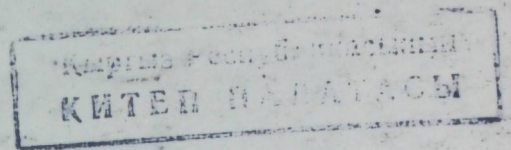


Подписной индекс:
77397 - Журнал "НАКР"
77442 - Журнал "НАКР" + CD

Подписка по телефонам:
(312) 64-26-50, 64-26-51

Еженедельный журнал
для руководителей, бухгалтеров и юристов

Подписка и приобретение книг через интернет:
www.academy.kg



42

октябрь

2011

НАКР

НОРМАТИВНЫЕ АКТЫ КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ

В НОМЕРЕ:

- О порядке выдачи номерных знаков с особенной комбинацией цифр на автотранспортные средства
- Положение о депозитарной деятельности
- О порядке представления отчетности профессиональными участниками рынка ценных бумаг
- О нормативных показателях достаточности собственных средств для участников рынка ценных бумаг
- О порядке возврата владельцам ценных бумаг денежных средств
- О деятельности брокеров и дилеров на рынке ценных бумаг



ISSN 1694-5123



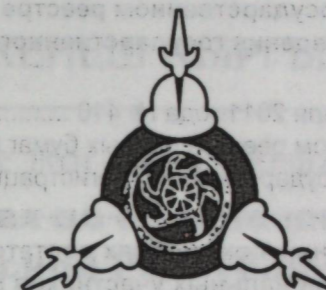
4 700060 010099

17.10.11

№ 42

2011

www.academy.kg



**НОРМАТИВНЫЕ
АКТЫ
КЫРГЫЗСКОЙ
РЕСПУБЛИКИ**

Журнал издается с 1993 года

Выходит еженедельно №42 (579)

СОДЕРЖАНИЕ

ЖОГОРКУ КЕНЕШ КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ

О мерах по обеспечению исполнения Закона Кыргызской Республики "О выборах Президента Кыргызской Республики и депутатов Жогорку Кенеша Кыргызской Республики"

Постановление Жогорку Кенеша КР от 29 сентября 2011 года № 1061-V..... 3

ПРАВИТЕЛЬСТВО КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ

Об утверждении Положения о порядке выдачи государственных регистрационных номерных знаков с особенной комбинацией цифр на автотранспортные средства

Постановление Правительства КР от 23 сентября 2011 года № 573..... 5

Положение о порядке выдачи государственных регистрационных номерных знаков с особенной комбинацией цифр на автотранспортные средства 5

Перечень и стоимость государственных номерных знаков с особенной комбинацией цифр на автотранспортные средства 8

О подготовке образовательных организаций Кыргызской Республики к новому 2011-2012 учебному году

Постановление Правительства КР от 23 сентября 2011 года № 581..... 10

Об утверждении Положения о порядке выделения средств из резервного фонда Правительства Кыргызской Республики

Постановление Правительства КР от 23 сентября 2011 года № 584..... 12

Положение о порядке выделения средств из резервного фонда Правительства Кыргызской Республики..... 13

О РЫНКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ

Об утверждении Положения о депозитарной деятельности

Постановление Правительства КР от 24 июня 2011 года № 344..... 14

Положение о депозитарной деятельности 14

Об утверждении Положения о порядке представления отчетности профессиональными участниками рынка ценных бумаг в Кыргызской Республике

Постановление Правительства КР от 11 июля 2011 года № 381 18

Положение о порядке представления отчетности профессиональными участниками рынка ценных бумаг в Кыргызской Республике 18

Об утверждении стандартов внутреннего учета операций с ценными бумагами в брокерских компаниях

Постановление Правительства КР от 26 июля 2011 года № 409 25

Стандарты внутреннего учета операций с ценными бумагами в брокерских компаниях..... 25



Об утверждении Положения о Едином государственном реестре ценных бумаг в Кыргызской Республике и порядке присвоения государственного регистрационного номера выпуску ценных бумаг	
Постановление Правительства КР от 26 июля 2011 года № 410	36
Положение о Едином государственном реестре ценных бумаг в Кыргызской Республике и порядке присвоения государственного регистрационного номера выпуску ценных бумаг	36
Об утверждении Положения о нормативных показателях достаточности собственных средств, устанавливаемых для профессиональных участников рынка ценных бумаг	
Постановление Правительства КР от 15 августа 2011 года № 467	39
Положение о нормативных показателях достаточности собственных средств, устанавливаемых для профессиональных участников рынка ценных бумаг	39
Об утверждении Положения о порядке возврата владельцам ценных бумаг денежных средств (имущества), полученных эмитентом в счет оплаты ценных бумаг, выпуск которых признан несостоявшимся или недействительным	
Постановление Правительства КР от 15 августа 2011 года № 468	41
Положение о порядке возврата владельцам ценных бумаг денежных средств (имущества), полученных эмитентом в счет оплаты ценных бумаг, выпуск которых признан несостоявшимся или недействительным	41
Об утверждении Положения о представлении отчетности фондовыми биржами на рынке ценных бумаг Кыргызской Республики	
Постановление Правительства КР от 15 августа 2011 года № 469	46
Положение о представлении отчетности фондовыми биржами на рынке ценных бумаг Кыргызской Республики	47
Об утверждении Положения о порядке представления и публикации финансовой отчетности страховыми организациями и негосударственными пенсионными фондами	
Постановление Правительства КР от 23 августа 2011 года № 481	53
Положение о порядке представления и публикации финансовой отчетности страховыми организациями и негосударственными пенсионными фондами	54
Об утверждении Положения о профессиональной деятельности брокеров и дилеров на рынке ценных бумаг Кыргызской Республики	
Постановление Правительства КР от 26 августа 2011 года № 519	55
Положение о профессиональной деятельности брокеров и дилеров на рынке ценных бумаг Кыргызской Республики	56
Об утверждении Положения о проведении квалификационной аттестации претендентов на право получения квалификационного свидетельства профессионального участника рынка ценных бумаг	
Постановление Правительства КР от 1 сентября 2011 года № 526	60
Положение о проведении квалификационной аттестации претендентов на право получения квалификационного свидетельства профессионального участника рынка ценных бумаг	60

Главный редактор: Нурбек Алишеров	Корректурщик: Юлия Трашкова
Ответственный секретарь: Азим Сейдакматов	Верстка: Ашым Алишеров
Набор: Назира Акымбаева	Дизайн обложки: Санжар Жумашев

Подписка принимается в офисе редакции и всех почтовых отделениях республики. Цена (редакционная) 150 с. 00 т.

Учредитель:
Издательство "Академия"
Журнал зарегистрирован
в Министерстве юстиции Кыргызской
Республики. Регистрационное
свидетельство № 559

© Издательство «Академия», 2011

Адрес редакции: 720071,
г. Бишкек, пр. Чуй, 265А, к. 322а
Телефон: (312) 39-20-55, 64-26-50
Отдел подписки и оптовых продаж:
(312) 64-26-51
Отдел рекламы: (312) 64-63-14

© «Нормативные акты КР», 2011

Подписано к печати
14.10.2011 в 8 ч. 30 мин.
Печать офсетная.
Формат 60x84 1/8. Усл.печ.л. 8,0.
Отпечатано в ОсОО "V.R.S. Company",
г. Бишкек, Кыргызская Республика

© ИЦ «Токтом», 2011

ЖОГОРКУ КЕНЕШ КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ЖОГОРКУ КЕНЕША КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ

О мерах по обеспечению исполнения Закона Кыргызской Республики "О выборах Президента Кыргызской Республики и депутатов Жогорку Кенеша Кыргызской Республики"

В соответствии с Конституцией Кыргызской Республики народ Кыргызстана является носителем суверенитета и единственным источником государственной власти в Кыргызской Республике. Народ Кыргызстана осуществляет свою власть непосредственно на выборах и референдумах. Конституция и законы Кыргызской Республики в качестве одного из основополагающих принципов демократического устройства общества и государства признают свободные выборы, которые надлежит проводить на основе всеобщего равного избирательного права при тайном голосовании.

Государство обязано обеспечивать гарантии избирательных прав граждан, права избирать и быть избранными в государственные органы.

Принимая во внимание, что органы государственной власти обязаны обеспечить проведение свободных, честных и прозрачных выборов Президента Кыргызской Республики, учитывая, что свободное волеизъявление граждан является непререкаемым условием демократических выборов, Жогорку Кенеш Кыргызской Республики постановляет:

1. Деятельность органов государственной власти, избирательных комиссий, других государственных органов, местных государственных администраций, органов местного самоуправления и их должностных лиц в период подготовки и проведения выборов Президента Кыргызской Республики 30 октября 2011 года должна быть направлена на то, чтобы исключить любые формы воздействия на граждан, имеющие целью их принуждение к участию или неучастию в выборах, а также оказание влияния на свободный выбор гражданами того или иного кандидата.

2. Президенту Кыргызской Республики

переходного периода, Торага Жогорку Кенеша Кыргызской Республики, Правительству Кыргызской Республики, депутатам Жогорку Кенеша Кыргызской Республики, Руководителю Аппарата Президента Кыргызской Республики, Руководителю Аппарата Жогорку Кенеша Кыргызской Республики, Руководителю Аппарата Правительства Кыргызской Республики, руководителям министерств, государственных комитетов, административных ведомств, правоохранительных органов, главам местных государственных администраций, мэрам городов Бишкек и Ош, главам органов местного самоуправления в период подготовки и проведения выборов Президента Кыргызской Республики:

неукоснительно соблюдать требования законодательства о выборах в Кыргызской Республике, устанавливающие соответствующие обязанности и ограничения для государственных и муниципальных служащих;

обеспечить предусмотренную законодательством о выборах возможность свободного проведения агитации гражданами Кыргызской Республики, кандидатами на должность Президента Кыргызской Республики, политическими партиями, уполномоченными представителями и доверенными лицами кандидатов;

запретить вмешательство депутатов Жогорку Кенеша Кыргызской Республики, должностных лиц органов исполнительной власти, правоохранительных органов, местных государственных администраций и органов местного самоуправления в деятельность избирательных комиссий;

обеспечить кандидатам на должность Президента Кыргызской Республики равные условия доступа к государственным средствам массовой информации;

запретить государственным и муници-

пальным служащим участвовать в предвыборной агитации при исполнении ими должностных или служебных обязанностей, использовать преимущества должностного или служебного положения в пользу любых кандидатов;

незамедлительно привлекать к дисциплинарной ответственности, а в случае необходимости освободить от занимаемой должности руководителей и должностных лиц подчиненных органов исполнительной власти, правоохранительных органов, местных государственных администраций и органов местного самоуправления, незаконно участвующих в предвыборной агитации, а также использующих преимущества должностного или служебного положения в пользу любых кандидатов.

3. Центральной комиссии по выборам и проведению референдумов Кыргызской Республики принять необходимые меры по осуществлению надлежащего контроля за соблюдением избирательных прав граждан, исполнением положений законодательства о выборах и обеспечению их единообразного применения избирательными комиссиями, проведению разъяснительной работы по применению норм законодательства о выборах.

4. Генеральному прокурору Кыргызской Республики в период подготовки и проведения выборов Президента Кыргызской Республики:

обеспечить эффективный прокурорский надзор за исполнением законодательства о выборах, добиваться своевременного выявления и предотвращения фактов нарушения законодательства о выборах от кого бы они ни исходили;

осуществлять прокурорский надзор постоянно и независимо от поступления заявлений и сообщений о нарушениях законности;

по каждому выявленному нарушению законодательства о выборах своевременно принимать меры прокурорского реагирования в установленном законом порядке;

обеспечить оперативное рассмотрение

органами прокуратуры заявлений и жалоб избирателей, уполномоченных представителей и доверенных лиц кандидатов на решения и действия (бездействия) избирательных комиссий, государственных и иных органов, их должностных лиц, других участников избирательного процесса, нарушающие избирательные права граждан, положений законодательства о выборах;

активизировать прокурорский надзор за исполнением законов о противодействии политическому экстремизму, посягательствам на конституционный строй, разжиганию расовой, межэтнической, социальной или религиозной ненависти, пропаганде насилия и войны.

5. Верховному суду Кыргызской Республики принять необходимые меры по обеспечению своевременного рассмотрения всех поступающих в период подготовки и проведения выборов заявлений и жалоб участников единой судебной практики при рассмотрении избирательных споров.

6. Министерству иностранных дел Кыргызской Республики при участии Центральной комиссии по выборам и проведению референдумов Кыргызской Республики принять необходимые меры для обеспечения расширенного участия международных наблюдателей от иностранных государств и международных организаций для ведения наблюдения за ходом избирательного процесса и оказать содействие осуществлению ими своих полномочий.

7. Министерству внутренних дел Кыргызской Республики обеспечить общественный порядок при подготовке и проведении выборов Президента Кыргызской Республики, оперативное рассмотрение заявлений (жалоб) граждан, участников избирательного процесса, касающихся нарушения общественного порядка, а также действий, за которые предусматривается административная ответственность в соответствии с действующим законодательством.

8. Настоящее постановление вступает в силу со дня официального опубликования.

Торага Жогорку Кенеша Кыргызской Республики
А.Келдибеков

г.Бишкек

от 29 сентября 2011 года № 1061-V

ПРАВИТЕЛЬСТВО КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВИТЕЛЬСТВА КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ

Об утверждении Положения о порядке выдачи государственных регистрационных номерных знаков с особенной комбинацией цифр на автотранспортные средства

В целях борьбы с коррупцией, упорядочения выдачи государственных регистрационных номерных знаков отдельных серий и сочетаний символов на автотранспортные средства Правительство Кыргызской Республики постановляет:

1. Одобрить проведение пилотного (экспериментального) проекта по выдаче государственных регистрационных номерных знаков с особенной комбинацией цифр на автотранспортные средства (далее - пилотный проект).

2. Утвердить прилагаемое Положение о порядке выдачи государственных регистрационных номерных знаков с особенной комбинацией цифр на автотранспортные средства (далее - Положение).

3. Установить, что:

- пилотный проект проводится в Джалал-Абадской, Ошской и Чуйской областях, в городах Бишкек и Ош;

г.Бишкек

от 23 сентября 2011 года № 573

Премьер-министр Кыргызской Республики
А.Атамбаев

Утверждено
постановлением Правительства КР
от 23 сентября 2011 года № 573

ПОЛОЖЕНИЕ о порядке выдачи государственных регистрационных номерных знаков с особенной комбинацией цифр на автотранспортные средства

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее Положение о порядке выдачи государственных регистрационных номерных знаков с особенной комбинацией цифр на автотранспортные средства (далее - Положение) регулирует вопросы, связанные с предоставлением права на использование гражданами Кыргызской Республики государственных регистрационных номерных знаков с особенной комбинацией цифр на автотранспортные средства (далее - номерные знаки с особенной комбинацией цифр) путем проведения электронных продаж или путем приобретения в специализированных центрах.

Глава 2. Основные понятия, используемые в настоящем Положении

4. В настоящем Положении используются следующие основные понятия:

- пилотный проект рассчитан на два года.
- 4. Государственной регистрационной службе при Правительстве Кыргызской Республики:

- принять необходимые меры по реализации настоящего постановления;

- по истечении 12 месяцев со дня вступления в силу настоящего постановления провести анализ действия пилотного проекта и о результатах информировать Правительство Кыргызской Республики.

- 5. Опубликовать настоящее постановление в средствах массовой информации.

- 6. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на отдел транспорта, строительства, коммуникаций и чрезвычайных ситуаций Аппарата Правительства Кыргызской Республики.

- 7. Настоящее постановление вступает в силу со дня официального опубликования.

государственные регистрационные номерные знаки - индивидуальный регистрационный

знак (номер) автомобиля, на котором отображены государственные регистрационные коды личных автотранспортных средств, выполненные в установленном законом порядке, в целях упорядочения допуска автотранспортных средств к эксплуатации на территории Кыргызской Республики, усиления борьбы с их хищениями и другими правонарушениями на автомобильном транспорте;

номерной знак с особенной комбинацией цифр - индивидуальный регистрационный код, подлежащий отображению на государственном номерном знаке на автотранспортное средство, право на использование которого могут приобрести граждане Кыргызской Республики в порядке, предусмотренном настоящим Положением;

индивидуальный регистрационный код - комбинация цифр, используемая на государственных номерных знаках на автотранспортные средства;

особенная комбинация цифр - символы, состоящие из набора цифр на номерном знаке для автотранспортного средства, указанных в приложении к настоящему Положению;

владелец автотранспорта с государственным регистрационным номерным знаком с особенной комбинацией цифр - гражданин Кыргызской Республики, приобретший в соответ-

Глава 3. Права на использование государственного регистрационного номерного знака с особенной комбинацией цифр на автотранспортном средстве

5. Гражданин Кыргызской Республики, изъявивший желание приобрести право на использование номерного знака с особенной комбинацией цифр на автотранспортное средство, может забронировать его путем обращения в специализированные центры или посредством оформления электронной заявки не более чем на 48 часов с момента подачи заявки.

6. Приобретенное право на использование номерного знака с особенной комбинацией цифр не влечет перехода права собственности на него к владельцу автотранспортного средства. При отчуждении (перерегистрации) транспортного средства государственный номерной знак подлежит утилизации в порядке, установленном законодательством Кыргызской Республики.

7. За владельцем или лицом, действующим по доверенности на управление автотранспортным средством, остается право сохранения номерного знака, содержащего индивидуальный регист-

Глава 4. Возникновение права и обязанности при использовании номерного знака с особенной комбинацией цифр

10. Право на использование номерного знака с особенной комбинацией цифр возникает у лица, которое приобретает такой знак в специализированных центрах или посредством электронных продаж, проводимых в соответствии с настоящим Положением. Право на использование номерного знака с особенной комбинацией цифр может возникнуть на

основании пункта 7 настоящего Положения. Право на использование государственного номерного знака с особенной комбинацией цифр на автотранспортное средство;

регистрационный орган - Государственная регистрационная служба при Правительстве Кыргызской Республики и ее структурные подразделения;

уполномоченный орган по реализации путем продаж государственных регистрационных номерных знаков с особенной комбинацией цифр - Государственное предприятие "Инфоком" при Государственной регистрационной службе при Правительстве Кыргызской Республики;

электронные продажи - реализация и предварительное бронирование номерных знаков посредством оформления электронной заявки через Интернет-сайт уполномоченного органа www.gosnomer.kg;

специализированные центры - структурные подразделения уполномоченного органа по реализации номерных знаков с особенной комбинацией цифр;

сертификат - документ, подтверждающий право на использование номерного знака с особенной комбинацией цифр.

рационный код при совершении регистрационных действий (регистрации или перерегистрации) в отношении соответствующего автотранспортного средства.

8. Номерной знак с особенной комбинацией цифр не выдается при государственной регистрации автотранспортных средств, принадлежащих органам государственной власти и местного самоуправления, муниципальным организациям, воинским формированиям, органам внутренних дел Кыргызской Республики, дипломатическим представительствам, консульским учреждениям, международным (межгосударственным) организациям.

9. Передача права использования номерного знака с особенной комбинацией цифр третьим лицам не допускается, за исключением случаев выдачи доверенности владельцем автотранспортного средства на его управление в порядке, установленном законодательством Кыргызской Республики.

основании пункта 7 настоящего Положения.

11. Право на использование номерного знака с особенной комбинацией цифр подтверждается оформлением на основании решения о состоявшихся электронных продажах или продажах в специализированных центрах путем выдачи на бесплатной основе сертификата Государствен-

ным предприятием "Инфоком" для получения номерного знака с особенной комбинацией цифр.

12. Гражданин Кыргызской Республики при выдаче права на приобретение комбинаций цифр

Глава 5. Прекращение права на использование номерного знака с особенной комбинацией цифр

13. Право на использование знака с особенной комбинацией цифр прекращается:

- в течение одного месяца с момента снятия с учета автотранспортного средства, при государственной регистрации которого был выдан номерной знак с особенной комбинацией цифр;

- в случае, если владелец автотранспорта или лицо, действующее по доверенности, не использовало номерной знак с особенной комбинацией цифр при государственной регистрации автотранспортного средства в течение срока, указанного в пункте 12 настоящего Положения.

14. Владелец автотранспорта или лицо, действующее по доверенности, имеет право отказаться от использования номерного знака с особенной комбинацией цифр путем представления

Глава 6. Организация и проведение электронных продаж и продаж в специализированных центрах права на использование номерного знака с особенной комбинацией цифр

17. Электронные продажи и/или продажи в специализированных центрах права на использование номерного знака с особенной комбинацией цифр проводятся по фиксированным ценам согласно приложению к настоящему Положению.

18. Электронные продажи и/или продажи в специализированных центрах права на использование номерного знака с особенной комбинацией цифр проводятся по решению уполномоченного органа.

19. В решении уполномоченного органа о проведении электронных продаж и/или продаж в специализированных центрах указываются комбинации цифр номерных знаков с особенной комбинацией цифр и их цена.

20. Цена номерного знака с особенной комбинацией цифр не включает расходов, связанных с его изготовлением и доставкой в Департамент регистрации транспортных средств и водительского состава при Государственной регистрационной службе при Правительстве Кыргызской Республики.

21. Платежи за регистрацию, перерегистрацию автотранспортного средства производится владельцем автотранспортного средства дополнительно.

22. Предметом электронных продаж и/или продаж в специализированных центрах является право на приобретение комбинаций цифр и использование государственных регистрационных

Глава 7. Формирование перечня государственных регистрационных номерных знаков с особенной комбинацией цифр

26. В рамках подготовки к проведению электронных продаж и/или продаж в специализирован-

номерного знака с особенной комбинацией цифр обязан в течение 5 (пяти) рабочих дней зарегистрировать или перерегистрировать автотранспортное средство на свое имя.

заявления в регистрационный орган.

15. Прекращение права владельца автотранспорта или лица действующего по доверенности на использование номерного знака с особенной комбинацией цифр, оформляется решением регистрационного органа.

16. Лицам (владельцам) автотранспорта или лицом, действующим по доверенности, при прекращении права на использование номерного знака с особенной комбинацией цифр в соответствии с настоящим Положением и иными нормативными правовыми актами Кыргызской Республики, не имеет право на получение финансовой компенсации за утраченное право на владение номерным знаком с особенной комбинацией цифр.

номерных знаков с особенной комбинацией цифр.

23. Перечень государственных номерных знаков с особенной комбинацией цифр публикуется уполномоченным органом, принявшим решение о проведении электронных продаж и/или продаж в специализированных центрах, не позднее чем за месяц до их проведения.

24. Инструкции по работе уполномоченного органа по реализации путем продаж государственных регистрационных номерных знаков с особенной комбинацией цифр при проведении электронных продаж и/или продаж в специализированных центрах определяется регистрационным органом.

25. Не реализованные в период проведения электронных продаж и/или продаж в специализированных центрах номерные знаки с особенной комбинацией цифр выставляются повторно на электронную продажу и/или повторную продажу в специализированных центрах по приобретению права на использование государственного регистрационного номерного знака с особенной комбинацией цифр по решению уполномоченного органа. В решении уполномоченного органа о проведении повторных электронных продаж и/или повторных продаж в специализированных центрах указывается номерной знак с особенной комбинацией цифр и начальная цена его продажи.

ных центрах уполномоченный орган, принявший решение об их проведении, составляет предвари-

тельный перечень государственных регистрационных номерных знаков, право на использование которых является предметом продаж.

27. Перечень государственных регистрационных номерных знаков, право на использование которых является предметом электронных продаж и/или продаж в специализированных центрах, включаются варианты государственных номерных знаков с особенной комбинацией цифр, представляющие, по мнению уполномоченного органа, принявшего решение об их проведении, интерес для участников, а также соответствующие предложения уполномоченного органа и граждан Кыргызской Республики, желающих принять участие в проводимых электронных продажах и/или продажах в специализированных центрах согласно приложению настоящего Положения.

28. Окончательный перечень государственных регистрационных номерных знаков с особенной комбинацией цифр, право на использование которых является предметом электронных продаж

Глава 8. Особенности государственной регистрации автотранспортных средств с использованием номерных знаков с особенной комбинацией цифр

32. Регистрация автотранспортных средств по заявлению лица, имеющего право на использование номерных знаков, осуществляется в общем порядке в соответствии с законодательством Кыргызской Республики.

33. Регистрирующий орган при совершении регистрационных действий в отношении автотранспортного средства предоставляет (сохраняет) номерной знак с особенной комбинацией цифр, по заявлению владельца автотранспорта

и/или продаж в специализированных центрах, определяется по результатам согласования с регистрационным органом и утверждается соответствующим решением.

29. Сформированный перечень государственных регистрационных номерных знаков с особенной комбинацией цифр размещается на официальном сайте уполномоченного органа www.gospomeg.kg или доводится до сведения заинтересованных лиц путем размещения сообщения в средствах массовой информации.

30. Оплата за приобретение права на использование номерного знака с особенной комбинацией цифр осуществляется путем внесения наличных или перечислением денежных средств на счет уполномоченного органа через банковские учреждения Кыргызской Республики.

31. Прибыль от реализации регистрационных номерных знаков с особенной комбинацией цифр в установленном законом порядке направляется в республиканский бюджет.

или лица, действующего по доверенности, при условии соблюдения требований настоящего Положения и законодательства Кыргызской Республики.

34. Проверка права владельца автотранспорта или доверенного лица на использование государственного регистрационного номерного знака с особенной комбинацией цифр может осуществляться регистрационными органами исключительно при совершении регистрационных действий.

Приложение

Перечень и стоимость государственных номерных знаков с особенной комбинацией цифр на автотранспортные средства

№	Особенная комбинация цифр	Стоимость государственных номерных знаков (без учета расходов, связанных с его изготовлением и доставкой, в сомах)	Количество номерных знаков в серии
1	0001	70000	1
2	7777	60000	1
3	8888, 9999	50000	2
4	0002, 0003, 0004, 0005, 0006, 0007, 0008, 0009	40000	8
5	1000, 2000, 3000, 4000, 5000, 6000, 7000, 8000, 9000	20000	9
6	1111, 6666, 1001, 2002, 3003, 4004, 5005, 6006, 7007, 8008, 9009	30000	11
7	0100, 0200, 0300, 0400, 0500, 0600, 0700, 0800, 0900, 0010, 0020, 0030, 0040, 0050, 0060, 0070, 0080, 0090	8000	18
8	2222, 3333, 4444, 5555	14000	4
9	0011, 0022, 0033, 0044, 0055, 0066, 0077, 0088, 0099	8000	9
10	1100, 2200, 3300, 4400, 5500, 6600, 7700, 8800, 9900	7000	9

№	Особенная комбинация цифр	Стоимость государственных номерных знаков (без учета расходов, связанных с его изготовлением и доставкой, в сомах)	Количество номерных знаков в серии
11	0110, 0220, 0330, 0440, 0550, 0660, 0770, 0880, 0990	7000	9
12	1010, 2020, 3030, 4040, 5050, 6060, 7070, 8080, 9090	7000	9
13	0101, 0202, 0303, 0404, 0505, 0606, 0707, 0808, 0909	7000	9
14	1110, 1101, 1011, 0111, 2220, 2202, 2022, 0222, 3330, 3303, 3033, 0333, 4440, 4404, 4044, 0444, 5550, 5505, 5055, 0555, 6660, 6606, 6066, 0666, 7770, 7777, 7077, 7707, 8880, 8808, 8088, 0888, 9990, 9909, 9099, 0999	3000	36
15	1200, 1300, 1400, 1500, 1600, 1700, 1800, 1900	7000	8
16	0012, 0013, 0014, 0015, 0016, 0017, 0018, 0019	8000	8
17	2100, 2300, 2400, 2500, 2600, 2700, 2800, 2900, 3100, 3200, 3400, 3500, 3600, 3700, 3800, 3900, 4100, 4200, 4300, 4500, 4600, 4700, 4800, 4900, 5100, 5200, 5300, 5400, 5600, 5700, 5800, 5900, 6100, 6200, 6300, 6400, 6500, 6700, 6800, 6900, 7100, 7200, 7300, 7400, 7500, 7600, 7800, 7900, 8100, 8200, 8300, 8400, 8500, 8600, 8700, 8900, 9100, 9200, 9300, 9400, 9500, 9600, 9700, 9800	5000	64
18	0021, 0023, 0024, 0025, 0026, 0027, 0028, 0029, 0031, 0032, 0034, 0035, 0036, 0037, 0038, 0039, 0041, 0042, 0043, 0045, 0046, 0047, 0048, 0049, 0051, 0052, 0053, 0054, 0056, 0057, 0058, 0059, 0061, 0062, 0063, 0064, 0065, 0067, 0068, 0069, 0071, 0072, 0073, 0074, 0075, 0076, 0078, 0079, 0081, 0082, 0083, 0084, 0085, 0086, 0087, 0089, 0091, 0092, 0093, 0094, 0095, 0096, 0097, 0098	8000	64
19	1222, 1333, 1444, 1555, 1666, 1777, 1888, 1999, 2111, 2333, 2444, 2555, 2666, 2777, 2888, 2999, 3111, 3222, 3444, 3555, 3666, 3777, 3888, 3999, 4111, 4222, 4333, 4555, 4666, 4777, 4888, 4999, 5111, 5222, 5333, 5444, 5666, 5777, 5888, 5999, 6111, 6222, 6333, 6444, 6555, 6777, 6888, 6999, 7111, 7222, 7333, 7444, 7555, 7666, 7888, 7999, 8111, 8222, 8333, 8444, 8555, 8666, 8777, 8999, 9111, 9222, 9333, 9444, 9555, 9666, 9777, 9888	3000	72
20	1112, 1113, 1114, 1115, 1116, 1117, 1118, 1119, 2221, 2223, 2224, 2225, 2226, 2227, 2228, 2229, 3331, 3332, 3334, 3335, 3336, 3337, 3338, 3339, 4441, 4442, 4443, 4445, 4446, 4447, 4448, 4449, 5551, 5552, 5553, 5554, 5556, 5557, 5558, 5559, 6661, 6662, 6663, 6664, 6665, 6667, 6668, 6669, 7771, 7772, 7773, 7774, 7775, 7776, 7778, 7779, 8881, 8882, 8883, 8884, 8885, 8886, 8887, 8889, 9991, 9992, 9993, 9994, 9995, 9996, 9997, 9998	3000	72
21	1212, 1313, 1414, 1515, 1616, 1717, 1818, 1919, 2121, 2323, 2424, 2525, 2626, 2727, 2828, 2929, 3131, 3232, 3434, 3535, 3636, 3737, 3838, 3939, 4141, 4242, 4343, 4545, 4646, 4747, 4848, 4949, 5151, 5252, 5353, 5454, 5656, 5757, 5858, 5959, 6161, 6262, 6363, 6464, 6565, 6767, 6868, 6969, 7171, 7272, 7373, 7474, 7575, 7676, 7878, 7979, 8181, 8282, 8383, 8484, 8585, 8686, 8787, 8989, 9191, 9292, 9393, 9494, 9595, 9696, 9797, 9898	3000	72
22	1221, 1331, 1441, 1551, 1661, 1771, 1881, 1991, 2112, 2332, 2442, 2552, 2662, 2772, 2882, 2992, 3113, 3223, 3443, 3553, 3663, 3773, 3883, 3993, 4114, 4224, 4334, 4554, 4664, 4774, 4884, 4994, 5115, 5225, 5335, 5445, 5665, 5775, 5885, 5995,	3000	72

№	Особенная комбинация цифр	Стоимость государственных номерных знаков (без учета расходов, связанных с его изготовлением и доставкой, в сомах)	Количество номерных знаков в серии
	6116, 6226, 6336, 6446, 6556, 6776, 6886, 6996, 7117, 7227, 7337, 7447, 7557, 7667, 7887, 7997, 8118, 8228, 8338, 8448, 8558, 8668, 8778, 8998, 9119, 9229, 9339, 9449, 9559, 9669, 9779, 9889		
23	1122, 1133, 1144, 1155, 1166, 1177, 1188, 1199, 2211, 2233, 2244, 2255, 2266, 2277, 2288, 2299, 3311, 3322, 3344, 3355, 3366, 3377, 3388, 3399, 4411, 4422, 4433, 4455, 4466, 4477, 4488, 4499, 5511, 5522, 5533, 5544, 5566, 5577, 5588, 5599, 6611, 6622, 6633, 6644, 6655, 6677, 6688, 6699, 7711, 7722, 7733, 7744, 7755, 7766, 7788, 7799, 8811, 8822, 8833, 8844, 8855, 8866, 8877, 8899, 9911, 9922, 9933, 9944, 9955, 9966, 9977, 9988	3000	72

Примечание: оплата заказа на приобретение желаемой комбинации цифр, за исключением вышеуказанных комбинаций цифр, составляет 2000 сомов.

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВИТЕЛЬСТВА КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ

О подготовке образовательных организаций Кыргызской Республики к новому 2011-2012 учебному году

На начало 2011-2012 учебного года в системе образования республики работают 2222 образовательных организаций с общим охватом более 1 миллиона 18 тысяч учащихся, а также 653 дошкольных организаций с охватом свыше 80 тысяч детей. По оперативной информации, прием в первый класс в 2011-2012 учебном году составит 93 тысячи учащихся.

В целях своевременной и качественной подготовки общеобразовательных школ республики к новому 2011-2012 учебному году проделана определенная работа.

С 1 сентября 2011 года все первые классы приступят к обучению по новым предметным стандартам, разработанным на основе Рамочного Национального стандарта. В целях обеспечения школ учебной и методической литературой по новым стандартам изданы учебно-методические комплекты в количестве более 1 млн. 400 тыс. экземпляров за счет Азиатского Банка Развития. В этой связи поэтапно пройдут обучение 16 тысяч работников образования республики по применению Рамочного Национального стандарта и оценки качества обучения.

В школах республики работают свыше 70 тысяч учителей. Потребность в учительских кадрах, по состоянию на 15 августа текущего года, составляет свыше 3 тысяч учителей. В текущем году из 1951 выпускника педагогических специальностей бюджетных отделений вузов и средних профессиональных учебных заведений 1650

получили персональное распределение. Это позволит в определенной мере решить проблему кадрового обеспечения школ.

Правительством Кыргызской Республики принимаются меры для решения проблемы нехватки педагогических кадров. Постановлением Правительства Кыргызской Республики от 19 января 2011 года № 18 введены новые условия оплаты труда работников образовательных организаций. В результате существенно повысилась заработная плата учителей. Новые условия оплаты труда ориентированы на привлечение молодых кадров в школу, так как на сегодняшний день около 60 процентов учителей в школах - люди предпенсионного и пенсионного возраста.

Кроме того, установлена доплата учителям, работающим в сельской местности.

В этой связи созданы условия для прекращения действия Программы "Депозит молодого учителя".

Обеспеченность учебниками общеобразовательных школ составляет 62 процента. При поддержке Всемирного банка подготовлены к изданию и тиражированию 27 наименований учебников (1 млн. 49 тыс. экземпляров), на что предусмотрено свыше 100 млн. сомов. В результате обеспеченность школ республики учебниками повысится на 9 процентов.

На подготовку школ республики к началу нового учебного года были предусмотрены значительные финансовые средства из республикан-

ского и местного бюджетов, а также средства международных организаций и спонсоров.

Особое внимание уделялось вопросам строительства, проведения капитального и текущего ремонта в общеобразовательных организациях.

При поддержке областных государственных администраций, мэрий городов Бишкек и Ош, местных органов самоуправления и органов образования своевременно проведена подготовка общеобразовательных школ и дошкольных организаций республики к началу нового учебного года.

Следует отметить своевременное выделение средств Министерством финансов Кыргызской Республики на текущий ремонт школ, что позволило завершить его в установленные сроки. Всего по республике на текущий ремонт израсходовано свыше 353,5 млн. сомов, в том числе из республиканского бюджета - 100,0 млн. сомов и из различных источников - 253,5 млн. сомов.

В текущем году из запланированных 66 объектов к 1 сентября будет введено в эксплуатацию 11 объектов; до конца 2011 года при полном и своевременном финансировании планируется сдать в эксплуатацию еще 25 объектов, остальные 18 объектов - переходящие.

Всего по состоянию на 18 августа 2011 года, профинансировано 288,3 млн. сомов, что составляет 63,0 процента от запланированных 457,2 млн. сомов.

Согласно распоряжению Премьер-министра Кыргызской Республики от 21 июля 2011 года № 367 принимаются неотложные меры по ликвидации последствий землетрясения, произошедшего в Кадамджайском районе Баткенской области.

Во исполнение данного распоряжения межведомственная комиссия проводит работу по определению нанесенного материального ущерба, необходимых материально-технических и финансовых средств для ликвидации последствий землетрясения, с внесением предложений на рассмотрение Правительства Кыргызской Республики.

Всего по Баткенской области - что 228 учреждений образования с общим охватом свыше 85 тысяч учащихся. Из-за стихийного бедствия больше всего пострадали старые школьные здания в Баткенском и Кадамджайском районах. По результатам оперативного обследования, тяжелые повреждения получили здания и учебные корпуса 67 объектов образования (29,4 процента) области, в том числе 4 школы требуют строительства новых зданий.

Органами местного самоуправления ведется работа по обеспечению образовательных организаций топливом. На 15 августа текущего года для школ республики заготовлено 694,7 тонны или 0,91 процента от общей потребности.

К началу отопительного сезона запланировано отремонтировать 1869 котельных, по состоянию

на 15 августа 2011 года, ремонт завершен в 1337 котельных, что составило 72 процента.

Рассмотрев вопрос подготовки общеобразовательных школ к новому 2011-2012 учебному году, в целях координации деятельности органов исполнительной власти Правительство Кыргызской Республики постановляет:

1. Признать работу Министерства образования и науки Кыргызской Республики по подготовке общеобразовательных школ республики к новому учебному году удовлетворительной.

2. Министерству образования и науки Кыргызской Республики:

- в срок до 1 сентября 2011 года внести предложения по:

строительству школ Баткенской области, пострадавших в результате землетрясения;

увеличению максимально разрешенной нагрузки для учителей общеобразовательных школ и установлению доплат педагогическим работникам образовательных организаций в поселках городского типа и малых городах;

прекращению действия с 2011-2012 учебного года Программы "Депозит молодого учителя";

- организовать республиканский конкурс "Учитель года", приурочив его проведение ко Дню учителя;

- осуществлять систематическую работу по своевременной закупке и доставке учебников для общеобразовательных организаций республики;

- принять меры по выполнению постановления Правительства Кыргызской Республики "О внесении дополнения в постановление Правительства Кыргызской Республики от 8 июля 1993 года № 296 "Об утверждении Положения о распределении и использовании выпускников высших и средних специальных учебных заведений Кыргызской Республики" от 4 сентября 2001 года № 519;

- обеспечить своевременный завоз топлива для подведомственных интернатных организаций и детских домов, общеобразовательных организаций;

- включить в перечень объектов капитального строительства образовательных организаций на 2012 год в первоочередном порядке объекты с высокой степенью строительной готовности;

- совместно с органами местного самоуправления осуществлять постоянный мониторинг хода строительства объектов образования в регионах республики;

- совместно с органами местного самоуправления и Министерством здравоохранения Кыргызской Республики осуществлять контроль за исполнением Закона Кыргызской Республики "Об организации питания в общеобразовательных школах Кыргызской Республики".

3. Министерству финансов Кыргызской Республики:

- включить в Перечень объектов и строек, фи-

нансруемых за счет средств республиканского бюджета по статье "Капитальные вложения" строительство 4 школ Баткенской области, пострадавших в результате землетрясения, произошедшего 20 июля 2011 года;

- предусмотреть и профинансировать средства для капитального и текущего ремонта образовательных организаций Баткенской области, по результатам определения межведомственной комиссией по ликвидации последствий землетрясения размера нанесенного ущерба;

- обеспечить своевременное финансирование капитального ремонта и заготовки твердого топлива для подведомственных Министерству образования и науки Кыргызской Республики интернатных организаций и детских домов;

- при формировании республиканского бюджета на 2012 год предусмотреть:

командировочные расходы педагогических работников, направленных на курсы повышения квалификации;

средства на получение правоустанавливающих документов о государственной регистрации зданий и сооружений;

увеличение объема финансирования ежегодного текущего ремонта общеобразовательных организаций и капитального ремонта подведомственных Министерству образования и науки Кыргызской Республики интернатных организаций и детских домов.

4. Областным государственным администрациям, мэриям городов Бишкек и Ош, органам местного самоуправления принять меры по:

завершению подготовки школ к новому учебному году в полном объеме и в установленные сроки, в том числе общеобразовательных организаций, пострадавших в результате землетрясений;

завершению ремонта котельных и отопительных систем и обеспечению своевременного завоза топлива в общеобразовательные организации; созданию необходимых условий для привлечения и закрепления педагогических кадров;

созданию условий для организации питания учащихся;

усилению противопожарной безопасности и выполнению правил техники безопасности в общеобразовательных и дошкольных организациях республики;

разработке и внедрению Программы поэтапного перевода образовательных организаций, использующих в качестве отопления твердое топливо, на альтернативные виды отопления.

5. Государственной регистрационной службе при Правительстве Кыргызской Республики совместно с органами местного самоуправления в срок до 1 января 2012 года завершить работу по приведению в соответствие правоустанавливающих документов, в том числе технических паспортов и актов о государственной регистрации зданий и сооружений, а также прилегающих к ним земельных участков.

6. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на отдел образования и культуры Аппарата Правительства Кыргызской Республики.

Премьер-министр Кыргызской Республики
А.Атамбаев

г.Бишкек
от 23 сентября 2011 года № 581

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВИТЕЛЬСТВА КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ Об утверждении Положения о порядке выделения средств из резервного фонда Правительства Кыргызской Республики

В целях рационального использования средств резервного фонда Правительства Кыргызской Республики Правительство Кыргызской Республики постановляет:

1. Утвердить прилагаемое Положение о порядке выделения средств из резервного фонда

Правительства Кыргызской Республики.

2. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на Аппарат Правительства Кыргызской Республики.

3. Настоящее постановление вступает в силу со дня официального опубликования.

Премьер-министр Кыргызской Республики
А.Атамбаев

г.Бишкек
от 23 сентября 2011 года № 584

Утверждено
постановлением Правительства
Кыргызской Республики
от 23 сентября 2011 года № 584

ПОЛОЖЕНИЕ о порядке выделения средств из резервного фонда Правительства Кыргызской Республики

1. Общие положения

1. Настоящее Положение определяет порядок выделения средств из резервного фонда Правительства Кыргызской Республики (далее - резервный фонд), ежегодно образуемого в республи-

канском бюджете в соответствии со статьей 21 Закона Кыргызской Республики "Об основных принципах бюджетного права в Кыргызской Республике".

2. Порядок выделения денежных средств из резервного фонда

2. Резервный фонд используется для покрытия непредвиденных расходов, связанных с экономическими, социально-культурными и другими мероприятиями, проводимыми в республике, которые не были учтены при формировании и утверждении республиканского бюджета Кыргызской Республики на соответствующий год, в том числе на следующие цели:

- оказание частичной финансовой поддержки в связи с ремонтом и укреплением материально-технической базы социально-культурных объектов и инфраструктуры, находящихся в государственной и муниципальной собственности;

- оказание единовременной материальной помощи ветеранам и участникам Великой Отечественной войны, ветеранам труда, выдающимся деятелям Кыргызской Республики, внесшим вклад в развитие и процветание Кыргызской Республики, а также пенсионерам, проработавшим в Аппарате Премьер-министра и Правительства Кыргызской Республики 10 и более лет;

- частичное финансирование мероприятий по увековечиванию памяти видных общественных и политических деятелей Кыргызской Республики;

- материально-техническое обеспечение Аппарата Правительства Кыргызской Республики и оказание материальной помощи сотрудникам;

- оказание дополнительной финансовой помощи при подготовке и проведении республиканских социальных, культурно-массовых и иных мероприятий;

- на другие цели, имеющие важное социально-

культурное значение и требующие неотложного финансирования в соответствии с решениями Правительства Кыргызской Республики.

3. Получателями средств резервного фонда являются Правительство Кыргызской Республики, Аппарат Правительства Кыргызской Республики, Управление делами Президента Кыргызской Республики, юридические и физические лица Кыргызской Республики.

4. По вопросам о выделении финансовых средств из резервного фонда субъекты, указанные в пункте 3 настоящего Положения, обращаются в отраслевой отдел Аппарата Правительства Кыргызской Республики. Обращения должны содержать подробную информацию о конечных получателях средств, мероприятиях, на которые будут использованы средства, и объемах финансирования.

По итогам положительного рассмотрения указанных обращений, министерствами и административными ведомствами готовится проект решения Правительства Кыргызской Республики о выделении средств из резервного фонда.

5. Решения об использовании средств резервного фонда принимаются распоряжением Правительства Кыргызской Республики.

6. Не рассматриваются обращения о выделении финансовых средств из резервного фонда на мероприятия, ежегодно проводимые государственными органами при осуществлении своей деятельности, а также в случаях, когда расходы должны финансироваться за счет средств республиканского бюджета.

3. Ответственность за использование средств, порядок составления и представления отчетности по средствам резервного фонда

7. Государственные органы, через которые финансируются средства резервного фонда, несут ответственность за сохранность, целевое и эффективное использование денежных средств резервного фонда в соответствии с законодательством Кыргызской Республики.

8. Мониторинг использования и остатка денежных средств резервного фонда ведется Центром планирования, финансирования и учета

Управления делами Президента Кыргызской Республики.

9. Государственными органами, через которые финансируются средства резервного фонда Правительства Кыргызской Республики, составляется отчет по использованию средств резервного фонда Правительства Кыргызской Республики и представляется в Министерство финансов Кыргызской Республики в установленном порядке.

О РЫНКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВИТЕЛЬСТВА КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ

Об утверждении Положения о депозитарной деятельности

В соответствии с Законом Кыргызской Республики "О рынке ценных бумаг" Правительство Кыргызской Республики постановляет:

1. Утвердить прилагаемое Положение о депозитарной деятельности.

г.Бишкек
от 24 июня 2011 года № 344

2. Настоящее постановление вступает в силу по истечении 15 дней со дня официального опубликования. (газета "Эркин Тоо" от 28 июня 2011 года № 50)

Премьер-министр Кыргызской Республики
А.Атамбаев

Утверждено
постановлением Правительства
Кыргызской Республики
от 24 июня 2011 года № 344

ПОЛОЖЕНИЕ о депозитарной деятельности

1. Общие положения

1. Настоящее Положение определяет правовые основы функционирования депозитариев и устанавливает особенности депозитарной деятельности в Кыргызской Республике в соответствии с Законом Кыргызской Республики "О рынке ценных бумаг".

2. Отношения, возникающие в связи с осуществлением депозитарной деятельности, регулируются настоящим Положением и другими нормативными правовыми актами Кыргызской Республики.

3. В настоящем Положении использованы следующие основные понятия:

поставка ценных бумаг - передача прав на ценные бумаги путем переводов по счетам депо либо физической их передачи;

собственник ценных бумаг - лицо, которому ценные бумаги принадлежат на праве собственности;

договор на депозитарное обслуживание (далее - депозитарный договор) - договор между

депозитарием и депонентом, регулирующий их отношения в процессе депозитарной деятельности;

счет депо - совокупность записей в учетных регистрах депозитария, обеспечивающая регистрацию реквизитов депонентов, учет его ценных бумаг / денежных средств и ценных бумаг / денежных средств его клиентов, и фиксацию прав, закрепленных данными ценными бумагами;

внутренние документы депозитария - утвержденные депозитарием документы по осуществлению депозитарной и сопутствующей ей деятельности, содержащие, в частности, установленные правила и стандарты ведения депозитарных операций и их учета;

хранение ценных бумаг - депозитарная услуга по обеспечению сохранности вверенных на хранение ценных бумаг;

поручение депозитарию - документ, содержащий инструкции депозитарию и служащий основанием для выполнения депозитарной операции или группы связанных депозитарных операций.

2. Требования к депозитариям

4. Депозитарную деятельность могут осуществлять только юридические лица на основании соответствующей лицензии на право ведения профессиональной деятельности по ценным бумагам уполномоченного государственного органа по рынку ценных бумаг.

5. Особенности деятельности депозитария инвестиционного фонда устанавливаются Законом Кыргызской Республики "Об инвестиционных фондах".

6. Функциями депозитария являются:

1) хранение ценных бумаг (документарных

ценных бумаг и сертификатов ценных бумаг) и денежных средств депонентов;

2) передача информации, связанной с владением ценной бумагой, от эмитента (держателя реестра) депонентам/клиентам депонентов (далее клиент) и от депонентов (клиентов) эмитенту (держателю реестра) ценных бумаг;

3) по поручению депонента получение доходов по ценным бумагам, хранящимся в депозитарии, с последующим их переводом на денежные счета депонентов/клиентов;

4) учет обременения (т.е. учет наложения обя-

зательств на ценные бумаги в случае оформления их под залог) ценных бумаг депонентов (клиентов) обязательствами, а также прекращения обязательств;

5) исполнение поручений по переводу и получению ценных бумаг и денежных средств депонентов (клиентов);

6) передача сертификатов ценных бумаг по поручению депонентов (клиентов) третьим лицам;

7) проверка сертификатов ценных бумаг на подлинность;

8) инкассация и перевозка ценных бумаг;

9) изъятие из обращения сертификатов ценных бумаг в соответствии с условиями их обращения;

10) регистрация операций с ценными бумагами;

3. Условия и порядок деятельности депозитариев

8. Все внутренние документы депозитария, регулирующие профессиональную деятельность, должны соответствовать нормативным правовым актам Кыргызской Республики.

9. Депозитарий обязан обеспечить целостность и защищенность системы учета и отчетности по депозитарным операциям с ценными бумагами и денежными средствами.

10. Контроль за осуществлением депозитарием деятельности производится уполномоченным государственным органом по рынку ценных бумаг в установленном нормативными правовыми актами Кыргызской Республики порядке.

11. Депозитарии представляют в уполномо-

4. Ограничения деятельности депозитариев

13. По ценным бумагам и денежным средствам депонентов (клиентов) депозитарий не вправе:

- осуществлять от своего имени операции, в том числе залоговые операции с ценными бумагами. Депозитарии могут осуществлять от своего имени операции, в том числе залоговые операции с ценными бумагами депонента (клиента) на основании отдельного договора с депонентом (клиентом);

- представлять интересы депонентов (клиентов) на общих собраниях акционеров эмитентов ценных бумаг без доверенности, оформленной в соответствии с законодательством Кыргызской

5. Виды операций депозитария

16. Все операции, оказываемые депонентам депозитарием, должны отражать следующее:

- на основании какого документа осуществляется операция;

- переходят или не переходят права собственности от одного лица к другому;

- переводятся или не переводятся ценные бумаги/денежные средства с одного счета депо на другой;

- изменяется или не изменяется держатель ценных бумаг.

11) осуществление деятельности в качестве номинального держателя;

12) контроль за исполнением поручений по ценным бумагам и денежным средствам депонентов (клиентов);

13) обслуживание организатора торговли на рынке ценных бумаг осуществление перехода прав на ценные бумаги по итогам торгов у организатора торговли на рынке ценных бумаг;

14) осуществление расчетов по операциям с ценными бумагами.

7. Все виды услуг, оказываемые депозитарием депонентам (клиентам), осуществляются в соответствии с внутренними документами депозитария и депозитарным договором.

ценный государственный орган по рынку ценных бумаг отчетность в порядке, установленном нормативными правовыми актами Кыргызской Республики.

12. За нарушения требований нормативных правовых актов Кыргызской Республики депозитарии несут ответственность в соответствии с законодательством Кыргызской Республики.

В случае выявления фактов нарушения депозитарием требований нормативных правовых актов Кыргызской Республики уполномоченный государственный орган по рынку ценных бумаг принимает меры в его отношении в соответствии с законодательством Кыргызской Республики.

Республики;

- обеспечивать принятыми на хранение ценными бумагами и денежными средствами депонентов (клиентов) собственными обязательствами или обязательства третьих лиц.

14. Депозитарии не вправе совершать операции с ценными бумагами и денежными средствами депонентов (клиентов) без их прямого указания, отданного в письменной форме в порядке, установленном депозитарным договором.

15. На ценные бумаги и денежные средства депонентов не может быть обращено взыскание по обязательствам депозитария.

17. Началом выполнения депозитарной операции является прием депозитарием поручения. По завершении депозитарной операции депозитарий передает отчет о выполнении операции всем лицам в соответствии с внутренними документами депозитария.

18. Информация обо всех исполненных и исполняемых депозитарием операциях должна содержаться в операционном журнале депозитария. В соответствии с внутренними нормативными документами депозитария операционный жур-

нал может быть единым или состоять из отдельных операционных журналов счетов депо.

19. Переданный получателю отчет о совершении депозитарной операции является официаль-

6. Основные положения депозитарного договора

20. Депозитарная деятельность осуществляется депозитарием на основании депозитарного договора с депонентом, заключенного в письменной форме.

21. При заключении депозитарного договора от депонента не требуется немедленное депонирование каких-либо ценных бумаг или денежных средств.

22. Предложение заключить депозитарный договор исходит от заявителя в форме письменного заявления. Заявитель должен быть ознакомлен с внутренними нормативными документами депозитария до заключения депозитарного договора.

Депозитарий обязан обеспечить предоставление депозитарных услуг на единых равноправных условиях всем клиентам и не вправе отказать заявителю в заключении депозитарного договора при условии соблюдения заявителем внутренних документов депозитария.

23. Депозитарий имеет право на основании договора с другими депозитариями привлекать их к исполнению своих обязанностей по хранению сертификатов ценных бумаг и/или учету прав на

7. Операции со счетами депо

25. Депозитарий обязан иметь внутренние документы депозитария, которые содержат полное описание:

- конструкции счета депо и информации, содержащейся в счете депо;
- всех осуществляемых депозитарием операций со счетами депо и порядка их учета;
- контроля за доступом к хранящимся ценным бумагам/денежным средствам и учетным записям;
- состава персонала, допускаемого для проведения операций с денежными средствами и ценными бумагами;
- мер по обеспечению целостности данных и дублирующих систем;
- форм документов и порядка документооборота в депозитарии, а также между депозитарием и его клиентами;
- системы мер в случае пожара, стихийного бедствия или вторжения.

26. Операции со счетами депо осуществляются только на основании поручений и завершаются составлением отчетных документов.

27. Принятие ценных бумаг/денежных средств на учет и хранение производится на основании поручения депонента на передачу (зачисление) ценных бумаг/денежных средств для хранения и учета. Оформление депозитария в качестве номинального держателя осуществляется на осно-

вым документом депозитарного учета. Отчет об исполнении учетной операции является основанием для совершения проводок в учете получателя отчета.

ценные бумаги депонентов (т.е. право становиться депонентом другого депозитария или принимать в качестве депонента другой депозитарий), если это прямо не запрещено депозитарным договором и с письменного разрешения депонента, если это не оговорено в депозитарном договоре.

При переводе ценных бумаг из одного депозитария в другой, данные депозитарии обязаны заключить междепозитарный договор. Междепозитарный договор должен содержать функции, права и обязанности депозитариев при переводе ценных бумаг, сроки действия договора.

24. Депозитарий не вправе включать в депозитарный договор в качестве обязательного условия его заключения какие-либо ограничения прав депонента по распоряжению депонированными ценными бумагами/денежными средствами или по реализации депонентом прав, удостоверенных депонированными ценными бумагами, за исключением ограничений, указанных в нормативных правовых актах Кыргызской Республики или решении о выпуске данных ценных бумаг.

ве депозитарного договора и в соответствии с нормативными правовыми актами Кыргызской Республики.

28. Депозитарий обязан вести учет информации о всех случаях обременения обязательствами ценных бумаг/денежных средств, находящихся на хранении в депозитарии. Обременение ценных бумаг/денежных средств обязательствами приводит к ограничениям на переводы ценных бумаг/денежных средств. Основанием для выполнения операций по обременению ценных бумаг/денежных средств является соответствующее распоряжение депонента либо уполномоченного им лица и решения судебных органов.

29. Закрытие счета депо осуществляется в соответствии с поручением клиента, уполномоченного им лица либо по решению правопреемника или суда. В случае наличия на счете депо каких-либо ценных бумаг/денежных средств счет не может быть закрыт. Перед закрытием счета остатки должны быть переведены на другой счет депо или лицевой счет депонента/клиента депонента в реестре акционеров и иной счет на основании поручения депонента (или его правопреемника).

30. Правительство Кыргызской Республики устанавливает единые стандартные правила заключения и оформления операций с ценными

бумагами, ведения учета и отчетности по этим операциям.

31. Авторизованные депоненты осуществляют

8. Конструкция счета депо

32. Ценные бумаги учитываются в штуках, денежные средства учитываются в национальной и иностранных валютах, долговые обязательства могут учитываться в суммарной номинальной стоимости.

33. Счет депо включает в себя анкету счета депо и совокупность операционных записей, содержащих информацию об учитываемых на счете ценных бумаг и денежных средств.

Анкета счета депо содержит информацию, относящуюся к счету депо в целом, а операционная запись соответствует некоторому количеству ценных бумаг одного типа, а также сумме денежных средств, находящихся в одном и том же режиме хранения, в одном и том же разделе счета депо. У каждого счета депо может быть множество субсчетов.

34. Депозитарий учитывает ценные бумаги/денежные средства всех депонентов по принципу двойной записи в разрезе их принадлежности (по "пассиву депо") и в разрезе их места хранения (по "активу депо"). В соответствии с этим, счета депо в депозитарии можно разделить на "активные" (для учета мест хранения ценных бу-

раскрытие информации в соответствии с нормативными правовыми актами Кыргызской Республики.

маг / денежных средств) и "пассивные" (для учета принадлежности ценных бумаг / денежных средств).

Применяется балансовый принцип построения учета ценных бумаг/денежных средств в депозитарии "баланс депо".

35. Ценные бумаги/денежные средства учитываемые в депозитарии и принадлежащие его депонентам отражаются на внебалансовых счетах основного бухгалтерского баланса.

36. В конструкции счета депо применяются следующие коды:

код ценной бумаги - это принятый в депозитарии регистрационный код ценных бумаг каждого типа;

код режима хранения - принятый в депозитарии внутренний код, определяющий совокупность возможных действий с ценными бумагами / денежными средствами депонента;

код места хранения - принятый в депозитарии номер места хранения ценных бумаг/денежных средств, учет которых доверен данному депозитарии его депонентами.

9. Особенности учета денежных средств

37. Для учета денежных средств депонентов/клиентов депозитарий открывает в расчетном банке счета.

38. Во внутренней системе депозитарного учета депозитарий открывает и обслуживает счета депо для учета денежных средств депонента/клиентов, на которые зачисляются или списываются денежные средства в соответствии с поступлением или снятием на/с соответствующий счет в расчетном банке и проведенными опера-

циями с ценными бумагами.

39. Перемещение денежных средств по счетам депо осуществляется на основании поручений депонентов или вследствие выполнения обязательств депонента по совершенным операциям по ценным бумагам. Исполнение поручений депонентов на перевод денежных средств должно осуществляться в срок не более трех банковских дней.

10. Реорганизация и прекращение деятельности депозитариев

40. Реорганизация депозитария осуществляется в порядке и на условиях, предусмотренных нормативными правовыми актами Кыргызской Республики.

41. Депозитарий прекращает свою депозитарную деятельность с момента отзыва уполномоченным государственным органом по рынку ценных бумаг лицензии на осуществление профессиональной деятельности по ценным бумагам.

42. Прекращение деятельности депозитария как юридического лица осуществляется в порядке, предусмотренном законодательством Кыргызской Республики. О прекращении своей деятель-

ности депозитарий обязан уведомить клиента и уполномоченный государственный орган по рынку ценных бумаг в течение одного месяца с момента принятия соответствующего решения.

В течение двух месяцев с момента уведомления о прекращении деятельности депозитарий обязан передать все вверенные ему депонентами ценные бумаги и денежные средства. В случае если в указанный срок депонент не дал поручение на возврат ценных бумаг, депозитарий вправе самостоятельно вывести эти ценные бумаги из своего номинального держания.

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВИТЕЛЬСТВА КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ
**Об утверждении Положения о порядке представления
 отчетности профессиональными участниками рынка
 ценных бумаг в Кыргызской Республике**

В соответствии с законами Кыргызской Республики "О нормативных правовых актах Кыргызской Республики" и "О рынке ценных бумаг" Правительство Кыргызской Республики постановляет:

1. Утвердить прилагаемое Положение о порядке представления отчетности профессиона-

льными участниками рынка ценных бумаг в Кыргызской Республике.

2. Настоящее постановление вступает в силу с 1 января 2011 года.

3. Опубликовать настоящее постановление в официальных средствах массовой информации.

Премьер-министр Кыргызской Республики
А.Атамбаев

г.Бишкек

от 11 июля 2011 года № 381

Утверждено
 постановлением Правительства КР
 от 11 июля 2011 года № 381

ПОЛОЖЕНИЕ

**о порядке представления отчетности профессиональными участниками
 рынка ценных бумаг в Кыргызской Республике**

1. Общие положения

1. Настоящее Положение устанавливает состав, порядок заполнения и представления отчетности профессиональными участниками рынка ценных бумаг (далее - профессиональный участник) в уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг.

2. Профессиональный участник несет ответственность в соответствии с законодательством Кыргызской Республики по ценным бумагам, нормативными правовыми актами Кыргызской Республики за несвоевременное, неполное либо недостоверное представление отчетности.

3. Уполномоченный государственный орган по

регулированию рынка ценных бумаг, его региональные отделения и представительства вправе запрашивать у профессионального участника дополнительную информацию и документы по представленной отчетности.

4. Действие настоящего Положения распространяется на всех юридических лиц, осуществляющих профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг на основании лицензии, выдаваемой уполномоченным государственным органом по регулированию рынка ценных бумаг, за исключением юридических лиц, осуществляющих деятельность фондовой биржи.

2. Порядок представления отчетности

5. Отчетность представляется профессиональными участниками в уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг ежеквартально, в течение 30 дней после окончания каждого отчетного квартала, и раз в год, в течение 30 дней после окончания финансового года, а также в течение 5 дней после проведения профессиональным участником разовой операции с одним видом ценных бумаг одного эмитента, если количество ценных бумаг по этой операции составило не менее 5 процентов от общего количества указанных ценных бумаг. Если последний день срока представления отчетности приходится на нерабочий день, днем окончания срока считается ближайший следующий за ним рабочий день.

6. Отчетность представляется в бумажной

форме и на электронном носителе. Содержание отчетности, представляемой в бумажной форме, должно соответствовать содержанию отчетности, представляемой на электронном носителе.

7. Отчетность, представляемая в бумажной форме, подписывается лицом, имеющим право подписи на соответствующих документах, главным бухгалтером, заверяется печатью, постранично нумеруется и сшивается.

8. Отчетность на электронном носителе представляется в формате, разработанном уполномоченным государственным органом по рынку ценных бумаг. Для заполнения указанной формы может использоваться программный продукт уполномоченного государственного органа по регулированию рынка ценных бумаг.

3. Состав и порядок заполнения отчетности профессионального участника

9. Отчетность профессионального участника, осуществляющего брокерскую, дилерскую дея-

тельность и деятельность по управлению ценными бумагами, состоит из отчета об осуществле-

нии брокерской, дилерской деятельности на рынке ценных бумаг и деятельности по управлению ценными бумагами (формы отчетов: № ПД-1, ПД-2, ПД-3, БД-1, БД-2, БД-3, Б-1, ДУ-1), показателей расчетов, характеризующих финансовое состояние организации (форма № ПД-4), бухгалтерской отчетности, информации о сделках (ПД-5).

10. Профессиональные участники, осуществляющие брокерскую, дилерскую деятельность и деятельность по управлению инвестиционными активами, ежеквартально представляют следующие виды отчетности: формы № ПД-1, БД-3, ПД-4 (приложения 1, 6, 11), бухгалтерскую отчетность. Также представляется информация в течение 5 дней после проведения профессиональным участником разовой операции с одним видом ценных бумаг одного эмитента, если количество ценных бумаг по этой операции составило не менее 5 процентов от общего количества указанных ценных бумаг. Годовая отчетность составляется по всем видам отчетов.

11. Отчетность профессиональных участников

4. Виды отчетности

13. Отчет об осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг включает:

- титульный лист;
- общие сведения об организации - формы № ПД-1 и ПД-2;
- сведения о капитале организации - форма № ПД-3;
- сведения о дебиторской и кредиторской задолженности - форма № БД-1;
- структуру финансовых вложений - форма № БД-2;
- сведения о сделках с ценными бумагами - форма № БД-3;
- сведения об осуществлении брокерской деятельности - форма № Б-1;
- сведения о проведении операций в реестре владельцев именных ценных бумаг - форма № Р-1;
- информацию о деятельности, сопутствующей ведению и хранению реестра, - форма № Р-2;
- сведения об осуществлении деятельности по управлению инвестиционными активами - форма № ДУ-1;
- показатели, характеризующие финансовое

состояние организации, форма № ПД-4;

м) информацию о разовых сделках, в течение 5 дней после проведения профессиональным участником разовой операции с одним видом ценных бумаг одного эмитента, если количество ценных бумаг по этой операции составило не менее 5 процентов от общего количества указанных ценных бумаг.

14. При заполнении форм отчета об осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг следует руководствоваться Инструкцией о порядке заполнения отчета об осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг (приложение 13).

15. Бухгалтерская отчетность представляется по форме, утверждаемой Правительством Кыргызской Республики, включая:

- отчет об активах и пассивах;
 - отчет о финансовых результатах.
- Заполнение указанных форм бухгалтерской отчетности осуществляется в соответствии с требованиями Правительства Кыргызской Республики.

Приложение 1

ДЛЯ СЛУЖЕБНЫХ ОТМЕТОК

Дело № _____

Проверил (ФИО) _____

Отчет об осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг
 Форма № ПД-1

на "___" _____ 201__ г.

Общие сведения об организации

(заполняется уполномоченным лицом организации)

(полное наименование организации)

(сокращенное наименование организации)

(фактическое место нахождения организации)

(идентификационный номер налогоплательщика)

(юридический адрес организации)

(почтовый адрес организации)

Контактный телефон организации _____

Сведения о руководителе организации

(наименование должности руководителя организации)

(ФИО руководителя организации)

Подпись _____

Печать организации _____

Сведения о главном бухгалтере организации

(ФИО главного бухгалтера)

(должность, телефон)

Подпись _____

Печать организации _____

Руководитель организации подтверждает, что информация, содержащаяся в настоящем отчете, является полной и достоверной, все формы, приложения и пояснения к настоящему отчету являются неотъемлемой его частью, и в случае внесения каких-либо изменений и дополнений все неизменные показатели останутся полными и достоверными.

Приложение 2

Форма № ПД-2

Сведения об организации

Сведения о наличии лицензий на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг			
№	Номер лицензии	Дата выдачи лицензии	Дата окончания действия
1	2	3	4

Сведения о филиалах

№	Адрес, № телефона филиала и отделения	ФИО управляющего	Дата открытия	Функции филиала и отделения
1	2	3	4	5

Сведения о лицах, имеющих свидетельства уполномоченного государственного органа по рынку ценных бумаг (в том числе сотрудников филиалов и отделений)

№	ФИО	Должность	№ и дата свидетельства	Дата приема на работу
1	2	3	4	5

Приложение 3

Форма № ПД-3

Сведения о капитале организации

№	Наименование показателя	Единица измерения	Значение показателя
1	Уставный капитал		
2	Доля нерезидентов в уставном капитале		
3	Собственный капитал		

Приложение 4

Форма № БД-1

Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности

№ стр.	Наименование показателя	До 1 месяца	1-3 месяца	3-6 месяцев	6-12 месяцев	Свыше 12 месяцев	Итого
1	Дебиторская задолженность - всего:	А					
2	в том числе пролонгированная	Б					
3	в том числе просроченная	Б					
4	Дебиторская задолженность контрагентов по договорам купли-продажи ценных бумаг, заключенным организацией от своего имени и за свой счет	А					
5	Дебиторская задолженность клиентов - всего:	А					
6	в том числе по договорам с физическими лицами	А					
7	Кредиторская задолженность - всего:	А					
8	в том числе пролонгированная	Б					
9	в том числе просроченная	Б					
10	Кредиторская задолженность перед контрагентами по договорам купли-продажи ценных бумаг, заключенным организацией от своего имени и за свой счет	А					
11	Кредиторская задолженность перед клиентами	А					
12	в том числе по договорам с физическими лицами	А					

Приложение 5

Форма № БД-2

Структура финансовых вложений

№ п/п	Наименование актива	Финансовые вложения на балансе на конец отчетного периода			Оценка финансовых вложений по рыночной цене	
		Количество ценных бумаг (в ед.)	Балансовая стоимость пакета	Балансовая стоимость пакета в процентах к итогу	Рыночная цена на одной ценной бумаге (сом.)	Рыночная цена пакета (сом.)
1	Акции акционерных обществ, допущенные к торгам через организаторов торговли на рынке ценных бумаг					
1.1	Итого по разделу 1					
2	Государственные ценные бумаги, ценные бумаги субъектов Кыргызской Республики и муниципальных образований, а также приравненные к ним ценные бумаги					
2.1	Итого по разделу 2					
3	Эмиссионные ценные бумаги, недопущенные к торгам через организаторов торговли на рынке ценных бумаг					
3.1	Итого по разделу 3					
4	Неэмиссионные ценные бумаги					
4.1	Итого по разделу 4					
5	Прочие финансовые вложения (указывается вид финансового вложения)					
5.1	Итого по разделу 5					
	Итого по разделам 1, 2, 3, 4, 5					

Приложение 6

Форма № БД-3

Сведения о сделках с ценными бумагами

Наименование показателей	Сделки по покупке			Сделки по продаже		
	Количество сделок (в ед.)	Количество ЦБ (шт.)	Объем сделок	Количество сделок (в ед.)	Количество ЦБ (шт.)	Объем сделок
1 Совершенные сделки - всего: в том числе по месту совершения сделок						
2 Сделки с акциями акционерных обществ, допущенными к торгам через организаторов торговли на рынке ценных бумаг - всего: в том числе с нерезидентами						
3 Прочие сделки в том числе по видам договоров						
4 Сделки, совершенные от своего имени и за свой счет						
5 Сделки, совершенные во исполнение договора на брокерское обслуживание на рынке ценных бумаг						
6 Сделки, заключенные по прочим договорам, в том числе по видам ценных бумаг						
7 Сделки с государственными ценными бумагами Кыргызской Республики - всего: в том числе с нерезидентами						
8 Сделки с ценными бумагами субъектов Кыргызской Республики и муниципальных образований - всего: в том числе с нерезидентами						
9 Сделки с прочими ценными бумагами - всего: в том числе с нерезидентами						

Приложение 7

Форма № Б-1

Сведения об осуществлении брокерской деятельности

№ строки	Наименование показателей	Количество (в ед.)
1	Количество открытых аналитических счетов в системе внутреннего учета - всего	
2	в том числе физическим лицам	
3	в том числе юридическим лицам	
4	в том числе резидентам	
5	в том числе нерезидентам	

Приложение 8

Форма № Р-1

Сведения о проведении операций в реестре владельцев именных ценных бумаг

Эмитент, вид ЦБ	Сделки с ценными бумагами															
	Биржевые		Внебиржевые													
	Кол-во сделок	Кол-во ЦБ	Продажа (акции ЗАО)		Дарения		Наследство		Мена		Доверительное управление		Акции в залоге		Прочее	
Кол-во сделок			Кол-во ЦБ	Кол-во сделок	Кол-во ЦБ	Кол-во сделок	Кол-во ЦБ	Кол-во сделок	Кол-во ЦБ	Кол-во сделок	Кол-во ЦБ	Кол-во сделок	Кол-во ЦБ	Кол-во сделок	Кол-во ЦБ	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17

Приложение 9

Форма № Р-2

Информация о деятельности, сопутствующей ведению и хранению реестра

Эмитент, вид и рег. номер ценной бумаги	№ и срок действия договора на обслуживание общих собраний акционеров	№ и срок действия договора на оказание консультационных услуг	№ и срок действия договора на организацию выплат доходов по ценным бумагам
1	2	3	4

Приложение 10

Форма № ДУ-1

Сведения об осуществлении деятельности по управлению инвестиционными активами

№ строки	Наименование показателей	Количество (в ед.)
1	Количество договоров на управление ценными бумагами - всего:	
2	в том числе с физическими лицами	
3	в том числе с юридическими лицами	
4	в том числе с резидентами	
5	в том числе с нерезидентами	

Приложение 11

Форма № ПД-4

Показатели, характеризующие финансовое состояние организации

№ строки	Наименование показателей	Значение показателя
1	K1 (Собственный капитал)	
2	K2 (отношение привлеченных средств к собственному капиталу)	
3	K3 (Эффективность деятельности организации)	
4	K4 (Козэффициент текущей ликвидности организации)	
5	K5 (Совокупные обязательства)	

Приложение 12

Форма № ПД-5

Информация о совершении операции с 5% и более с одним видом ценных бумаг одного эмитента

№	Наименование эмитента
1	
2	Дата исполнения операции
3	Тип операции
4	Вид ценных бумаг
5	Государственный регистрационный номер ценных бумаг
6	Количество ценных бумаг
7	Лицо, передающее ценные бумаги
8	Лицо, принимающее ценные бумаги
9	Стоимость 1 ценной бумаги/общая стоимость
10	Доля операции в уставном капитале (%)

Приложение 13

ИНСТРУКЦИЯ

о порядке заполнения форм отчета об осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг

1. Настоящая Инструкция устанавливает порядок заполнения форм отчета об осуществлении профессиональной деятельности (далее - отчет) профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими профессиональную деятельность на рынке (далее - организации).

2. В формах отчета заполняются все поля, за исключением полей, помеченных знаком "х". В случае отсутствия информации при заполнении полей ставится прочерк ("").

В отчетах не допускаются неоговоренные исправления, зачеркивания, подчистки, помарки, дописки (допечатки) и т.п. Каждое исправление (дополнение) должно быть оговорено и заверено лицами, подписавшими этот документ.

3. При заполнении формы № ПД-1 следует руководствоваться следующими указаниями:

а) при заполнении строк "Полное наименование организации" и "Сокращенное наименование организации" указывается наименование организации в полном соответствии с наименованием, указанным в уставе организации;

б) при заполнении строки "Юридический адрес организации" указывается адрес государственной регистрации организации в соответствии с адресом, указанным в свидетельстве о государственной регистрации. Если после выдачи свидетельства о регистрации в устав были внесены изменения, касающиеся изменения места нахождения организации, то данные указываются в соответствии с зарегистрированными изменениями в уставе;

в) при заполнении строки "Фактическое место нахождения организации" указывается фактическое нахождение исполнительных органов организации;

г) отчет подписывается лицом, имеющим право подписи на соответствующих документах, главным бухгалтером и заверяется печатью организации.

4. При заполнении формы № ПД-2 "Сведения об организации" следует руководствоваться следующими указаниями:

а) при заполнении раздела "Сведения о наличии лицензий на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг" указываются сведения только о действующих лицензиях, выданных уполномоченным государственным органом по рынку ценных бумаг, при этом указываются номер и дата выдачи лицензии, а также дата окончания действия лицензии;

б) при заполнении раздела "Сведения о лицах, имеющих свидетельства уполномоченного государственного органа по рынку ценных бумаг" указываются сведения о сотрудниках организации, имеющих квалификационные свидетельства уполномоченного государственного органа по рынку ценных бумаг;

в) при заполнении сведений о руководителе и главном бухгалтере организации в годовом отчете, также даются сведения о предыдущих должностных лицах организации за последние 3 года.

5. При заполнении формы "Сведения о капитале организации" следует руководствоваться следующими указаниями:

а) при заполнении строки "Уставный капитал" указывается информация о размере уставного капитала организации в соответствии с уставом;

б) при заполнении строки "Доля нерезидентов в уставном капитале" доля нерезидентов определяется в процентах;

в) при заполнении строки "Собственный капитал" указывается размер собственного капитала, рассчитываемый в порядке, установленном пунктом 11 настоящей Инструкции для соответствующего вида профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в сомах, на отчетную дату.

6. При заполнении формы № БД-1 "Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности" следует руководствоваться следующими указаниями:

а) в таблице отражается информация о дебиторской и кредиторской задолженности организации в соответствии с данными бухгалтерского учета. В строках, обозначенных "А" (столбец 3), указываются суммы с разбивкой по сроку, оставшемуся до погашения. В строках, обозначенных "Б" (столбец 3), указываются суммы по фактическим срокам просроченной или пролонгированной задолженности;

б) заполнение строк 5 и 11 формы № БД-1: клиентом профессионального участника является юридическое или физическое лицо, состоящее с профессиональным участником рынка ценных бумаг в договорных обязательствах;

в) сроки исполнения обязательств по дебиторской и кредиторской задолженности определяются в соответствии с заключенными профессиональным участником договорами и дополнительными соглашениями с клиентами и контрагентами.

7. При заполнении формы № БД-2 "Структура финансовых вложений" следует руководствоваться следующими указаниями:

а) при заполнении столбца 2 "Наименование актива" указываются наименование эмитента, вид, категория и тип ценной бумаги. Для государственных ценных бумаг, ценных бумаг субъектов Кыргызской Республики, муниципальных образований, а также приравненных к ним ценных бумаг и ценных бумаг иностранных эмитентов, указывается номер государственной регистрации выпуска;

б) оценка собственных финансовых вложений в ценные бумаги по рыночной цене производится вне зависимости от учетной политики, принятой в организации. Данные такого рода оценки показываются справочно;

в) рыночная цена рассчитывается в соответствии с последними ценами по сделкам с акциями эмитентов, произведенными на фондовой бирже. При отсутствии рыночной цены в графах 6 и 7 ставится прочерк. Рыночная цена пакета рассчитывается как произведение количества ценных бумаг на рыночную цену одной ценной бумаги;

г) переоценка финансовых вложений по рыночной стоимости производится на отчетную дату.

8. При заполнении формы № БД-3 "Сведения о сделках с ценными бумагами" следует руководствоваться следующими указаниями:

Форма № БД-3 заполняется на основании дан-

ных системы внутреннего учета и отчетности.

9. В целях заполнения формы № Б-1 "Сведения об осуществлении брокерской деятельности" под аналитическими счетами, открытыми в системе внутреннего учета, понимаются счета, открываемые профессиональными участниками в системе внутреннего учета для учета ценных бумаг и денежных средств, пронумерованные в соответствии с внутренним порядком нумерации счетов в системе учета, отдельно для каждого клиента, в соответствии с требованиями Стандартов внутреннего учета.

10. При заполнении формы № ДУ-1 "Сведения об осуществлении деятельности по управлению ценными бумагами" в строке "Количество договоров на управление ценными бумагами - всего" указывается общее число действующих договоров на управление ценными бумагами. Действующим договором считается договор, не расторгнутый в установленном законодательством Кыргызской Республики порядке и (или) срок действия которого не истек.

11. При заполнении формы № ПД-4 "Показатели, характеризующие финансовое состояние организации" расчет показателей осуществляется с учетом следующих указаний:

а) собственный капитал (К1) рассчитывается на отчетную дату в следующем порядке:

К1 = Стоимость активов - Обязательства

Собственный капитал состоит из:

- полностью оплаченного уставного капитала;
- дополнительного оплаченного капитала;

- нераспределенной прибыли;

- резервного капитала;

- добавочного капитала;

б) показатель, характеризующий отношение привлеченных средств к собственному капиталу организации (К2), рассчитывается следующим образом:

К2 = (Привлеченные средства) / (Собственный капитал)

- расчет привлеченных средств производится путем суммирования V раздела баланса и следующих статей VI раздела баланса:

- заемные средства;
- кредиторская задолженность;
- расчеты по дивидендам;
- прочие краткосрочные пассивы;
- в) показатель, характеризующий эффективность деятельности организации (К3), рассчитывается следующим образом:

К3 = (Прибыль (убыток) отчетного года) / (Собственный капитал)

г) показатель, характеризующий коэффициент текущей ликвидности организации (К4), рассчитывается следующим образом:

К4 = {Кассовая наличность + денежные средства на расчетных счетах + депозиты + государственные ценные бумаги} / {Кредиторская задолженность (Задолженность по расчетам с бюджетом + задолженность по оплате труда + задолженность по расчетам по социальному страхованию + задолженность по прочим кредиторам)}

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВИТЕЛЬСТВА КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ

Об утверждении стандартов внутреннего учета операций с ценными бумагами в брокерских компаниях

В соответствии с Законом Кыргызской Республики "О рынке ценных бумаг" Правительство Кыргызской Республики постановляет:

1. Утвердить прилагаемые стандарты внутреннего учета операций с ценными бумагами в

брокерских компаниях.

2. Настоящее постановление вступает в силу со дня официального опубликования. (газета "Эркин Тоо" от 29 июля 2011 года № 61)

Премьер-министр Кыргызской Республики
А.Атамбаев

г.Бишкек

от 26 июля 2011 года № 409

Утверждены
постановлением Правительства
Кыргызской Республики
от 26 июля 2011 года № 409

СТАНДАРТЫ внутреннего учета операций с ценными бумагами в брокерских компаниях

1. Общие положения

1. Настоящие стандарты разработаны в соответствии с Законом Кыргызской Республики "О

рынке ценных бумаг", Кодексом Кыргызской Республики об административной ответственности,

Законом Кыргызской Республики "О государственной службе по регулированию и надзору за финансовым рынком Кыргызской Республики".

2. Настоящие стандарты устанавливают единые принципы организации и ведения внутреннего учета операций с ценными бумагами для юридических лиц, осуществляющих брокерскую деятельность, созданных согласно законодательству Кыргызской Республики, имеющих лицензию уполномоченного государственного органа по рынку ценных бумаг на осуществление профес-

2. Термины и определения, используемые в настоящих стандартах

3. Уполномоченный орган - уполномоченный государственный орган по рынку ценных бумаг.

Клиент - физическое или юридическое лицо, не являющееся должностным лицом или учредителем брокера, выступающее в качестве инвестора на рынке ценных бумаг и связанное с брокером договором, регламентирующим условия и порядок предоставления ему услуг на рынке ценных бумаг.

Ценные бумаги клиента - любые ценные бумаги, приобретенные брокером для и по поручению клиента, поставка которых клиенту еще не совершена; сертификаты ценных бумаг, зарегистрированные на имя клиента или на компанию как номинального держателя бумаг для клиента и находящиеся на ответственном хранении компании, ценные бумаги в бездокументарной форме, в отношении которых компания является номинальным держателем для клиента.

Договор брокера с клиентом - договор, заключаемый между клиентом и компанией, определяющий условия предоставления последней услуг клиенту на рынке ценных бумаг. Договором брокера с клиентом может являться договор по управлению ценными бумагами (проведение операций по усмотрению брокера с предоставлением или без предоставления услуг номинального держателя), договор на брокерское обслуживание (проведение операций по поручению клиента) или любой иной вид договора, предусмотренный действующим законодательством.

Контрагент - физическое или юридическое лицо, с которым брокер заключает договор в отношении проведения операций с ценными бумагами.

4. Поставка ценных бумаг:

поставка документарных ценных бумаг - передача одной стороной другой стороне ценной бумаги на предъявителя или совершение на ордерной ценной бумаге передаточной надписи (индоссамента);

поставка бездокументарных ценных бумаг - передача одной стороной другой стороне надлежащим образом оформленного документа (вы-

3. Основные правила и требования к ведению внутреннего учета

5. Брокеры обязаны вести точный и своевременный учет проводимых ими операций с ценны-

ми бумагами. Настоящие стандарты определяют основные требования к внутреннему учету операций с ценными бумагами, проводимых брокерами в процессе осуществления своей деятельности, порядок организации и ведения этого учета, основные принципы отчетности перед клиентами, призванные обеспечить защиту интересов клиентов брокеров, а также устанавливают ответственность перед уполномоченным государственным органом по рынку ценных бумаг.

пски из реестра акционеров), удостоверяющего факт перерегистрации права собственности на ценные бумаги;

поставка сертификатов именных ценных бумаг - передача одной стороной другой стороне сертификата именной ценной бумаги и должным образом оформленного передаточного распоряжения, а также иных документов, необходимых для осуществления перерегистрации права собственности.

Сделка с ценными бумагами - заключение соглашения между брокером и другой стороной, при которой одна сторона соглашается продать (подарить, поменять), а другая соглашается купить (поменять или принять в подарок) ценные бумаги по оговоренной цене и на оговоренных условиях.

Операция с ценными бумагами - любое действие с ценными бумагами и/или денежными средствами, производимое брокером для обеспечения выполнения его обязательств перед клиентами или контрагентами в отношении ценных бумаг, а также обязательств клиентов и контрагентов перед компанией, в результате которого происходит движение денежных средств или ценных бумаг.

Момент совершения сделки или операции - момент достижения сторонами устного соглашения о всех существенных условиях сделки или операции или подписания письменного договора о заключении сделки или произведения операции, в результате которого возникают обязательства в отношении ценных бумаг и/или денежных средств.

Завершение сделки - момент исполнения всех обязательств по договору между покупателем и продавцом.

Место заключения сделки - фондовая биржа, внебиржевой рынок, торговая система или иная торговая площадка.

Бэк-офис - подразделение, ответственное лицо или группа лиц, на которых возложена функция ведения внутреннего учета операций с ценными бумагами брокера.

ми бумагами в денежном и количественном выражении путем сплошного, непрерывного, доку-

ментального и взаимосвязанного их отражения в регистрах внутреннего учета. Главными задачами внутреннего учета являются формирование полной и достоверной информации о результатах операций с ценными бумагами, необходимой для оперативного руководства и управления компанией, для составления точной и своевременной отчетности перед клиентами компаний, своевременного предупреждения негативных явлений в деятельности компаний, а также для обеспечения контроля со стороны регулирующих органов за деятельностью компаний на рынке ценных бумаг.

6. Внутренний учет операций с ценными бумагами ведется брокерами отдельно и в дополнение к бухгалтерскому учету их хозяйственной деятельности для целей более точного отражения специфических операций, проводимых этими компаниями на рынке ценных бумаг.

7. Брокеры обязаны:

- отражать все операции с ценными бумагами, проводимые ими от собственного имени или по поручению клиента, в ведомостях внутреннего учета на день совершения операции, т.е. не позднее конца рабочего дня, когда операция была со-

4. Организация внутреннего учета

Общие требования

8. Внутренний учет брокера может осуществляться работником компании, самостоятельным подразделением или может быть поручен специализированной организации или специалисту на договорных началах. При этом ответственность за точность, полноту, адекватность и своевременность ведения ведомостей внутреннего учета полностью возлагается на брокера.

9. Ответственность за организацию внутреннего учета брокера несет руководитель компании. Руководитель компании обязан обеспечить неукоснительное соблюдение всеми подразделениями компании, имеющими отношение к внут-

Документирование операций

11. Основанием для записей в регистрах внутреннего учета являются следующие первичные документы, фиксирующие факт совершения операции с ценными бумагами (заключения сделки, движения ценных бумаг, движения денежных средств):

- договора, контракты, соглашения на осуществление сделки с ценными бумагами;

- платежные документы (ордера, поручения, требования и другие документы, являющиеся основанием для признания платежей согласно действующему законодательству);

- документы, удостоверяющие перерегистрацию права собственности на ценные бумаги (выписки из реестра акционеров, выписки депозитария со счета депо), передаточные распоряжения и другие документы, являющиеся необходимыми

вершена. В случае, если компания получает информацию о факте совершения операции с ценными бумагами позднее конца рабочего дня, когда операция была совершена, то указанная операция отражается в ведомостях внутреннего учета не позднее конца рабочего дня; когда информация о совершении операции была получена;

- разделять во внутреннем учете собственные денежные средства и ценные бумаги, денежные средства и ценные бумаги своих клиентов. Для достижения данной цели брокеры обязаны открывать и вести в системе внутреннего учета отдельные счета по ценным бумагам и счета аналитического учета по денежным средствам, уникально пронумерованные в соответствии с внутренними принципами нумерации счетов в системе учета, для каждого клиента и контрагента компании;

- предоставлять своим клиентам регулярную отчетность по результатам операций с ценными бумагами, которые были совершены для данного клиента. Названная отчетность должна отражать все операции, произведенные для клиента с использованием его средств и ценных бумаг, а также остаток денежных средств и ценных бумаг на счете клиента согласно данным внутреннего учета.

ренному учету, требований по его организации, предоставлению должным образом задокументированных сведений для надлежащей организации учета, а также формированию необходимой внутренней отчетности и отчетности перед клиентами.

10. Брокеры, осуществляя организацию внутреннего учета, самостоятельно устанавливают количество и конкретную форму внутренних учетных регистров с соблюдением настоящих стандартов и с учетом технологических условий и возможностей обработки учетной информации, имеющихся в компании.

для перерегистрации права собственности на ценные бумаги согласно действующему законодательству, а также акты приема-передачи сертификатов ценных бумаг.

12. Надлежащее документирование первичного учета сделок обеспечивается путем заполнения документа, удостоверяющего факт получения приказа клиента на совершение сделки с ценными бумагами, и документа, удостоверяющего факт совершения сделки с ценными бумагами.

13. Ответственность за своевременное создание первичных документов и достоверность содержащейся в них информации, а также за их передачу в установленные сроки для дальнейшего учета произведенных операций несут лица, подписавшие эти первичные документы.

Содержащаяся в принятых к учету первичных

документах информация, необходимая для отражения во внутреннем учете, накапливается и систематизируется в учетных регистрах.

Исправление ошибки в первичных документах и учетных регистрах должно быть подтверждено подписью лиц, подписавших документ, с указани-

Регистры внутреннего учета

14. Каждый участник рынка ценных бумаг, осуществляющий брокерскую деятельность, обязан вести на постоянной основе следующие журналы внутреннего учета:

- журнал сделок;
- журнал ежедневного учета денежных средств;
- книгу (ведомость) учета денежных средств;
- журнал ежедневного учета ценных бумаг;
- книгу (ведомость) учета ценных бумаг.

Кроме того, брокерам дополнительно рекомендуется вести следующие внутренние учетные

Регистры дополнительного учета

15. Журнал незавершенных операций - предназначен для контроля за каждым этапом совершения операции или расчетов по сделке, начиная с момента их совершения и до момента их завершения.

16. Журнал учета клиентских операций - предназначен для отражения информации об операциях и сделках, совершенных компанией с клиентами, от собственного имени по их поручению

5. Ответственность перед клиентами

17. Использование брокерами денежных средств и ценных бумаг клиентов.

Настоящие стандарты не разрешают использование брокерами денежных средств клиентов, находящихся на банковских счетах брокера, без распоряжения клиента, кроме случаев, специаль-

Отчетность перед клиентами

18. Брокеры обязаны предоставлять клиентам периодическую отчетность по операциям, произведенным для данного клиента в соответствии с настоящими стандартами.

Брокеры обязаны предоставить клиентам,

6. Периодические сверки

Сверка наличия ценных бумаг

19. Каждый брокер должен ежеквартально проводить сверку наличия ценных бумаг с запи-

Сверка наличия денежных средств

20. Все брокеры должны не реже одного раза в месяц сверять записи по внутренним счетам с

7. Доступность журналов и книг учета регулирующим органам

21. Все компании, осуществляющие брокерскую деятельность по ценным бумагам, должны предоставлять для проверок уполномоченным лицам по их требованию всю информацию (доку-

менты исправления).

Первичные документы и регистры внутреннего учета подлежат обязательному хранению в течение срока, установленного в соответствии с Правилами организации государственного архивного дела, но не менее 5 лет.

ведомости:

- журнал незавершенных операций;
- журнал учета клиентских операций.

Компания выбирает способ ведения журналов внутреннего учета в зависимости от объема операций и возможностей программного обеспечения:

- на бумажном носителе в виде журнала или карточек учета;
- в форме электронной таблицы;
- в виде компьютерных баз данных, являющихся частью автоматизированной системы обработки информации бэк-офиса и др.

или от имени и по поручению клиентов. Журнал содержит информацию о любом изменении состояния счета каждого клиента, как в отношении денежных остатков, так и позиций по ценным бумагам. Журнал учета клиентских операций ведется в разрезе счетов аналитического учета денежных средств по каждому клиенту и в разрезе счетов по ценным бумагам каждого клиента.

но оговоренных в договоре на брокерское обслуживание клиента. Не допускается также использование ценных бумаг клиентов без распоряжения клиента, кроме случаев, специально оговоренных в договоре на брокерское обслуживание клиента.

ценные бумаги которых находятся в его номинальном держании, документы и информацию, полученную от эмитента ценных бумаг или его агента, необходимую для реализации прав на ценные бумаги.

сями книги учета ценных бумаг в соответствии с настоящими стандартами.

данными бухгалтерского учета.

ментацию) о внутренней учетной политике, учетные регистры и отчетность в соответствии с нормативными документами, регулирующими деятельность брокеров.

8. Ответственность за нарушение требований, устанавливаемых настоящими стандартами

22. Ответственность за нарушение требований, установленных настоящими стандартами, устанавливается Кодексом Кыргызской Республики об административной ответственности.

Стандарты первичного учета сделок

9. Журнал сделок

23. Назначение и ведение журнала сделок.

Журнал сделок является ежедневным журналом, в котором фиксируется основная информация о заключенных компанией сделках.

Источником данных для осуществления записей в журнале сделок является биржевой контракт.

Каждой заключенной сделке соответствует одна запись в журнале сделок.

Информация о сделках заносится в журнал в день совершения сделки в хронологическом порядке.

24. Данные журнала сделок (приложение, форма 1).

Журнал сделок должен содержать следующую информацию о сделке:

- дата сделки;
- дата подписания договора;

- дата перерегистрации ценных бумаг;
- дата оплаты суммы сделки (дата прихода денежных средств на счет продавца);
- номер договора;
- наименование продавца;
- номер счета продавца в системе внутреннего учета;
- наименование покупателя;
- номер счета покупателя в системе внутреннего учета;
- вид ценной бумаги;
- цена;
- валюта платежа;
- количество ценных бумаг;
- общая сумма сделки;
- брокерская комиссия;
- регистрационный сбор;
- итоговая сумма сделки.

Система учета движения денежных средств

10. Принципы системы учета движения денежных средств

25. Система учета движения денежных средств бэк-офиса предназначена для учета движения денежных средств по операциям с ценными бумагами по счетам внутреннего учета бэк-офиса.

Целью ведения системы является формирование полной и достоверной информации о результатах операций с ценными бумагами в денежном выражении, определение активов компании в ценных бумагах и денежных средствах, ее задолженности по отношению к клиентам и контрагентам, задолженности клиентов и контрагентов по отношению к компании, прибыли и убытков, возникающих в связи с операциями с ценными бумагами.

Ведение системы осуществляется с соблюдением основных принципов учета, а именно:

- приоритета содержания операции над ее формой;
- существенности финансовой информации;
- наращивания доходов и расходов;
- раздельного отражения активов и пассивов;
- постоянства правил учета;
- двойной записи.

Система обеспечивает сегрегацию во внутреннем учете собственных денежных средств и вложений в ценные бумаги компании и денежных средств и вложений в ценные бумаги ее клиентов.

Система включает журнал ежедневного учета денежных средств, книгу (ведомость) учета денежных средств, баланс по денежным средствам.

Журнал ежедневного учета денежных средств

представляет собой ведомость ежедневного учета. Записи в журнале производятся по корреспондирующим счетам по принципу двойной записи и отражают все движения денежных средств и обязательств, произошедшие в течение данного операционного дня. Все операции заносятся в журнал на день их совершения, т.е. не позднее конца рабочего дня, когда операция была совершена.

Книга (ведомость) учета денежных средств составляется на основе информации журнала ежедневного учета с периодичностью не реже одного раза в месяц. Книга организована по порядку номеров счетов и отражает остатки по всем счетам системы учета движения денежных средств бэк-офиса. Книга также служит инструментом для выявления ошибок и расхождений, допущенных во внутреннем учете.

Баланс по денежным средствам содержит остатки по счетам регистров учета движения денежных средств на конец отчетного периода. Продолжительность отчетного периода устанавливается компанией в Положении о внутренней учетной политике. Баланс составляется на основе информации по сделкам, отраженной в регистрах учета на день совершения операции.

Обороты по дебету и кредиту счетов, отражающих операции с ценными бумагами, осуществляемые с сотрудниками или руководителями компании, их ближайшими родственниками или аффилированными компаниями, показываются в балансе по денежным средствам отдельной строкой.

11. Внутренний план счетов

26. Для обеспечения своевременного и правильного учета и отчетности по операциям с ценными бумагами бэк-офис ведет счета внутреннего учета движения денежных средств и ценных бумаг. Правила и процедуры синтетического и аналитического учета по этим счетам определяются компанией на базе Положения о внутренней учетной политике, общепринятых принципов бухгалтерского учета, а также специальных потребностей учета компании.

Счета внутреннего учета используются только в рамках бэк-офиса. Бэк-офис разрабатывает и вносит необходимые дополнения во внутренний план счетов с соблюдением основных правил учета и устанавливает корреспонденцию между счетами внутреннего учета. Счета внутреннего учета должны удовлетворять требованию корректного отражения сути операций с ценными бумагами. Нумерация открываемых счетов внутреннего учета и их названия определяются компанией самостоятельно, на основании плана счетов, рекомендованных уполномоченным государственным органом по стандартам финансовой отчетности и аудиту.

План счетов бэк-офиса включает:

а) счета денежных средств, доходов и расходов: счета учета денежных средств должны быть открыты для отражения денежных средств на расчетных и валютных счетах и в кассе компании, условно выделенные из денежных средств компании в целом для целей внутреннего учета. Они предназначены для отражения информации о наличии и движении денежных средств по операциям с ценными бумагами.

Компания должна вести учет комиссионного дохода, начисленного и полученного компанией при проведении посреднических операций с ценными бумагами.

Для отражения посреднических операций компании с ценными бумагами компания ведет счет, по которому учитывается сумма сделки (без учета регистрационных сборов, комиссионных и других начислений) в корреспонденции со счетами клиентов и контрагентов, выступающих в качестве продавца и покупателя по данной сделке.

После проведения операции баланс по данному счету должен быть равен нулю.

Компания должна вести учет дивидендов и процентов, полученных компанией по ценным бумагам, принадлежащим компании, и дивидендов и процентов по ценным бумагам клиентов, находящихся в номинальном владении компании. Дивиденды и проценты по ценным бумагам клиентов должны быть перечислены на счета клиентов сразу после их поступления.

Компания также ведет учет прибылей и убыт-

12. Принципы ведения журнала ежедневного учета денежных средств

27. Журнал ежедневного учета денежных средств предназначен для отражения всех опе-

ков, отражая в нем информацию о результатах, полученных компанией по операциям с ценными бумагами.

Компания может вести учет расходов на регистрацию прав собственности на ценные бумаги. Компания может также учитывать регистрационные сборы, уплаченные ею от имени и за счет клиентов и контрагентов;

б) счета вложений в ценные бумаги:

бэк-офис компании ведет счет по ценным бумагам для учета состояния портфеля компании.

Компания также ведет учет реализации ценных бумаг без покрытия ("коротких продаж"), осуществляемых от собственного имени и за собственный счет.

РЕПО - соглашение о продаже (покупке) ценных бумаг с обязательством продавца (покупателя) об обратной их покупке (продаже) по оговоренной цене и в оговоренный срок.

Во внутреннем учете также ведутся счета расчетов по операциям РЕПО и обратным РЕПО для отражения движения денежных средств по указанным операциям и счета обязательств по операциям РЕПО и обратным РЕПО для отражения движения обязательств по поставке ценных бумаг в денежном выражении по операциям РЕПО и обратным РЕПО;

в) счета клиентов, контрагентов и расчетов с аффилированными лицами:

счета клиентов, контрагентов и расчетов с аффилированными лицами предназначены для обобщения информации о расчетах компании с ее клиентами и контрагентами, а также с ее сотрудниками, директорами и аффилированными лицами по операциям с ценными бумагами. Расчеты компании с ее сотрудниками, директорами и аффилированными лицами должны быть выделены на самостоятельный счет и показаны в балансе отдельной строкой.

Каждому клиенту, контрагенту и аффилированному лицу компании присваивается индивидуальный неповторяющийся номер;

г) счет для сведения внутреннего баланса:

в целях сведения внутреннего баланса по денежным средствам необходимо во внутреннем учете выделить денежные средства, условно предназначенные брокером под операции с ценными бумагами. Данные средства показываются в пассиве внутреннего баланса и призваны обеспечить равенство активов и пассивов баланса. Величина фонда средств, условно предназначенных под операции с ценными бумагами, устанавливается компанией самостоятельно и в течение отчетного периода при необходимости может быть увеличена или уменьшена.

раций, связанных с движением денежных средств по счетам по операциям с ценными бу-

магами. Все операции, в результате которых происходит движение денежных средств в кассе, на банковских счетах или на иных счетах учета, а также изменение величины обязательств отражаются в данном журнале в хронологическом порядке по принципу двойной записи на счетах, пронумерованных в порядке возрастания.

Журнал ежедневного учета денежных средств ведется в соответствии со следующими принципами:

- учет операций на день их совершения;
- сегрегация собственных денежных средств компании и денежных средств ее клиентов;
- учет в нескольких валютах. Все стоимостные показатели могут рассчитываться в журнале как в национальной валюте, так и в нескольких валютах (сомах, долларах США и др.);

13. Журнал ежедневного учета денежных средств (приложение, форма 2)

28. Журнал ежедневного учета денежных средств включает следующую информацию:

- дата;
- номер счета;
- название счета;
- порядковый номер операции;
- краткое описание операции;
- номер сопроводительного документа;
- сальдо начальное.

Начальное сальдо может быть дебетовым или кредитовым. Для учета в нескольких валютах начальное сальдо указывается и в сомах, и в валю-

14. Книга учета денежных средств (приложение, форма 3)

29. Книга (ведомость) учета денежных средств составляется на основе информации журнала ежедневного учета денежных средств. Книга организована по порядку номеров счетов и отражает остатки по всем счетам системы учета движения денежных средств.

Книга учета денежных средств содержит следующую информацию:

- дата;

15. Баланс по денежным средствам

30. Сальдо на конец отчетного периода счетов журнала учета денежных средств составляют баланс по денежным средствам за отчетный период.

Баланс денежных средств включает:

1. Активы:

- а) денежные средства:
 - касса;
 - расчетный счет;
 - валютный счет;
- б) вложения в ценные бумаги:
 - ценные бумаги;
- в) расчеты и прочие активы:
 - расчеты по операциям РЕПО;
 - обязательства по обратным операциям РЕ-

ПО;

- расчеты с клиентами-дебиторами;
- расчеты с контрагентами-дебиторами;

- сверка с другими учетными регистрами. Данные журнала подлежат периодической сверке с данными журнала учета ценных бумаг, информацией, поступающей из торговых подразделений и бухгалтерии;

- периодичность проведения сверок должна соответствовать периодичности составления баланса по денежным средствам.

Журнал учета денежных средств отражает следующие операции:

- движение денежных средств по счетам;
- сделки;
- платежи;
- поступления;
- переоценки;
- обратные проводки.

те;

- сумма проводки по дебету;
 - сумма проводки по кредиту.
- Для учета в нескольких валютах сумма проводки указывается и в сомах, и в валюте;
- номер и/или название корреспондирующего счета;
 - сальдо конечное.

Конечное сальдо может быть дебетовым или кредитовым.

Для учета в нескольких валютах начальное сальдо указывается и в сомах, и в валюте.

- номер счета;
 - название счета;
 - сальдо по дебету счета;
 - сальдо по кредиту счета;
 - итого оборот по дебету счетов за период;
 - итого оборот по кредиту счетов за период.
- Кроме этого, при необходимости в книгу может быть включена дополнительная информация.

Система учета движения ценных бумаг

16. Принципы системы учета движения ценных бумаг

31. Система учета движения ценных бумаг предназначена для отражения движения ценных бумаг в количественном выражении.

Целью ведения системы является формирование полной и достоверной информации о результатах операций с ценными бумагами в количественном выражении, определение активов компании в ценных бумагах, количества ценных бумаг клиентов в номинальном держании компании, задолженности по поставке бумаг компании в отношении клиентов и контрагентов, задолженности по поставке бумаг клиентов и контрагентов в отношении компании и фактического местонахождения ценных бумаг на каждый момент времени.

Система состоит из журнала и книги (ведомости) учета ценных бумаг.

Журнал ежедневного учета ценных бумаг представляет собой ведомость ежедневного учета. Все операции, в результате которых происходит движение ценных бумаг компании или клиен-

тов, отражаются на корреспондирующих счетах по принципу двойной записи и отражают все движения ценных бумаг, произошедшие в течение данного операционного дня. Все операции заносятся в журнал на день их совершения, т.е. не позднее конца рабочего дня, когда операция была совершена.

Книга (ведомость) учета ценных бумаг составляется на конец операционного дня на основе информации журнала ежедневного учета ценных бумаг. Книга организована по порядку номеров счетов и отражает остатки по всем счетам системы учета движения ценных бумаг. Книга также служит инструментом для выявления ошибок и расхождений, допущенных во внутреннем учете.

При необходимости компания может объединить журнал ежедневного учета и книгу учета ценных бумаг в одну учетную ведомость при условии сохранения минимального необходимого предусмотренного настоящими стандартами состава информации, отражаемой в этих журналах.

17. Счета системы учета движения ценных бумаг

32. Для каждого клиента, контрагента, каждого местонахождения ценных бумаг (реестр, депозитарий, ценные бумаги в пути и т.д.) и собственного портфеля ценных бумаг компании в системе учета движения ценных бумаг открывается счет с неповторяющимся номером.

Счета, показывающие принадлежность ценных бумаг, т.е. счета ценных бумаг компании, клиентов, ценные бумаги которых находятся в номинальном держании компании и т.д., имеют

остатки по дебету (или "длинной" стороне).

Счета, показывающие местонахождение ценных бумаг - счета реестра, депозитария и т.д., а также ценные бумаги, проданные без покрытия, имеют остатки по кредиту (или "короткой" стороне).

Счета, показывающие обязательства или смену местонахождения, счета контрагентов, счета клиентов, отражающие ценные бумаги, зарегистрированные на имя клиентов, ценные бумаги "в пути", могут иметь остатки и по дебету, и по кредиту.

18. Принципы ведения журнала ежедневного учета ценных бумаг

33. Журнал ежедневного учета ценных бумаг ведется в хронологическом порядке в соответствии со следующими принципами:

- учет операций на день их совершения;
- сегрегация собственных ценных бумаг компании и ценных бумаг ее клиентов;

19. Отражение операций с ценными бумагами

34. Операции с ценными бумагами отражаются следующим образом:

- а) покупка/продажа:
 - по дебету счета покупателя; и
 - по кредиту счета продавца;
- б) получение ценных бумаг компанией:
 - по дебету счета клиента, контрагента и др., от которого ценные бумаги получены; и
 - по кредиту счета местонахождения;

- сверка с другими учетными регистрами.

Данные журнала подлежат периодической сверке с данными журнала учета денежных средств, информацией, поступающей из торговых подразделений.

- в) поставка ценных бумаг компанией:
 - по дебету счета местонахождения;
 - по кредиту счета клиента, контрагента и др., которому осуществлена поставка;
- г) изменение местонахождения ценных бумаг:
 - по дебету счета местонахождения; и
 - по кредиту счета предыдущего местонахождения.

20. Журнал ежедневного учета ценных бумаг (приложение, форма 5)

ванные в течение дня.

Журнал ежедневного учета ценных бумаг содержит следующую информацию:

35. Журнал ежедневного учета ценных бумаг ведется отдельно по каждой ценной бумаге. В журнале отражаются только счета, задейство-

- номер счета;
- наименование счета;
- описание операции; в данное поле вносится полное или сокращенное название операции по данному счету, например:
 - покупка, продажа - запись производится по счетам клиентов, контрагентов и счетам ценных бумаг компании;
 - поставка - запись производится по счетам клиентов и контрагентов при получении выписки из реестра о перерегистрации ценных бумаг или при поставке сертификатов ценных бумаг;
 - получение - запись производится по счетам

21. Книга учета ценных бумаг (приложение, форма 6)

36. Книга учета ценных бумаг составляется на основе информации из журнала учета ценных бумаг и организована в форме баланса. Книга отражает остатки по всем счетам системы учета ценных бумаг.

Книга учета ценных бумаг организована по порядку номеров счетов системы учета ценных бумаг. Для каждого типа ценных бумаг ведется отдельная книга.

В книге учета ценных бумаг содержится следующая информация:

- номер счета;
- название счета;
- дата последней операции. Отражает дату последней операции с ценными бумагами по данному счету;
- сальдо по дебету;
- сальдо по кредиту. Отражает суммарный оборот по дебету или кредиту данного счета соответственно.

Кроме вышеперечисленных данных, в журнал может быть включена дополнительная информация, необходимая компании.

22. Периодическая сверка наличия ценных бумаг

37. Каждый брокер должен ежеквартально проводить сверку наличия ценных бумаг с записями книги учета ценных бумаг. Не реже, чем один раз в квартал все брокеры обязаны:

- в отношении ценных бумаг, выпущенных в обращении в бумажной форме, зарегистрированных на имя клиента и находящихся у брокера на хранении, или зарегистрированных на имя брокера как номинального держателя, проверить наличие и количество ценных бумаг;
- в отношении ценных бумаг в бездокументарной форме, зарегистрированных на имя брокерской или инвестиционной компаний как номинального держателя и находящихся в реестре, получить подтверждение в письменной форме от регистратора о количестве и держателе ценных бумаг и сверить данные реестра с записями книги учета ценных бумаг компании;
- в отношении ценных бумаг, находящихся на хранении в депозитарии, получить подтверждение в письменной форме от депозитария о количестве и владельце ценных бумаг и сверить полученные данные с записями компании. Периодичность предоставления депозитарием выписок по счету депо может быть установлена договором о депозитарном обслуживании;

Кроме этого, при необходимости в книгу может быть включена дополнительная информация.

- проверить количество ценных бумаг, в отношении которых перерегистрация права собственности еще не завершена или ценных бумаг, находящихся под залогом;
- сделать запись в книгах обо всех выявленных расхождениях и ошибках. Запись также должна включать наименование ценной бумаги, дату проведения проверки и подпись лица, внесшего исправление.

Сверка проводится либо один раз в квартал для всех ценных бумаг одновременно в установленный компанией день (периодический метод), либо в рамках временного цикла (метод циклического подсчета), когда для каждой позиции ценных бумаг (группы позиций) устанавливается день сверки. При использовании метода циклического подсчета, так же как и при использовании периодического метода, все позиции ценных бумаг должны быть сверены в течение квартала.

В целях обеспечения достоверности информации сверка производится под наблюдением уполномоченного лица, в чьи обязанности не входит ведение учета операций с ценными бумагами или работа с документами на перерегистрацию права собственности на ценные бумаги.

Стандарты по ведению отчетности перед клиентами

23. Назначение отчетности перед клиентами

38. Брокерская компания предоставляет клиенту первичную отчетную документацию (контакт, копию платежного поручения, выписку из

реестра и пр.) для целей бухгалтерского учета и налогообложения в соответствии с существующей кыргызской практикой учета и документооб-

рота и порядком расчетов, предусмотренным договором с клиентом.

Помимо этого брокерская компания представляет клиенту периодическую отчетность для информирования его об операциях, осуществленных с его средствами, и содержащую данные о прибыльности этих операций.

В своем внутреннем учете брокеры ведут счета всех своих клиентов независимо от формы договора и частоты проведения операций с данным клиентом.

Клиентам, для которых не открыты инвестиционные счета (например, клиентам, отдающим только разовые поручения), представляются только отчеты по каждой исполненной для них сделке.

При ведении инвестиционного счета клиента (на основании договора на брокерское обслуживание или договора, предусматривающего управление компанией средствами клиента) компания

24. Информация, включаемая в отчет о состоянии счета

39. Отчет о состоянии счета содержит следующую информацию:

- все операции с ценными бумагами по счету клиента, включая завершенные сделки купли-продажи и незавершенные сделки;
- платежи за период после представления последнего отчета;
- комиссионные вознаграждения, подлежащие уплате и уплаченные клиентом;
- дивиденды и проценты, начисленные и выплаченные компанией клиенту;
- регистрационные сборы и прочие издержки, уплаченные компанией и возмещенные клиентом;
- прочие суммы, удерживаемые с клиента в процессе выполнения условий договора с ним;

25. Принципы составления отчета о состоянии счета

40. При составлении отчета клиенту компания должна придерживаться следующих принципов:

- информация о движении денежных средств или ценных бумаг по счету клиента вводится на дату совершения сделки на основе данных документов и журналов учета брокерской деятельности;
- стоимостные показатели могут указываться как в сомах, так и в валюте в соответствии с принципом мультивалютного учета. Компания может также представлять в отчете данные в

26. Сроки предоставления отчета о состоянии счета

41. Отчет о состоянии счета клиента представляется каждому клиенту компании со следующей периодичностью:

- не реже одного раза в месяц в случае, если в течение этого периода по счету клиента проводились операции;
- не реже одного раза в квартал в случае, если в течение этого периода операции по счету не проводились, но имеется остаток денежных средств и/или ценных бумаг по счету;

представляет клиенту регулярный отчет о состоянии счета. Отчет о состоянии счета в части информации о ценных бумагах включает только ценные бумаги клиента, находящиеся в номинальном хранении или на ответственном хранении брокерской компании.

В случае, если клиенту в компании открыты более чем один инвестиционный счет, а также, если помимо деятельности по этому/этим счетам компания выполняет разовые поручения этого клиента, информация по каждому из инвестиционных счетов, а также по разовым сделкам не смешивается.

Информация, содержащаяся в отчете о состоянии счета, является конфиденциальной. Компания и клиент несут взаимную ответственность за неразглашение данных отчета третьим лицам. Информация о названии/имени клиента является конфиденциальной и не подлежит разглашению третьим лицам.

- количество ценных бумаг, принадлежащих клиенту и находящихся в номинальном владении брокерской компании, а также количество ценных бумаг клиентов, переданных на ответственное хранение брокерской компании в соответствии с договором с клиентом;
- данные о рыночной стоимости портфеля клиента. Метод оценки рыночной стоимости портфеля определяется договором между компанией и клиентом. При отсутствии такового может использоваться методика оценки чистых активов инвестиционных фондов;
- денежный остаток по счету клиента на дату составления отчета.

любой валюте в соответствии с договором с клиентом;

- данные об операциях с разными видами ценных бумаг включаются в отчет в виде отдельных блоков соответственно принятым формам предоставления отчетности (государственные ценные бумаги, производные ценные бумаги, корпоративные ценные бумаги и т.п.) с указанием доли ценных бумаг каждого вида в общей структуре портфеля инвестиций клиента.

- отчет о состоянии счета клиента представляется в течение 5 рабочих дней, следующих за днем окончания отчетного периода;

- не реже одного раза в месяц клиенту представляется необходимая первичная документация по каждой проведенной для него сделке для составления им отчетности в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности (МСФО).

Приложение

Форма 1

Журнал сделок

Дата сделки	Дата подписания договора	Дата пере-регистрации	№ договора	Наименование продавца	№ счета продавца в системе внутреннего учета	Вид ЦБ	Цена	Валюта платежа	Количество ЦБ	Общая сумма сделки	Брокерская комиссия	Регистрационный сбор	Итоговая сумма сделки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Форма 2

Журнал ежедневного учета денежных средств

Дата	Номер счета	Название счета	Порядковый № операции	Номер сопроводительного документа	Сальдо начальное		Обороты				Сальдо конечное					
					Дт		Кт		Дт		Кт		Дт		Кт	
					тыс. сом.	долл. США	тыс. сом.	долл. США	тыс. сом.	долл. США	тыс. сом.	долл. США	тыс. сом.	долл. США	тыс. сом.	долл. США
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17

Форма 3

Книга учета денежных средств

Дата	Номер счета	Название счета	Сальдо				Итого оборот				Период
			Дт		Кт		Дт		Кт		
			тыс. сом.	долл. США	тыс. сом.	долл. США	тыс. сом.	долл. США	тыс. сом.	долл. США	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Форма 4

Балансовые показатели

Количество ценных бумаг на балансе (шт.)	Средневзвешенная стоимость		Балансовая стоимость		Операционная прибыль/убыток		Суммарная прибыль/убыток	
	тыс. сом.	долл. США	тыс. сом.	долл. США	тыс. сом.	долл. США	тыс. сом.	долл. США

Форма 5

Журнал ежедневного учета ценных бумаг

Номер счета	Наименование счета	Описание операции	Номер договора	Начальное сальдо		Конечное сальдо	
				Дт	Кт	Дт	Кт
1	2	3	4	5	6	7	8

Форма 6

Книга учета ценных бумаг

Номер счета	Название счета	Дата последней операции	Сальдо	
			Дт	Кт
1	2	3	4	5

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВИТЕЛЬСТВА КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ
**Об утверждении Положения о Едином государственном
 реестре ценных бумаг в Кыргызской Республике и
 порядке присвоения государственного регистрационного
 номера выпуску ценных бумаг**

В соответствии с Законом Кыргызской Республики "О рынке ценных бумаг" Правительство Кыргызской Республики постановляет:

1. Утвердить прилагаемое Положение о Едином государственном реестре ценных бумаг в Кыргызской Республике и порядке присвоения государственного регистрационного номера выпуску ценных бумаг.

2. Государственной службе регулирования и

надзора за финансовым рынком при Правительстве Кыргызской Республики принять меры, направленные на реализацию норм Положения, указанного в пункте 1 настоящего постановления.

3. Настоящее постановление вступает в силу с 1 января 2011 года.

4. Опубликовать настоящее постановление в официальных средствах массовой информации.

Премьер-министр Кыргызской Республики
 А.Атамбаев

г.Бишкек
 от 26 июля 2011 года № 410

Утверждено
 постановлением Правительства КР
 от 26 июля 2011 года № 410

ПОЛОЖЕНИЕ
**о Едином государственном реестре ценных бумаг в Кыргызской Республике и
 порядке присвоения государственного регистрационного номера
 выпуску ценных бумаг**

1. Общие положения

1. Настоящее Положение подготовлено в соответствии с Гражданским кодексом Кыргызской Республики, законами Кыргызской Республики "О рынке ценных бумаг", "Об акционерных обществах".

2. Действие настоящего Положения не распространяется на государственные и муниципальные ценные бумаги, выпускаемые в Кыргызской Республике.

3. Настоящее Положение устанавливает порядок ведения Единого государственного реестра ценных бумаг в Кыргызской Республике, а также порядок присвоения государственного регистрационного номера (далее - регистрационный номер) выпуску эмиссионных ценных бумаг в Кыргызской Республике.

4. Выпуск ценных бумаг считается зарегистрированным и включенным в Единый государственный реестр ценных бумаг с момента присвоения выпуска ценных бумаг государственного регистрационного номера.

5. Выпуск ценных бумаг, без включения в Единый государственный реестр ценных бумаг Кыргызской Республики, не допускается.

6. Эмитенты имеют право изменить размер

уставного капитала, номинальную стоимость одной ценной бумаги, количество ценных бумаг только после внесения изменений в Единый государственный реестр ценных бумаг.

7. Государственный регистрационный номер присваивается всем выпускам ценных бумаг при регистрации в уполномоченном органе по регулированию рынка ценных бумаг.

8. Каждому выпуску ценных бумаг присваивается отдельный регистрационный номер.

9. Присвоенный государственный регистрационный номер должен обязательно отражаться в реестре акционеров, бланках ценных бумаг и сертификатов ценных бумаг в случае выпуска ценных бумаг в документальной форме и при выписке из реестра акционеров выпуска акций в бездокументарной форме.

10. Региональные отделения уполномоченного органа по регулированию рынка ценных бумаг присваивают регистрационные номера выпускам ценных бумаг эмитентов, зарегистрированных в соответствующих регионах, только после согласования проекта регистрационного номера с центральным аппаратом уполномоченного органа по регулированию рынка ценных бумаг.

11. Уполномоченный орган по регулированию рынка ценных бумаг осуществляет ведение и хранение Единого государственного реестра ценных бумаг в Кыргызской Республике.

12. В Единый государственный реестр ценных бумаг в Кыргызской Республике обязательно включаются все выпуски ценных бумаг, зарегистрированные в уполномоченном органе по регулированию рынка ценных бумаг.

13. Единый государственный реестр ценных бумаг в Кыргызской Республике состоит из реестра ценных бумаг и реестра публичных предложений ценных бумаг.

14. В реестре ценных бумаг содержится информация о всех ценных бумагах, выпуск которых осуществлен эмитентами на территории Кыргызской Республики, включая информацию о выпусках ценных бумагах, размещение которых осуществлялось путем персонального предложения (частная эмиссия ценных бумаг).

15. Ведение Единого государственного реестра осуществляется с использованием электронной базы данных. При этом должна быть обеспечена возможность формирования документов на бумажных носителях.

16. Реестр ценных бумаг в Кыргызской Республике должен содержать следующие данные:

- полное наименование эмитента;
- данные о государственной регистрации эмитента;
- организационно-правовая форма эмитента;
- юридический адрес эмитента;
- государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг;
- вид ценных бумаг, выпуск которых осуществлен эмитентом;
- по каждому виду ценных бумаг - информация о количестве выпущенных ценных бумаг в разрезе их эмиссий, номинальной стоимости и/или цене размещения;
- вид предложения (публичное или персональное), который был использован для размещения;
- сведения о ликвидации и/или реорганизации эмитента эмиссионных ценных бумаг.

17. Реестр публичных предложений ценных бумаг содержит следующие данные:

- полное наименование эмитента;
- данные о государственной регистрации эмитента;
- организационно-правовая форма эмитента;
- юридический адрес эмитента;
- вид ценных бумаг, выпуск которых осуществлен эмитентом посредством публичного предложения;
- по каждому виду ценных бумаг - информация о количестве выпущенных ценных бумаг в разрезе их эмиссий, номинальной стоимости ценных бумаг

3. Порядок присвоения государственного регистрационного номера

23. Для построения государственного регистрационного номера используются арабские цифры и буквы латинского алфавита.

24. Регистрационный номер состоит из трех частей: код страны, базовый номер и контроль-

и/или цене размещения одной ценной бумаги; сведения о ликвидации и/или реорганизации эмитента эмиссионных ценных бумаг.

В компьютерной записи могут содержаться также другие необходимые данные.

18. Внесение записей о новых выпусках в Единый государственный реестр ценных бумаг в Кыргызской Республике, а также записей об аннулировании выпуска ценных бумаг, о перерегистрации выпуска ценных бумаг осуществляется на основании документов, подтверждающих ответственность регистрацию выпуска ценных бумаг, аннулирование выпуска ценных бумаг, перерегистрацию выпуска ценных бумаг.

19. Основанием для внесения в реестр соответствующей записи являются:

- решение регистрирующего органа о государственной регистрации выпуска эмиссионных ценных бумаг;
- о государственной регистрации изменений в ранее зарегистрированный выпуск эмиссионных ценных бумаг;
- об исключении выпуска эмиссионных ценных бумаг из реестра и аннулировании ранее присвоенного выпуска эмиссионных ценных бумаг государственного регистрационного номера;
- вступившее в законную силу решение суда о признании недействительной государственной регистрации выпуска эмиссионных ценных бумаг;
- о признании недействительной государственной регистрации, изменений в ранее зарегистрированный выпуск эмиссионных ценных бумаг;
- о признании эмитента эмиссионных ценных бумаг и/или лица, предоставившего обеспечение по облигациям, банкротом.

20. Запись в реестр вносится регистрирующим органом в течение трех рабочих дней после возникновения оснований для внесения изменений, предусмотренных пунктом 19 настоящего Положения.

21. Региональные отделения не позднее трех рабочих дней со дня присвоения регистрационного номера представляют в центральный аппарат уполномоченного органа по регулированию рынка ценных бумаг все сведения, необходимые для внесения в Единый государственный реестр ценных бумаг.

22. Любое заинтересованное лицо вправе получить информацию, содержащуюся в Едином государственном реестре ценных бумаг в Кыргызской Республике, за исключением информации об учредителях (акционерах) эмитентов, осуществивших персональное предложение ценных бумаг.

23. Любое заинтересованное лицо вправе получить информацию, содержащуюся в Едином государственном реестре ценных бумаг в Кыргызской Республике, за исключением информации об учредителях (акционерах) эмитентов, осуществивших персональное предложение ценных бумаг.

24. Любое заинтересованное лицо вправе получить информацию, содержащуюся в Едином государственном реестре ценных бумаг в Кыргызской Республике, за исключением информации об учредителях (акционерах) эмитентов, осуществивших персональное предложение ценных бумаг.

25. Код страны состоит из двух букв латинского алфавита. Для Кыргызской Республики используется код KG.

26. Базовый номер состоит из девяти позиций,

состоящих из цифровых и буквенных символов:

а) в первой позиции базового номера стоит цифра 0;

б) вторая позиция базового номера определяет вид ценной бумаги, в этой позиции цифра или буква означает:

1 - простые именные акции;

2 - облигация;

3 - инвестиционный пай;

4 - привилегированные акции;

5-9 и далее от А до Z зарезервированы для иных видов ценных бумаг;

с) третья и четвертая позиции базового номера - порядковый номер выпуска ценных бумаг;

д) пятая, шестая, седьмая и восьмая позиции

4. Порядок расчета контрольной цифры

28. Контрольная цифра в регистрационном номере рассчитывается после заполнения предыдущих позиций регистрационного номера.

29. Контрольная цифра вычисляется следующим образом:

1 этап. Буквам в регистрационном номере присваивается соответствующее числовое значение в соответствии с таблицей 2 приложения к настоящему Положению;

Пример расчета контрольной цифры

Например, регистрационный номер без контрольной цифры имеет вид: KG010109352.

Учитывая, что в соответствии с таблицей 1 приложения к настоящему Положению K = 20, G = 16, получим ряд цифр 2016010109352. Умножив цифры, стоящие начиная с правого края на нечетной позиции, на 2, получим следующий ряд цифр: 4026010109654. Сумма этих цифр будет равна $4+0+2+6+0+1+0+1+0+9+6+5+4=38$. Наименьшим из кратных десяти чисел большим 38 является число 40. Контрольная цифра будет равна $40 - 38 = 2$. Для наглядности ниже приведена схема расчета контрольной цифры.

Схема расчета контрольной цифры:

- KG010109352;

- 2016010109352;

- x;

базового номера - индивидуальное кодовое обозначение эмитента, состоящее из четырех букв и цифр, которое закрепляется за каждым эмитентом;

е) девятая позиция базового номера - код региона, где зарегистрирован эмитент. Коды регионов приведены в таблице 1 приложения к настоящему Положению.

27. Крайняя правая цифра регистрационного номера является контрольной цифрой, которая вычисляется в соответствии с п.29 настоящего Положения. Контрольная цифра необходима для того, чтобы проверить точность ручной переписи, передачи факсом или передачи другими способами регистрационного номера.

2 этап. Каждая цифра, стоящая начиная с правого края, на нечетной позиции, умножается на 2;

3 этап. Полученные на 2 этапе цифры складываются;

4 этап. Контрольная цифра получается вычитанием полученной суммы из числа, которое больше или равно вычитаемой сумме и является минимальным из всех чисел кратных десяти.

- 2121212121212;

- 4026010109654;

- $4+0+2+6+0+1+0+1+0+9+6+5+4=38$.

Контрольная цифра равна $40 - 38 = 2$.

Государственный регистрационный номер будет выглядеть следующим образом: KG0101093522.

Отсюда видно, что:

- выпуск ценных бумаг зарегистрирован в Кыргызской Республике (символы 1 и 2);

- ценные бумаги имеют вид акций (4 символ);

- это первый выпуск акций (5 и 6 символы);

- индивидуальное кодовое обозначение эмитента - 0935 (символы 7, 8, 9, 10);

- эмитент зарегистрирован в Чуйской области (символ 11);

- контрольная цифра равна 2 (символ 12).

Приложение

Таблица 1

Коды регионов

Наименование региона	Код региона
Бишкек	1
Чуйская область	2
Ошская область	3
Джалал-Абадская область	4
Иссык-Кульская область	5
Таласская область	6
Нарынская область	7
Баткенская область	8

Таблица 2

Буквы латинского алфавита и их цифровые эквиваленты

A=10	F=15	K=20	P=25	K=30
B=11	G=16	L=21	L=26	L=31
C=12	H=17	M=22	K=27	K=32
D=13	I=18	N=23	L=28	L=33
E=14	J=19	O=24	K=29	K=34

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВИТЕЛЬСТВА КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ

Об утверждении Положения о нормативных показателях достаточности собственных средств, устанавливаемых для профессиональных участников рынка ценных бумаг

В соответствии с Законом Кыргызской Республики "О рынке ценных бумаг" Правительство Кыргызской Республики постановляет:

1. Утвердить прилагаемое Положение о нормативных показателях достаточности собственных средств, устанавливаемых для профессио-

нальных участников рынка ценных бумаг.

2. Настоящее постановление вступает в силу по истечении 15 дней со дня официального опубликования. (газета "Эркин Тоо" от 19 августа 2011 года № 69)

Премьер-министр Кыргызской Республики
А.Атамбаев

г.Бишкек

от 15 августа 2011 года № 467

Утверждено
постановлением Правительства
Кыргызской Республики
от 15 августа 2011 года № 467

ПОЛОЖЕНИЕ

о нормативных показателях достаточности собственных средств, устанавливаемых для профессиональных участников рынка ценных бумаг

1. Общие положения

1. Настоящее Положение разработано в соответствии с Законом Кыргызской Республики "О рынке ценных бумаг" и устанавливает обязательные к соблюдению профессиональными участниками рынка ценных бумаг нормативы достаточности собственных средств.

2. Соблюдение нормативов достаточности собственных средств необходимо в целях:

- обеспечения базы для прибыльного и устойчивого роста;

- ограничения риска по операциям с ценными бумагами;

- своевременного покрытия убытков и потенциальных потерь, связанных с деятельностью профессиональных участников;

- повышения доверия к профессиональным участникам рынка ценных бумаг со стороны инвесторов.

3. При оценке реальной достаточности собственных средств, кроме нормативных показателей, установленных настоящим Положением, уполномоченный орган по регулированию рынка ценных бумаг будет учитывать также другие показатели, к которым относятся:

- качество управления;

- соблюдение законодательства по ценным бумагам;

- ликвидность;

- общие экономические условия.

4. Расчет нормативов достаточности собст-

венных средств производится профессиональными участниками и ежеквартально представляется в уполномоченный государственный орган

2. Нормативные показатели достаточности собственных средств

5. Собственный капитал - это чистая стоимость имущества субъекта, определяемая как разница между стоимостью активов (имущества) субъекта и его обязательствами.

Собственный капитал состоит из:

- полностью оплаченного уставного капитала;
- дополнительного оплаченного капитала;
- нераспределенной прибыли;
- резервного капитала;
- добавочного капитала.

6. На момент подачи заявления о выдаче лицензии на право ведения профессиональной деятельности по ценным бумагам и в течение всего срока действия лицензии размер собственного капитала профессионального участника рынка ценных бумаг, определяемого в соответствии с требованиями пункта 7 настоящего Положения, должен быть не менее размера, установленного в соответствии с требованиями пункта 9 настоящего Положения.

7. Собственный капитал профессионального участника рынка ценных бумаг должен быть не менее минимального размера уставного капитала, установленного пунктом 8 настоящего Положения; для соответствующего вида профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.

8. Минимальный размер уставного капитала профессионального участника должен быть не менее следующей величины:

депозитарная деятельность - 15000 расчетных показателей, установленных законодательством Кыргызской Республики;

клиринговая деятельность - 15000 расчетных показателей;

деятельность по организации торговли на рынке ценных бумаг 170000 расчетных показателей;

деятельность по управлению инвестиционными активами - 10000 расчетных показателей;

дилерская деятельность - 7500 расчетных показателей;

брокерская деятельность - 5000 расчетных показателей;

деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг - 3000 расчетных показателей;

деятельность инвестиционного фонда - 15000 расчетных показателей.

9. При осуществлении на условиях совмещения нескольких видов профессиональной деятельности по ценным бумагам минимальный размер уставного капитала профессионального

по рынку ценных бумаг на основании данных бухгалтерской отчетности, составленной по установленным нормам бухгалтерского учета.

участника определяется в соответствии с требованиями, предъявляемыми к тому из видов деятельности, в отношении которого установлен наибольший минимальный размер уставного капитала.

10. Коэффициент текущей ликвидности устанавливается в целях оценки и обеспечения наличия ликвидных активов у профессиональных участников.

Коэффициент текущей ликвидности определяется отношением высоколиквидных активов к сумме текущих обязательств и выражается следующей формулой:

$$K = BA / O, \text{ где;}$$

BA - сумма высоколиквидных активов, в которую включаются:

- 1) кассовая наличность;
- 2) денежные средства на расчетных счетах в коммерческих банках;
- 3) депозиты;
- 4) государственные ценные бумаги;

O - текущие обязательства, состоящие из:

- 1) кредиторской задолженности:
 - по расчетам с бюджетом;
 - по оплате труда;
 - по расчетам по социальному страхованию;
 - прочих кредиторов;
- 2) краткосрочных банковских кредитов.

Коэффициент текущей ликвидности для профессиональных участников не должен быть менее 0,5.

11. Профессиональные участники должны поддерживать размер совокупных обязательств на уровне, не превышающем пятикратного размера собственного капитала.

В совокупные обязательства входят:

- кредиты банков;
- привлеченные займы;
- расчеты с бюджетом;
- расчеты по социальному страхованию;
- расчеты по оплате труда;
- авансы, полученные от покупателей и заказчиков;
- расчеты по дивидендам;
- прочая кредиторская задолженность.

12. Профессиональные участники рынка ценных бумаг должны сформировать резервный фонд, величина которого должна составлять не менее 5 процентов от совокупной дебиторской задолженности.

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВИТЕЛЬСТВА КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ Об утверждении Положения о порядке возврата владельцам ценных бумаг денежных средств (имущества), полученных эмитентом в счет оплаты ценных бумаг, выпуск которых признан несостоявшимся или недействительным

В соответствии с Законом Кыргызской Республики "О рынке ценных бумаг" Правительство Кыргызской Республики постановляет:

1. Утвердить прилагаемое Положение о порядке возврата владельцам ценных бумаг денежных средств (имущества), полученных эмитентом в счет оплаты ценных бумаг, выпуск кото-

рых признан несостоявшимся или недействительным.

2. Настоящее постановление вступает в силу с 1 января 2011 года.

3. Опубликовать настоящее постановление в официальных средствах массовой информации.

Премьер-министр Кыргызской Республики
А.Атамбаев

г.Бишкек

от 15 августа 2011 года № 468

Утверждено
постановлением Правительства
Кыргызской Республики
от 15 августа 2011 года № 468

ПОЛОЖЕНИЕ о порядке возврата владельцам ценных бумаг денежных средств (имущества), полученных эмитентом в счет оплаты ценных бумаг, выпуск которых признан несостоявшимся или недействительным

1. Общие положения

1. Настоящее Положение, разработанное в соответствии с Законом Кыргызской Республики "О рынке ценных бумаг", определяет порядок возврата владельцам ценных бумаг денежных средств (имущества), полученных эмитентом в счет оплаты ценных бумаг, выпуск которых признан несостоявшимся или недействительным.

2. В настоящем Положении используются следующие понятия:

- **средства инвестирования** - денежные средства, иное имущество (включая ценные бумаги, движимое и недвижимое имущество или имущественные права либо иные права, имеющие денежную оценку), полученные эмитентом в счет оплаты эмиссионных ценных бумаг при их

размещении;

- **владельцы ценных бумаг** - физические или юридические лица, которые приобрели ценные бумаги выпуска, признанного несостоявшимся или недействительным.

3. В случае признания выпуска ценных бумаг несостоявшимся или недействительным эмитент ценных бумаг обязан обеспечить их изъятие из обращения и вернуть владельцам ценных бумаг средства инвестирования.

4. Возврат средств инвестирования эмитентом, признанным несостоятельным (банкротом), осуществляется в порядке, предусмотренном законодательством Кыргызской Республики.

2. Процедура и этапы изъятия ценных бумаг из обращения и возврата владельцам ценных бумаг средств инвестирования

5. Процедура изъятия ценных бумаг из обращения и возврата владельцам ценных бумаг средств инвестирования состоит из следующих этапов:

1) создание эмитентом комиссии по организации изъятия ценных бумаг из обращения и возврата владельцам ценных бумаг средств инвестирования;

2) определение общего количества ценных

бумаг, изымаемых из обращения, и общей суммы возврата средств инвестирования владельцам ценных бумаг;

3) определение количества ценных бумаг, подлежащих изъятию из обращения у каждого владельца ценных бумаг, и размера средств инвестирования, которые должны быть возвращены каждому владельцу ценных бумаг;

4) раскрытие информации о порядке изъятия

ценных бумаг из обращения и возврата средств инвестирования владельцам ценных бумаг;

5) изъятие ценных бумаг из обращения, в том числе сбор сертификатов ценных бумаг в случае документальной формы выпуска ценных бумаг;

6) возврат средств инвестирования владель-

3. Порядок организации изъятия ценных бумаг из обращения и возврата средств инвестирования

6. Эмитент обязан с момента принятия решения об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг создать комиссию по организации изъятия ценных бумаг из обращения и возврату средств инвестирования владельцам таких ценных бумаг (далее - Комиссия). Комиссия осуществляет свою деятельность на весь период до окончания всех процедур, связанных с возвратом средств инвестирования, на основании законодательства Кыргызской Республики и в соответствии с требованиями настоящего Положения и учредительных документов эмитента.

7. Количество членов Комиссии не должно быть менее трех человек. Члены Комиссии назначаются приказом руководителя эмитента. В состав Комиссии не могут быть назначены лица, владеющие ценными бумагами, выпуск которых признан несостоявшимся или недействительным. По требованию уполномоченного государственного органа по рынку ценных бумаг, в соответствии с решением которого выпуск ценных бумаг признан несостоявшимся, в состав Комиссии должен быть включен представитель уполномоченного государственного органа по рынку ценных бумаг.

Председатель комиссии назначается (избирается) из числа членов комиссии.

8. Комиссия:

1) обеспечивает изъятие ценных бумаг из обращения, выпуск которых признан несостоявшимся или недействительным;

2) осуществляет уведомление владельцев ценных бумаг о порядке возврата средств инвестирования;

3) принимает и учитывает сертификаты ценных бумаг в случае осуществления эмитентом самостоятельного ведения реестра владельцев именных ценных бумаг;

4) организует возврат средств инвестирования владельцам ценных бумаг;

5) определяет размер возвращаемых каждому владельцу ценных бумаг средств инвестирования;

6) составляет ведомость возвращаемых каждому владельцу ценных бумаг средств инвестирования;

7) осуществляет иные действия, предусмотренные законодательством Кыргызской Республики и настоящим Положением.

9. Комиссия с момента принятия решения об

ам ценных бумаг;

7) эмитент обязан вернуть средства инвестирования владельцам ценных бумаг после осуществления аннулирования таких ценных бумаг.

аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг обязана составить ведомость возвращаемых владельцам ценных бумаг средств инвестирования (далее - Ведомость). Указанная Ведомость составляется на основании списка владельцев ценных бумаг, государственная регистрация выпуска которых аннулирована.

10. Ведомость должна предусматривать следующие сведения:

- общее количество фактически оплаченных при размещении ценных бумаг (с указанием количества и размера частично оплаченных ценных бумаг) выпуска, признанного несостоявшимся или недействительным;

- общий размер средств инвестирования, фактически полученных эмитентом в счет оплаты ценных бумаг (в случае оплаты ценных бумаг денежными и не денежными средствами должен быть указан раздельно общий размер средств по каждой из этих категорий);

- размер средств инвестирования, которые должны быть возвращены каждому владельцу ценных бумаг;

- иные сведения, предусмотренные приложением 1 к настоящему Положению.

11. Форма Ведомости (приложение 1 к настоящему Положению) составляется в отношении ценных бумаг одного выпуска, ведомость утверждается Советом директоров акционерного общества или исполнительным органом (если общество осуществляет деятельность без образования совета директоров) и заверяется печатью эмитента.

12. Комиссия с момента ее создания обязана направить номинальным держателям ценных бумаг уведомление о необходимости предоставления информации о владельцах ценных бумаг, которые подлежат изъятию из обращения. Такое уведомление должно предусматривать вид, категорию, серию, дату государственной регистрации и государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг, которые подлежат изъятию из обращения. В срок не позднее 3 дней с даты получения предусмотренного настоящим пунктом уведомления номинальные держатели обязаны предоставить эмитенту следующую информацию о владельцах ценных бумаг:

- фамилия, имя, отчество (полное фирменное наименование) владельца ценных бумаг, его почтовый адрес или место жительства;

- количество ценных бумаг, принадлежащих

каждому владельцу, с указанием категории, серии, даты государственной регистрации и государственного регистрационного номера выпуска ценных бумаг, которые подлежат изъятию из обращения. В случае предоставления неполной или недостоверной информации о владельцах ценных бумаг, подлежащих изъятию из обращения, номинальные держатели ценных бумаг несут ответственность в соответствии с законодательством Кыргызской Республики, нормативными пра-

4. Порядок определения размера средств инвестирования, подлежащих возврату

14. Средства инвестирования возвращаются в денежной форме. Денежные средства, уплаченные при приобретении ценных бумаг в виде иностранной валюты, подлежат возврату в сомовом эквиваленте по учетному курсу Национального банка Кыргызской Республики на дату внесения оплаты.

15. Возврат средств инвестирования осуществляется в размере оплаты или части оплаты таких ценных бумаг (в случае частичной оплаты

5. Порядок изъятия ценных бумаг из обращения

17. Комиссия в срок не позднее 3 дней с момента принятия решения об аннулировании государственной регистрации выпуска ценных бумаг обязана осуществить уведомление владельцев ценных бумаг, а также номинальных держателей ценных бумаг (далее - Уведомление). Такое Уведомление должно содержать следующие сведения:

1) полное фирменное наименование эмитента ценных бумаг;

2) наименование регистрирующего органа, принявшего решение о признании выпуска ценных бумаг несостоявшимся;

3) наименование суда, дата судебного акта о признании выпуска ценных бумаг недействительным, дата вступления судебного акта о признании выпуска ценных бумаг недействительным в законную силу, в случае признания выпуска ценных бумаг недействительным в судебном порядке;

4) полное фирменное наименование регистратора, его почтовый адрес (в случае если ведение реестра владельцев ценных бумаг осуществляется регистратором);

5) вид, категория, серия, форма ценных бумаг, государственный регистрационный номер их выпуска и дата государственной регистрации, наименование регистрирующего органа, осуществившего государственную регистрацию выпуска ценных бумаг, признанного несостоявшимся или недействительным;

6) дата аннулирования государственной регистрации выпуска ценных бумаг;

7) фамилия, имя, отчество (полное фирменное наименование) владельца ценных бумаг;

8) место жительства (почтовый адрес) владельца ценных бумаг;

новыми актами Кыргызской Республики;

- документы, подтверждающие оплату ценных бумаг.

13. По требованию владельца подлежащих изъятию из обращения ценных бумаг или доверенных лиц владельцев ценных бумаг в установленном порядке, наследников владельцев ценных бумаг эмитент обязан предоставить им Ведомость для ознакомления после ее утверждения.

6. Порядок возврата средств инвестирования, подлежащих возврату

ценных бумаг) в соответствии с данными бухгалтерского учета, данными, предусмотренными реестром владельцев именных ценных бумаг, и (или) данными депозитарного учета.

16. В случае недостаточности денежных средств эмитент обязан предпринять меры, направленные на своевременный возврат средств инвестирования в размере, предусмотренном настоящим Положением.

9) категория владельца ценных бумаг (первый и (или) иной приобретатель);

10) количество ценных бумаг, которое подлежит изъятию у владельца, с указанием вида, категории, серии;

11) размер средств инвестирования, которые подлежат возврату владельцу ценных бумаг;

12) порядок и сроки изъятия ценных бумаг из обращения и возврата средств инвестирования;

13) указание на то, что не допускается совершение сделок с ценными бумагами, государственная регистрация выпуска которых аннулирована;

14) указание на то, что возврат средств инвестирования будет осуществляться только после предоставления владельцем ценных бумаг их заявления, сертификатов (при документальной форме);

15) адрес, по которому необходимо направить заявление о возврате средств инвестирования, контактные телефоны эмитента.

18. Уведомление должно быть подписано председателем Комиссии и заверено печатью эмитента. Форма Уведомления должна соответствовать приложению 2 к настоящему Положению.

К Уведомлению должен быть приложен бланк заявления владельца ценных бумаг о возврате средств инвестирования (приложение 3).

19. Комиссия при публичной эмиссии в срок, предусмотренный пунктом 17 настоящего Положения, обязана опубликовать сообщение о порядке изъятия из обращения ценных бумаг и возврата средств инвестирования. Такое сообщение должно быть опубликовано в периодическом печатном издании, доступном большинству вла-

дельцев ценных бумаг, подлежащих изъятию из обращения. Сообщение о порядке изъятия из обращения ценных бумаг и возврата средств инвестирования должно содержать сведения, предусмотренные пунктом 17 настоящего Положения (за исключением сведений, предусмотренных подпунктами (6-10)).

20. Владельцы документарных ценных бумаг в

6. Порядок возврата средств инвестирования

22. В случае признания публичного предложения несостоявшимся:

- денежные средства, полученные от размещения ценных бумаг, в течение 3 рабочих дней после даты признания публичного предложения ценных бумаг несостоявшимся возвращаются инвесторам;

- ценные бумаги возвращаются на счет эмитента, осуществлявшего публичное предложение этих ценных бумаг. При этом ценные бумаги публичной эмиссии, публичное предложение которых признано несостоявшимся, подлежат аннулированию.

Все издержки, связанные с публичным и частным предложением ценных бумаг, признанным несостоявшимся, относятся на счет эмитента, осуществлявшего как публичное так и частное предложение этих ценных бумаг.

23. Порядок возврата средств инвестирования при частной эмиссии ценных бумаг путем персонального предложения аналогичен порядку возврата средств при публичном предложении.

24. Бланк заявления владельца ценных бумаг о возврате средств инвестирования, прилагаемый к Уведомлению, должен содержать следующие сведения:

- фамилия, имя, отчество (полное фирменное наименование) владельца ценных бумаг;

- место жительства (почтовый адрес) владельца ценных бумаг;

- сумма средств инвестирования в сомах, подлежащая возврату владельцу ценных бумаг.

25. Заявление должно быть подписано владельцем изымаемых из обращения ценных бумаг или его представителем. К заявлению, в случае его подписания представителем владельца ценных бумаг, должны быть приложены документы, подтверждающие его полномочия. Форма заяв-

7. Заключительные положения

29. Владельцы ценных бумаг вправе обратиться в суд с требованием о взыскании с эмитента средств инвестирования в порядке, предусмотренном законодательством Кыргызской Республики.

30. Убытки, связанные с возвратом средств инвестирования владельцам ценных бумаг, возмещаются эмитентом в порядке, предусмотренном законодательством Кыргызской Республики.

срок не позднее 3 дней с даты получения Уведомления должны предоставить или направить эмитенту сертификаты ценных бумаг, выпуск которых признан несостоявшимся или недействительным.

21. Ценная бумага считается изъятой из обращения с момента ее аннулирования.

26. Заявление о возврате средств инвестирования владельца ценных бумаг о возврате средств инвестирования должна соответствовать приложению 3 к настоящему Положению.

26. Заявление о возврате средств инвестирования должно быть направлено владельцем изымаемых из обращения ценных бумаг эмитенту с момента получения владельцем ценных бумаг Уведомления. Владелец ценных бумаг в случае несогласия с размером возвращаемых средств инвестирования, которые указаны в Уведомлении, в срок, предусмотренный настоящим пунктом, может направить эмитенту соответствующее заявление.

Заявление должно содержать причины и основания несогласия владельца ценных бумаг, а также документы, подтверждающие его доводы. Владелец ценных бумаг вправе обратиться в суд с требованиями о взыскании средств инвестирования с эмитента без предварительного направления заявления о несогласии с размером и условиями возврата средств инвестирования.

27. С даты получения заявления о несогласии владельца ценных бумаг с размером возвращаемых средств инвестирования Комиссия обязана рассмотреть его и направить владельцу ценных бумаг повторное Уведомление. Владелец ценной бумаги в случае несогласия с условиями возврата средств инвестирования, предусмотренными повторным Уведомлением, вправе обратиться в суд с требованиями о взыскании средств инвестирования с эмитента в соответствии с законодательством Кыргызской Республики.

28. Возврат средств инвестирования осуществляется путем перечисления на счет владельца ценных бумаг или иным способом, предусмотренным законодательством Кыргызской Республики или соглашением эмитента и владельца ценных бумаг.

31. В целях защиты прав владельцев ценных бумаг уполномоченный государственный орган по рынку ценных бумаг направляет материалы проверок по фактам нарушения законодательства Кыргызской Республики, допущенным эмитентом при осуществлении возврата средств инвестирования, в правоохранительные органы при наличии в действиях должностных лиц эмитента признаков состава преступления.

Приложение 1

Ведомость возвращаемых владельцам ценных бумаг средств инвестирования

1. Настоящая Ведомость составлена членами Комиссии по организации изъятия ценных бумаг _____

(полное фирменное наименование эмитента)

из обращения и возврату средств инвестирования владельцам ценных бумаг в составе: _____

(указываются фамилия, имя, отчество каждого члена Комиссии, место работы, занимаемая должность)

2. _____

(указываются почтовый адрес эмитента, наименование органа, осуществившего его государственную регистрацию, номер и дата такой регистрации)

3. Изъятию из обращения подлежат _____

(указываются вид, категория, серия, общее количество каждой ценной бумаги выпуска)

4. Государственная регистрация выпуска указанных ценных бумаг была осуществлена _____

(указываются регистрирующий орган, дата государственной регистрации и государственный регистрационный номер выпуска)

5. Основанием изъятия ценных бумаг из обращения является _____

(указывается регистрирующий орган, принявший решение о признании выпуска ценных бумаг несостоявшимся, дата и номер принятия такого решения или наименование суда, актом которого выпуск ценных бумаг признан недействительным, дата принятия такого судебного акта, дата вступления его в законную силу)

6. Общее количество фактически оплаченных при размещении ценных бумаг (с указанием количества и размера частично оплаченных ценных бумаг) выпуска, признанного несостоявшимся или недействительным, составляет _____ экз.

7. Общий размер средств инвестирования, фактически полученных эмитентом в счет оплаты ценных бумаг выпуска, признанного несостоявшимся или недействительным, составляет _____ сомов.

8. Общий размер средств инвестирования, которые должны быть возвращены владельцам ценных бумаг, а также размер средств инвестирования, которые подлежат возврату владельцам ценных бумаг.

Подписи председателя и членов Комиссии:

(фамилия, имя, отчество) _____

(фамилия, имя, отчество) _____

(фамилия, имя, отчество) _____

М.П. _____

Приложение 2

Уведомление владельцу ценных бумаг

г. _____ г.

1. Настоящим _____

(указывается полное фирменное наименование эмитента)

уведомляет _____

(указываются фамилия, имя, отчество (полное фирменное наименование) владельца ценных бумаг)

об изъятии ценных бумаг из обращения и возврате средств инвестирования владельцам ценных бумаг.

2. _____

(указываются почтовый адрес эмитента, наименование органа, осуществившего его государственную регистрацию, номер и дата такой регистрации)

3. Изъятию из обращения подлежат принадлежащие Вам _____

(указываются вид, категория, серия, общее количество ценных бумаг, номинальная стоимость каждой ценной бумаги)

4. Государственная регистрация выпуска указанных ценных бумаг была осуществлена _____

(указываются регистрирующий орган, дата государственной регистрации и государственный регистрационный номер выпуска)

5. Основанием изъятия ценных бумаг из обращения является _____

(указываются регистрирующий орган, принявший решение о признании выпуска ценных бумаг несостоявшимся, дата и номер принятия такого решения или наименование суда, актом которого выпуск ценных бумаг признан недействительным, дата принятия такого судебного акта, дата вступления его в законную силу)

6. _____
(указываются полное фирменное наименование регистратора, его почтовый адрес (в случае, если ведение реестра владельцев именных ценных бумаг осуществляется регистратором))
7. Размер средств инвестирования, которые подлежат возврату составляет _____ сомов.
8. _____
(указываются порядок и сроки изъятия ценных бумаг из обращения и возврата средств инвестирования)
9. Вам необходимо в срок до _____ направить заполненное заявление, прилагаемое к настоящему уведомлению, по адресу _____

10. В случае документарной формы ценных бумаг выпуска указывается, что возврат средств инвестирования будет осуществляться только после представления владельцем ценных бумаг их сертификатов эмитенту. Указываются адрес, порядок и сроки направления и приема сертификатов ценных бумаг.
11. Напоминаем, что сделки с изымаемыми из обращения ценными бумагами не допускаются.
12. В случае несогласия с размером возвращаемых средств инвестирования Вы вправе в срок, не позднее 3 дней с даты получения настоящего Уведомления, направить эмитенту заявление об этом. Такое заявление должно содержать причины и основания Вашего несогласия. Кроме того, Вы вправе обратиться в суд с требованием о взыскании средств инвестирования с эмитента без предварительного направления заявления о несогласии с размером и условиями возврата средств инвестирования.

Подпись члена Комиссии (фамилия, имя, отчество) _____

М.П. _____

Приложение 3

(указывается адрес, по которому должно быть направлено заявление)

(указывается место жительства (почтовый адрес) владельца ценных бумаг)

Заявление о возврате средств инвестирования

г. _____ г.

(указываются фамилия, имя, отчество (полное фирменное наименование) владельца ценных бумаг и его представителя (в случае, если интересы владельца представляет его представитель))

Прошу вернуть _____

(указывается сумма возвращаемых средств инвестирования в сомах)

Указанную сумму прошу перечислить _____

(указываются банковские реквизиты) или выдать в наличной форме.

Фамилия, имя, отчество _____ (подпись)

М.П. _____

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВИТЕЛЬСТВА КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ

Об утверждении Положения о представлении отчетности фондовыми биржами на рынке ценных бумаг Кыргызской Республики

В соответствии с Законом Кыргызской Республики "О рынке ценных бумаг" Правительство Кыргызской Республики постановляет:

1. Утвердить прилагаемое Положение о представлении отчетности фондовыми биржами на рынке ценных бумаг Кыргызской Республики.

2. Настоящее постановление вступает в силу с 1 января 2011 года.

г.Бишкек

от 15 августа 2011 года № 469

3. Опубликовать настоящее постановление в официальных средствах массовой информации.

Премьер-министр Кыргызской Республики
А.Атамбаев

Утверждено
постановлением Правительства
Кыргызской Республики
от 15 августа 2011 года № 469

ПОЛОЖЕНИЕ о представлении отчетности фондовыми биржами на рынке ценных бумаг Кыргызской Республики

1. Общие положения

1. Настоящее Положение о представлении отчетности фондовыми биржами на рынке ценных бумаг Кыргызской Республики (далее - Положение) разработано в соответствии с Конституцией Кыргызской Республики, Законом Кыргызской Республики "О рынке ценных бумаг" и другими нормативными правовыми актами Кыргызской Республики, регулирующими профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг, и устанавливает состав, порядок и сроки предоставления отчетности фондовой биржей в уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг (далее - уполномоченный государственный орган).

2. Действие настоящего Положения распространяется на все фондовые биржи, осуществляющие деятельность на основании лицензии, выданной уполномоченным государственным органом, на осуществление профессиональной деятельности по организации торговли на рынке ценных бумаг и предоставлению услуг, способствующих совершению сделок с ценными бумагами и иными финансовыми инструментами между участниками торгов.

3. Отчетность фондовой биржи считается представленной в уполномоченный государственный орган с момента поступления отчетности в установленном настоящим Положением составе, порядке и сроки.

4. Фондовая биржа обязана представлять от-

четность в бумажной и электронной формах, установленных Правительством Кыргызской Республики. Содержание отчетности в бумажной форме должно полностью соответствовать содержанию отчетности, представляемой в электронной форме.

5. Страницы отчетности, представляемой на бумажном носителе, должны быть пронумерованы и прошиты. Отчетность фондовой биржи, установленная настоящим Положением, должна быть заверена подписью руководителя исполнительного органа фондовой биржи и печатью фондовой биржи, документы финансовой отчетности - подписями руководителя исполнительного органа и главного бухгалтера фондовой биржи и печатью фондовой биржи.

6. Отчетность, представляемая фондовой биржей в уполномоченный государственный орган, используется ею в пределах, установленных законодательством Кыргызской Республики. Уполномоченный государственный орган определяет перечень работников данного органа, ответственных за прием, проверку и хранение отчетности фондовой биржи.

7. Порядок заполнения полей отчетности, представляемой фондовой биржей в уполномоченный государственный орган в соответствии с настоящим Положением, определяется Правилами по заполнению форм отчетности фондовой биржей (приложение 1).

2. Требования к составу, порядку и срокам представления отчетности фондовой биржей

8. Фондовая биржа представляет в уполномоченный государственный орган следующую отчетность:

- а) ежеквартальная отчетность, включающая:
 - краткий обзор событий и действий фондовой биржи, который должен содержать сведения о существенных событиях фондовой биржи, итогах работы фондовой биржи за истекший квартал, перспективах и тенденциях деятельности фондовой биржи и иную информацию, о которой фондовые биржи считают необходимым проинформировать уполномоченный государственный ор-

ган. Обзор представляется в уполномоченный государственный орган ежеквартально;

- общие сведения об акционерах и участниках торгов фондовой биржи (приложение 2, форма-1);
- бухгалтерский баланс;
- отчет о прибылях и убытках;
- отчет об изменениях в капитале;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснительные примечания к финансовой отчетности;
- приказ (распоряжение) об учетной политике организации;

- расчет нормативов достаточности собственных средств (приложение 2, форма-2);
- б) ежемесячная отчетность, включающая:
 - перечень ценных бумаг, включенных в листинг фондовой биржи (приложение 2, форма-3);
 - перечень ценных бумаг, исключенных из листинга фондовой биржи (приложение 2, форма-4);
 - реестр участников торгов и уполномоченных трейдеров (приложение 2, форма-5);
 - сведения о 5 участниках торгов, имеющих наибольшую сумму совершенных сделок в сомах с ценными бумагами, допущенными к обращению через торговую систему фондовой биржи (приложение 2, форма-6);
 - общий объем и количество сделок совершенных в торговой системе фондовой биржи, с указанием объема и количества сделок по первичному и вторичному рынкам за отчетный месяц (приложение 2, форма-7);
 - сводную информацию об итогах торгов за месяц (календарный), (приложение 2 формы - 8, 9);
- в) фондовая биржа, помимо вышеназванной отчетности, обязана ежедневно через удаленный доступ в режиме реального времени (on line) представлять в уполномоченный государственный орган следующие сведения:
 - итоги торгов эмиссионными ценными бумагами за торговый день (приложение 2, форма-8, форма-9, форма 10, форма-11);
 - значения индекса и рыночной капитализации за торговый день (приложение 2, форма-12, форма-13);
- г) фондовая биржа обязана представлять в уполномоченный государственный орган оперативную отчетность, включающую сведения:
 - обо всех выявленных нарушениях участником торговли законодательства Кыргызской Республики о ценных бумагах, а также правил и внутренних операционных процедур фондовой биржи (далее - нарушения участника торгов). В сведениях обо всех выявленных нарушениях участника торгов должны быть изложены факты и обстоятельства нарушения с обязательным приложением материалов, касающихся выявленного нарушения. Указанный документ, составленный на бланке фондовой биржи и заверенный подписью уполномоченного лица фондовой биржи, должен быть направлен в уполномоченный государственный орган по факсимильной связи и (или) нарочным в течение одного рабочего дня после обнаружения факта нарушения;
 - о сбоях в торговой системе фондовой биржи. Сведения о сбоях в торговой системе фондовой биржи, составленные на бланке фондовой биржи и заверенные подписью уполномоченного лица фондовой биржи, должны быть направлены в уполномоченный государственный орган по факсимильной связи и (или) нарочным в течение 6 часов после факта сбоя.
- 9. Обзор, указанный в абзаце 2 подпункта а)

пункта 8 настоящего Положения, составляется в произвольной форме и представляется в уполномоченный государственный орган по итогам каждого квартала не позднее 30 дней после окончания отчетного квартала, за отчетный год представляется не позднее 1 мая года, следующего за отчетным.

10. Документы, указанные в абзацах 4, 5, 6, 7, 8 и 10 подпункта а) пункта 8 настоящего Положения, составляются ежеквартально и должны быть представлены в уполномоченный государственный орган по итогам каждого квартала не позднее 30 дней после окончания отчетного квартала, за отчетный год представляется не позднее 1 мая года, следующего за отчетным.

11. Расчет размера собственного капитала, указанного в абзаце 10 подпункта а) пункта 8 настоящего Положения, осуществляется в соответствии с требованиями, установленными нормативными правовыми актами Правительства Кыргызской Республики для фондовых бирж.

12. Документы, указанные в абзаце 3 подпункта а) пункта 8 настоящего Положения, составляются раз в год и представляются в уполномоченный государственный орган в составе годового отчета не позднее 1 мая года, следующего за отчетным. Однако в случае изменения состава акционеров и участников торгов фондовой биржи, фондовые биржи обязаны информировать уполномоченный государственный орган не позднее пяти дней, с указанием причин изменения состава.

13. Документы, указанные в абзаце 9 подпункта а) пункта 8 настоящего Положения, представляются в уполномоченный государственный орган один раз в год в составе годового отчета не позднее 1 мая года, следующего за отчетным.

14. Документы финансовой отчетности, указанные в приложении 1 подпункте а) пункта 8 настоящего Положения, составленные по итогам отчетного года по форме, установленной нормативными правовыми актами Правительства Кыргызской Республики, заверенные уполномоченным налоговым органом Кыргызской Республики, представляются в уполномоченный государственный орган не позднее 1 мая года, следующего за отчетным.

15. Помимо документов, указанных в подпункте а) пункта 8 настоящего Положения, фондовая биржа обязана представить в уполномоченный государственный орган в составе годового отчета оригинал или копию (заверенную подписью руководителя исполнительного органа фондовой биржи) аудиторского заключения по годовой финансовой отчетности фондовой биржи.

16. Документы отчетности, указанные в абзацах 2, 3, 4, 5, 6 и 7 подпункта б) пункта 8 настоящего Положения, составляются ежемесячно по состоянию на последний рабочий день каждого месяца (календарного) и представляются в соответствии с пунктом 4 настоящего Положения, в течение 7 ка-

лендарных дней, следующих за последним рабочим днем каждого отчетного месяца.

17. Отчетность, указанная в абзаце 5 подпункта б) пункта 8 настоящего Положения, должна содержать сведения за каждый рабочий день месяца.

18. В случае необходимости внесения изменений и дополнений к документам, указанным в подпункте б) пункта 8 настоящего Положения, они должны быть представлены фондовой биржей в уполномоченный государственный орган в течение трех рабочих дней с момента их внесения.

19. Сведения, указанные в подпункте в) пункта 8 настоящего Положения, представляются в уполномоченный государственный орган в соответствии с требованиями, установленными нормативными правовыми актами Правительства Кыргызской Республики для фондовых бирж.

3. Ответственность за представляемую отчетность

21. Фондовые биржи несут ответственность за несвоевременность представления и недостоверность отчетности, указанной в разделе 2 настоящего Положения.

8 настоящего Положения, должны передаваться в уполномоченный государственный орган в течение торгового дня через электронный удаленный доступ в режиме реального времени (on line), устанавливаемый между уполномоченным государственным органом и фондовой биржей.

20. Фондовая биржа обязана уведомить уполномоченный государственный орган о своем решении по выявленным сведениям, указанным в подпункте г) пункта 8 настоящего Положения, направив в уполномоченный государственный орган оригинал документа, содержащего свое решение, не позднее трех дней после принятия решения.

стоящего Положения, в соответствии с законодательством Кыргызской Республики.

Приложение 1

ПРАВИЛА

по заполнению форм отчетности фондовой биржей

Настоящие Правила определяют порядок заполнения фондовой биржей некоторых полей форм отчетности, представляемой в уполномоченный государственный орган.

1. В представляемых формах заполняются все поля. При отсутствии в заполняемом поле данных ставится прочерк ("---").

2. При заполнении формы-1 "Общие сведения об акционерах и участниках торгов фондовой биржи" следует руководствоваться следующими положениями:

а) при заполнении поля "Полное наименование акционера/участника" (графа 2) указывается наименование организации в полном соответствии с уставными документами организации;

б) при заполнении поля "Сведения о наличии лицензии акционера/участника торгов фондовой биржи" (графы 6, 7, 8) указываются сведения только о действующих лицензиях, с указанием номера и даты выдачи лицензии акционера/участника торговли на право осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг;

в) при заполнении поля "Статус" (графа 11) если лицо является акционером фондовой биржи указывается акционер, если лицо является участником торгов фондовой биржи указывается "участник", если лицо является одновременно акционером и участником торгов фондовой биржи указывается "акционер/участник".

3. При заполнении формы-3 "Перечень ценных бумаг, включенных в листинг фондовой биржи" следует руководствоваться следующими положениями:

а) при заполнении поля "Дата включения в листинг фондовой биржи" (графа 8) указывается дата включения ценных бумаг в список ценных

бумаг, включенных в листинг фондовой биржи;

б) при заполнении поля "Сокращенное наименование/код ценной бумаги" (графа 9) указывается сокращенное наименование/код ценной бумаги, принятое фондовой биржей.

4. При заполнении формы-4 "Перечень ценных бумаг, исключенных из листинга фондовой биржи" следует руководствоваться следующими положениями:

а) при заполнении поля "Категория (уровень) листинга исключенной ценной бумаги" (графа 7) указывается категория (уровень) листинга ценной бумаги до момента ее исключения из листинга фондовой биржи;

б) при заполнении поля "Причины исключения из листинга фондовой биржи" (графа 10) фондовая биржа указывает причины, повлекшие исключение ценной бумаги из листинга фондовой биржи.

5. При заполнении формы-5 "Реестр участников торгов и уполномоченных трейдеров" следует руководствоваться следующими положениями:

а) при заполнении поля "Сведения о лицензии участника торгов" (графы 7, 8, 9) указываются сведения только о действующих лицензиях, выданных уполномоченным государственным органом, с указанием номера и даты выдачи лицензии участника торговли на право осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг;

б) при заполнении графы 11 "Ф.И.О. уполномоченного трейдера" поля "Сведения об уполномоченных трейдерах участника торгов" указываются полностью фамилия, имя, отчество трейдера, являющегося работником организации - участника торгов, уполномоченного от имени участника торгов совершать сделки через торговую

систему фондовой биржи;
в) при заполнении поля "Дата допуска участника к торгам" (графа 14) указывается дата допуска профессионального участника рынка ценных бумаг к выставлению котировок и заключению сделок с ценными бумагами и иными финансовыми инструментами через торговую систему фондовой биржи.

6. При заполнении формы-6 "Сведения о 5 участниках торгов, имеющих наибольшую сумму совершенных сделок в сомах с ценными бумагами, допущенными к обращению через торговую систему фондовой биржи" следует руководствоваться следующими положениями:

а) в поле "Всего совершено сделок через торговую систему фондовой биржи" (графа 4) указывается количество (в единицах) совершенных через торговую систему фондовой биржи сделок с ценными бумагами, допущенными к обращению через торговую систему фондовой биржи, за торговый день;

б) в поле "Общая сумма сделок в графе 6 "Размещение" указывается сумма совершенных сделок, связанных с размещением ценных бумаг в течение торгового дня;

в) в поле "Общая сумма сделок" в графе 7 "обращение" указывается сумма совершенных сделок по купле/продаже ценных бумаг на вторичном рынке в течение торгового дня;

г) при заполнении графы 8 "Всего" указывается сумма графы 6 и графы 7.

7. При заполнении формы-7 "Информация о сделках за месяц" следует руководствоваться следующими положениями:

а) при заполнении поля "Общее количество сделок" в графе 1 указывается общее количество сделок с ценными бумагами, совершенных за месяц;

б) при заполнении поля "Общий объем сделок" в графе 2 указывается общий объем совершенных за месяц сделок с ценными бумагами;

в) при заполнении поля "Количество сделок по первичному рынку" в графе 3 указывается количество сделок с ценными бумагами;

г) при заполнении поля "Объем сделок по первичному рынку" в графе 4 указывается общий объем сделок совершенных на первичном рынке за месяц;

д) при заполнении поля "Количество сделок по вторичному рынку" в графе 5 указывается количество сделок с ценными бумагами;

е) при заполнении поля "Объем сделок по вторичному рынку" в графе 6 указывается общий объем сделок совершенных на вторичном рынке за месяц.

8. При заполнении формы-8 "Отчет о сделках" следует руководствоваться следующими положениями:

а) при заполнении поля "Дата" в графе 1 указывается день/месяц/год совершения сделки;

б) при заполнении поля "номер сделки" в графе 4 указывается регистрационный номер сделки, зарегистрированной фондовой биржей;

в) при заполнении полей "Покупатель" и "Продавец" в графах 6, 7 указывается полное наименование участника торгов в полном соответствии с уставными документами организации;

г) при заполнении поля "Количество ценных бумаг" в графе 8 следует указывать количество ценных бумаг в штуках, с которыми совершается сделка;

д) при заполнении поля "Объем сделки" в графе 10 указывается объем совершенных в торговой системе фондовой биржи сделок;

е) при заполнении поля "Нелистинг/листинг (категория/уровень листинга)" в графе 11 следует указывать статус ценной бумаги, с которой совершена сделка, т.е. если ценная бумага, с которой совершена сделка, не входит в листинговый список, указывается "нелистинг", если ценная бумага, с которой совершена сделка, входит в листинговый список указывается "листинг" и категория листинга, принятая фондовой биржей.

9. При заполнении формы-9 "Отчет о сделках по брокерским и дилерским фирмам" следует руководствоваться следующими положениями:

а) в строке "Брокерская фирма" указывается полное наименование профессионального участника рынка ценных бумаг в соответствии с уставными документами организации;

б) при заполнении поля "Наименование ценной бумаги" в графе 1 указывается наименование эмитента ценной бумаги;

в) при заполнении поля "Дата" в графе 2 указывается день/месяц/год совершения сделки;

г) при заполнении поля "Государственный регистрационный номер" в графе 3 указывается регистрационный номер выпуска ценной бумаги, присвоенный уполномоченным государственным органом;

д) при заполнении поля "Количество сделок" в графе 4 указывается количество сделок совершенных компанией/участником торгов;

е) при заполнении поля "Количество ценных бумаг" в графе 5 следует указывать количество ценных бумаг в штуках, с которыми совершены сделки;

ж) при заполнении поля "Цена ценной бумаги" в графе 6 (максимальная цена) указывается цена 1 ценной бумаги, с количеством которых совершены сделки, в графе 7 (минимальная цена) следует указать цену 1 ценной бумаги, с количеством которых совершены сделки, а в графе 8 указывается средняя цена ценной бумаги, высчитываемая путем сложения объема сделки с ценными бумагами по максимальной и минимальной цене и деления на общее количество ценных бумаг эмитента, с которыми совершены сделки;

з) при заполнении поля "Объем сделки" в графе 9 следует указывать общий объем совершен-

ных сделок по одной ценной бумаге по средней цене.

10. При заполнении формы-10 "Список ценных бумаг, допущенных к обращению через торговую систему фондовой биржи" следует руководствоваться следующими положениями:

а) при заполнении поля "Государственный регистрационный номер ценной бумаги" в графе 3 указывается регистрационный номер выпуска ценной бумаги, присвоенный уполномоченным государственным органом;

б) при заполнении поля "Код ценной бумаги" в графе 4 указывается наименование/код ценной бумаги, принятое фондовой биржей;

в) при заполнении поля "Вид деятельности" в графе 6 указывается основная деятельность в полном соответствии с уставными документами организации;

г) при заполнении поля "Рыночная цена" в графе 7 указывается цена ценной бумаги по последней сделке;

д) при заполнении поля "Листинг/нелистинг", если данная ценная бумага включена в листинг фондовой биржи указывается "листинг", в противном случае указывается "нелистинг".

11. При заполнении формы-11 "Информация о торгах" следует руководствоваться следующими положениями:

а) при заполнении поля "Приказы" (графы 1, 2, 3, 4, 5) следует указывать:

в графе 2 - количество ценных бумаг, указанных в приказе на покупку/продажу;

в графе 3 - цену ценной бумаги, указанную в приказе на покупку;

в графе 4 - цену ценной бумаги, указанную в приказе на продажу;

в графе 5 - время (день/месяц/год/час) подачи приказа.

Информация, указанная в форме 10, содержит сведения о приказах, действующих - но еще не исполненных.

12. При заполнении формы-12 "Значение индекса за торговый день" следует руководствоваться следующими положениями:

а) при заполнении поля "Дата, расчета индекса" в графе 1 указываются день/месяц/год расчета индекса;

б) при заполнении поля "Изменение индекса по сравнению с индексом предыдущего торгового дня (в %)" в графе 3 указывается процентное изменение значения индекса за отчетный день по отношению к его значению за предыдущий рабочий день.

13. При заполнении формы-13 "Значение рыночной капитализации за торговый день" применяется инструкция, что и по форме-12.

Приложение 2

Форма 1

Общие сведения об акционерах и участниках торгов фондовой биржи

№	Полное наименование акционера/участника	Место нахождения акционера/участника	Телефон, факс, e-mail	Ф.И.О. руководителя исполнительного органа акционера/участника	Сведения о наличии лицензии акционера/участника фондовой биржи			Вид деятельности торговца/участника	Дата вступления в акционерный/участники торгов фондовой биржи	Статус
					Номер лицензии	Орган, выдавший лицензию	Дата выдачи			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Форма 2

Расчет нормативов достаточности собственных средств

Собственный капитал	На начало отчетного периода		На конец отчетного периода	
	Норматив	Фактически	Норматив	Фактически
1	2	3	4	5

Форма 3

Перечень ценных бумаг, включенных в листинг фондовой биржи

№	Наименование эмитента	Категория (уровень) листинга	Вид ценной бумаги	Номер гос. рег. ценной бумаги	Дата гос. рег. ценной бумаги	Наименование органа, осуществившего гос. рег.	Дата включ. в листинг фондовой биржи	Сокращенное наименование / код ценной бумаги	Номинал ценной бумаги
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Форма 4

Перечень ценных бумаг, исключенных из листинга фондовой биржи

№ ЦБ	Вид ЦБ	Номер гос. рег. ЦБ	Дата гос. рег. ЦБ	Наименование органа, осуществившего гос. регистрацию	Дата включ. в листинг фондовой биржи	Категория (уровень) листинга исключенной ценной бумаги	Дата исключения из листинга фондовой биржи	Номинал ЦБ	Причины исключения из листинга фондовой биржи
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Форма 5

Реестр участников торгов и уполномоченных трейдеров

№	Полное наименование участника торгов	Юридический адрес участника торгов	Телефон, факс, e-mail	Ф.И.О. руководителя исполнительного органа	ИНН участника торгов	Сведения о лицензии участника торгов			Сведения об уполномоченных трейдерах участника торгов			Дата допуска участника к торгам	Информация о принятых фондовой биржей дисциплинарных мерах по приостановлению участия участника торгов в торгах или исключении из участников	
						№ лицензии	Орган выдавший лицензию	Дата выдачи, № лицензии	№ Ф.И.О. уполномоченного трейдера	Дата и № выдачи квалификационного свидетельства	Приобретенная квалификация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

Форма 6

Сведения о 5 участниках торгов, имеющих наибольшую сумму совершенных сделок в сомах с ценными бумагами, допущенными к обращению через торговую систему фондовой биржи (данные представляются по каждому рабочему дню недели за период с "___" _____ 201__ г.

№	Число/мес./год	Полное наименование участника торгов	Всего совершено сделок через торговую систему фондовой биржи	Кол-во ЦБ	Общая сумма сделок (сом.)		
					размещение	обращение	все-го
1	2	3	4	5	6	7	8

Форма 7

Информация о сделках за месяц

Общее количество сделок	Общий объем сделок	Количество сделок по первичному рынку	Объем сделок по первичному рынку	Количество сделок по вторичному рынку	Объем сделок по вторичному рынку
1	2	3	4	5	6

Форма 8

Отчет о сделках

Дата	Эмитент ЦБ и вид ЦБ	Гос. рег. номер	Номер сделки	Покупатель	Продавец	Кол-во ЦБ (шт.)	Цена ЦБ (сом.)	1	Объем сделки	Нелистинг / листинг (категория / уровень листинга)
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	

Форма 9

Отчет о сделках по брокерским и дилерским фирмам

Брокерская фирма

Наименование ЦБ	Дата	Гос. регистр. номер	Кол-во сделок	Кол-во ЦБ (шт.)	Цена ценной бумаги (сом.)			Объем сделки (сом.)
					max. цена	min. цена	средняя цена	
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Форма 10

Список ценных бумаг, допущенных к обращению через торговую систему фондовой биржи

Наименование эмитента, общее кол-во ЦБ в выпуске	Место нахождения	Гос. регистр. мер	ре-но-	Код ЦБ	Вид ЦБ	Вид деятельности	Рыночная цена (сом.)	Листинг / не-листинг
1	2	3	4	5	6	7	8	

Форма 11

Информация о торгах

Приказы				
Код ЦБ	Количество ЦБ	Покупка (сом.)	Продажа (сом.)	Дата, время
1	2	3	4	5

Форма 12

Значение индекса за торговый день

Дата расчета индекса	Значение индекса (пунктов)	Изменения индекса по сравнению с индексом предыдущего торгового дня (в %)
1	2	3

Форма 13

Значение рыночной капитализации за торговый день

Дата расчета капитализации	Значение капитализации (сом.)	Изменения капитализации по сравнению с капитализацией предыдущего торгового дня (в %)
1	2	3

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВИТЕЛЬСТВА КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ
Об утверждении Положения о порядке представления и публикации финансовой отчетности страховыми организациями и негосударственными пенсионными фондами

В соответствии с законами Кыргызской Республики "Об организации страхования в Кыргызской Республике", "О негосударственных пенсионных фондах", "О бухгалтерском учете" Правительство Кыргызской Республики постановляет:

1. Утвердить прилагаемое Положение о порядке представления и публикации финансовой отчетности страховыми организациями и негосударственными пенсионными фондами.
2. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на отдел финансов и кредитной политики Аппарата Правительства

Кыргызской Республики.

3. Настоящее постановление вступает в силу по истечении 30 дней с момента официального

опубликования. (приложение к газете "Эркин Тоо" "Нормативные акты Правительства Кыргызской Республики" от 29 августа 2011 года № 15-16)

Премьер-министр Кыргызской Республики
А.Атамбаев

г.Бишкек
от 23 августа 2011 года № 481

Утверждено
постановлением Правительства
Кыргызской Республики
от 23 августа 2011 года № 481

ПОЛОЖЕНИЕ

о порядке представления и публикации финансовой отчетности страховыми организациями и негосударственными пенсионными фондами

1. Общие положения

1. Настоящее Положение устанавливает основные требования по составлению финансовой отчетности и сроки ее представления в уполномоченный государственный орган по регулированию и надзору за страховой деятельностью и деятельностью по негосударственному пенсионному фонду (далее - уполномоченный государственный орган), а также определяет сроки публикации финансовой отчетности в средствах массовой информации (далее - СМИ).

2. Целью настоящего Положения является установление единых требований к финансовой отчетности, представляемой страховыми (перестраховочными) организациями (далее - страховые организации) и негосударственными пенсионными фондами (далее - НПФ) в уполномоченный государственный орган и подлежащей опубликованию в СМИ.

3. Настоящее Положение разработано в соответствии с законами Кыргызской Республики "Об организации страхования в Кыргызской Республике", "О негосударственных пенсионных фондах", "О бухгалтерском учете", иными нормативными правовыми актами Кыргызской Республики и Международными стандартами финансовой отчетности (далее - МСФО).

4. Финансовая отчетность страховых организаций и НПФ составляется в порядке, установленном законодательством Кыргызской Республики, МСФО и настоящим Положением.

5. Финансовая отчетность страховых организаций и НПФ должна объективно представлять финансовое положение, финансовые результаты деятельности, движение денежных средств страховых организаций и НПФ, а также соответствовать МСФО.

6. В случаях, предусмотренных МСФО, страховые организации и НПФ составляют сводную (консолидированную) финансовую отчетность. Финансовая отчетность страховых организаций и НПФ, имеющих филиалы, представительства и иные дочерние и зависимые предприятия, долж-

на консолидироваться в соответствии с формой МСФО 27 "Сводная финансовая отчетность и учет инвестиций в дочерние предприятия".

7. По каждому числовому показателю финансовой отчетности должны быть приведены результаты предыдущего отчетного года. Если данные за период, предшествующий отчетному, несопоставимы с данными за отчетный период, то данные подлежат корректировке исходя из изменений учетной политики.

8. Страховые организации и НПФ составляют финансовую отчетность, за исключением отчета о движении денежных средств, используя метод начисления.

9. Показатели финансовой отчетности составляются в национальной валюте Кыргызской Республики, если иное не оговорено ратифицированными в установленном порядке международными договорами. Единицей измерения, используемой при составлении финансовой отчетности, являются тысячи сомов. На отчетную дату сальдо счета с иностранной валютой пересчитывается по учетному курсу, установленному Национальным банком Кыргызской Республики.

10. Отчетным годом считается период с 1 января по 31 декабря календарного года включительно. Первый отчетный год для вновь созданной организации начинается с момента государственной регистрации по 31 декабря отчетного года. Для организации, созданной после 1 октября, первым отчетным годом считается период с даты государственной регистрации по 31 декабря следующего года.

11. Все листы финансовой отчетности должны быть пронумерованы, общее количество листов указывается в сопроводительном письме при ее направлении в уполномоченный государственный орган.

12. Финансовая отчетность подписывается руководителем и главным бухгалтером (либо лицом, осуществляющим ведение бухгалтерского учета) организации, которые несут ответствен-

ность за достоверность данных, указанных в финансовой отчетности, и своевременность ее

представления, а также заверяется печатью.

2. Порядок, сроки представления финансовой отчетности

13. Финансовая отчетность представляется в уполномоченный государственный орган страховыми организациями и НПФ, имеющими лицензию на право осуществления страховой деятельности и деятельности негосударственного пенсионного фонда на территории Кыргызской Республики.

14. Страховые организации и НПФ, имеющие филиалы и/или представительства, составляют единую финансовую отчетность и представляют ее в уполномоченный государственный орган. Требования к составлению и представлению финансовой отчетности филиалами и/или представительствами устанавливаются страховыми организациями и НПФ самостоятельно.

15. Годовая финансовая отчетность, подготовленная в соответствии с МСФО и подтвержденная аудиторской организацией в полном объеме, представляется страховыми организациями и НПФ в уполномоченный государственный орган в течение 10 рабочих дней после ее утверждения, в установленном законодательством порядке.

3. Порядок публикации финансовой отчетности

20. Страховые организации и НПФ публикуют свою финансовую отчетность в соответствии с законодательством Кыргызской Республики по истечении 90 дней после окончания отчетного года, но не позднее 1 июня текущего года, в средствах массовой информации вместе с аудиторским заключением, на государственном и/или официальном языках с тем, чтобы обеспечить ее

16. Финансовая отчетность представляется на бумажных носителях. При наличии технической возможности и на основании решения уполномоченного государственного органа - на электронном носителе.

17. Страховые организации и НПФ, в случае внесения изменений и/или дополнений в учетную политику, представляют в уполномоченный государственный орган информацию о внесенных изменениях и/или дополнениях в течение десяти рабочих дней после ее утверждения.

18. Страховая организация и НПФ должны также представлять ежеквартально - не позднее двадцать пятого числа месяца, следующего за отчетным, - бухгалтерский баланс, отчет о совокупном доходе с пояснительной запиской.

19. Нарушение страховой организацией и НПФ порядка и сроков представления финансовой отчетности, представления недостоверной информации, а также публикации отчетов без соблюдения установленных требований, влечет ответственность, установленную законодательством Кыргызской Республики.

широкое распространение и доступность для пользователей.

21. Сведения о публикации с приложением копии публикации представляются в уполномоченный государственный орган по регулированию и надзору в течение 5 рабочих дней с момента публикации.

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВИТЕЛЬСТВА КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ Об утверждении Положения о профессиональной деятельности брокеров и дилеров на рынке ценных бумаг Кыргызской Республики

В соответствии с законами Кыргызской Республики "О нормативных правовых актах Кыргызской Республики" и "О рынке ценных бумаг" Правительство Кыргызской Республики постановляет:

1. Утвердить прилагаемое Положение о профессиональной деятельности брокеров и диле-

ров на рынке ценных бумаг Кыргызской Республики.

2. Настоящее постановление вступает в силу с 1 января 2011 года.

3. Опубликовать настоящее постановление в официальных средствах массовой информации.

Премьер-министр Кыргызской Республики
А.Атамбаев

г.Бишкек
от 26 августа 2011 года № 519

Утверждено
постановлением Правительства
Кыргызской Республики
от 26 августа 2011 года № 519

ПОЛОЖЕНИЕ о профессиональной деятельности брокеров и дилеров на рынке ценных бумаг Кыргызской Республики

1. Общие положения

1. Настоящее Положение в соответствии с Законом Кыргызской Республики "О рынке ценных бумаг" устанавливает основные требования и условия осуществления брокерами и дилерами ценных бумаг своей профессиональной деятельности в Кыргызской Республике.

2. В соответствии с Законом Кыргызской Республики "О рынке ценных бумаг" профессиональная деятельность брокеров и дилеров рынка ценных бумаг подлежит обязательному лицензированию.

3. Все отношения, возникающие между брокером и (или) дилером, и клиентом, регулируются законодательством Кыргызской Республики, настоящим Положением и договором, заключенным между брокером с одной стороны и (или) дилером и клиентом с другой стороны.

4. Руководители и специалисты брокера и (или) дилера должны отвечать квалификационным требованиям, установленным нормативными правовыми актами Правительства Кыргызской Республики.

5. В настоящем Положении используются следующие определения:

эмитент - юридическое лицо, несущее от своего имени обязательства перед владельцами ценных бумаг по осуществлению прав, закрепленных этими ценными бумагами;

андеррайтинг - проведение андеррайтером подписки на ценные бумаги или продажи ценных бумаг, выпускаемых при публичной эмиссии, на основании соглашения с эмитентом этих ценных бумаг;

андеррайтер - это профессиональный участник рынка ценных бумаг, заключивший договор с эмитентом ценных бумаг с обязательством провести подписку на ценные бумаги или продажу ценных бумаг, выпускаемых при публичной эмиссии ценных бумаг, либо обеспечить подписку на ценные бумаги или их покупку другими лицами;

брокерская деятельность - деятельность по совершению гражданско-правовых сделок с ценными бумагами в качестве агента или комиссионера, действующего на основании соответствующего договора, а также доверенности на совершение таких сделок при отсутствии указаний на

2. Основные требования к профессиональной деятельности брокеров и дилеров

6. При осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг брокеры

полномочия агента или комиссионера в договоре;

брокер - профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий брокерскую деятельность и имеющий соответствующую лицензию уполномоченного государственного органа по рынку ценных бумаг на осуществление профессиональной деятельности по ценным бумагам;

группа продавцов - брокеры и дилеры, принимающие поручения у членов группы андеррайтеров на первичное размещение эмитируемых ценных бумаг, но не являющиеся членами группы андеррайтеров;

дилерская деятельность - совершение сделок купли-продажи ценных бумаг от своего имени и за свой счет путем публичного объявления цен покупки и/или продажи определенных ценных бумаг с обязательством покупки и/или продажи этих ценных бумаг по ценам, объявленным лицом, осуществляющим такую деятельность, а также срока, в течение которого действуют объявленные цены.

дилер - профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий дилерскую деятельность и имеющий соответствующую лицензию уполномоченного государственного органа по рынку ценных бумаг на осуществление профессиональной деятельности по ценным бумагам;

инвестиционный консультант - участник рынка ценных бумаг, оказывающий консультационные услуги по вопросам приобретения ценных бумаг и иных инвестиций;

конфликт интересов - ситуация, возникающая в процессе осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, при которой имеет место противоречие интересов брокера и (или) дилера и его клиента;

управляющий андеррайтер - андеррайтер, ответственный за организацию группы андеррайтеров, подготовку эмиссии и заключение договора между эмитентом и эмиссионным синдикатом, размещение ценных бумаг эмиссионного синдиката и (или) группы продавцов;

группа андеррайтеров - группа профессиональных участников рынка ценных бумаг, которые письменно выразили согласие содействовать размещению ценных бумаг эмитента.

должны соблюдать следующие требования:

а) соблюдать законодательство Кыргызской

Республики о рынке ценных бумаг;

б) добросовестно и честно исполнять поручения клиентов и обязательства по договору купли-продажи ценных бумаг;

в) исполнять поручения клиентов в полном соответствии с полученными от них указаниями и обеспечивать своим клиентам наилучшие условия их поручений;

г) доводить до сведения клиентов всю необходимую информацию, связанную с осуществлением поручений клиентов и исполнением обязательств по договору купли-продажи ценных бумаг, в том числе не рекомендовать клиенту сделку, не приняв мер для того, чтобы клиент мог понять характер связанных с ней рисков;

д) не допускать манипулирования ценами на рынке ценных бумаг и принуждения лиц к покупке или продаже ценных бумаг путем предоставления умышленно искаженной информации о ценных бумагах, эмитентах ценных бумаг, ценах на ценные бумаги, включая информацию, представленную в рекламе;

е) сохранять конфиденциальность финансовой и иной информации о клиенте, полученной в процессе осуществления профессиональной деятельности;

ж) раскрывать клиентам, в том числе потенциальным, информацию о любых финансовых трудностях брокера;

з) обеспечить надлежащее хранение и отдельный учет ценных бумаг клиентов в соответствии с требованиями нормативных актов Правительства Кыргызской Республики;

и) принимать все меры для защиты и обеспечения безопасности средств и ценных бумаг клиентов;

к) утвердить внутренние процедуры и правила ведения учетных регистров и составления внутренней отчетности в соответствии с требованиями нормативных правовых актов Правительства Кыргызской Республики.

7. При осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг дилеры должны соблюдать следующие требования:

а) соблюдать законодательство Кыргызской Республики о рынке ценных бумаг, нормативные

3. Функции и обязанности брокеров и дилеров

9. Брокеры осуществляют следующие функции:

а) заключают сделки по купле-продаже ценных бумаг по поручению клиентов, на основании договоров и доверенностей;

б) хранят и используют денежные средства клиентов, предназначенные для инвестирования в ценные бумаги или полученные от продажи ценных бумаг, если это предусмотрено условиями договора с клиентом;

в) принимают на себя ручательство за исполнение сделки купли-продажи ценных бумаг

акты Правительства Кыргызской Республики;

б) добросовестно и честно исполнять обязательства по договору купли-продажи ценных бумаг;

в) не допускать манипулирования ценами на рынке ценных бумаг и принуждения к покупке или продаже ценных бумаг путем предоставления умышленно искаженной информации о ценных бумагах, эмитентах ценных бумаг, ценах на ценные бумаги, включая информацию, представленную в рекламе;

г) раскрывать клиентам, в том числе потенциальным, информацию о любых финансовых трудностях дилера;

д) утвердить внутренние процедуры и правила ведения учетных регистров и составления внутренней отчетности в соответствии с требованиями нормативных актов Правительства Кыргызской Республики.

8. Брокеры вправе:

а) запрашивать у клиентов сведения об их финансовом состоянии (платежеспособности) и целях инвестиций, которые могут помочь в правильном и своевременном исполнении обязательств перед клиентами;

б) запрашивать у клиентов информацию об источниках формирования их капитала;

в) требовать от клиентов - физических лиц подтверждения их дееспособности;

г) требовать от руководителей клиентов - юридических лиц подтверждения их полномочий на представление интересов юридических лиц при заключении договоров.

Брокеры не вправе:

а) дезинформировать своего клиента и обязаны держать его в курсе любой информации, которая может повлиять на инвестиционные решения клиента, а также создать конфликт интересов клиента и брокера или аффилированного, или связанного лица брокера;

б) покупать ценные бумаги от имени клиента или продавать, или передавать ценные бумаги, принадлежащие клиенту, без письменного распоряжения клиента;

в) совершать сделки с ценными бумагами, эмитентом которых является он сам.

третьим лицом;

г) несут финансовые риски, связанные с осуществлением операций по использованию денежных средств и ценных бумаг, принадлежащих клиенту;

д) готовят и предоставляют клиентам информацию, необходимую для совершения операций с ценными бумагами;

е) заключают договоры купли-продажи ценных бумаг в соответствии с требованиями законодательства Кыргызской Республики о ценных бумагах;

ж) выступают инвестиционными консультан-

тами при предоставлении клиентам инвестиционных рекомендаций;

з) выступают андеррайтерами при размещении эмиссионных ценных бумаг;

и) до проведения операций с ценными бумагами брокер должен ознакомить клиента со следующей информацией в письменной форме:

- функции брокера;
- размер вознаграждения, плата за предоставленные консалтинговые услуги;
- права и обязанности брокера и клиента при совершении сделки;
- номер и дата выдачи лицензии брокера и квалификационного свидетельства специалиста, непосредственно участвующего в осуществлении сделки;

- об известных фактах, которые могут повлиять на стоимость данных ценных бумаг.

10. Дилеры осуществляют следующие функции:

а) заключают сделки по купле-продаже ценных бумаг от своего имени и за свой счет;

б) заключают договоры купли-продажи ценных бумаг в соответствии с требованиями законодательства Кыргызской Республики о ценных бумагах и нормативных правовых актов Правительства Кыргызской Республики;

в) выступают андеррайтерами при размещении эмиссионных ценных бумаг;

г) заключают сделки по купле или продаже ценных бумаг в соответствии с заранее объявленными ими последними твердыми (фиксированными) ценами и количеством ценных бумаг.

11. При осуществлении своих функций брокеры обязаны:

а) отказываться от приема поручений на покупку каких-либо ценных бумаг, если нет уверенности в том, что клиент может оплатить сделку;

б) не принимать поручения на продажу ценных бумаг в случае, если отсутствует гарантия того, что клиент сможет предоставить их в распоряжение участника рынка ценных бумаг в течение пяти рабочих дней с момента передачи поручения;

в) по получении денежных средств или ценных бумаг клиента немедленно поместить их на счета;

г) размещать денежные средства и ценные бумаги клиента обособленно от своих;

4. Функции и обязанности брокеров и дилеров, выступающих андеррайтерами

15. Андеррайтеры должны осуществлять свою профессиональную деятельность на основе письменного договора между андеррайтером и эмитентом в отношении проведения и обслуживания размещения ценных бумаг.

16. Размещение и реклама ценных бумаг андеррайтером не может производиться до регистрации условий публичного предложения и проспекта ценных бумаг в уполномоченном государственном органе по регулированию рынка ценных бумаг. Реклама не должна содержать информа-

д) незамедлительно после совершения сделки или по истечении времени действия сообщить клиенту о факте заключения или незаключения сделок с ценными бумагами и их результатах;

е) осуществлять учет сделок и операций, совершенных в ходе исполнения договора с клиентом, а также обеспечить надлежащий учет документов, являющихся основанием для совершения операций с ценными бумагами и денежными средствами клиента;

ж) представлять клиенту в сроки, устанавливаемые договором, отчеты о ходе исполнения договора и передавать иные документы, связанные с исполнением договора с клиентом и распоряжениями клиента;

з) при исполнении обязательств по договору с клиентом, содержащему условие о коммерческой тайне, принимать меры по обеспечению конфиденциальности имени (наименования) клиента, его платежных реквизитов и иной информации, полученной в связи с исполнением обязательств по договору с клиентом, за исключением информации, подлежащей представлению в уполномоченный государственный орган по рынку ценных бумаг и иные органы в пределах их компетенции;

и) возмещать клиенту в полном объеме убытки, причиненные неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств по договору, в том числе убытки, причиненные в результате несвоевременного возврата денежных средств по требованию клиента, несвоевременного уведомления клиента о конфликте интересов брокера и клиента, нарушения условия о коммерческой тайне и иного нарушения прав и интересов клиента.

12. Брокер и (или) дилер не несет какой-либо ответственности за убытки, понесенные в результате не зависящих от него обстоятельств, если не будет доказано обратное.

13. Взыскание по обязательствам брокера, не связанным с исполнением договора с клиентом, не может быть обращено на денежные средства и ценные бумаги, принадлежащие клиенту.

14. Удовлетворение требований клиентов, в случае признания брокера несостоятельным (банкротом), происходит в обязательном порядке, предусмотренным законодательством Кыргызской Республики.

цию, не содержащуюся в проспектах эмиссии ценных бумаг.

17. Андеррайтер осуществляет следующие функции:

- а) подготовка публичной эмиссии:
 - создание группы андеррайтеров и группы продаж;
 - публичное объявление о намерении эмитента провести публичную эмиссию ценных бумаг;
 - разработка документации и определение условий публичной эмиссии ценных бумаг вместе с

инвестиционными консультантами и/или эмитентом;

- предоставление предварительной оценки публичной эмиссии ценных бумаг, установление связей между эмитентами и инвесторами, членами группы андеррайтеров по распространению ценных бумаг;

- содействие регистрации условий публичной эмиссии ценных бумаг и проспекта в уполномоченном государственном органе по регулированию рынка ценных бумаг;

б) реализация ценных бумаг:

- продажа ценных бумаг инвесторам;

- проведение рекламной компании;

- в зависимости от форм андеррайтинга гарантирование покупки ценных бумаг при их первичном размещении;

- осуществление стабилизации цен в период первичного размещения;

- осуществление деятельности по подбору инвесторов и первичному размещению ценных бумаг по поручению;

- выкуп части или всей суммы эмиссии ценных бумаг;

в) аналитическая и исследовательская поддержка.

18. По договору могут быть предусмотрены и другие виды услуг, предоставляемые андеррайтером или андеррайтерами по организации публичного предложения и обслуживанию размещения ценных бумаг.

19. В договоре должен быть предусмотрен размер вознаграждения андеррайтера за все виды услуг по организации публичного предложения и обслуживанию размещения ценных бумаг.

20. Размещение на первичном рынке публичной эмиссии ценных бумаг осуществляется андеррайтером или группой андеррайтеров непосредственно потенциальным инвесторам либо посредством группы продавцов. Члены группы продавцов не принимают на себя обязательства по выкупу эмитируемых ценных бумаг.

21. Управляющий андеррайтер возглавляет

5. Учет и отчетность брокеров и дилеров

24. Брокеры и дилеры обязаны вести внутренний учет операций с ценными бумагами в соответствии с требованиями нормативных актов Кыргызской Республики и правилами саморегулируемых организаций (далее - СРО).

25. Брокеры и дилеры обязаны представлять в

6. Контроль за осуществлением профессиональной деятельности брокеров и дилеров на рынке ценных бумаг

26. Особенности осуществления брокерами и дилерами своей деятельности могут устанавливаться СРО, членами которых являются брокеры и дилеры.

27. Контроль за осуществлением брокерами и

группу андеррайтеров, принявших к размещению наибольшую долю эмиссии ценных бумаг, и осуществляет следующие функции:

а) управление и организация работы группы андеррайтеров;

б) формирование состава и координация работы группы андеррайтеров;

в) подготовка и заключение договоров;

г) представительство синдиката в отношениях с эмитентом и третьими лицами.

22. Андеррайтеры не вправе:

а) предоставлять потенциальным инвесторам недостоверную информацию с целью заинтересовать их и повлиять на принятие инвестиционного решения;

б) предоставлять эмитенту искаженный и недействительный отчет по проведенным исследованиям, а также представлять проспект эмиссии, содержащий недостоверную или неполную информацию;

в) использовать и распространять проспект эмиссии, не зарегистрированный в уполномоченном государственном органе по регулированию рынка ценных бумаг;

г) проводить рекламную кампанию или публично предлагать ценные бумаги в период до регистрации условий публичного предложения и проспекта в уполномоченном государственном органе по регулированию рынка ценных бумаг;

д) в период до момента регистрации условий публичного предложения и проспекта в уполномоченном государственном органе по регулированию рынка ценных бумаг осуществлять деятельность по публичному предложению этих ценных бумаг;

е) представлять информацию об эмитенте, не связанную с публичным предложением ценных бумаг.

23. Андеррайтер (группа андеррайтеров) несет полную имущественную ответственность перед эмитентом в случае, если в результате его неправомерных действий эмитенту был нанесен ущерб.

уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг отчетность, порядок, сроки представления и форма которой устанавливаются нормативными правовыми актами Правительства Кыргызской Республики.

дилерами профессиональной деятельности осуществляется уполномоченным государственным органом по рынку ценных бумаг и СРО в пределах полномочий, установленных законодательством Кыргызской Республики.

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВИТЕЛЬСТВА КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ

Об утверждении Положения о проведении квалификационной аттестации претендентов на право получения квалификационного свидетельства профессионального участника рынка ценных бумаг

В соответствии с Законом Кыргызской Республики "О рынке ценных бумаг" Правительство Кыргызской Республики постановляет:

1. Утвердить прилагаемое Положение о проведении квалификационной аттестации претендентов на право получения квалификационного

свидетельства профессионального участника рынка ценных бумаг.

2. Настоящее постановление вступает в силу с 1 января 2011 года.

3. Опубликовать настоящее постановление в официальных средствах массовой информации.

Премьер-министр Кыргызской Республики
А.Атамбаев

г.Бишкек

от 1 сентября 2011 года № 526

Утверждено
постановлением Правительства
Кыргызской Республики
от 1 сентября 2011 года № 526

ПОЛОЖЕНИЕ

о проведении квалификационной аттестации претендентов на право получения квалификационного свидетельства профессионального участника рынка ценных бумаг

1. Общие положения

Настоящее Положение о проведении квалификационной аттестации претендентов на право получения квалификационного свидетельства профессионального участника рынка ценных бумаг регулирует организацию и проведение квалификационной аттестации (далее - аттестация) претендентов на право получения квалификационного свидетельства профессионального участника рынка ценных бумаг в целях выявления их квалификации.

Физические лица, претендующие на получение квалификационного свидетельства профессионального участника рынка ценных бумаг (далее - претенденты), представляют аттестационной комиссии следующие документы, путем их сдачи в уполномоченный государственный орган по регулированию рынка ценных бумаг (далее - уполномоченный орган):

- заявление установленного образца, подписанное собственноручно (приложение 1);

- копия диплома о высшем экономическом образовании или копия диплома об ином высшем образовании с приложением (нотариально удостоверенная);

- копия паспорта;

- копия сертификата об окончании учебного курса по вопросам рынка ценных бумаг в лицензированных учебных центрах Кыргызской Республики;

- документ, свидетельствующий об отсутствии

судимости, выданный уполномоченным государственным органом;

- две цветные фотографии (размер 3x4 см);

- квитанция об оплате сбора за выдачу квалификационного свидетельства.

Заявление регистрируется после представления полного пакета необходимых документов. Прием документов прекращается за пять дней до начала квалификационной аттестации.

Ответственность за достоверность сведений в документах, поданных на рассмотрение, несет претендент.

Все документы должны быть скреплены в скоросшивателе, на лицевой стороне которого указывается фамилия, имя и отчество претендента.

Прием пакета документов и допуск к квалификационной аттестации осуществляет аттестационная комиссия.

Списки допущенных к квалификационной аттестации претендентов утверждаются аттестационной комиссией не позднее чем за 2 (два) дня до начала квалификационной аттестации.

Для проведения квалификационной аттестации физических лиц, желающих получить квалификационное свидетельство профессионального участника рынка ценных бумаг, а также для рассмотрения поступивших апелляций приказом руководителя уполномоченного органа создаются аттестационная и апелляционная комиссии.

2. Аттестационная комиссия

Аттестационная комиссия состоит из пяти членов и ответственного секретаря.

Председатель аттестационной комиссии и два члена назначаются руководителем уполномоченного органа на постоянной основе из числа представителей уполномоченного органа.

Два члена аттестационной комиссии избираются из числа профессиональных участников рынка ценных бумаг (с опытом работы не менее 5 лет), по рекомендации Ассоциации инвестиционных институтов Кыргызской Республики, на срок не более шести месяцев.

Подготовка заседания аттестационной комиссии и ведение делопроизводства осуществляется ответственным секретарем.

Аттестационная комиссия:

- разрабатывает и утверждает программу квалификационной аттестации (далее - программа), которая включает перечень вопросов и ответов, используемых при подготовке аттестационных заданий;

- вносит изменения и дополнения в программу с учетом изменения нормативных правовых актов Кыргызской Республики;

- на основе утвержденной программы готовит содержание аттестационных заданий (тестов и задач), варианты ответов на них;

- разрабатывает и применяет процедуру кодирования аттестационного задания и аттестационного листа претендента для обеспечения анонимности при осуществлении проверки и оценки результатов аттестации;

- осуществляет по итогам проведенной аттестации проверку аттестационных заданий претендентов.

Заседания аттестационной комиссии являются правомочными, если на них присутствуют не

3. Квалификационная аттестация

Квалификационная аттестация является средством выявления степени знаний лиц, претендующих на получение квалификационного свидетельства профессионального участника рынка ценных бумаг, и состоит в выполнении письменного аттестационного задания в форме тестирования, письменных вопросов и решения задач.

Квалификационная аттестация проводится в первый рабочий день каждого квартала.

Претенденты допускаются к квалификационной аттестации при предъявлении паспорта или иного документа, удостоверяющего их личность. Претендент, не явившийся на квалификационную аттестацию по уважительной причине, может пройти ее в соответствии с очередным графиком проведения квалификационной аттестации при условии предоставления соответствующего заявления и обновления необходимых документов.

Аттестационные задания разрабатываются на

основе программы и состоят из двух разделов: менее трех членов аттестационной комиссии. Решения принимаются простым большинством голосов, присутствующих на заседании членов аттестационной комиссии. В случае равенства голосов решающим является голос председателя аттестационной комиссии.

Заседания аттестационной комиссии и принятые на них решения оформляются протоколами, которые подписываются присутствовавшими членами аттестационной комиссии. Для записи обсуждаемых на заседании аттестационной комиссии вопросов могут использоваться технические средства записи.

Содержание аттестационных заданий должно пересматриваться перед каждой аттестацией с учетом внесенных изменений и дополнений в программу и нормативные правовые акты Кыргызской Республики.

Аттестационные задания с ответами, разработанные и утвержденные аттестационной комиссией, запечатываются в конверт. Каждый член аттестационной комиссии расписывается на стыке склеивания конверта. Конверт хранится у председателя аттестационной комиссии и вскрывается аттестационной комиссией в момент начала проверки выполненных аттестационных заданий претендентов.

Члены аттестационной комиссии должны сохранять конфиденциальность при рассмотрении аттестационных заданий.

Аттестационная комиссия по окончании проверки идентифицирует коды аттестационных листов (приложение 2) и аттестационных заданий (приложение 3) претендентов.

Результаты аттестации оформляются протоколом аттестационной комиссии (приложение 4).

основе программы и состоят из двух разделов:

Раздел 1. Базовые вопросы.

Раздел 2. Специальные вопросы.

Каждый раздел аттестационного задания состоит из 50 вопросов.

Результаты квалификационной аттестации каждого из разделов засчитываются отдельно.

Претенденты по своему усмотрению могут выполнить аттестационные задания по одному или двум разделам.

Претендент имеет право сдать второй раздел аттестационных заданий квалификационной аттестации в течение одного года с момента успешной сдачи одного из двух разделов. По истечении указанного срока результаты аттестации по разделам аттестационных заданий, выполненных ранее, аннулируются и сдаются заново.

Выдача квалификационного свидетельства профессионального участника рынка ценных бу-

маг осуществляется при условии положительно выполненных аттестационных заданий по двум разделам аттестации.

Положительным прохождением аттестации считается наличие верных ответов на не менее 75 процентов вопросов по каждому из разделов.

Перед началом аттестации претендентам раздаются аттестационные листы и аттестационные задания. По истечении времени, отведенного на проведение квалификационной аттестации, претенденты обязаны сдать ответственному лицу заполненные аттестационные листы и выполненные аттестационные задания. На аттестационном листе и аттестационном задании претендента проставляются идентификационные коды.

Аттестационные листы всех претендентов запечатываются ответственным секретарем отдельно в конверт, а выполненное каждое аттестационное задание аттестационной комиссии в другие конверты.

При проведении квалификационной аттестации запрещается пользоваться нормативными правовыми актами, справочной и специальной

4. Апелляционная комиссия

В случае несогласия с решением аттестационной комиссии претендент вправе подать заявление об апелляции в течение пяти календарных дней с момента объявления результатов квалификационной аттестации. Аргументированное заявление об апелляции представляется претендентом в письменной форме с момента ознакомления с выполненным аттестационным заданием, с которым разрешается ознакомиться индивидуально только один раз. Претенденту, подавшему заявление об апелляции, запрещается переписывать аттестационные задания и варианты ответов, копировать их и уносить.

Апелляционная комиссия состоит из пяти членов и ответственного секретаря. Одним из членов апелляционной комиссии должен быть председатель аттестационной комиссии.

Председатель апелляционной комиссии и два члена назначаются на постоянной основе из числа представителей уполномоченного органа.

Два члена апелляционной комиссии избираются из числа профессиональных участников рынка ценных бумаг (с опытом работы не менее 5 лет) по рекомендации Ассоциации инвестиционных институтов Кыргызской Республики на срок не более шести месяцев.

Подготовка заседания апелляционной комис-

5. Порядок уведомления о результатах аттестации

Результаты аттестации объявляются претендентам не позднее месячного срока после ее проведения и размещаются на доске объявлений уполномоченного органа.

Документы, представленные для участия в

литературой, средствами мобильной связи, переписывать, копировать аттестационные задания и варианты ответов на них, делать любые посторонние надписи либо пометки, как на лицевой, так и оборотной стороне аттестационных заданий, вести переговоры с другими претендентами.

Окончательный ответ на аттестационное задание должен быть округлен ручкой, а не карандашом. Запрещается исправлять округленный ручкой ответ.

Продолжительность времени для выполнения аттестационного задания по одному разделу составляет не более 60 минут.

Претенденты, нарушившие эти требования, удаляются из аудитории и считаются не прошедшими квалификационную аттестацию.

Опоздавшие претенденты допускаются к квалификационной аттестации лишь в течение первых 20 минут. Для опоздавших претендентов время сдачи не продлевается.

Выполненные аттестационные задания и их аттестационные листы хранятся у председателя аттестационной комиссии.

сии и ведение делопроизводства осуществляется ответственным секретарем.

Заседания апелляционной комиссии проводятся в присутствии не менее трех ее членов и претендента.

Апелляционная комиссия должна рассмотреть заявление об апелляции в месячный срок.

Апелляционная комиссия:

- рассматривает поступившие заявления об апелляции;

- по итогам рассмотрения заявлений об апелляции принимает решение о результатах аттестации и рассмотрения апелляционного заявления.

День проведения заседания апелляционной комиссии сообщается претенденту, подавшему заявление об апелляции, не позднее чем за 2 дня до заседания. В случае отсутствия претендента без информирования апелляционной комиссии, который был уведомлен о предстоящем заседании апелляционной комиссии, решение может быть принято в его отсутствие.

Результаты рассмотрения апелляции сообщаются претенденту в пятидневный срок.

Повторная апелляция к рассмотрению не принимается.

квалификационной аттестации, а также выполненные аттестационные задания претендентам не возвращаются и хранятся в течение трех лет, по истечении которых вышеуказанные документы и задания уничтожаются по акту.

6. Порядок выдачи квалификационного свидетельства профессионального участника рынка ценных бумаг

Аттестационная комиссия принимает решение о выдаче квалификационного свидетельства профессионального участника рынка ценных бумаг (далее - квалификационное свидетельство) по результатам проведенной квалификационной аттестации.

Квалификационное свидетельство подписывается председателем аттестационной комиссии и выдается со дня принятия аттестационной комиссией решения о его выдаче и внесении записи в государственный реестр выданных квалификационных свидетельств профессионального участника рынка ценных бумаг.

Квалификационное свидетельство является бессрочным.

Замена квалификационного свидетельства

производится в случае изменения анкетных данных профессионального участника рынка ценных бумаг и/или лица, получившего квалификационное свидетельство.

В случае утери или порчи подлинного экземпляра квалификационного свидетельства профессиональный участник рынка ценных бумаг подает заявление в аттестационную комиссию о выдаче дубликата.

Замена квалификационного свидетельства и выдача дубликата осуществляется уполномоченным органом в течение пяти дней со дня подачи соответствующего заявления. Плата за выдачу дубликата и замену квалификационного свидетельства не взимается.

Приложение 1

Аттестационная комиссия Государственной службы регулирования и надзора за финансовым рынком при Правительстве Кыргызской Республики

от _____

ЗАЯВЛЕНИЕ

Прошу Вас допустить меня к аттестации на право получения квалификационного свидетельства профессионального участника рынка ценных бумаг.

Подпись _____

"__" _____ 201__ г.

Приложение 2

Аттестационная комиссия Государственной службы регулирования и надзора за финансовым рынком при Правительстве Кыргызской Республики

АТТЕСТАЦИОННЫЙ ЛИСТ

Квалификационная аттестация по разделу(ам) _____ на получение квалификационного свидетельства профессионального участника рынка ценных бумаг.

Бланковое тестирование.

Продолжительность аттестации ___ часов ___ мин.

Идентификационный код

(заполняется ответственным секретарем аттестационной комиссии)

Фамилия	_____
Имя	_____
Отчество	_____
Дата проведения аттестации	___ ___ 20__ г.
Подпись претендента	_____

(заполняется претендентом)

Приложение 3

Аттестационная комиссия Государственной службы регулирования и надзора за финансовым рынком при Правительстве Кыргызской Республики

АТТЕСТАЦИОННОЕ ЗАДАНИЕ

Идентификационный код

Раздел (наименование раздела)

Вопрос 1-50.

Варианты ответов: А), Б), В), Г)

и т.д.

Общее количество правильных ответов _____

Общее количество неправильных ответов _____

Приложение 4

Аттестационная комиссия Государственной службы регулирования и надзора за финансовым рынком при Правительстве Кыргызской Республики

АТТЕСТАЦИОННЫЙ ПРОТОКОЛ

О прохождении квалификационной аттестации на право получения квалификационного свидетельства профессионального участника рынка ценных бумаг

Аттестуемый: _____ (Фамилия, имя, отчество)

Место проведения аттестации: _____

Дата проведения аттестации: _____

Состав аттестационной комиссии:

1. _____
2. _____
3. _____
4. _____
5. _____

Форма проведения аттестации: _____ (письменно, устно, тестирование, собеседование и т.д.)

Количество и содержание вопросов (при необходимости): _____

Раздел 1. Базовые вопросы: _____

Раздел 2. Специальные вопросы: _____

Количество и содержание ответов (при необходимости): _____

Заключение аттестационной комиссии: _____

Подписи членов аттестационной комиссии:

1. (Ф.И.О.) _____
2. (Ф.И.О.) _____
3. (Ф.И.О.) _____
4. (Ф.И.О.) _____
5. (Ф.И.О.) _____

М.П. _____

+ Кодекстер + Мыйзамдар + Жума сайын чыккан "НАКР" журналы + Помощник Адвоката + Помощник Нотариса + ЖЕТЕКЧИЛЕР, БУХГАЛТЕРЛЕР, ЮРИСТТЕР ЖАНА ИШКЕРЛЕР ҮЧҮН ЭҢ МЫКТЫ ЮРИДИКАЛЫК АДАБИЯТ

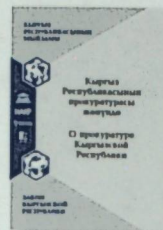
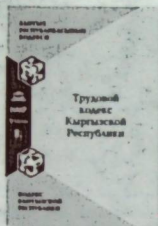
Өз убагында жазылсаңыз убакытыңызды да, Акчаңызды да өөнөп каласыз!

для бухгалтеров и для юристов! Подписка

Еженедельный журнал для руководителей.



Принимается в любом почтовом отделении.



в редакцию или на сайте www.nakr.kg

Подписавшись на нужные издания, Вы экономите свое время и деньги!

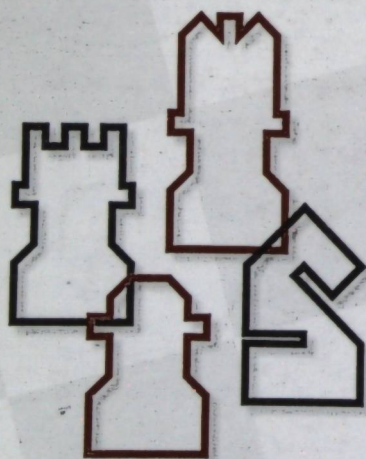
ЮРИДИЧЕСКАЯ ЛИТЕРАТУРА ДЛЯ РУКОВОДИТЕЛЕЙ, БУХГАЛТЕРОВ, ЮРИСТОВ И ПРЕДПРИНИМАТЕЛЕЙ

+ Кодексы + Законы + Еженедельный журнал "НАКР" + Помощник + Адвоката + Помощник Нотариуса +

ИЗДАТЕЛЬСТВО
АКАДЕМИЯ
+996 (312) 64-26-50

Китептерди басмадан, китеп дүкөндөрдөн жана жеке сатуучулардан сатып алсаңыз болот. Книги можно приобрести в издательстве, книжных магазинах и у частных реализаторов.

ТОКТОМ - УКУКТУК МЕЙКИНДИКТЕ БАШКАРУУЧУ АБАЛДЫ ЭЭЛӨӨ



УКУКТУК МААЛЫМАТТАР ТОПТОМУ

ӨЗ ИШИНИН ЧЕБЕРЛЕРИНЕ

ОЛУТТУУ КОМПАНИЯЛАРДЫН
КЫЗМАТКЕРЛЕРИНЕ

АЗЫРКЫ ЗАМАН МЕНЕН ТЕҢ БАСКАНДАРГА

ТУУРА БАГЫТТЫ ТАНДАЙ БИЛГЕНДЕРГЕ

ЭРТЕҢКИ КҮНГӨ ИШЕНИЧТҮҮ КАРАГАНДАРГА
АРНАЛГАН

КР Мыйзамдары Сиздин компютериңизде "ТОКТОМ Про" жана "ТОКТОМ Лайт" линиялары менен

ИНФОРМАЦИОННЫЙ ЦЕНТР
ТОКТОМ

720005, Кыргыз Республикасы, Бишкек ш., М. Горький көч., 15
тел.: +996 (312) 54-10-27, факс: +996 (312) 54-03-60
<http://www.toktom.kg>, e-mail: info@toktom.kg