

Приложение 1
(к постановлению
Правительства
Кыргызской Республики
от 4 сентября 2018 года
№ 417)

ПОЛОЖЕНИЕ
о порядке представления отчетности (информации) и
раскрытии информации субъектами финансового рынка

*(В редакции постановлений Правительства КР от 28
января 2019 года № 24 , 13 мая 2019 года № 222 , 29 августа
2019 года № 437 , 16 сентября 2019 года № 477)*

1. Общие положения

1. Сфера действия настоящего Положения

1. Положение о порядке представления отчетности (информации) и раскрытии информации субъектами финансового рынка (далее - Положение) определяет порядок представления отчетов (информации) регулируемые субъектами финансового рынка в уполномоченный государственный орган в сфере надзора и регулирования финансового рынка (далее - уполномоченный государственный орган), а также порядок раскрытия информации регулируемые субъектами финансового рынка.

2. Под раскрытием информации понимается обеспечение ее доступности всем заинтересованным в этом лицам независимо от целей получения данной информации.

3. Раскрытию подлежит информация, признанная законодательством в сфере регулирования финансового рынка общедоступной.

4. Раскрытой информацией признается информация, в отношении которой проведены действия по ее раскрытию.

5. Служебная информация должна быть раскрыта в случаях, предусмотренных настоящим Положением и другими нормативными правовыми актами Кыргызской Республики в сфере регулирования финансового рынка.

6. Ответственность за составление и представление отчетности регулируемых субъектов финансового рынка несет руководитель регулируемого субъекта финансового рынка.

7. В случае нарушения требований настоящего Положения по представлению отчетности (информации), раскрытию информации, а также обнаружения в представленной отчетности (информации), раскрываемой информации недостоверных сведений, лица, обязанные представлять отчетность (информацию), раскрывать информацию в соответствии с настоящим Положением,

несут ответственность в соответствии с законодательством Кыргызской Республики о нарушениях.

(В редакции постановления Правительства КР от 29 августа 2019 года № 437)

8. Уполномоченный государственный орган вправе раскрывать информацию, представленную регулируемыми субъектами финансового рынка и являющуюся общедоступной в соответствии с законодательством в сфере регулирования финансового рынка Кыргызской Республики.

9. Уполномоченный государственный орган, его региональные отделения и представительства вправе запрашивать у регулируемого субъекта финансового рынка дополнительную информацию и документы в соответствии с законодательством Кыргызской Республики в сфере регулирования финансового рынка.

10. Отчетность регулируемыми субъектами финансового рынка представляется в бумажной форме и на электронном носителе либо представляется электронная отчетность.

11. Отчетность, представляемая в бумажной форме, подписывается руководителем и главным бухгалтером либо лицами, их замещающими, заверяется печатью, постранично нумеруется и сшивается. Содержание отчетности, представляемой в бумажной форме, должно соответствовать содержанию отчетности, представляемой на электронном носителе.

12. Электронная отчетность представляется в электронной форме через сервисный центр уполномоченного государственного органа, предоставляющий услуги по передаче отчетности в электронном виде, подтверждаемой электронной цифровой подписью. Электронная отчетность представляется в электронном формате, разработанном уполномоченным государственным органом. Для заполнения указанной формы должен использоваться программный продукт уполномоченного государственного органа. Юридическая сила представленных документов должна подтверждаться электронно-цифровой подписью руководителя и главного бухгалтера либо лиц, их замещающих.

13. Регулируемые субъекты финансового рынка обязаны представлять в орган финансовой разведки информацию в соответствии с законодательством Кыргызской Республики в сфере противодействия финансированию террористической деятельности и легализации (отмыванию) преступных доходов.

(В редакции постановления Правительства КР от 16 сентября 2019 года № 477)

2. Раскрытие информации регулируемыми субъектами финансового рынка

14. В состав всех отчетов, представляемых регулируемыми субъектами, включается приложение 1 к настоящему Положению.

15. Эмитент, являющийся публичной компанией, должен осуществлять периодическое раскрытие информации о своей финансово-хозяйственной

деятельности и ценных бумагах в виде годовой и ежеквартальной отчетности по ценным бумагам согласно приложению 2 к настоящему Положению.

16. Годовой отчет эмитента, являющегося публичной компанией, составляется в трех экземплярах.

Один экземпляр годового отчета и информация о его раскрытии вместе с сопроводительным письмом на официальном бланке эмитента, являющегося публичной компанией, представляются в уполномоченный государственный орган не позднее 35 календарных дней после даты утверждения годового отчета уполномоченным органом эмитента, являющегося публичной компанией. Второй экземпляр годового отчета хранится у эмитента, являющегося публичной компанией, и должен представляться владельцам ценных бумаг эмитента по их требованию. Третий экземпляр отчета направляется фондовой бирже, осуществившей листинг его ценных бумаг, не позднее 30 календарных дней после даты утверждения годового отчета уполномоченным органом эмитента, являющегося публичной компанией.

К годовому отчету подшивается копия протокола годового собрания эмитента, являющегося публичной компанией, и счетной комиссии эмитента.

Краткое изложение годового отчета эмитента, являющегося публичной компанией, в том числе финансовой отчетности и аудиторского заключения, согласно приложению 2-1 к настоящему Положению, подлежит публикации в печатных средствах массовой информации либо на официальном сайте лицензированного организатора торгов ценными бумагами (фондовой биржи) в течение двух месяцев после проведения годового собрания акционеров, но не позднее 1 июня года, следующего за отчетным.

(В редакции постановления Правительства КР от 28 января 2019 года № 24)

17. Ежеквартальный отчет эмитента, являющегося публичной компанией, составляется в трех экземплярах. Один экземпляр ежеквартального отчета представляется в уполномоченный государственный орган вместе с сопроводительным письмом на бланке эмитента, являющегося публичной компанией, не позднее 35 календарных дней после даты окончания отчетного квартала. Второй экземпляр ежеквартального отчета представляется фондовой бирже, осуществившей листинг его ценных бумаг не позднее 30 календарных дней после даты окончания отчетного квартала. Третий экземпляр ежеквартального отчета хранится у эмитента, являющегося публичной компанией, и должен представляться владельцам ценных бумаг эмитента и потенциальным инвесторам по их требованию.

Краткое изложение ежеквартального отчета, в том числе финансовой отчетности, подлежит публикации в печатных либо электронных средствах массовой информации не позднее 30 календарных дней после даты окончания отчетного квартала. Краткое изложение ежеквартального отчета, составленного согласно приложению 2-1 к настоящему Положению, может быть размещено на официальном сайте лицензированного организатора торгов ценными бумагами (фондовой биржи).

18. Эмитент, являющийся публичной компанией, обязан раскрывать информацию о существенных фактах (событиях и действиях), затрагивающих его финансово-хозяйственную деятельность.

19. Эмитент не позднее 3 рабочих дней с даты раскрытия информации о существенном факте обязан направить эту информацию и информацию о его раскрытии в уполномоченный государственный орган.

Эмитент не позднее 5 рабочих дней с момента наступления существенного факта обязан представить информацию о существенном факте на фондовую биржу и в рамках указанного срока опубликовать информацию о существенном факте в средствах массовой информации, распространяемой тиражом, доступным для большинства владельцев ценных бумаг.

20. Сообщение о существенном факте должно содержать полное фирменное наименование эмитента, его местонахождение, а также иную информацию, предусмотренную настоящим Положением, для сообщения о соответствующих фактах. В случае отсутствия в сообщении о существенном факте требуемой информации должны быть указаны причины ее отсутствия.

21. Сообщение о существенном факте сшивается (в случае, если оно представляется на двух и более листах), подписывается руководителем эмитента. На каждый существенный факт составляется отдельное сообщение.

22. Копия сообщения о существенном факте представляется эмитентом владельцам эмиссионных ценных бумаг эмитента и иным заинтересованным лицам по их требованию в течение 5 дней с даты предъявления требования.

23. Существенные факты, затрагивающие финансово-хозяйственную деятельность эмитента, подлежащие раскрытию, приведены в приложении 3 к настоящему Положению.

24. Отчетность профессиональных рынков участников рынка ценных бумаг, за исключением отчетности инвестиционных фондов, представляется в течение 30 дней после отчетного периода. Отчетность профессионального участника, осуществляющего брокерскую, дилерскую деятельность и деятельность по доверительному управлению инвестиционными активами, состоит из отчета об осуществлении брокерской, дилерской деятельности на рынке ценных бумаг и деятельности по доверительному управлению инвестиционными активами, представляемого по формам отчетов 3-7 согласно приложению 4 к настоящему Положению, показателей расчетов, характеризующих финансовое состояние организации, представляемых по форме 12 согласно приложению 4 к настоящему Положению, информации о сделках, представляемого по форме 13 согласно приложению 4 к настоящему Положению.

В случае доверительного управления средствами пенсионных накоплений дополнительно представляется отчетность об инвестировании средств пенсионных накоплений по формам отчетов 8-11 согласно приложению 4 к настоящему Положению.

25. Профессиональные участники, осуществляющие брокерскую, дилерскую деятельность и деятельность по доверительному управлению инвестиционными активами, ежеквартально представляют сведения о сделках с ценными бумагами и

показатели, характеризующие финансовое состояние, по формам 5 и 12 согласно приложению 4 к настоящему Положению. 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, по форме 13 согласно приложению 4 к настоящему Положению. Годовая отчетность составляется по всем видам отчетов.

В случае доверительного управления средствами пенсионных накоплений ежеквартально представляется отчетность об инвестировании средств пенсионных накоплений по формам 8-11 согласно приложению 4 к настоящему Положению.

26. Отчетность профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих деятельность по ведению и хранению реестра держателей именных ценных бумаг, включая и депозитарии (далее - регистраторы), состоит из отчета об осуществлении деятельности по ведению и хранению реестра владельцев именных ценных бумаг в Кыргызской Республике, представляемого по формам 1 и 2 согласно приложению 4 к настоящему Положению, показателей расчетов, характеризующих финансовое состояние организаций, представляемых по форме 12 согласно приложению 4 к настоящему Положению, бухгалтерской отчетности.

27. Регистраторы ежеквартально представляют о проведении операций в реестре владельцев именных ценных бумаг показатели, характеризующие финансовое состояние по формам 1 и 12 согласно приложению 4 к настоящему Положению. 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, по форме 13 приложения 4 к настоящему Положению. Годовая отчетность составляется по всем видам отчетов.

28. Фондовые биржи представляют отчетность в уполномоченный государственный орган согласно приложению 5 к настоящему Положению.

Фондовая биржа обязана представлять ежемесячную отчетность, включающую:

- перечень ценных бумаг, включенных в листинг фондовой биржи, по форме 2 согласно приложению 5 к настоящему Положению;

- перечень ценных бумаг, исключенных из листинга фондовой биржи, по форме 3 согласно приложению 5 к настоящему Положению;

- реестр участников торгов и уполномоченных трейдеров по форме 4 согласно приложению 5 к настоящему Положению;

- сведения о 5 участниках торгов, имеющих наибольшую сумму совершенных сделок в сомах с ценными бумагами, допущенными к обращению через торговую систему фондовой биржи, по форме 5 согласно приложению 5 к настоящему Положению;

- общий объем и количество сделок совершенных в торговой системе фондовой биржи, с указанием объема и количества сделок по первичному и

вторичному рынка за отчетный месяц по форме 6 согласно приложению 5 к настоящему Положению;

- сводную информацию об итогах торгов за месяц (календарный), по формам 7-10 согласно приложения 5 к настоящему Положению;

Фондовая биржа обязана представлять в уполномоченный государственный орган ежеквартальную отчетность, включающую:

- 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 орган. Обзор представляется в уполномоченный государственный орган ежеквартально;

- общие сведения об акционерах и участниках торгов фондовой биржи по форме 1 согласно приложению 2 к настоящему Положению;

- копию приказа (распоряжения) об учетной политике организации;

- расчет нормативов достаточности собственных средств по форме 12 согласно приложению 4 к настоящему Положению.

29. Фондовая биржа обязана представлять в уполномоченный государственный орган оперативную отчетность, включающую сведения о случаях:

- выявления нарушений 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. Указанные сведения заверенные подписью уполномоченного лица фондовой биржи, должны быть направлены в уполномоченный государственный орган по факсимильной связи и (или) нарочным либо через систему электронной отчетности в течение одного рабочего дня после обнаружения факта нарушения;

- о сбоях в торговой системе фондовой биржи. Сведения о сбоях в торговой системе фондовой биржи, заверенные подписью уполномоченного лица фондовой биржи, должны быть направлены в уполномоченный государственный орган по факсимильной связи и (или) нарочным либо через систему электронной отчетности в течение 6 часов после факта сбоя.

30. Порядок и сроки представления отчетности инвестиционными фондами:

1) акционерным инвестиционным фондом представляются:

- ежеквартально, не позднее 35 календарных дней после даты окончания отчетного квартала, по формам 1-5 согласно приложению 6 к настоящему Положению, с пояснительной запиской;

- не позднее 35 календарных дней после даты утверждения годового отчета уполномоченным органом акционерного инвестиционного фонда, годовая отчетность с заключением аудитора по форме 1-5 согласно приложению 6 к настоящему Положению;

2) управляющими компаниями паевых инвестиционных фондов представляются в одном экземпляре:

- ежемесячно, до 10 числа месяца, следующего за отчетным месяцем, по формам 9-12 согласно приложению 6 к настоящему Положению;

- ежеквартально, до 30 числа месяца, следующего за отчетным кварталом, по формам 6-8 согласно приложениям 1 и 2 к квартальному отчету о доходах и расходах, с приложением пояснительной записки;

- в течение 60 дней после окончания отчетного года - годовая отчетность с заключением аудитора по формам 6-12 согласно приложению 6 к настоящему Положению.

31. Отчетность страховых (перестраховочных) организаций представляется согласно приложению 7 к настоящему Положению. Страховые (перестраховочные) организации представляют ежемесячно, не позднее 10 числа месяца, следующего за отчетным периодом:

- сведения по договорам страхования, заключенным в отчетном периоде по страховой компании, по форме 2 согласно

 - приложению 7 к настоящему Положению;

- сведения по договорам страхования с учетом переданных в перестрахование, обязательства по которым прекращены за отчетный период по страховой компании, по форме 3 согласно приложению 7 к настоящему Положению;

- сведения о поступивших страховых премиях и выплатах страховых возмещений по форме 4 согласно приложению 7 к настоящему Положению;

- отчет о выполнении пруденциальных нормативов по форме 6.1 согласно приложению 7 к настоящему Положению;

- дополнительные сведения для расчета пруденциальных нормативов платежеспособности по форме 6.2 согласно приложению 7 к настоящему Положению.

Страховые (перестраховочные) организации представляют ежеквартально, не позднее 10 числа месяца, следующего за отчетным периодом:

- сведения по действующим договорам страхования с учетом переданных в перестрахование по страховой компании по форме 1 согласно приложению 7 к настоящему Положению;

- отчет о расчете страховых (технических) резервов страховой (перестраховочной) организации по форме 5 согласно приложению 7 к настоящему Положению.

32. Отчетность накопительных пенсионных фондов представляется согласно приложению 8 к настоящему Положению ежемесячно, не позднее 10 числа месяца, следующего за отчетным периодом. Накопительные пенсионные фонды представляют:

- отчет о финансовой деятельности по форме 1 согласно приложению 8 к настоящему Положению;

- количество участников и сумма произведенных вкладов и выплаченных пенсий по форме 2 согласно приложению 8 к настоящему Положению;

- отчет о выполнении пруденциальных нормативов по форме 3 согласно приложению 8 к настоящему Положению;

- дополнительные сведения для расчета пруденциальных нормативов платежеспособности по форме 4 согласно приложению 8 к настоящему Положению.

33. Организатор лотереи представляет в уполномоченный государственный орган следующую отчетность:

а) ежемесячная отчетность (для мгновенных, тиражных, электронных лотерей) по формам 1 и 2 согласно приложению 9 к настоящему Положению, представляется не позднее 10 числа месяца, следующего за отчетным периодом;

б) отчетность по итогам завершенной лотереи (для стимулирующих лотерей) по форме 3 согласно приложению 9 к настоящему Положению, представляется не позднее 30 дней после завершения лотереи.

34. Аудиторские организации и индивидуальные аудиторы, имеющие лицензии на осуществление аудиторской деятельности, представляют годовые отчеты по формам согласно приложению 10 к настоящему Положению. Отчетность аудиторских организаций и индивидуальных аудиторов представляется не позднее 30 июня после окончания отчетного периода и состоит из сведений и показателей об аудиторской деятельности для аудиторской организации по форме 1 согласно приложению 10 к настоящему Положению и индивидуального аудитора по форме 2 согласно приложению 10 к настоящему Положению.

35. Отчет о деятельности ломбарда по форме ежеквартального и годового отчета составляется согласно приложению 11 к настоящему Положению и состоит из:

- общих сведений о ломбарде;
- основных показателей деятельности ломбарда;
- балансовых показателей;
- информации об операциях с денежными средствами.

Ежеквартальный отчет о деятельности ломбарда представляется в течение 30 дней после отчетного периода.

Годовой отчет о деятельности ломбарда представляется в течение 90 дней после даты окончания отчетного года.

3. Требования к средствам массовой информации, используемым для публикации информации о деятельности регулируемых субъектов рынка ценных бумаг

(Глава

*в редакции постановления Правительства КР от 28 января
2019 года № 24)*

36. Газета:

- тираж периодического печатного издания должен составлять не менее 20000 экземпляров в год;

- печатное издание должно выходить на государственном и официальном языках;

- печатное издание должно распространяться на территории Кыргызской Республики;

- тираж отдельного номера периодического печатного издания должен выходить каждую неделю;

- должна иметь постоянное название.

(В редакции постановления Правительства КР от 28 января 2019 года № 24)

37. Журнал:

- тираж периодического печатного издания должен составлять не менее 10000 экземпляров в год;

- печатное издание должно выходить на государственном и официальном языках;

- печатное издание должно распространяться на территории Кыргызской Республики;

- тираж отдельного номера периодического печатного издания должен выходить каждый месяц;

- должен иметь постоянное название.

(В редакции постановления Правительства КР от 28 января 2019 года № 24)

38. Бюллетень:

- тираж периодического печатного издания должен составлять не менее 10000 экземпляров в год;

- печатное издание должно выходить на государственном и официальном языках;

- печатное издание должно распространяться на территории Кыргызской Республики;

- тираж отдельного номера периодического печатного издания должен выходить каждый полгода;

- должен иметь постоянное название.

(В редакции постановления Правительства КР от 28 января 2019 года № 24)

информации субъектами
финансового рынка

(В редакции постановлений Правительства КР от 28
января 2019 года № 24, 29 августа 2019 года № 437)

1. Данные о регулируемом субъекте финансового рынка

(полное и сокращенное наименование регулируемого субъекта финансового
рынка)

(организационно-правовая форма)

(юридический и почтовый адрес, номер телефона и телефакса)

(основной вид деятельности)

2. Список всех членов исполнительного органа регулируемого субъекта
финансового рынка

ФИО члена наблю датель ного органа	Занимаем ые должности в настоящее время		Колич ество прина длежа щих ему ценны х бумаг	Доля в устав ном капит але регул ируем ого субъе кта фина нсово го рынк а (в %)	Зани маем ая долж ность вне орган ов управ ления регул ируем ого субъе кта фина нсово го рынк а за после	Ране е зани маем ые руко водя щие долж ност и в юрід ичес ких лица х	Раз мер учас тия в уста вно м капи тале доче рнег о и зави симо го общ еств а	Спис ок юрід ическ их лиц, в котор ых руков одит ели влад еют 5% и боле е устав ного капит ала	Список аффил ирован ных лиц
	в орган нах упра влен ия	вне орган нов упра влен ия							

				рынка (в %)	квота финансового рынка за последние 5 лет	лицех	символа общества	5% и более уставного капитала	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

5. Сведения о вознаграждении должностных лиц

Должностные лица общества	Размер выплачиваемого вознаграждения и компенсаций

6. Сведения о привлечении руководящих лиц к ответственности за совершение нарушения, проступка и к уголовной ответственности.

Сведения о привлечении руководящих лиц к уголовной ответственности за экономические преступления, проступки и нарушения, которые на конец отчетного периода не погашены.

ФИО руководителя	Дата привлечения	Статья, краткое описание

7. Количество владельцев долей/ценных бумаг и работников общества

Количество владельцев долей/ценных бумаг по состоянию на конец отчетного года	
Количество работников регулируемого субъекта финансового рынка на конец отчетного периода	

8. Список иностранных владельцев долей/ценных бумаг

Список иностранных инвесторов с указанием приобретенных видов ценных бумаг	Страна, резидентом которой является инвестор	Вид ценных бумаг	Доля/количество принадлежащих ценных бумаг регулируемого субъекта финансового рынка	Сумма, фактически оплаченная за приобретенные доли/ценные бумаги регулируемого субъекта	Дата приобретения доли/ценных бумаг	Доля в уставном капитале (%)

		нные бумаги					
--	--	------------------------	--	--	--	--	--

11. Список аффилированных лиц регулируемого субъекта финансового рынка

Полное наименование, организационно-правовая форма	Местонахождение, почтовый адрес, телефон, факс, адрес электронной почты, код ОКПО

12. Список юридических лиц, в которых данный регулируемый субъект финансового рынка владеет 5 процентами и более уставного капитала

Полное наименование, организационно- правовая форма	Местонахождение, почтовый адрес, телефон, факс, адрес электронной почты, код ОКПО	Доля участия в уставном капитале (в %)

13. Список филиалов и представительств регулируемого субъекта финансового рынка

ФИО руководителя	Полное наименование, организационно- правовая форма	Местонахождение, почтовый адрес, телефон, факс, адрес электронной почты

14. Сведения о реорганизации регулируемого субъекта финансового рынка, его дочерних и зависимых обществ

Дата принятия решения о реорганизации регулируемого субъекта финансового рынка	Вид реорганизации регулируемого субъекта финансового рынка	Орган, принявший решение о реорганизации регулируемого субъекта финансового рынка

14-1. Информация об объектах недвижимого имущества

Наименование	Местонахождение, почтовый адрес	Основное предназначение	Площадь (м²)	Наличие либо отсутствие обременения

15. Данные о финансовом положении регулируемого субъекта финансового рынка.

1) Сведения об использовании прибыли общества, полученной в отчетном году

Уплате нные налоги	Размер прибыл и,	Размер прибыли, распреде	Размер дивиденда на одну	Доходы регулир уемого	Прочие направл ения	Количес тво долей/ак

	направленной на формирование резервного фонда	ляемой между владельцами ценных бумаг (дивиденд, доход)	простую и привилегированную акцию	субъекта по ценным бумагам (кроме акций), начисленные в отчетном году по каждому виду ценных бумаг раздельно	использования прибыли	ций регулируемого субъекта, выкупленных самим регулируемым субъектом финансового рынка

2) Данные об использовании резервного и других специальных фондов регулируемым субъектом финансового рынка

Резервный фонд	Другие специальные фонды	Использование резервного и других специальных фондов

16. К отчету прилагаются:

- бухгалтерский баланс, отчет о прибылях и убытках, отчет о движении денежных средств, отчет об изменении в капитале, содержащие все строки плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности субъектов предпринимательства, некоммерческих организаций (за исключением бюджетных учреждений), утвержденные постановлением Правительства Кыргызской Республики от 7 октября 2010 года № 231. Данные, указанные в настоящем абзаце, представляются по итогам каждого квартала, а также года;

- примечания, содержащие свод значительных элементов учетной политики и прочие пояснительные записки;

- аудиторское заключение о результатах проверки финансовой отчетности регулируемого субъекта финансового рынка в отчетном году для регулируемых субъектов, обязанных в соответствии с законодательством Кыргызской Республики осуществлять аудит;

- краткое описание практики корпоративного управления регулируемого субъекта финансового рынка, включая краткое описание практики, которая применялась или изменялась в течение отчетного периода.

17. Информация об общих собраниях владельцев ценных бумаг/участников регулируемого субъекта финансового рынка, проведенных в отчетном периоде:

1) Общие собрания акционеров, проведенные в отчетном году

Дата проведения общего собрания владельцев ценных бумаг	Кворум

2) К отчету прилагаются все протоколы общих собраний владельцев ценных бумаг/участников в отчетном году и отчеты счетной комиссии этих собраний, а также копия публикации о созыве общего собрания, если они ранее не были представлены в уполномоченный государственный орган.

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

Главный

бухгалтер: _____

Подпись: _____

(ФИО)

Приложение 2
к Положению о порядке
представления отчетности
(информации) и раскрытии
информации субъектами
финансового рынка

1. Сведения о секретаре общества

ФИО секретаря общества	Занимаемые должности в настоящее время		Количество принадлежащих ему ценных бумаг	Доля в уставном капитале регулируемого субъекта финансового рынка (в %)	Контактная информация (тел.)
	в органах управления	вне органов управления			

2. Информация о существенных фактах (далее - факт), затрагивающих деятельность публичных компаний в отчетном периоде:

Наименование факта	Дата появления факта	Влияние факта на деятельность публичной компании	Дата и форма раскрытия информации о факте

3. Информация обо всех выпусках ценных бумаг публичных компаний

Вид ценной бумаги	Общая сумма, на которую выпущен данный вид ценной бумаги	Общее количество выпущенных ценных бумаг	Дата выпуска ценных бумаг	Дата размещения	Дата погашения ценных бумаг	Профессиональные участники рынка ценных бумаг, оказывающие услуги в размещении выпусков данных ценных бумаг (номер лицензии юридический адрес)	Количество владельцев ценных бумаг на конец отчетного периода
-------------------	----------------------------------------------------------	------------------------------------------	---------------------------	-----------------	-----------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------

4. Информация об условиях и характере совершенной акционерным обществом сделки с заинтересованными лицами:

- 1) дата совершения сделки;
- 2) информация о влиянии сделки на деятельность эмитента (финансовый результат, дополнительные инвестиции и т.д.);
- 3) информация об условиях и характере заключенной сделки (предмет, условия, цена сделки и т.д.);
- 4) степень имеющейся заинтересованности (лица, заинтересованные в сделке);
- 5) дата опубликования информации о сделке в средствах массовой информации (прилагается копия опубликованного сообщения);
- 6) дата раскрытия информации о сделке в уполномоченный орган, регулирующий рынок ценных бумаг.

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

Главный

бухгалтер: _____

Подпись: _____

(ФИО)

Приложение 2-1
к Положению о порядке
представления отчетности
(информации) и раскрытии

**Данные, включаемые в краткий годовой и
ежеквартальный отчет для публикации в средствах
массовой информации**

1. Данные об эмитенте:

- полное и сокращенное наименование эмитента

- организационно-правовая форма

- юридический и почтовый адрес эмитента, номер телефона и телефакса

- основной вид деятельности эмитента

2. Количество владельцев ценных бумаг и работников эмитента

(данный пункт включает в себя сведения о количестве владельцев ценных бумаг по

состоянию на конец отчетного периода и количестве работников эмитента на конец

отчетного периода).

3. Список юридических лиц, в которых данный эмитент владеет 5 процентами и более

уставного капитала

(в данном пункте отражаются: полное наименование юридического лица, его организационно-правовая форма, местонахождение, почтовый адрес, телефон, факс,

адрес электронной почты и код ОКПО, а также доля участия в уставном капитале).

4. Информация о существенных фактах (далее - факт), затрагивающих деятельность

эмитента ценных бумаг в отчетном периоде

(данный пункт включает в себя сведения о наименовании факта, дате его появления, влиянии факта на деятельность эмитента, а также дату и форму раскрытия информации о данном факте).

5. Финансовая отчетность эмитента за отчетный период.

1) Сведения, включаемые в бухгалтерский баланс

Код		На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
	Активы		
(010)	1. Оборотные активы		
(020)	2. Внеоборотные активы		
(030)	3. Долгосрочная дебиторская задолженность		
(040)	4. Краткосрочная дебиторская задолженность		
(050)	Итого: активы (010+020+030+040)		
	Обязательства и капитал		
(060)	1. Краткосрочные обязательства		
(070)	2. Долгосрочные обязательства		
(080)	Итого: обязательства (060+070)		
(090)	Собственный капитал		
	1. Уставный капитал		
	2. Дополнительный оплаченный капитал		
	3. Нераспределенная прибыль		
	4. Резервный капитал		
(100)	Итого: обязательства и собственный капитал (060+070+090)		

2) Сведения, включаемые в отчет о прибылях и убытках

Код		На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
(010)	Валовая прибыль		

(020)	Доходы и расходы от прочей операционной деятельности (доходы - расходы)		
(030)	Операционные расходы		
(040)	Прибыль/убыток от операционной деятельности (010+020-030)		
(050)	Доходы и расходы от неоперационной деятельности		
(060)	Прибыль (убыток) до вычета налогов (040+050)		
(070)	Расходы по налогу на прибыль		
(080)	Прибыль (убыток) от обычной деятельности (060-070)		
(090)	Чрезвычайные статьи за минусом налога на прибыль		
(100)	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (080+090)		

3) Сведения, включаемые в отчет об изменениях в капитале

Код		На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
(010)	Сальдо на"____" _____ 20__ г.		
(020)	Изменения в учетной политике и исправление существенных ошибок		
(030)	Пересчитанное сальдо		
(040)	Чистая прибыль или убытки, не признанные в отчете о прибылях и убытках		
(050)	Чистая прибыль (убытки) за отчетный период		
(060)	Дивиденды		
(070)	Эмиссия акций		
(080)	Ограничение прибыли к распределению		
(090)	Изменение уставного капитала		
(100)	Сальдо на"____" _____ 20__ г.		

6. Сведения о направлении средств, привлеченных эмитентом в результате размещения эмиссионных ценных бумаг и ипотечных ценных бумаг, которые включают в себя: общий объем привлеченных средств, сведения о привлеченных средствах, использованных по каждому из направлений, и о направлениях использования привлеченных средств.

7. Заемные средства, полученные эмитентом и его дочерними обществами в отчетном периоде. Данный пункт отражает заемные средства, полученные эмитентом в отчетном периоде, и заемные средства, полученные дочерними обществами в отчетном периоде.

8. Сведения о долгосрочных и краткосрочных финансовых вложениях эмитента за отчетный период.

9. Доходы по ценным бумагам эмитента.

Эта информация представляется при начислении доходов по ценным бумагам эмитента в отчетном периоде или в квартале, предшествующем отчетному кварталу, и включает: вид ценной бумаги, размер доходов, начисленных на одну ценную бумагу, и общую сумму доходов, начисленных по ценным бумагам данного вида.

10. Информация об условиях и характере сделки, совершенной лицами, заинтересованными в совершении обществом сделки, включает: дату совершения сделки, информацию о влиянии сделки на деятельность эмитента (финансовый результат, дополнительные инвестиции и т.д.), информацию об условиях и характере заключенной сделки (предмет, условия, цена сделки и т.д.), степень имеющейся заинтересованности (лица, заинтересованного в сделке), дату опубликования информации о сделке в средствах массовой информации (прилагается копия опубликованного сообщения), а также дату направления уведомления с информацией о сделке в уполномоченный орган по регулированию рынка ценных бумаг.

Руководитель:

Подпись:

(должность, ФИО)

Главный

бухгалтер:

Подпись: _____

(ФИО)

Приложение 3
к Положению о порядке представления
отчетности (информации) и раскрытии
информации субъектами финансового рынка

Существенные факты, затрагивающие финансово-хозяйственную деятельность эмитента и подлежащие обязательному раскрытию

(В редакции постановления Правительства КР от 28 января 2019 года № 24)

1. Изменения в списке лиц, входящих в органы управления эмитента (за исключением общего собрания участников в обществах с ограниченной ответственностью и общего собрания акционеров в акционерных обществах).

Эмитенты обязаны сообщать об избрании (назначении) и прекращении (в том числе досрочном) полномочий единоличного исполнительного органа, об избрании члена (членов) коллегиального исполнительного органа и Совета директоров (наблюдательного совета), о прекращении его (их) полномочий, а также о передаче и прекращении полномочий единоличного исполнительного органа коммерческой организации (управляющей организации).

В сообщении должны быть указаны:

- орган управления, в котором произошли изменения;
- фамилия, имя, отчество каждого лица, избранного (назначенного) в орган управления эмитента, и (или) каждого лица, полномочия которого прекращены;
- полное наименование, местонахождение и почтовый адрес коммерческой организации, которой переданы полномочия единоличного исполнительного органа эмитента, и (или) коммерческой организации, полномочия единоличного исполнительного органа которой прекращены;
- доля участия в уставном капитале эмитента лица, которое лично является акционером (участником) эмитента; дата, с которой произошли или произойдут указанные изменения;
- уполномоченный орган эмитента, принявший решение, являющееся основанием указанных изменений, и дата его принятия или иные обстоятельства, повлекшие указанные изменения.

Моментом изменений в списке лиц, входящих в органы управления эмитента, считается дата принятия уполномоченным органом эмитента соответствующего решения или дата возникновения иных обстоятельств, повлекших указанные изменения.

2. Изменения в размере участия лиц, входящих в органы управления эмитента, в уставном капитале эмитента, а также его дочерних и зависимых обществ, и об участии этих лиц в капитале других юридических лиц, если они владеют более чем 20 процентами указанного капитала.

Эмитенты обязаны сообщать о приобретении лицом, являющимся членом исполнительного органа или Совета директоров, доли в уставном капитале эмитента, его дочерних и зависимых обществ, а также о любых изменениях такой доли участия.

В сообщении должны быть указаны:

- фамилия, имя, отчество и должность лица (полное наименование коммерческой организации, которой переданы полномочия единоличного исполнительного органа эмитента, местонахождение и почтовый адрес);

- доля в уставном капитале эмитента, его дочерних и зависимых обществ до и после ее изменения;

- дата, с которой произошло изменение доли в уставном капитале эмитента, его дочерних и зависимых обществ.

Моментом изменения доли в уставном капитале эмитента, его дочерних и зависимых обществ считается дата внесения записи в систему ведения реестра ценных бумаг эмитента (или по счету депо) либо дата приобретения (отчуждения) доли участия в обществе с ограниченной (дополнительной) ответственностью, в результате которых произошли указанные изменения.

3. Изменения в списке владельцев ценных бумаг эмитента.

Эмитент обязан сообщать о приобретении каким-либо лицом доли в его уставном капитале - 5 и более процентов ценных бумаг (долей), а также об изменениях доли владельцев 5 и более процентами ценных бумаг (долей).

В сообщении должны быть указаны:

- фамилия, имя, отчество физического лица или полное наименование, местонахождение, почтовый адрес, код ОКПО юридического лица, доля участия (доля ценных бумаг) которого изменилась;

- доля в уставном капитале (в денежном выражении и в процентах от уставного капитала) эмитента до и после ее изменения, а также количество принадлежащих ему ценных бумаг (в случае акций раздельно простых и привилегированных);

- дата, с которой произошли изменения доли участия в уставном капитале (доли ценных бумаг).

Моментом изменения доли в уставном капитале (доли ценных бумаг) эмитента считается дата внесения записи в систему ведения реестра владельцев ценных бумаг акционерного общества (по счету депо) или приобретение (отчуждение) доли участия в обществе с ограниченной (дополнительной) ответственностью, в результате которых произошли указанные изменения.

4. Изменения в списке юридических лиц, в которых эмитент владеет 20 и более процентами уставного капитала.

Эмитент обязан сообщать о приобретении им доли в уставном капитале (доли ценных бумаг) другого юридического лица, составляющей 5 и более процентов, а также об изменениях такой доли.

В сообщении должны быть указаны:

- полное наименование, а также местонахождение, почтовый адрес, код ОКПО юридического лица, доля участия в уставном капитале (доля ценных бумаг) которого, принадлежащая эмитенту, изменилась;

- доля эмитента в уставном капитале (доля ценных бумаг) юридического лица до и после ее изменения;

- дата, с которой произошло изменение доли в уставном капитале (доли ценных бумаг).

Моментом изменения доли эмитента в уставном капитале (доли ценных бумаг) другого юридического лица считается дата внесения записи в систему ведения реестра владельцев ценных бумаг эмитента (по счету депо) или приобретение (отчуждение) доли участия в обществе с ограниченной (дополнительной) ответственностью, в результате которых произошли изменения.

5. Появление в реестре эмитента лица, владеющего более чем 5 процентами его эмиссионных ценных бумаг любого отдельного вида.

Эмитенты обязаны сообщать о приобретении каким-либо лицом доли его именных эмиссионных ценных бумаг любого отдельного вида, превышающей 5 процентов.

В сообщении должны быть указаны:

- фамилия, имя, отчество гражданина или полное наименование, местонахождение и почтовый адрес, код ОКПО юридического лица, приобретшего указанную выше долю; дата, с которой произошли указанные изменения.

Моментом появления в реестре именных ценных бумаг эмитента лица, владеющего более чем 5 процентами его эмиссионных ценных бумаг любого отдельного вида, считается дата внесения записи в систему ведения реестра владельцев именных ценных бумаг (по счету депо).

6. Разовые сделки эмитента, размер которых, либо стоимость имущества по которым составляет 10 и более процентов от активов эмитента на дату сделки.

В сообщении должны быть указаны:

- фамилия, имя, отчество или полное наименование, местонахождение и почтовый адрес контрагента по сделке (сделкам);
- дата совершения сделки (сделок);
- описание сделки (сделок).

Моментом появления факта считается дата совершения указанной сделки (сделок).

6-1. Факт заключения договора или иного документа и/или факт государственной регистрации такого договора, предметом которого является приобретение, получение или передача во временное пользование сроком свыше одного года, либо отчуждение недвижимого имущества, независимо от площади недвижимого имущества.

В сообщении должны быть указаны:

- фамилия, имя, отчество или полное наименование, местонахождение и почтовый адрес стороны договора или иного документа;
- дата совершения договора;
- описание недвижимого имущества;
- описание договора.

7. Факт (факты), повлекший разовое увеличение или уменьшение стоимости активов эмитента более чем на 10 процентов.

Эмитенты обязаны сообщать о фактах, повлекших разовое увеличение или уменьшение стоимости активов эмитента более чем на 10 процентов по состоянию

на конец квартала, предшествующего месяцу, в котором появился соответствующий факт.

В сообщении должны быть указаны:

- факт (факты) и дата появления факта (фактов), повлекшего разовое увеличение или уменьшение стоимости активов эмитента более чем на 10 процентов;

- величина активов эмитента на конец квартала, предшествующего месяцу, в котором появился соответствующий факт (факты);

- изменение величины активов эмитента в абсолютном и процентном соотношении в месяце, в котором произошел факт, повлекший разовое увеличение или уменьшение стоимости активов эмитента более чем на 10 процентов по сравнению с кварталом, предшествующим месяцу, в котором появился соответствующий факт.

Моментом появления факта считается 10-й день окончания месяца, в котором произошло разовое увеличение или уменьшение стоимости активов эмитента более чем на 10 процентов.

8. Факт (факты), повлекший разовое увеличение чистой прибыли или чистых убытков эмитента более чем на 10 процентов.

Эмитенты обязаны сообщать о фактах, повлекших разовое увеличение чистой прибыли или чистых убытков более чем на 10 процентов. В сообщении должны быть указаны:

- факт (факты), повлекший разовое увеличение прибыли или убытков эмитента более чем на 10 процентов;

- дата появления факта (фактов), повлекшего за собой разовое увеличение прибыли или убытков эмитента более чем на 10 процентов;

- значение прибыли (убытков) эмитента на конец квартала, предшествующего месяцу, в котором появился соответствующий факт (факты);

- изменение прибыли (убытков) эмитента в абсолютном и процентном соотношении в месяце, в котором произошел существенный факт по сравнению с кварталом, предшествующим месяцу, в котором появился соответствующий факт.

Моментом появления факта считается 10-й день после окончания месяца, в котором произошло разовое увеличение прибыли (убытков) эмитента более чем на 10 процентов.

9. Реорганизация эмитента, его дочерних и зависимых обществ.

Эмитенты обязаны сообщать о своей реорганизации, а также о реорганизации своих дочерних и зависимых обществ.

В сообщении должны быть указаны:

- полное наименование, местонахождение и почтовый адрес реорганизуемого юридического лица (юридических лиц, участвующих в реорганизации);

- вид реорганизации (слияние, присоединение, разделение, выделение, преобразование);

- уполномоченный орган, принявший решение, являющееся основанием реорганизации, и дата его принятия;

- способ и порядок размещения ценных бумаг при реорганизации;

- дата реорганизации (дата государственной регистрации организации, созданной в результате слияния, разделения, выделения, преобразования; дата внесения в реестр записи о прекращении деятельности присоединенной организации).

Моментом реорганизации считается дата государственной регистрации юридического лица, созданного в результате слияния, разделения, выделения, преобразования; дата внесения в реестр записи о прекращении деятельности присоединенного юридического лица.

10. Начисленные и (или) выплачиваемые (выплаченные) доходы по ценным бумагам эмитента.

Эмитенты обязаны сообщать о начисленных доходах по ценным бумагам эмитента, а также о выплачиваемых (выплаченных) доходах по ценным бумагам эмитента: дивидендов (в том числе промежуточных, если это прямо разрешено уставом акционерного общества) по акциям и доходов по облигациям.

Раскрытие информации по данному факту осуществляется в соответствии с пунктами 18-22 Положения.

11. Решения общих собраний.

Эмитенты обязаны раскрывать информацию о решениях, принятых общим собранием его владельцев ценных бумаг в соответствии с пунктами 18-22 Положения.

12. Погашение ценных бумаг эмитента.

Эмитенты обязаны сообщить о погашении, в том числе об аннулировании ценных бумаг.

В сообщении должны быть указаны:

- основание погашения (аннулирования);

- решение об уменьшении уставного капитала путем погашения акций, конвертации, погашения облигаций;

- вид, категория, форма, серия, государственный регистрационный номер выпуска, ценные бумаги которого погашаются;

- цена размещения каждой ценной бумаги данного вида (категории); серии, количество ценных бумаг данного вида (категории), серии; количество погашенных ценных бумаг;

- в случае погашения (в том числе досрочного) облигаций: срок (дата начала, дата окончания) обращения погашенных облигаций; порядок, условия, срок (дата начала и дата окончания) досрочного погашения облигаций (если досрочное погашение предусмотрено решением о выпуске облигаций); порядок, условия, срок (дата начала и дата окончания) погашения облигаций.

Моментом появления факта считается дата принятия эмитентом решения о погашении акций, дата конвертации (или дата окончания конвертации), дата погашения облигаций (дата окончания срока).

Приложение 4
к Положению о порядке
представления отчетности
(информации) и раскрытии
информации субъектами
финансового рынка

Форма 1 Р-1

СВЕДЕНИЯ
о проведении операций в реестре владельцев именных
ценных бумаг

Сделки с ценными бумагами												
Биржевые				Внебиржевые								
Эмитент, вид и регистрационный номер ценной бумаги	Колличество сделок	Колличество ценных бумаг	Объем сделок (в сомах)	Продажа (ЗАО)			Дарения между близкими родственниками			Другие дарения		
				Колличество сделок	Колличество ценных бумаг	Объем сделок (в сомах)	Колличество сделок	Колличество ценных бумаг	Объем сделок (в сомах)	Колличество сделок	Колличество ценных бумаг	Объем сделок (в сомах)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Итого:												

Продолжение...

Сделки с ценными бумагами				
Внебиржевые				
Наследство	Мена	ДУ	Акции в залоге	Прочее

Кол иче ств о сде лок	Кол иче ств о цен ны х бум аг	О б ъ е м с де лок (в с о м ах)	Кол иче ств о сде лок	Кол иче ств о цен ны х бум аг	О б ъ е м с де лок (в с о м ах)	Кол иче ств о сде лок	Кол иче ств о цен ны х бум аг	О б ъ е м с де лок (в с о м ах)	Кол иче ств о сде лок	Кол иче ств о цен ны х бум аг	О б ъ е м с де лок (в с о м ах)	Кол иче ств о сде лок	Кол иче ств о цен ны х бум аг	О б ъ е м с де лок (в с о м ах)
14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
Ито го:														

При заполнении формы 1 Р-1 следует руководствоваться следующими указаниями:

а) при заполнении строки "Эмитент, вид и регистрационный номер ценной бумаги" указываются наименование эмитента в полном соответствии с наименованием, указанным в уставе организации, вид и регистрационный номер ценной бумаги в соответствии с государственной регистрацией ценных бумаг;

б) при заполнении строк "Количество сделок" и "Количество ценных бумаг" указывается количество проведенных операций за отчетный период;

в) при заполнении строки "Объем сделок (в сомах)" указывается сумма совершенных сделок по номинальной стоимости, в сомовом эквиваленте.

Форма 2 Р-2

**Информация
о деятельности, сопутствующей ведению и хранению
реестра**

Эмитент, вид и регистрационный 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
---	---	---	---

Форма 3 БД-1

С ведения о дебиторской и кредиторской задолженности №	Наименование показателя	До 1 месяца	1-3 месяца	3-6 месяцев	6-12 месяцев	Свыше 12 месяцев	Итого
1	Дебиторская задолженность всего:						
2	в том числе: - пролонгированная;						
3	- просроченная						
4	Дебиторская задолженность контрагентов по договорам купли-продажи ценных бумаг, заключенным организацией от своего имени и за свой счет						
5	Дебиторская задолженность клиентов всего:						
6	в том числе по договорам с физическими лицами						
7	Кредиторская задолженность всего:						
8	в том числе:						

	- пролонгированная;						
9	- просроченная						
10	Кредиторская задолженность перед контрагентами по договорам купли-продажи ценных бумаг, заключенным организацией от своего имени и за свой счет						
11	Кредиторская задолженность перед клиентами,						
12	в том числе по договорам с физическими лицами						

Форма 4 БД-2

Структура финансовых вложений

№	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 одной ценной бумаги (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, не допущенные 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					

Форма 5 БД-3

**Сведения
о сделках с ценными бумагами**

№	Наименование показателей	Сделки по покупке			Сделки по продаже		
		Количество сделок (в ед.)	Количество ценных бумаг (шт.)	Объем сделок	Количество сделок (в ед.)	Количество ценных бумаг (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 и						

Форма 6 Б-1

**Сведения
об осуществлении брокерской деятельности**

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

Форма 7 ДУ-1

**Сведения
об осуществлении деятельности по доверительному
управлению инвестиционными активами**

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

Форма 8 ДУ-2

**Сведения
о количестве застрахованных лиц, заключивших договор
доверительного управления пенсионными активами**

№	Наименование показателя	Показатель (человек)
1	Количество застрахованных лиц, заключивших договор доверительного управления пенсионными активами: - всего:	
	в том числе: _____ – (наименование инвестиционного портфеля) _____ – (наименование инвестиционного портфеля)	

**Сведения
о средствах пенсионных накоплений, переданных в
доверительное управление пенсионными активами и
стоимость чистых активов**

№	Наименование показателя	Показатель (млн. сомов)
1	Стоимость чистых активов, находящихся в доверительном управлении пенсионными активами на конец года, предшествующего отчетному году	
2	Средства, переданные в доверительное управление пенсионными активами в отчетном году, всего: в том числе: Государственный накопительный пенсионный фонд _____ – (наименование инвестиционного портфеля) _____ – (наименование инвестиционного портфеля)	
	Накопительный пенсионный фонд _____ – (наименование инвестиционного портфеля) _____ – (наименование инвестиционного портфеля)	

3	Стоимость чистых активов, находящихся в доверительном управлении пенсионными активами на конец отчетного года, всего:	
	в том числе: Государственный накопительный пенсионный фонд <hr/> — (наименование инвестиционного портфеля) <hr/> — (наименование инвестиционного портфеля)	
	Накопительный пенсионный фонд <hr/> — (наименование инвестиционного портфеля) <hr/> — (наименование инвестиционного портфеля)	

Форма 9 ДУ-3

**Сведения
о результатах инвестирования средств пенсионных
накоплений, переданных в доверительное управление
пенсионными активами**

№	Наименование показателя	Показатель
1	Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, полученный за отчетный период, всего (млн. сомов):	
	в том числе: <hr/> — (наименование инвестиционного портфеля) <hr/> — (наименование инвестиционного портфеля)	
2	Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений, полученный за отчетный период, по отношению к стоимости чистых активов (процентов):	

	— (наименование инвестиционного портфеля)	
	— (наименование инвестиционного портфеля)	
3	Полученное вознаграждение по доверительному управлению пенсионными активами за отчетный период (млн. сомов)	

Форма 10 ДУ-4

**Сведения
о структуре совокупного инвестиционного портфеля по
доверительному управлению пенсионными активами за
отчетный период**

№	Наименование	На начало отчетного периода		На конец отчетного периода	
		млн. сомов	%	млн. сомов	%
1	Государственные ценные бумаги Кыргызской Республики, всего				
	в том числе, обязательства по которым выражены в иностранной валюте				
2	Облигации кыргызских эмитентов всего				
	в том числе:				
а)	облигации, выпущенные от имени муниципальных образований				
	из них облигации, обязательства по которым выражены в иностранной валюте				
б)	облигации кыргызских хозяйственных обществ				
	из них облигации, обязательства по которым выражены в иностранной валюте				
в)	облигации кыргызских эмитентов, обязательства по которым гарантированы Кыргызской Республикой				
3	Акции кыргызских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ, всего				
	в том числе номинальная стоимость которых указана в национальной валюте				

4	Паи (акции, доли) индексных инвестиционных фондов, размещающих средства в государственные ценные бумаги иностранных государств, облигации и акции иных иностранных эмитентов				
5	Ипотечные ценные бумаги				
	в том числе облигации с ипотечным покрытием, обеспеченные поручительством				
6	Денежные средства в сомах на счетах в кредитных организациях				
7	Депозиты в кредитных организациях, всего				
	в том числе в иностранной валюте				
8	Иностранная валюта на счетах в кредитных организациях				
9	Ценные бумаги международных финансовых организаций, допущенных к размещению и (или) публичному обращению				

Форма 11 ДУ-5

**Сведения
о структуре инвестиционного портфеля по
доверительному управлению пенсионными активами за
отчетный период**

—
(наименование инвестиционного портфеля)

№	Наименование	На начало отчетного периода		На конец отчетного периода	
		млн. сомов	%	млн. сомов	%
1	Государственные ценные бумаги Кыргызской Республики, всего				
	в том числе обязательства по которым выражены в иностранной валюте				
2	Облигации кыргызских эмитентов, всего, в том числе:				
	а) облигации, выпущенные от имени муниципальных образований				

	из них облигации, обязательства по которым выражены в иностранной валюте				
	б) облигации кыргызских хозяйственных обществ				
	из них облигации, обязательства по которым выражены в иностранной валюте				
	в) облигации кыргызских эмитентов, обязательства по которым гарантированы Кыргызской Республикой				
3	Акции кыргызских эмитентов, созданных в форме открытых акционерных обществ, всего				
	в том числе номинальная стоимость которых указана в национальной валюте				
4	Паи (акции, доли) индексных инвестиционных фондов, размещающих средства в государственные ценные бумаги иностранных государств, облигации и акции иных иностранных эмитентов				
5	Ипотечные ценные бумаги				
	в том числе облигации с ипотечным покрытием, обеспеченные поручительством				
6	Денежные средства в сомах на счетах в кредитных организациях				
7	Депозиты в кредитных организациях, всего				
	в том числе в иностранной валюте				
8	Иностранная валюта на счетах в кредитных организациях				
9	Ценные бумаги международных финансовых организаций, допущенных к размещению и (или) публичному обращению				

Форма 12 ПД-4

**Показатели, характеризующие финансовое состояние
организации**

№	Наименование показателя	Значение показателя
1	К1 (собственный капитал)	
2	К2 (отношение привлеченных средств к собственному капиталу)	
3	К3 (эффективность деятельности организации)	
4	К5 (совокупные обязательства)	

	ра/участника	ра/участника	кс, e-mail	ительного органа акционер/участника	стника торгов фондовой биржи			ельности	ры/Участники торгов фондовой биржи	
					Номер лицензии	Орган, выдавший лицензию	Дата выдачи			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Форма 2

**Перечень
ценных бумаг, включенных в листинг фондовой биржи**

№	Наименование эмитента	Категория (уровень) листинга	Вид ценной бумаги	Номер государственной регистрации ценной бумаги	Дата государственной регистрации ценной бумаги	Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию	Дата включения в листинг фондовой биржи	Сокращенное наименование/код ценной бумаги	Номинал ценной бумаги
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Форма 3

**Перечень
ценных бумаг, исключенных из листинга фондовой биржи**

№	Вид ценной бумаги	Номер государственной регистрации ценных бумаг	Дата государственной регистрации ценных бумаг	Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию	Дата включения в листинг фондовой биржи	Категория (уровень) листинга исключенно	Дата исключения из листинга фондовой биржи	Номинал ценной бумаги	Причины исключения из листинга фондовой биржи
---	-------------------	------------------------------------------------	-----------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------	-----------------------------------------	-----------------------------------------	--------------------------------------------	-----------------------	-----------------------------------------------

	ма г и в и д ц е н н ы х б у м а г					ры н о к	й ры н о к	ры н о к	й ры н о к	ры н о к	й ры н о к	
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14
И т о г о												

Форма 7

**Отчет
о сделках по брокерским и дилерским фирмам**

Брокерская фирма

" _____ "

Наименование ценной бумаги	Дата	Государственный регистрационный номер	Количество сделок	Количество ценных бумаг (шт.)	Цена ценной бумаги (сом.)			Объем сделки (сом.)
					ма х. це на	ми н. це на	средняя цена	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Итого по ценным бумагам			(*)	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)

Форма 8

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

Наименование эмитент	Место нахождения	Государственный регистрационный номер	Код ценной	Вид ценной	Вид деятельности	Рыночная	Листинг/не листинг
----------------------	------------------	---------------------------------------	------------	------------	------------------	----------	--------------------

а, общее количество ценных бумаг в выпуске		ионный номер	бумаги	бумаги		цена (сом.)	
1	2	3	4	5	6	7	8

Форма 9

Информация о торгах

Приказы				
Код ценной бумаги	Количество ценных бумаг	Покупка (сом.)	Продажа (сом.)	Дата, время
1	2	3	4	5

Форма 10

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 11

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

Руководитель:

Подпись:

(должность, ФИО)

Приложение 6
к Положению о порядке
представления отчетности
(информации) и раскрытии

Балансовый отчет
акционерного инвестиционного фонда по состоянию
на _____ 20__ г.

Коды

Наименование _____ инвестиционного фонда:
_____ по ОКПО

Отрасль (вид деятельности) Финансовая деятельность по ОКЭД

Орган _____ управления
_____ по ОКОУ

Форма _____ собственности
_____ по ОКФС

Единица _____ измерения
_____ по СОЕИ

ИНН _____

Адрес _____

ФИО _____ и _____ номер _____ телефона _____ главного _____ бухгалтера

Дата _____ высылки

Дата _____ получения

Срок _____ представления

	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного года
A	Б	1	2

Активы			
1. Оборотные активы			
Денежные средства, в том числе:	110		!
денежные средства в кассе	111		
денежные средства в банке	112		
Краткосрочные инвестиции, в том числе:	120		
долговые ценные бумаги	121		
долевые ценные бумаги	122		
депозитные вклады	123		
государственные ценные бумаги	124		
текущая часть долгосрочных инвестиций	125		
прочие краткосрочные инвестиции	126		
Счета к получению	130		
Дебиторская задолженность	140		
Запасы вспомогательных материалов	150		
Авансы, выданные	160		
Задолженность учредителей (участников) по вкладам в уставный капитал	170		
Итого по разделу 1 "Оборотные активы"	190		
2. Внеоборотные активы			
Основные средства, в том числе:	210		
земля	211		
незавершенное строительство	212		
здания, сооружения	213		
оборудование	214		
конторское оборудование	215		
мебель и принадлежности	216		
транспортные средства	217		
прочие виды основных средств	218		
Накопленная амортизация основных средств	219		
Балансовая стоимость основных средств (стр. 210 - стр. 219)	220		
Инвестиции в недвижимость	230		

Отсроченные налоговые требования	240		
Денежные средства, ограниченные к использованию	250		
Долгосрочная дебиторская задолженность	260		
Долгосрочные инвестиции, в том числе:	270		
долговые ценные бумаги	271		
инвестиции в совместную деятельность	272		
инвестиции в ассоциированные предприятия	273		
депозитные вклады	274		
государственные ценные бумаги	275		
прочие долгосрочные инвестиции	276		
Нематериальные активы	280		
Начисленная амортизация нематериальных активов	281		
Балансовая стоимость нематериальных активов (стр. 280 - стр. 281)	290		
Итого по разделу	298		
2. "Внеоборотные активы"			
Итого активы (стр. 190 + стр. 298)	299		
Обязательства			
3. Текущие обязательства			
Счета к оплате	310		
Авансы, полученные	320		
Краткосрочные долговые обязательства, в том числе:	330		
банковские кредиты, займы	331		
прочие кредиты, займы	332		
текущая часть долгосрочных долговых обязательств	333		
Налоги к оплате, в том числе:	340		
налог на прибыль к оплате	341		
походный налог с физических лиц	342		
НДС к оплате	343		

прочие налоги к оплате	344		
Краткосрочные начисленные обязательства, в том числе:	350		
начисленная заработная плата	351		
начисленные взносы на социальное страхование	352		
дивиденды к выплате	353		
прочие начисленные расходы	354		
Прочие краткосрочные обязательства	360		
Резервы	370		
Итого по разделу 3 "Текущие обязательства"	390		
4. Долгосрочные обязательства	490		
Итого обязательства (стр. 390 + стр. 490)	499		
5. Капитал			
Простые акции	510		
Выкупленные собственные акции	520		
Прочий капитал, в том числе:	530		
дополнительный оплаченный капитал	531		
корректировки по переоценке активов	532		
Нераспределенная прибыль	540		
Резервный капитал	550		
Итого капитал	599		
Итого обязательства и капитал (стр. 499 + стр. 599)	600		

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

Главный бухгалтер: _____

Подпись: _____

(ФИО)

"Ознакомлен"

Председатель совета директоров: _____

Подпись: _____

(ФИО)

ОТЧЕТ
о финансовых результатах акционерного
инвестиционного фонда
за период с "___" _____ по "___"
_____ 20__ г.

Коды

Наименование _____ инвестиционного _____ фонда:
_____ по ОКПО

Отрасль (вид деятельности) Финансовая деятельность по ОКЭД

Орган _____ управления
_____ по ОКОУ

Форма _____ собственности _____ измерения
_____ по СОЕИ

ИНН: _____

Адрес: _____

ФИО _____ и _____ номер _____ телефона _____ главного _____ бухгалтера: _____

Наименование показателя	Код строки	На конец отчетного периода
Инвестиционный доход	100	X
Дивиденды	101	
Проценты по корпоративным облигациям	102	
Проценты по государственным ценным бумагам	103	
Проценты по депозитам в коммерческих банках	104	
Доходы по прочим инвестициям	105	
Итого инвестиционный доход	106	
Расходы инвестфонда	200	X
Расходы, связанные с деятельностью инвестфонда,	201	

из них:		
Вознаграждение исполнительного органа инвестфонда	202	
Вознаграждение членов совета директоров	203	
Плата за услуги депозитария	204	
Плата регистратору	205	
Плата за услуги независимого оценщика	206	
Вознаграждение аудиторам	207	
Плата за услуги других лиц	208	
Расходы на рекламу	209	
Общие административные расходы инвестфонда	210	
Итого расходы инвестфонда (сумма строк 201, 210)	220	
Инвестиционная прибыль (убыток) (стр. 106 - стр. 220)	230	
Выручка от реализации инвестиций (не включая комиссионные)	301	
Стоимость приобретения реализованных инвестиций	302	
Прибыль (убыток) от реализации инвестиций (стр. 301 - стр. 302)	310	
Прибыль от инвестиционной деятельности (стр. 230 + стр. 310)	400	
Доходы от не инвестиционной деятельности	501	
Расходы от не инвестиционной деятельности	502	
Прибыль (убыток) от не инвестиционной деятельности (стр. 170 - стр. 171)	510	
Прибыль до уплаты налога и чрезвычайных статей	601	
Расходы по налогу на прибыль	602	
Прибыль без учета чрезвычайных статей	603	
Чрезвычайные статьи за вычетом налога на прибыль	604	
Чистая прибыль	700	

К годовому отчету о финансовых результатах прилагаются раскрытия по данному отчету:

приложения 1-2.

Руководитель:

Подпись:

(должность, ФИО)

Главный бухгалтер: _____

Подпись:

_____ (ФИО)

"Ознакомлен"

Председатель совета директоров: _____

Подпись:

_____ (ФИО)

Приложение 1
к годовому отчету о
финансовых результатах
(форма 2) на 01.01.20__ г.

Дивиденды

№	Наименование акционерного общества	Количество акций в инвестиционном портфеле инвестиционного фонда	Дивиденд на 1 акцию	Итого дивиденды
А	Б	1	2	3
1				
2				

Проценты по корпоративным облигациям

№	Наименование эмитента (регистрационный № эмиссии облигации)	Дата приобретения облигации	Дата погашения облигации	Количество облигаций в инвестиционном портфеле инвестиционного фонда	Доходность (%)	Проценты (сом.)
А	Б	1	2	3	4	5
1						
2						

Проценты по государственным ценным бумагам

№	Регистрационный номер	Дата приобретения	Дата погашения государственных	Количество государственных	Доходность (%)	Проценты (сом.)

	эмиссии государствен ных ценных бумаг	государств енных ценных бумаг	енных ценных бумаг	ценных бумаг в инвестицио нном портфеле инвестицио нного фонда		
А	Б	1	2	3	4	5
1						
2						

Проценты по депозитам в коммерческих банках

№	Наименовани е коммерческо го банка	Дата открытия депозитног о счета	Дата закрытия депозитног о счета	Сумм а (сом.)	Процентна я ставка	Процент ы
А	Б	1	2	3	4	5
1						
2						

Доходы по прочим инвестициям

№	Наименование инвестиций	Количество инвестиционных активов	Дата приобретения инвестиционных активов	Получение дохода
А	Б	1	2	3
1				
2				

Руководитель:

Подпись:

(должность, ФИО)

Главный бухгалтер:

Подпись:

(ФИО)

"Ознакомлен"

Председатель совета директоров:

Подпись:

(ФИО)

Приложение 2
к годовому отчету о
финансовых результатах
(форма 2) на 01.01.20__ г.

ОТЧЕТ
о прибыли (убытке) от реализации инвестиций

№	Наименование инвестиций	Дата продажи	Количество о инвестиционных активов	Стоимость продажи 1 инвестиционного актива (сом.)	Цена приобретения (сом.)	Выручка от реализации, не включая комиссионные	Прибыль (убыток) от реализации инвестиций
	Б	1	2	3	4	5	6
1							
2							

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

Главный бухгалтер: _____

Подпись: _____

(ФИО)

"Ознакомлен"

Председатель совета директоров: _____

Подпись: _____

(ФИО)

Форма 3
(квартальная, годовая)

ОТЧЕТ
о капитале акционерного инвестиционного фонда за

период
с "___" _____ по "___" _____ 20__ г.

Коды

Наименование _____ инвестиционного _____ фонда:
_____ по ОКПО

Отрасль (вид деятельности) Финансовая деятельность по ОКЭД

Орган _____ управления
_____ по ОКОУ

Форма собственности _____
по ОКФС

Единица _____ измерения
_____ по СОЕИ

ИНН:

Адрес:

ФИО _____ и _____ номер _____ телефона _____ главного _____ бухгалтера: _____

Наименование статьи	Код строки	Число акций	Отчетный период	Предыдущий период
А	Б	1	2	3
Простые акции				
Остаток на начало отчетного периода	100			
Выпущенные и размещенные акции в отчетном периоде	110			
Аннулированные выкупленные акции в отчетном периоде	120			
Остаток на конец отчетного периода	130			
Выкупленные собственные акции				
Остаток на начало отчетного периода	200			
Акции, выкупленные в отчетном периоде	210			

Вновь проданные выкупленные акции	220			
Аннулированные выкупленные акции в отчетном периоде	230			
Остаток на конец отчетного периода	240			
Дополнительный оплаченный капитал				
Остаток на начало отчетного периода	300			
Поступления в отчетном периоде	310			
Использование в отчетном периоде	320			
Остаток на конец отчетного периода	330			
Корректировки по переоценке активов				
Остаток на начало отчетного периода	400			
Поступления в отчетном периоде	410			
Использование в отчетном периоде	420			
Остаток на конец отчетного периода	430			
Нераспределенная прибыль				
Остаток на начало отчетного периода	500			
Чистая прибыль отчетного периода	510			
Резервный капитал	520			
Чистая прибыль, направленная на прирост капитала	530			
Чистая прибыль, направленная на выплату дивидендов акционерам инвестиционного фонда	540			
Прочее распределение чистой прибыли	550			
Остаток на конец отчетного периода	560			
Резервный капитал				

Остаток на начало отчетного периода	600			
Поступления в отчетном периоде	610			
Использование в отчетном периоде	620			
Остаток на конец отчетного периода	630			

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

Главный бухгалтер: _____

Подпись: _____

(ФИО)

"Ознакомлен"

Председатель совета директоров: _____

Подпись: _____

(ФИО)

Форма 4

(квартальная, годовая)

ОТЧЕТ

о денежных средствах акционерного инвестиционного фонда за период

с "___" _____ по "___" _____
20__ г.

Коды

Наименование

инвестиционного

фонда:

по ОКПО

Отрасль (вид деятельности) финансовая деятельность по ОКЭД

Орган

управления

по ОКОУ

Форма собственности _____

по ОКФС

Единица

измерения

по СОЕИ

ИНН:

Адрес:

ФИО и номер телефона главного бухгалтера:

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период
1. Операционная деятельность	100	
Денежные средства, полученные от инвестиций	101	
Оплаченные расходы, связанные с деятельностью инвестиционного фонда	102	
Выплата процентов по кредитам и займам	103	
Налог на прибыль, выплаченный в бюджет	104	
Денежные средства, полученные от реализации портфельных ценных бумаг	105	
Денежные средства, выплаченные при приобретении портфельных ценных бумаг	106	
Прочие поступления денежных средств	107	
Прочие выбытия денежных средств	108	
Итого от операционной деятельности до чрезвычайных строк (101-102-103-104+105-106+107-108)	109	
Чрезвычайное поступление (выбытие) денежных средств	110	
Чистые денежные средства, в результате операционной деятельности (109 +/- 110)	199	
2. Инвестиционная деятельность	200	
Денежные средства, полученные от реализации основных средств, нематериальных и других долгосрочных активов	201	
Денежные средства, выплаченные при приобретении основных средств, нематериальных и других долгосрочных активов	202	
Денежные средства, вложенные на депозиты в коммерческих банках	203	
Денежные средства, полученные при возврате депозитов в коммерческих банках	204	
Прочие поступления денежных средств	205	

Прочее выбытие денежных средств	206	
Чистые денежные средства, в результате инвестиционной деятельности (201-202-203+204+205-206)	299	
3. Финансовая деятельность	300	
Денежные средства, полученные от эмиссии собственных акций	301	
Денежные средства, полученные от реализации выкупленных собственных акций	302	
Денежные средства, выплаченные при выкупе собственных акций	303	
Денежные средства от поступления кредитов и займов	304	
Денежные средства на погашение кредитов и займов	305	
Выплата обязательств по финансовой аренде	306	
Выплата дивидендов	307	
Прочие поступления денежных средств	308	
Прочее выбытие денежных средств	309	
Чистые денежные средства, в результате финансовой деятельности (301+302-303+304-305-306-307+308-309)	399	
Курсовые разницы от переоценки валюты (положительные или отрицательные)	400	
Чистое изменение в состоянии денежных средств (199 +/- 299 +/- 399 +/- 400)	500	
Денежные средства на начало отчетного периода	600	
Денежные средства на конец отчетного периода	700	

Руководитель: _____

Подпись:

(должность, ФИО)

Главный бухгалтер: _____

Подпись:

(ФИО)

"Ознакомлен"

Председатель совета директоров: _____

Подпись:

(ФИО)

ОТЧЕТ
об инвестициях акционерного инвестиционного фонда
на "___" _____ 20__ г.

Наименование

инвестиционного

фонда:

Код строки	Вид инвестиций и эмитентов	Количество ценных бумаг	Дата приобретения ценных бумаг	Первоначальная стоимость 1 ценной бумаги (сом.)	Итог первоначальной стоимости пакета ценных бумаг (сом.)
А	Б	В	1	2	3
100	Раздел 1. Акции отечественных компаний				
199	Итого по разделу 1				
200	Раздел 2. Акции иностранных компаний				
299	Итого по разделу 2				
299-1	Итого: акции компаний (строка 199 + строка 299)				
300	Раздел 3. Облигации отечественных компаний				
399	Итого по разделу 3				
400	Раздел 4. Облигации иностранных компаний				

499	Итого по разделу 4				
499-1	Итого: облигации компаний (строка 399 + строка 499)				
499-2	Итого: корпоративные ценные бумаги (строка 299-1 + строка 499-1)				
500	Раздел 5. Государственные ценные бумаги				
510	Облигации				
520	Государственные казначейские векселя				
530	Прочие				
599	Итого по разделу 5				
600	Раздел 6. Депозиты в коммерческих банках				
699	Итого по разделу 6				
700	Раздел 7. Прочие инвестиции				
799	Итого по разделу 7				
800	Итого инвестиций (строка 499-2 + строка 599 + строка 699 + строка 799)				

Руководитель: _____

Подпись:

(должность, ФИО)

Главный бухгалтер: _____

Подпись:

(ФИО)

"Ознакомлен"
Председатель совета директоров: _____

Подпись:

(ФИО)

Форма 6
(квартальная)

ОТЧЕТ
об активах и обязательствах паевого инвестиционного
фонда
по состоянию на "___" _____ 20__ г.

Наименование _____ инвестиционного _____ фонда:

Единица измерения: (сом.), (тыс. сом.)

	Код строки	На начало отчетного года	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
А	Б	1	2	3	4	5
Активы						
1. Оборотные активы						
Денежные средства и их эквиваленты, в том числе:	110					
денежные средства в кассе;	111					
денежные средства в банке	112					

Краткосрочные инвестиции, в том числе:	120					
долговые ценные бумаги;	121					
долевые ценные бумаги;	122					
депозитные вклады;	123					
государственные ценные бумаги;	124					
текущая часть долгосрочных инвестиций	125					
прочие краткосрочные инвестиции;	126					
Дебиторская задолженность	130					
Авансы, выданные	140					
Итого по разделу 1	190					
"Оборотные активы"						
2. Внеоборотные активы						
Долгосрочные инвестиции, в том числе:	210					
долговые ценные бумаги;	211					
инвестиции в совместную деятельность;	212					
инвестиции в ассоциированные предприятия;	213					
депозитные вклады;	214					
государственные ценные бумаги;	215					

прочие	216				
долгосрочные инвестиции;					
Итого по разделу 2	290				
"Внеоборотные активы"	299				
Итого активы: (строка 190 + строка 290)					
Обязательства					
3. Текущие обязательства	310				
Счета к оплате;	320				
Краткосрочные долговые обязательства, в том числе:	321				
банковские кредиты, займы;	322				
прочие кредиты, займы;	323				
прочие краткосрочные долговые обязательства	330				
Краткосрочные начисленные обязательства, в том числе:	331				
задолженности по договорам;	332				
кредиторская задолженность владельцам паев;	333				
прочие краткосрочные обязательства	390				
Итого по разделу 3 "Текущие обязательства"	490				

4. Долгосрочные обязательства	499					
Итого: обязательства (строка 390 + строка 490)						

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

Главный бухгалтер: _____

Подпись: _____

(ФИО)

Форма 7
(квартальная)

ОТЧЕТ

о доходах и расходах паевого инвестиционного фонда за период

с "___" _____ по "___" _____ 20__ г.

Наименование _____

инвестиционного _____

фонда: _____

Единица измерения: (сом.), (тыс. сом.)

Наименование показателя	Код строки	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	На конец отчетного периода
А	Б	1	2	3	4	5
Инвестиционный доход	100	X	X	X	X	X
Дивиденды	101					
Проценты по корпоративным облигациям	102					
Проценты по государственным ценным бумагам	103					
Проценты по депозитам в	104					

коммерческих банках						
Доходы по прочим инвестициям	105					
Итого: инвестиционный доход	110					
Выручка от реализации инвестиций (не включая комиссионные)	120					
Стоимость приобретения реализованных инвестиций	121					
Прибыль (убыток) от реализации инвестиций (стр. 120 - стр. 121)	130					
Расходы, связанные с деятельностью инвестиционного фонда	200					
Вознаграждение управляющей компании инвестиционного фонда	201					
Плата за услуги депозитария	202					
Плата регистратору	203					
Плата за услуги независимого оценщика	204					
Вознаграждение аудиторам	205					
Плата за услуги других лиц	206					

Расходы на рекламу	207	X	X	X	X	X
Прочие расходы	208					
Итого: расходы, связанные с деятельностью инвестиционного фонда	290					

Прилагаются раскрытия по данному отчету: приложения 1, 2.

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

Главный бухгалтер: _____

Подпись: _____

(ФИО)

Приложение 1
к квартальному отчету о
доходах и расходах
(форма 7)

Дивиденды

№	Наименование акционерного общества	Количество акций в инвестиционном портфеле инвестиционного фонда	Дивиденд на 1 акцию	Итого дивиденды
А	Б	1	2	3
1				
2				

Проценты по корпоративным облигациям

№	Наименование эмитента (регистрационный № эмиссии облигации)	Дата приобретения облигации	Дата погашения облигации	Количество облигаций в инвестиционном портфеле инвестиционного фонда	Доходность (%)	Проценты (сом.)
А	Б	1	2	3	4	5

1						
2						

Проценты по государственным ценным бумагам

№	Регистрационный номер эмиссии государственных ценных бумаг	Дата приобретения государственных ценных бумаг	Дата погашения государственных ценных бумаг	Количество государственных ценных бумаг в инвестиционном портфеле инвестиционного фонда	Доходность (%)	Проценты (сом.)
А	Б	1	2	3	4	5
1						
2						

Проценты по депозитам в коммерческих банках

№	Наименование коммерческого банка	Дата открытия депозитного счета	Дата закрытия депозитного счета	Сумма (сом.)	Процентная ставка	Проценты
А	Б	1	2	3	4	5
1						
2						

Доходы по прочим инвестициям

№	Наименование инвестиций	Количество инвестиционных активов	Дата приобретения инвестиционных активов	Получение дохода
А	Б	1	2	3
1				
2				

Руководитель:

Подпись:

(должность, ФИО)

Главный бухгалтер: _____

Подпись:

(ФИО)

Приложение 2
к квартальному отчету о
доходах и расходах
(форма 7)

ОТЧЕТ
о реализации инвестиций

№	Наименование инвестиций	Дата продажи	Количество инвестиционных активов	Стоимость продажи 1 инвестиционного актива	Цена приобретения (сом.)	Выручка от реализации, не включая комиссионные (сом.)
А	Б	1	2	3	4	5
1						
2						

Руководитель: _____

Подпись:

(должность, ФИО)

Главный бухгалтер: _____

Подпись:

(ФИО)

Форма 8
(квартальная)

ОТЧЕТ
об инвестициях паевого инвестиционного фонда
на " ____ " _____ 20__ г.

Наименование инвестиционного фонда:

7	Итог											
9	о по											
9	разд											
	елу 7											
8	Итог											
0	о											
0	инве											
	стиц											
	ий											
	(стро											
	ка											
	499-2											
	+											
	строк											
	а 599											
	+											
	строк											
	а 699											
	+											
	строк											
	а											
	799)											

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

Главный бухгалтер: _____

Подпись: _____

(ФИО)

Форма 9
(месячная)

ОТЧЕТ
об активах и обязательствах паевого инвестиционного
фонда по состоянию
на "___" _____ 20__ г.

Наименование инвестиционного фонда: _____

Единица измерения: (сом.), (тыс. сом.)

	Код строки	На начало отчетного года	_____ месяц	_____ месяц	На конец отчетного квартала
А	Б	1	2	3	4
Активы					
1. Оборотные активы					
Денежные средства и их эквиваленты	110				
Краткосрочные инвестиции	120				
Дебиторская задолженность	130				
Авансы, выданные	140				
Итого по разделу 1 "Оборотные активы"	190				
2. Внеоборотные активы					
Долгосрочные инвестиции	270				
Итого по разделу 2 "Внеоборотные активы"	290				
Итого активы: (строка 190 + строка 290)	299				
Обязательства					
3. Текущие обязательства					
Счета к оплате	310				
Краткосрочные долговые обязательства	320				
Краткосрочные начисленные обязательства	330				
Итого по разделу 3 "Текущие обязательства"	390				
4. Долгосрочные обязательства	490				

Итого обязательства (строка 390 + строка 490)	499				
-----------------------------------------------------	-----	--	--	--	--

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

Главный бухгалтер: _____

Подпись: _____

(ФИО)

Форма 10
(месячная)

ОТЧЕТ

о доходах и расходах паевого инвестиционного фонда за
период
с "___" _____ по "___" _____ 20__
г.

Наименование

инвестиционного

фонда: _____

Единица измерения: (сом.), (тыс. сом.)

Наименование показателя	Код строки	_____	_____	_____	На конец отчетного квартала
		месяц	месяц	месяц	
А	Б	1	2	3	4
Инвестиционный доход	100				
Дивиденды	101				
Проценты по корпоративным облигациям	102				
Проценты по государственным ценным бумагам	103				
Проценты по депозитам в коммерческих банках	104				
Доходы по прочим инвестициям	105				

Итого инвестиционный доход	110				
Выручка от реализации инвестиций (не включая комиссионные)	120				
Стоимость приобретения реализованных инвестиций	121				
Прибыль (убыток) от реализации инвестиций (стр. 120 - стр. 121)	130				
Расходы, связанные с деятельностью инвестиционного фонда	200				
Вознаграждение управляющей компании инвестиционного фонда	201				
Плата за услуги депозитария	202				
Плата регистратору	203				
Плата за услуги независимого оценщика	204				
Вознаграждение аудиторам	205				
Плата за услуги других лиц	206				
Расходы на рекламу	207				
Прочие расходы	208				
Итого расходы, связанные с деятельностью инвестиционного фонда	290				

Руководитель:

Подпись:

(должность, ФИО)

Главный бухгалтер:

Подпись:

(ФИО)

Форма 11
(месячная)

ОТЧЕТ
об инвестициях паевого инвестиционного фонда
на "___" _____ 20__ г.

Наименование

инвестиционного

фонда:

Код строки	Вид инвестиций	Первоначальная стоимость пакета ценных бумаг	Справедливая стоимость пакета ценных бумаг на начало отчетного периода	Справедливая стоимость пакета ценных бумаг на конец отчетного периода	Нереализованный прирост	Процент от чистых активов	Метод оценки
А	Б	1	2	3	4	5	6
100	Раздел 1. Акции отечественных компаний						
199	Итого по разделу 1						
200	Раздел 2. Акции иностранных компаний						
299	Итого по разделу 2						
299-1	Итого: акции компаний						

	(строка 199 + строка 299)						
300	Раздел 3. Облигаци и отечестве нных компаний						
399	Итого по разделу 3						
400	Раздел 4. Облигаци и иностранны х компаний						
499	Итого по разделу 4						
499- 1	Итого: облигации компаний (строка 399 + строка 499)						
499- 2	Итого: корпорати вные ценные бумаги (строка 299-1 + строка 499-1)						
500	Раздел 5. Государст венные ценные бумаги						
510	Долгосроч ные						

520	Краткосрочные						
599	Итого по разделу 5						
600	Раздел 6. Депозиты в коммерческих банках						
699	Итого по разделу 6						
700	Итого инвестиций (строка 499-2 + строка 599 + строка 699)						

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

Главный бухгалтер: _____

Подпись: _____

(ФИО)

Форма 12
(месячная)

ИНФОРМАЦИЯ

об инвестиционных паях и владельцах инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда на "___" _____ 20__ г.

Наименование инвестиционного фонда: _____

Наименование показателей	Код строки	
А	Б	1
Количество инвестиционных паев на конец первичного размещения, шт.	100	

Стоимость одного инвестиционного пая на конец первичного размещения, сом.	200		
Количество размещенных инвестиционных паев, всего, шт.	300		
Количество выкупленных инвестиционных паев, всего, шт.	400		
Количество инвестиционных паев в обращении на конец отчетного периода, шт.	500		
Стоимость одного инвестиционного пая на конец отчетного периода, сом.	600		
Всего владельцев инвестиционных паев на конец отчетного периода, из них:	700		
физических лиц	710	количество лиц	количество паев
юридических лиц	720		
резидентов	730		
нерезидентов	740		

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

Главный бухгалтер: _____

Подпись: _____

(ФИО)

Приложение 7
к Положению о порядке представления отчетности
(информации) и раскрытии информации
субъектами финансового рынка

*(В редакции постановления Правительства КР от 13 мая
2019 года № 222)*

Форма 1

СВЕДЕНИЯ
по действующим договорам страхования с учетом
переданных в перестрахование по страховой компании

Виды страхования	Действующие дог					
	начало отчетного периода			дд.мм.гггг		
	с физическими лицами			с юридическими лица		
	количество договоров (ед.)	страховая сумма (тыс. сом.)	страховая премия (тыс. сом.)	количество договоров (ед.)	страховая сумма (тыс. сом.)	с
Добровольное страхование всего,						
в том числе: страхование жизни (накопит.):						
страхование иное, чем страхование жизни:						
личное (кроме страхования жизни):						
1. Страхование от несчастных случаев и болезней						
2. Добровольное медицинское страхование						
3. Медицинское страхование туристов						
Имущественное страхование:						
1. Страхование средств наземного транспорта						
2. Страхование средств воздушного транспорта						
3. Страхование средств водного транспорта						

4. Страхование грузоперевозок						
5. Страхование имущества от огня и других опасностей						
6. Страхование коммерческих и финансовых рисков						
7. Страхование от риска юридических затрат, включая затраты по судебным издержкам						
8. Прочие виды страхования имущества						
Страхование ответственности:						
1. Страхование гражданско-правовой ответственности владельцев автотранспортных средств						
2. Страхование ответственности владельцев воздушных средств						
3. Страхование ответственности владельцев средств водного транспорта						
4. Страхование профессиональной ответственности нотариусов						

5. Страхование профессиональной ответственности медицинских работников						
6. Страхование иной профессиональной ответственности						
7. Страхование ответственности предприятий - источников повышенной опасности						
8. Страхование иных видов ответственности						
Обязательное страхование всего.						
в том числе:						
1. Обязательное государственное страхование жизни и здоровья военнослужащих						
2. Обязательное страхование жилых помещений от пожара и стихийных бедствий						
Обязательное страхование гражданской ответственности:						
1. Обязательное страхование гражданской ответственности работодателя за причинение вреда						

жизни и здоровью работника при исполнении им трудовых (служебных) обязанностей						
2. Обязательное страхование гражданской ответственности перевозчика перед пассажирами						
3. Обязательное страхование гражданской ответственности перевозчика опасных грузов						
4. Обязательное страхование гражданской ответственности организаций, эксплуатирующих опасные производственные объекты						
5. Обязательное страхование гражданско-правовой ответственности владельцев автотранспортных средств						
Итого:						

Форма 2

СВЕДЕНИЯ
по договорам страхования, заключенным в отчетном
периоде по страховой компании

Заключено договоров за _____ 20__ г.

<p>а при исполнении ими трудовых (служебных) обязанностей</p>									
<p>2. Обязательное страхование гражданской ответственности перевозчика перед пассажирами</p>									
<p>3. Обязательное страхование гражданской ответственности перевозчика опасных грузов</p>									
<p>4. Обязательное страхование гражданской ответственности организаций,</p>									

страхование жизни (накопительное):								
Страхование иное, чем страхование жизни:								
личное (кроме страхования жизни):								
1. Страхование от несчастных случаев и болезней								
2. Добровольное медицинское страхование								
3. Медицинское страхование туристов								
Имущественное страхование всего, в том числе:								
1. Страхование средств наземного транспорта								
2. Страхование средств воздушного транспорта								
3. Страхование средств водного транспорта								
4. Страхование грузоперевозок								
5. Страхование имущества от огня и других опасностей								
6. Страхование коммерческих и финансовых рисков								

7. Страхование от риска юридических затрат, включая затраты по судебным издержкам								
8. Прочие виды страхования имущества								
Страхование ответственности всего в том числе:								
1. Страхование гражданско-правовой ответственности владельцев автотранспортных средств								
2. Страхование ответственности владельцев воздушных средств								
3. Страхование ответственности владельцев средств водного транспорта								
4. Страхование профессиональной ответственности нотариусов								
5. Страхование профессиональной ответственности медицинских работников								
6. Страхование иной профессиональной ответственности								

7. Страхование ответственности предприятий - источников повышенной опасности								
8. Страхование иных видов ответственности								
Обязательное страхование всего, в том числе:								
1. Обязательное государственное страхование жизни и здоровья военнослужащих								
2. Обязательное страхование жилых помещений от пожара и стихийных бедствий								
Обязательное страхование гражданской ответственности:								
1. Обязательное страхование гражданской ответственности работодателя за причинение вреда жизни и здоровью работника при исполнении им трудовых (служебных) обязанностей								
2. Обязательное страхование гражданской ответственности								

ранс порт ных сред ств											
Итог о:											

Форма 5

ОТЧЕТ
о расчете страховых (технических) резервов страховой
(перестраховочной) организации

1	2	3	4
1	Метод расчета страховых (технических) резервов по страхованию иному, чем страхование жизни	Всего	Доля от суммы страховых премий, начисленных по действующим договорам страхования (перестрахования)
1.1.	Всего по добровольным видам страхования		
1.1.1.	Резерв незаработанных премий (РНП)		
	в том числе доля перестраховщика		
1.1.2.	Резерв произошедших, но незаявленных убытков (РПНУ)		
	в том числе доля перестраховщика		
1.1.3.	Резерв заявленных, но неурегулированных убытков (РЗНУ)		
	в том числе доля перестраховщика		
1.1.4.	Дополнительные резервы		
	в том числе доля перестраховщика		
1.2.	Всего по обязательным видам страхования		
1.2.1.	Резерв незаработанных премий (РНП)		

	в том числе доля перестраховщика		
1.2.2.	Резерв произошедших, но незаявленных убытков (РПНУ)		
	в том числе доля перестраховщика		
1.2.3.	Резерв заявленных, но неурегулированных убытков (РЗНУ)		
	в том числе доля перестраховщика		
1.2.4.	Дополнительные резервы		
	в том числе доля перестраховщика		
2	Метод расчета страховых (технических) резервов по страхованию жизни	Всего	Доля от суммы страховых премий, начисленных по действующим договорам страхования (перестрахования)
2.1.	Резерв не произошедших убытков (РНУ) по договорам аннуитета и накопительного страхования жизни		
	в том числе доля перестраховщика		
2.2.	Резерв заявленных, но неурегулированных убытков (РЗНУ) по договорам накопительного страхования жизни		
	в том числе доля перестраховщика		
2.3.	Дополнительные резервы		
	в том числе доля перестраховщика		
	Итого страховые (технические) резервы (строка 1.1 + строка 1.2 + строка 2.1 + строка 2.2 + строка 2.3)		

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

Форма 6.1.

ОТЧЕТ
о выполнении пруденциальных нормативов по
состоянию

на " ___ " _____ 20__ года

(наименование страховой организации)

(тыс. сом.)

№	Наименование показателя	Сумма по балансу	Учитываемый объем	Сумма к расчету
1	2		4	
1	Денежные средства - всего (сумма строк 1.1.-1.3), в т.ч.:		100%	
1.1	Денежные средства в кассе - в объеме 100% от балансовой стоимости		100%	
1.2	Денежные средства в пути - в объеме 100% от балансовой стоимости		100%	
1.3	Денежные средства в банке - в объеме 100% от балансовой стоимости		100%	
2	Вклады (депозиты) в коммерческих банках Кыргызской Республики (в том числе в иностранной валюте) - всего (сумма строк 2.1.-2.2.), в т.ч.:		100%	
2.1	Вклады до востребования - в объеме 100% от сумм на счетах (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резерва по сомнительным (безнадежным) долгам		100%	
2.2	Срочные вклады - в объеме 100% от сумм на счетах (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резерва по сомнительным (безнадежным) долгам		100%	

3	Государственные ценные бумаги Кыргызской Республики - в объеме 100% от балансовой стоимости (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резерва по сомнительным (безнадежным) долгам		100%	
4	Ценные бумаги акционерных обществ - в объеме 100% от балансовой стоимости (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резерва по сомнительным (безнадежным) долгам		100%	
5	Итого высоколиквидных активов -- ВА (сумма строк 1., 2., 3., 4.)		100%	
6	Займы физическим и юридическим лицам (за исключением займов, указанных в подпункте 5-1) в размере, не превышающем 20 процентов от размера уставного капитала страховой организации, - в объеме 100 процентов от суммы основного долга;		100%	
6-1	Займы страхователям страховой (перестраховочной) организации, осуществляющей деятельность по страхованию жизни, - в объеме 100 процентов от суммы основного долга с учетом накопленных процентов		100%	
7	Инвестиции в аффилированные организации и требования к ним:			
	- инвестиции в капитал дочерних и зависимых юридических лиц, а также иных аффилированных организаций (долевые ценные бумаги)		0%	
	- краткосрочная и долгосрочная дебиторская задолженность дочерних и зависимых юридических лиц, а также иных аффилированных организаций		0%	

8	Суммы к получению от перестраховщиков по договорам перестрахования:			
	- задолженность, не просроченная по условиям договора перестрахования		100%	
	- задолженность, просроченная на срок до 90 дней		70%	
	- задолженность, просроченная на срок от 90 дней до 180 дней		40%	
	- задолженность, просроченная на срок свыше 180 дней		0%	
9	Суммы к получению от перестрахователей по договорам перестрахования:			
	- задолженность, не просроченная по условиям договора перестрахования		100%	
	- задолженность, просроченная на срок до 90 дней		70%	
	- задолженность, просроченная на срок от 90 дней до 180 дней		40%	
	- задолженность, просроченная на срок свыше 180 дней		0%	
10	Страховые премии к получению от страхователей по договорам страхования:			
	- задолженность, не просроченная по условиям договора страхования		100%	
	- задолженность, просроченная на срок до 90 дней		70%	
	- задолженность, просроченная на срок от 90 дней до 180 дней		40%	
	- задолженность, просроченная на срок свыше 180 дней		0%	
11	Счета к получению по страховой деятельности:			
	а) комиссионные к получению:			
	- не просроченная задолженность		100%	
	- задолженность, просроченная на срок до 90 дней		70%	

	- задолженность, просроченная на срок от 90 дней до 180 дней		40%	
	- задолженность, просроченная на срок свыше 180 дней		0%	
	б) прочие счета к получению:			
	- непросроченная задолженность		100%	
	- задолженность, просроченная на срок до 90 дней		70%	
	- задолженность, просроченная на срок от 90 дней до 180 дней		40%	
	- задолженность, просроченная на срок свыше 180 дней		0%	
12	Нематериальные активы (за минусом амортизации)		0%	
13	Основные средства (за минусом амортизации):			
	- земля		100%	
	- здания и сооружения		100%	
	- незавершенное капитальное строительство		30%	
	- машины и оборудование, транспортные средства		50%	
	- иные виды основных средств		0%	
14	Материалы		0%	
15	Резервы по сомнительным (безнадежным) долгам		0%	
16	Прочая дебиторская задолженность:			
	а) краткосрочная дебиторская задолженность:			
	- не превышающая срок три месяца		100%	
	- не превышающая срок от трех до шести месяцев		70%	
	- превышающая срок шесть месяцев		40%	
	б) долгосрочная дебиторская задолженность:			
	- не превышающая срок до трех лет		20%	
	- превышающая трехлетний срок		0%	
17	Расходы будущих периодов		0%	
18	Авансы выданные:			

	- по страховой деятельности		100%	
	- по прочим операциям		0%	
19	Прочие активы		0%	
20	Итого активов с учетом их классификации по качеству и ликвидности (сумма строк 1.-4. и 6.-19.)		X	
21	Страховые резервы:			
	- по накопительным видам страхования жизни		X	
	- по страхованию от рисков видов личного страхования жизни		X	
	- по страхованию ответственности		X	
	- по страхованию имущества и прочих имущественных видов страхования		X	
22	Итого - страховые резервы		X	
23	Суммы к уплате страхователям (перестрахователям) по договорам страхования (перестрахования)		X	
24	Суммы к уплате перестраховщикам по договорам перестрахования		X	
25	Полученные краткосрочные и долгосрочные кредиты		X	
26	Кредиторская задолженность перед аффилированными организациями		X	
27	Счета к оплате и полученные предоплаты:			
	- расчеты со страховыми посредниками по страховой деятельности			
	- прочие обязательства по страховой деятельности			
28	Прочие обязательства:		X	
	- доходы будущих периодов			
	- расчеты по дивидендам			
	- расчеты с бюджетом			
	- кредиторская задолженность дочерним и зависимым юридическим лицам			

	- расчеты по внебюджетным платежам			
	- авансы полученные			
	- расчеты с поставщиками и подрядчиками			
	- прочая кредиторская задолженность и начисления			
	- прочие			
29	Итого - прочие обязательства		X	
30	Итого - обязательства за исключением страховых резервов (сумма строк 23-28)		X	
31	Итого - обязательства, включая страховые резервы (сумма строк 22 и 30)		X	
32	Капитал (строка 20 минус строки 22 и 30)			
33	Норматив достаточности высоколиквидных активов - норматив Нва (строка 5/строка 22)		Нва => 1	
34	Минимальный размер капитала, установленный нормативными правовыми актами Кыргызской Республики		X	
35	Норматив достаточности капитала - норматив Нк ((строка 20 - строка 22 - строка 30)/строка 34))		Нк => 1	
36	Сумма активов по балансу		X	

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

Главный бухгалтер: _____

Подпись: _____

(ФИО)

Форма 6.2.

**Дополнительные сведения
для расчета пруденциальных нормативов**

**платежеспособности по состоянию
на " ___ " _____ 20__ года**

(наименование страховой организации)

(тыс. сом.)

№	Наименование показателя	Учитываемый объем	Сумма по балансу
1	2	3	4
1	Страховая премия нетто - сумма страховых премий, полученных страховой организацией за отчетный период, за вычетом переданных в перестрахование	X	
2	Перестраховочная комиссия - сумма комиссионных, полученных страховой организацией от перестраховщика за отчетный период	X	
3	Страховые выплаты нетто - сумма страховых выплат, произведенных страховой организацией за отчетный период, за вычетом оплаченных перестраховщиком	X	
4	Операционные расходы нетто:	X	
	- оплата труда		
	- отчисления на социальные нужды		
	- амортизация основных средств и нематериальных активов		
	- командировочные расходы		
	- арендная плата основных средств		
	- ремонт и техническое обслуживание основных средств		
	- расходы на рекламу		
	- оплата услуг почты, электросвязи		
	- оплата коммунальных услуг		
	- оплата аудиторских услуг и услуг специалистов		
	- представительские расходы		
	- прочие расходы по ведению дела		

5	Норматив текущей платежеспособности - норматив Нтп (строка 1 + строка 2) / (строка 3 + строка 4)	Нтп => 1	
---	--------------------------------------------------------------------------------------------------	----------	--

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

Главный бухгалтер: _____

Подпись: _____

(ФИО)

Приложение 8
к Положению о порядке
представления отчетности
(информации) и раскрытии
информации субъектами
финансового рынка

Форма 1

ОТЧЕТ
о финансовой деятельности по состоянию
на "___" _____ 20__ года

(наименование фонда)

(сом)

Наименование показателя	На начало года	На конец отчетного периода	Изменение, в %
1) Совокупное имущество фонда, всего (активы фонда), в том числе:			
Средства пенсионных накоплений по негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:			
Основные средства Фонда			
Денежные средства в кассе			
Денежные средства в коммерческих банках			

Совокупного вклада учредителей (Уставный капитал)			
Части сумм пенсионных взносов, направляемых на покрытие административных расходов (денежные средства, полученные от КУА)			
Доход фонда от использования, в том числе инвестирования, имущества фонда			
Благотворительные взносы и другие законные поступления			
Средства пенсионных накоплений по негосударственному пенсионному обеспечению, направленные на долгосрочное инвестирование, в том числе:			
Пенсионные взносы			
Доход от инвестирования средств пенсионных накоплений по негосударственному пенсионному обеспечению			
Средства пенсионных накоплений по обязательному пенсионному страхованию, всего в том числе:			
Суммы страховых взносов на финансирование накопительной части пенсии, переданной в фонд по заявлению застрахованного лица			
Доход от инвестирования			
Иные поступления в соответствии с договорами (расшифровать)			
2) Обязательства фонда, в том числе:			
1. По негосударственному пенсионному обеспечению, в том числе:			
Долгосрочные обязательства (более года)			
Краткосрочные (менее года)			
Выплаты, осуществленные в отчетном периоде			
Пенсионные резервы (задолженность КУА)			
Выкупных сумм по расторгнутым договорам и выплаты наследникам			
Задолженность по невыплаченным начисленным выкупным суммам			

2. По обязательному пенсионному страхованию, в том числе:			
Долгосрочные обязательства (более года)			
Краткосрочные (менее года)			
Выплаты, осуществленные в отчетном периоде			
Пенсионные резервы (задолженность компаний по управлению активами)			
Выкупные суммы по расторгнутым договорам и выплаты наследникам			
Задолженность по невыплаченным начисленным выкупным суммам			
3. По активам фонда, в том числе:			
Нераспределенная прибыль (убыток)			
Уставный капитал (собственный вклад учредителей)			
Резервный фонд			
Прочие обязательства			
Доход фонда от использования, в том числе инвестирования, имущества фонда			

Форма 2

**Количество участников и сумма произведенных вкладов
и выплаченных пенсий (сом.)**

	По состоянию на _____	По состоянию на _____	Изменение, в %
1) По обязательному пенсионному страхованию			
Вкладчиков:			
Количество (чел.)			
Сумма (вкладов)			
Получателей:			
Количество (чел.)			
сумма (выплаты)			
2) По негосударственному пенсионному обеспечению			
Вкладчиков:			

Количество (чел.)			
Сумма (вкладов)			
Получателей:			
Количество (чел.)			
Сумма (вкладов)			

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

Главный бухгалтер: _____

Подпись: _____

(ФИО)

Форма 3

ОТЧЕТ
о выполнении пруденциальных нормативов по
состоянию
на "___" _____ 20__ года

(наименование НПФ)

№	Наименование показателя	Сумма по балансу	Учитываемый объем	Сумма к расчету (тыс. сом.)
1	2	3	4	5
1	Денежные средства - всего (сумма строк 1.1-1.3), всего в том числе:		100%	
1.1	Денежные средства в кассе		100%	
1.2	Денежные средства в пути		100%	
1.3	Денежные средства в банке		100%	
1.4	Денежные средства, переданные управляющей компании для размещения пенсионных активов		100%	
2	Вклады (депозиты) в коммерческих банках Кыргызской Республики (в том		100%	

	числе в иностранной валюте) - всего (сумма строк 2.1-2.2), в том числе:			
2.1	Вклады до востребования - в объеме 100% от сумм на счетах (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резерва по сомнительным (безнадежным) долгам		100%	
2.2	Срочные вклады - в объеме 100% от сумм на счетах (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резерва по сомнительным (безнадежным) долгам		100%	
3	Государственные ценные бумаги Кыргызской Республики - в объеме 100% от балансовой стоимости (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резерва по сомнительным (безнадежным) долгам		100%	
4	Ценные бумаги акционерных обществ - в объеме 100% от балансовой стоимости (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резерва по сомнительным (безнадежным) долгам		100%	
5	Итого высоколиквидных активов - ВА (сумма строк 1, 2, 3, 4)		100%	
6	Займы, выданные, всего в том числе:			
	- задолженность, непросроченная по условиям договора займа	-	100%	-
	- задолженность, просроченная на срок до 90 дней	-	70%	-
	- задолженность, просроченная на срок от 90 дней до 180 дней	-	40%	-
	- задолженность, просроченная на срок свыше 180 дней	-	0%	-
7	Инвестиции в аффилированные организации и требования,			

	предъявляемые к ним, всего в том числе:			
	- инвестиции в капитал дочерних и зависимых юридических лиц, а также иных аффилированных организаций (долевые ценные бумаги)	-	0%	-
	- краткосрочная и долгосрочная дебиторская задолженность дочерних и зависимых юридических лиц, а также иных аффилированных организаций	-	0%	-
8	Пенсионные накопления к получению от застрахованных лиц по договорам об обязательном пенсионном страховании и от вкладчиков по пенсионным договорам, всего в том числе:			
	- задолженность, не просроченная по условиям договора	-	100%	-
	- задолженность, просроченная на срок до 90 дней	-	70%	-
	- задолженность, просроченная на срок от 90 дней до 180 дней	-	40%	-
	- задолженность, просроченная на срок свыше 180 дней	-	0%	-
9	Счета к получению по основной деятельности, всего в том числе:			
	а) комиссионные к получению, всего в том числе:			-
	- непросроченная задолженность	-	100%	-
	- задолженность, просроченная на срок до 90 дней	-	70%	-
	- задолженность, просроченная на срок от 90 дней до 180 дней	-	40%	-
	- задолженность, просроченная на срок свыше 180 дней		0%	
	б) прочие счета к получению, всего в том числе:			-
	- непросроченная задолженность	-	100%	-
	- задолженность, просроченная на срок до 90 дней	-	70%	-

	- задолженность, просроченная на срок от 90 дней до 180 дней	-	40%	-
	- задолженность, просроченная на срок свыше 180 дней		0%	
10	Нематериальные активы (за минусом амортизации)	-	0%	-
11	Основные средства (за минусом амортизации), всего в том числе:			
	- земля	-	100%	-
	- здания и сооружения	-	100%	-
	- незавершенное капитальное строительство	-	30%	-
	- машины и оборудование, транспортные средства	-	50%	-
	- иные виды основных средств	-	0%	-
12	Материалы	-	0%	-
13	Резервы по сомнительным (безнадежным) долгам	-	0%	-
14	Прочая дебиторская задолженность, всего в том числе:			
	а) краткосрочная дебиторская задолженность, всего в том числе:			
	- не превышающая срок три месяца		100%	-
	- не превышающая срок от трех до шести месяцев		70%	-
	- превышающая срок шесть месяцев		40%	-
	б) долгосрочная дебиторская задолженность, всего в том числе:			
	- не превышающая срок до трех лет		20%	-
	- превышающая трехлетний срок		0%	-
15	Расходы будущих периодов		0%	-
16	Авансы, выданные, всего в том числе:			
	- по основной деятельности		100%	
	- по прочим операциям		0%	
17	Прочие активы		0%	-
18	Итого активов, с учетом их классификации по качеству и ликвидности (сумма строк 1-4 и 6-18)		X	

19	Пенсионные резервы, всего в том числе:			
	- по обязательному пенсионному страхованию		X	X
	- по негосударственному пенсионному обеспечению		X	X
20	Итого - пенсионные резервы		X	X
21	Суммы к уплате, всего в том числе:		X	X
	- по договорам негосударственного пенсионного обеспечения			
	- по договорам об обязательном пенсионном страховании			
22	Полученные краткосрочные и долгосрочные кредиты		X	X
23	Кредиторская задолженность перед аффилированными организациями		X	X
24	Счета к оплате и полученные предоплаты, всего в том числе:			
	- расчеты с посредниками по основной деятельности			
	- прочие обязательства по основной деятельности			
25	Прочие обязательства, всего в том числе:		X	X
	- доходы будущих периодов			
	- расчеты по дивидендам			
	- расчеты с бюджетом			
	- кредиторская задолженность дочерним и зависимым юридическим лицам			
	- расчеты по внебюджетным платежам			
	- авансы, полученные			
	- расчеты с поставщиками и подрядчиками			
	- прочая кредиторская задолженность и начисления			
	- прочие			
26	Итого - прочие обязательства		X	X

27	Итого - обязательства, за исключением пенсионных резервов (сумма строк 21-25)		X	X
28	Итого - обязательства, включая пенсионные резервы (сумма строк 20 и 27)		X	X
29	Капитал (строка 18 минус строки 20 и 27)		Капитал => тыс. сом	
30	Норматив достаточности высоколиквидных активов - норматив Нва (значение (строка 5)/значение (строка 20))		Нва => 1	
31	Минимальный размер капитала, установленный законодательством Кыргызской Республики		X	X
32	Норматив достаточности капитала - норматив Нк (значение (строка 18 минус строки 20 и 27)/значение (строка 31))		Нк => 1	
33	Сумма активов по балансу		X	X

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

Главный бухгалтер: _____

Подпись: _____

(ФИО)

М.П.

Форма 4

**Дополнительные сведения
для расчета пруденциальных нормативов
платежеспособности по состоянию
на "___" _____ 20__ года**

(наименование НПФ)

№	Наименование показателя	Учитываемый объем	Сумма по балансу (тыс. сом.)
1	Сумма пенсионных накоплений, полученных НПФ за отчетный период	X	
2	Сумма выплат, произведенных НПФ за отчетный период	X	
3	Операционные расходы нетто: - оплата труда; - отчисления на социальные нужды; - расходы на комиссии и тантъемы; - амортизация основных средств и нематериальных активов; - командировочные расходы; - арендная плата основных средств; - ремонт и техническое обслуживание основных средств; - расходы на рекламу; - оплата услуг почты, электросвязи; - оплата коммунальных услуг; - оплата аудиторских услуг и услуг специалистов; - представительские расходы; - прочие расходы по ведению дела	X	
4	Норматив текущей платежеспособности - норматив Нтп (значение (строка 1 + строка 2)/значение (строка 3 + строка 4)	Нтп => 1	

Руководитель: _____

Подпись:

(должность, ФИО)

Главный бухгалтер: _____

Подпись:

(ФИО)

М.П.

Приложение 9
к Положению о порядке
представления отчетности
(информации) и раскрытии
информации субъектами
финансового рынка

Форма 1

ОТЧЕТ
о проведении мгновенной лотереи
за _____ 20__ г. (за 20__ г.)

Организатор _____ лотереи

_____ (наименование, юридический адрес, номер телефона)

Наименование _____ лотереи

Номер и дата выдачи лицензии на осуществление лотерейной деятельности

Изготовитель _____ лотерейных _____ билетов _____ (типография)

_____ (наименование, юридический адрес, номер телефона)

№	Показатели	
1	Количество изготовленных лотерейных билетов (шт.)	
2	Цена лотерейного билета (сом.)	
3	Призовой фонд лотереи (%)	
4	Призовой фонд лотереи (сом.)	
5	Сформированный призовой фонд на начало лотерейной деятельности (сом.)	
6	Количество нереализованных лотерейных билетов на начало отчетного периода (шт.)	
7	Количество реализованных лотерейных билетов за отчетный период (шт.)	
8	Остаток лотерейных билетов на конец отчетного периода (шт.)	
9	Выручка от проведения лотереи (сом.)	
10	Остаток призового фонда на начало отчетного периода (сом.)	

11	Фактически выплаченный призовой фонд за отчетный период (сом.)	
12	Остаток призового фонда на конец отчетного периода (сом.)	
13	Доход лотереи (сом.)	
14	Расходы на проведение лотереи (сом.)	
15	Сведения о точках реализаций	

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

М.П.

Форма 2

ОТЧЕТ
о проведении тиражной лотереи
за _____ 20__ г. (за 20__ г.)

Номер _____ и _____ дата _____ тиража _____

Организатор _____ лотереи _____

(наименование, юридический адрес, номер телефона)

Наименование _____ лотереи _____

Номер и дата выдачи лицензии на осуществление лотерейной деятельности _____

Изготовитель _____ лотерейных _____ билетов _____ (типография) _____

(наименование, юридический адрес, номер телефона)

№	Показатели	
1	Количество изготовленных лотерейных билетов (шт.)	
2	Количество реализованных лотерейных билетов (шт.)	
3	Количество нереализованных лотерейных билетов (шт.)	
4	Цена лотерейного билета (сом.)	

5	Выручка от проведения лотереи (сом.)	
6	Призовой фонд лотереи (%)	
7	Сформированный призовой фонд (сом.)	
8	Фактически выплаченный призовой фонд (сом.)	
9	Невостребованная часть призового фонда (сом.)	
10	Доход лотереи (сом.)	
11	Расходы на проведение лотереи	
12	Сведения о точках реализаций	

Дополнительно:

- данный отчет представляется ежемесячно за отчетный период;
- также данный отчет представляется по каждому проведенному тиражу за проведенный период;
- указываются: средство массовой информации, его название, номер и дата сообщения результатов проведения тиража, проведенного в отчетном периоде (опубликовывается не позднее 10 дней со дня определения результатов тиража выигрышей);
- представляется протокол, подписанный членами тиражной комиссии о результатах проведения тиража, а также протокол об утилизации нереализованных лотерейных билетов к началу тиража (в недельный срок со дня определения результатов тиража выигрышей).

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

М.П.

Форма 3

ОТЧЕТ

о проведении стимулирующей лотереи за период
с _____ 20__ г. по _____ 20__ г.

Организатор _____

лотереи

(наименование, юридический адрес, номер телефона)

Наименование _____

лотереи

Номер и дата выдачи свидетельства на право проведения лотереи _____

(наименование, юридический адрес, номер телефона)

№	Показатели	
1	Количество изготовленных условных лотерейных билетов (шт.)	
2	Количество распространенных условных лотерейных билетов (шт.)	
3	Сформированный призовой фонд (сом.)	
4	Фактически выплаченный призовой фонд (сом.)	
5	Количество невостребованных выигрышей (шт.)	
6	Сумма невостребованных выигрышей (сом.)	
7	Остаток нераспространенных условных лотерейных билетов на конец отчетного периода (шт.)	
8	Расходы на проведение лотереи	
9	Сведения о точках реализаций	

Дополнительно:

- данный отчет представляется ежемесячно за отчетный период;
- также данный отчет представляется по каждому проведенному тиражу за проведенный период;
- указывается средство массовой информации, его название, номер и дата сообщения результатов проведения тиража, проведенного в отчетном периоде (опубликовывается не позднее 10 дней со дня определения результатов тиража выигрышей);
- представляется протокол, подписанный членами тиражной комиссии о результатах проведения розыгрыша, (в недельный срок со дня определения результатов выигрышей).

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

М.П.

Приложение 10
к Положению о порядке
представления отчетности
(информации) и раскрытии

ОТЧЕТ
об аудиторской деятельности аудиторской организации
за период
с _____ по _____ 20__ г.

Организационно-правовая

форма:

Полное

наименование

аудиторской

организации:

Лицензия: серия _____

№ _____,

дата выдачи

Кем

выдана:

Юридический

адрес:

Телефон: _____

Факс: _____

e-mail:

Сайт

в

Интернете

Данные государственной (пере) регистрации юридического лица				Идентификационн ый номер налогоплательщика (ИНН)	
Кем зарегистрирова на	Регистрационн ый номер	Дата регистрац ии	Код ы ОКП О	Порядков ый номер	Дата выдач и

Отчет об аудиторской деятельности за 20__ г.

Форма № 1

Таблица 1.1

Раздел 1. Персонал

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

- Приложить заверенные по месту работы копии документов, подтверждающие стаж трудовой деятельности аудитора.

Отчет об аудиторской деятельности за 20__ г.

Форма № 1

Таблица 1.2

СВЕДЕНИЯ
о повышении квалификации и наличии международных
квалификационных сертификатов

№	ФИ О ауд ито ра	Повышение квалификации (в течение отчетного периода)			Наименование международных квалификационных сертификатов					
		Наименование организации, которая проводила семинар /курс/тренинг по повышению квалификации	Период прохождения семинара /курса/тренинга по повышению квалификации	Название семинара /курса/тренинга	ACC A (Association of Chartered Certified Accountant)	CPA (Certified Public Accountant)	Dipl FR (Diploma In International Financial Reporting)	CIP A (Certified International Professional Accountant)	CF A (Chartered Financial Analyst)	Прочие
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

- приложить копии международных квалификационных сертификатов.

Отчет об аудиторской деятельности за 20__ г.

Форма № 1
Таблица 1.3

**СВЕДЕНИЯ
о членстве в профессиональных аудиторских объединениях**

Наименование аудиторской организации	Членство в отечественных и/или зарубежных профессиональных аудиторских объединениях		
	наименование объединения	год вступления	состоите ли в органах управления профессионального аудиторского объединения (кем?)
1	2	3	4
ФИО аудитора	Наименование объединения	Год вступления	Состоите ли в органах управления профессионального аудиторского объединения (кем?)

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

- Приложить копии документов, подтверждающие членство в отечественных и/или зарубежных профессиональных аудиторских объединениях.

Отчет об аудиторской деятельности за 20__ г.

Форма № 1
Таблица 1.4

**СВЕДЕНИЯ
о наличии аккредитации международных финансовых
и донорских организаций**

Наименование международной финансовой и донорской организации	Документ, подтверждающий аккредитацию	
	Реквизиты	Дата
1	2	3

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

- Приложить копии документов и иную информацию, подтверждающие аккредитацию международных финансовых и донорских организаций.

Отчет об аудиторской деятельности за 20__ г.

Форма № 1

Таблица 2.1

Раздел 2. Показатели экономической деятельности аудиторской организации

СВЕДЕНИЯ

об оказанных аудиторских услугах организациям
в разрезе видов экономической деятельности

№	Вид экономической деятельности организаций, которым предоставлены услуги	Количество организаций	Виды услуг	Всего заключенных сделок (целых числах)		Выручка от оказания услуг (в тыс. сом.)
				на территории Кыргызской Республики	за пределами Кыргызской Республики (экспорт)	
1	Например: "Сельское хозяйство, лесное		Аудит финансовой отчетности			
Сопутствующие услуги:						

хозяйство и рыболовство "	Обзор финансовой отчетности			
	Выполнение обязательств по согласованны м процедурам			
	Сбор и обработка финансовой информации			
	Прочие услуги			
	Постановка бухгалтерског о учета			
	Восстановлен ие бухгалтерског о учета			
	Ведение бухгалтерског о учета			
	Составление бухгалтерской отчетности			
	Анализ финансово- хозяйственной деятельности			
	Консультиров ание по экономически м, финансовым, налоговым, управленческ им вопросам			
	Обучение бухгалтерском у учету, экономике,			

			финансам и аудиту					
			Итого:					
2			Аудит финансовой отчетности					
			Сопутствующие услуги:					
			Обзор финансовой отчетности					
			Выполнение обязательств по согласованным процедурам					
			Сбор и обработка финансовой информации					
			Прочие услуги:					
			Постановка бухгалтерского учета					
			Восстановление бухгалтерского учета					
			Ведение бухгалтерского учета					
			Составление бухгалтерской отчетности					
			Анализ финансово-хозяйственной деятельности					
Консультирование по экономическим,								

			финансовым, налоговым, управленческ им вопросам			
			Обучение бухгалтерском у учету, экономике, финансам и аудиту			
			Итого:			
			Всего:			
			В том числе: - аудит финансовой отчетности			
			- сопутствующи е услуги			
			- прочие услуги			

- В соответствии с Государственным классификатором Кыргызской Республики "Виды экономической деятельности", утвержденным постановлением Правительства Кыргызской Республики от 11 января 2011 года № 9.

- Согласно статье 2 Закона Кыргызской Республики "Об аудиторской деятельности" от 30 июля 2002 года № 134.

Руководитель: _____

Подпись:

(должность, ФИО)

Отчет об аудиторской деятельности за 20__ г.

Форма № 1

Таблица 2.2

**СВЕДЕНИЯ
о заключенных сделках**

№	Сторона сделки	Виды услуг	Выручка от оказания услуг	Номер, дата и срок действия договора	Примечание
	1	2	3	4	5

1					
2					
3					
4					
5					

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

Отчет об аудиторской деятельности за 20__ г.

Форма № 1

Таблица 3.1

Раздел 3. Аудиторские заключения и применяемые стандарты аудита

СВЕДЕНИЯ

о выданных аудиторских заключениях за отчетный период (в единицах)

№	Наименование показателя	Выданные аудиторские заключения				
		всего заключений	с выражением безоговорочно положительного мнения	с выражением мнения с оговоркой	с выражением отрицательного мнения, в т.ч. наименование проаудированного субъекта с указанием причины выражения данного мнения	с отказом от выражения мнения, в т.ч. наименование проаудированного субъекта с указанием причины отказа
Обязательный аудит						
1	Количество выданных аудиторски					

	х заклучений					
1	В том числе: - банкам и другим организациям, лицензируемым Национальным банком Кыргызской Республики					
2	- страховым организациям					
3	- публичным компаниям, осуществляющим публичное предложение ценных бумаг					
4	- инвестиционными фондам					
5	- накопительными пенсионными фондам					
6	- эмитентом ценных бумаг в случае их открытой					

	(публичной) эmissions					
7	- другим лицам в случаях, предусмотр енных нормативн ыми правовыми актами Кыргызской Республики					
Инициативный аудит						
	Количество выданных аудиторски х заключений					
	Всего:					

Руководитель: _____

Подпись:

(должность, ФИО)

Отчет об аудиторской деятельности за 20__ г.

Форма № 1

Таблица 3.2

СВЕДЕНИЯ

о применяемых стандартах аудита и внутрифирменных стандартах

Вид услуги	Применяемые стандарты аудита		Внутрифирменные стандарты		Примечани е
	названи е	в редакци и	названи е	подтверждающ ий документ (реквизиты)	
Аудит финансовой отчетности					

Обзор финансовой отчетности					
Выполнение обязательств по согласованным процедурам					
Сбор и обработка финансовой информации					

Руководитель: _____

Подпись:

(должность, ФИО)

- Приложить копии документов, подтверждающих применение внутрифирменных стандартов.

Отчет об аудиторской деятельности за 20__ г.

Форма № 1

Таблица 3.3

**СВЕДЕНИЯ
о наличии системы внутри фирменного контроля качества**

Система внутрифирменного контроля качества		
Название	Подтверждающий документ (реквизиты)	Примечание
1	2	3

Руководитель: _____

Подпись:

(должность, ФИО)

- Приложить копии документов, подтверждающих наличие системы внутрифирменного контроля качества.

Отчет об аудиторской деятельности за 20__ г.

Форма № 1

Таблица 3.4

СВЕДЕНИЯ
о страховании гражданско-правовой ответственности аудиторских
организаций и индивидуальных аудиторов

Название страховой организации	Подтверждающий документ (реквизиты)	Размер страховой суммы
1	2	3

Руководитель: _____

Подпись: _____

_____ (должность, ФИО)

- Приложить копию документа, подтверждающего страхование гражданско-правовой ответственности.

Отчет об аудиторской деятельности за 20__ г.

Форма № 2

ОТЧЕТ
об аудиторской деятельности индивидуального аудитора
за период
с _____ по _____ 20__ г.

ФИО _____

индивидуального _____

аудитора: _____

Паспорт (серия, номер, дата выдачи и кем выдан): _____

Лицензия: серия _____ № _____, дата выдачи _____

Кем _____ выдана: _____

Место _____ жительства: _____

Телефон: _____

Факс: _____

e-mail: _____

Данные государственной регистрации				Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
Кем зарегистрирована	Регистрационный номер	Дата регистрации	Коды ОКПО	Порядковый номер	Дата выдачи

Отчет об аудиторской деятельности за 20__ г.

Форма № 2

Таблица 1.1

Раздел 1. Персонал**СВЕДЕНИЯ**

о квалификации индивидуального аудитора и аудиторов, привлеченных по договорам

№	Ф И О	Номер и дата выдачи квалификационного сертификата аудитора	Период работы	Образование			Стаж работы (лет)			
				в у з	год окончания	специальность	аудитором	бухгалтером	экономистом	на других должностях
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Индивидуальный предприниматель									
1										
1										
2	Аудиторы, привлеченные по договорам									

		повыше нию квалиф икации			Асс ount ant)		ortin g)	ount ant)		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Подпись индивидуального аудитора: _____ "___"
 _____ 20__ г.

- Приложить копии международных квалификационных сертификатов.

Отчет об аудиторской деятельности за 20__ г.

Форма № 2
 Таблица 1.3

**СВЕДЕНИЯ
 о членстве в профессиональных аудиторских объединениях**

№	ФИО аудитора	Членство в отечественных и/или зарубежных профессиональных аудиторских объединениях		
		наименование объединения	год вступления	состоите ли в органах управления профессионального аудиторского объединения (кем?)
	1	2	3	4
1				
2				
3				

Подпись индивидуального аудитора: _____ "___"
 _____ 20__ г.

- Приложить копии документов, подтверждающих членство в отечественных и/или зарубежных профессиональных аудиторских объединениях.

Отчет об аудиторской деятельности за 20__ г.

СВЕДЕНИЯ
о наличии аккредитации международных финансовых и донорских организаций

	Наименование международной финансовой и донорской организации	Документ, подтверждающий аккредитацию	
		Реквизиты	Дата
	1	2	3
1			
2			
3			

Подпись индивидуального аудитора: _____ "___"
_____ 20__ г.

- Приложить копии документов и иную информацию, подтверждающие аккредитацию международных финансовых и донорских организаций.

Отчет об аудиторской деятельности за 20__ г.

Раздел 2. Показатели экономической деятельности индивидуального аудитора

СВЕДЕНИЯ
об оказанных аудиторских услугах организациям в разрезе видов экономической деятельности

№	Вид экономической деятельности организаций, которым предоставлены услуги	Количество организаций	Виды услуг	Всего заключенных сделок (в целых числах)		Выручка от оказания услуг (в тыс. сомов)
				на территории Кыргызской Республики	за пределами Кыргызской Республики	

					ки (экспорт)			
1	2	3	4	5	6	7		
0 1	Например: "Сельское хозяйство, лесное хозяйство и рыболовство"		Аудит финансовой отчетности					
Сопутствующие услуги:								
Обзор финансовой отчетности								
Выполнение обязательств по согласованным процедурам								
Сбор и обработка финансовой информации								
Прочие услуги:								
Постановка бухгалтерского учета								
Восстановление бухгалтерского учета								
Ведение бухгалтерского учета								
Составление бухгалтерской отчетности								
Анализ финансово-хозяйственной деятельности								
Консультирование по экономическим, финансовым,								

			налоговым, управленческ им вопросам			
			Обучение бухгалтерском у учету, экономике, финансам и аудиту			
			Итого:			
0			Аудит финансовой отчетности			
2			Сопутствующие услуги:			
			Обзор финансовой отчетности			
			Выполнение обязательств по согласованны м процедурам			
			Сбор и обработка финансовой информации			
			Прочие услуги:			
			Постановка бухгалтерског о учета			
			Восстановлен ие бухгалтерског о учета			
			Ведение бухгалтерског о учета			
			Составление бухгалтерской отчетности			
			Анализ финансово-			

		хозяйственной деятельности			
		Консультирование по экономическим, финансовым, налоговым, управленческим вопросам			
		Обучение бухгалтерскому учету, экономике, финансам и аудиту			
		Итого:			
		Всего:			
		В том числе:			
		- аудит финансовой отчетности			
		- сопутствующие услуги			
		- прочие услуги			

- В соответствии с Государственным классификатором Кыргызской Республики "Виды экономической деятельности", утвержденным постановлением Правительства Кыргызской Республики от 11 января 2011 года № 9.

- Согласно статье 2 Закона Кыргызской Республики "Об аудиторской деятельности" от 30 июля 2002 года № 134.

Подпись индивидуального аудитора: _____ "___"
 _____ 20__ г.

Отчет об аудиторской деятельности за 20__ г.

Форма № 2
 Таблица 2.2

**СВЕДЕНИЯ
о заключенных сделках**

№	Сторона сделки	Виды услуг	Выручка от оказания услуг	Номер, дата и срок действия договора	Примечание
	1	2	3	4	5
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					

Подпись индивидуального аудитора: _____ "___"
_____ 20__ г.

Отчет об аудиторской деятельности за 20__ г.

Форма № 2
Таблица 3.1

Раздел 3. Аудиторские заключения и применяемые стандарты аудита

**СВЕДЕНИЯ
о выданных аудиторских заключениях за отчетный период**

(в единицах)

№	Наименование показателя	Выданные аудиторские заключения				
		всего заключений	с выражением безоговорочно положительного мнения	с выражением мнения с оговоркой	с выражением отрицательного мнения, в т.ч. наименованное	с отказом от выражения мнения, в т.ч. наименование проаудированного субъекта, с

					проаудированного субъекта, с указанием причины выражения данного мнения	указанием причины отказа
Обязательный аудит						
1	Количество выданных аудиторских заключений					
1.1	в том числе: - банкам и другим организациям, лицензируемым Национальным банком Кыргызской Республики					
1.2	- страховым организациям					
1.3	- публичным компаниям, осуществляющим публичное предложение ценных бумаг					
1.4	- инвестицио					

	нным фондам					
1. 5	- накопитель ным пенсионны м фондам					
1. 6	- эмитентам ценных бумаг в случае их открытой (публичной) эмиссии					
1. 7	- другим лицам, в случаях предусмотр енных нормативн ыми правовыми актами Кыргызской Республики					
Инициативный аудит						
2	Количество выданных аудиторски х заключени й					
3	Всего:					

Подпись индивидуального аудитора: _____ "___"
 _____ 20__ г.

Отчет об аудиторской деятельности за 20__ г.

Форма № 2
 Таблица 3.2

СВЕДЕНИЯ

о применяемых стандартах аудита и собственных стандартах

Вид услуги	Применяемые стандарты аудита		Собственные стандарты		Примечание
	название	в редакции	название	подтверждающий документ (реквизиты)	
Аудит финансовой отчетности					
Обзор финансовой отчетности					
Выполнение обязательств по согласованным процедурам					
Сбор и обработка финансовой информации					

Подпись индивидуального аудитора: _____ "___"
 _____ 20__ г.

- Приложить копии документов, подтверждающих применение собственных стандартов.

Отчет об аудиторской деятельности за 20__ г.

Форма № 2

Таблица 3.3

СВЕДЕНИЯ

о наличии системы контроля качества

Система контроля качества		Примечание
Название	Подтверждающий документ (реквизиты)	
1	2	3

Подпись индивидуального аудитора: _____ "___"
 _____ 20__ г.

- Приложить копии документов, подтверждающих наличие системы контроля качества.

Отчет об аудиторской деятельности за 20__ г.

Форма № 2
 Таблица 3.4

СВЕДЕНИЯ
о страховании гражданско-правовой ответственности
индивидуальных аудиторов

Название страховой организации	Подтверждающий документ (реквизиты)	Размер страховой суммы
1	2	3

Подпись индивидуального аудитора: _____ "___"
 _____ 20__ г.

- Приложить копию документа, подтверждающего страхование гражданско-правовой ответственности.

Приложение 11
 к Положению о порядке представления отчетности (информации) и раскрытии информации субъектами финансового рынка

Форма 1

ОТЧЕТ
о деятельности ломбарда по состоянию
на "___" _____ 20__ г.

Квартальная

Раздел I. Общие сведения о ломбарде

Пункт 1. Реквизиты ломбарда

Полное наименование ломбарда	Сокращенное наименование ломбарда	Код организационно-правовой формы ломбарда по ОКПО	Идентификационный номер налогоплательщика ломбарда (ИНН)	Государственный регистрационный номер ломбарда	Место нахождения ломбарда
1	2	3	4	5	6

Адрес фактического нахождения ломбарда	Адрес для почтовой корреспонденции	Номер телефона ломбарда	Номер факса ломбарда	Адрес электронной почты ломбарда	Адрес сайта ломбарда в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" (при наличии)
7	8	9	10	11	12

Пункт 2. Сведения об обособленных подразделениях ломбарда

Порядковый номер	Наименование обособленного подразделения ломбарда	Вид обособленного подразделения ломбарда	Адрес фактического нахождения обособленного подразделения ломбарда	Номер телефона обособленного подразделения ломбарда	Номер факса обособленного подразделения ломбарда	Адрес электронной почты обособленного подразделения ломбарда
13	14	15	16	17	18	19

--	--	--	--	--	--	--

Пункт 3. Сведения о счетах ломбарда, открытых в кредитных организациях

Порядковый номер	Полное наименование кредитной организации	Место нахождения кредитной организации	Банковский идентификационный код (БИК) кредитной организации	Тип счета	Номер счета	Дата открытия счета
20	21	22	23	24	25	26

Пункт 4. Сведения о страховых организациях, осуществляющих страхование имущества, переданного ломбарду в залог и принятого на хранение

Порядковый номер	Полное наименование страховой организации	Место нахождения страховой организации	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) страховой организации	Государственный регистрационный номер страховой организации	Регистрационный номер в Едином государственном реестре субъектов страхового дела
27	28	29	30	31	32

Раздел II. Основные показатели деятельности ломбарда

Пункт 1. Сведения о займах

1.1. Задолженность по основному долгу по предоставленным займам

ТЫС. СОМ.

Сумма займов, выданных за отчетный период	Сумма задолженности по основному долгу по предоставленным займам на конец отчетного периода, в том числе:	Сумма задолженности по основному долгу по предоставленным займам, не погашенным в установленный срок
33	34	35

1.2. Задолженность по процентам по предоставленным займам

ТЫС. СОМ.

Сумма начисленных процентов по предоставленным займам за отчетный период	Сумма задолженности по процентам по предоставленным займам на конец отчетного периода, в том числе:	Сумма задолженности по процентам по предоставленным займам, не погашенным в установленный срок
36	37	38

1.3. Полученные денежные средства по предоставленным займам

ТЫС. СОМ.

Сумма денежных средств, поступивших за отчетный период в погашение задолженности по основному долгу по предоставленным займам	Сумма фактически полученных за отчетный период процентов по предоставленным займам	Сумма денежных средств от реализации невостребованных вещей, поступивших за отчетный период в погашение задолженности по основному долгу по предоставленным займам	Сумма денежных средств от реализации невостребованных вещей, поступивших за отчетный период в погашение задолженности по процентам по предоставленным займам
39	40	41	42

1.4. Информация о договорах займа

Количество договоров займа, по которым на конец отчетного периода обязательства не погашены или заложенные вещи не проданы	Количество договоров займа, обязательства по которым не погашены в установленный срок и которые находятся на льготном месячном сроке, на конец	Количество договоров займа, по которым истек льготный месячный срок, но обязательства по ним не погашены или заложенное имущество еще не	Количество заемщиков на конец отчетного периода (чел.)	Количество договоров займа, заключенных за отчетный период (штук)

(штук), в том числе:	отчетного периода (штук)	продано на конец отчетного периода (штук)		
43	44	45	46	47

1.5. Иные сведения по договорам займа

Сумма реструктурированной в отчетном периоде задолженности по договорам займа	Сумма списанной в отчетном периоде задолженности по основному долгу по договорам займа	Сумма денежных средств, подлежащая получению ломбардом в результате реализации не востребованных вещей, на конец отчетного периода, тыс. сом.
48	49	50

Пункт 2. Сведения о денежных средствах, привлеченных ломбардом

2.1. Сведения о денежных средствах, привлеченных от юридических лиц

Сумма задолженности по договорам займа и кредитным договорам, заключенным с юридическими лицами, на конец отчетного периода (основной долг и проценты), тыс. сом.			Сумма денежных средств, предоставленных ломбарду юридическими лицами по договорам займа и кредитным договорам за отчетный период (тыс. сом.)	Количество юридических лиц, предоставивших ломбарду денежные средства по договорам займа и кредитным договорам за отчетный период, (ед.)
по основному долгу, тыс. сом.	по процентам, тыс. сом.	всего, тыс. сом.		
51	52	53	54	55
в том числе по договорам, заключенным с кредитными организациями:				
56	57	58	59	60

2.2. Сведения о денежных средствах, привлеченных от физических лиц, являющихся учредителями (членами, участниками)

Сумма задолженности (основной долг и	Сумма денежных средств,	Количество физических лиц,
---------------------------------------------	--------------------------------	-----------------------------------

проценты) по договорам займа, заключенным с физическими лицами, являющимися учредителями (членами, участниками), на конец отчетного периода (тыс. сом.)	предоставленных ломбарду физическими лицами, являющимися учредителями (членами, участниками), по договорам займа за отчетным период (тыс. сом.)	являющихся учредителями (членами, участниками), предоставивших ломбарду денежные средства по договорам займа за отчетный период (чел.)
61	62	63

2.3. Общие сведения о денежных средствах, привлеченных ломбардом

Общая сумма денежных средств, привлеченных ломбардом за отчетный период (тыс. сом.)	Общее количество договоров займа кредитных договоров, заключенных ломбардом за отчетный период (штук)	Сумма задолженности по основному долгу по займам и кредитам, привлеченным ломбардом, на конец отчетного периода (тыс. сом.)
64	65	66

Пункт 3. Информация о страховании рисков ломбарда, связанных с вещами, принятыми в залог

Количество договоров страхования вещей, принятых в залог, заключенных за отчетный период, (штук)	Сумма страховой премии (страховых взносов), уплаченной (уплаченных) за отчетный период ломбардом страховым организациям (тыс. сом.)	Страховая сумма, на которую застрахованы вещи, принятые в залог, на конец отчетного периода (тыс. сом.)	Количество страховых случаев, наступивших за отчетный период, (штук)	Сумма выплат по страховым случаям, осуществленных страховыми организациями за отчетный период, (тыс. сом.)
67	68	69	70	71

Пункт 4. Иная информация

Количество договоров хранения вещей, заключенных за отчетный период ломбардом, штук	Общая сумма денежных средств, полученных за отчетный период ломбардом, по договорам хранения вещей, тыс. сом.	Чистая прибыль (убыток) по всем видам деятельности, тыс. сом.
72	73	74

Раздел III. Балансовые показатели

ТЫС. СОМ.

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя
1	2	3
1	Активы, в том числе:	
1.1	финансовые вложения	
1.2	дебиторская задолженность	
1.3	запасы	
1.4	основные средства	
1.5	денежные средства, в том числе:	
1.5.1	на расчетном счете	
1.5.2	в кассе	
1.6	прочие активы	
2	Капитал, в том числе:	
2.1	уставный капитал	
2.2	резервный капитал	
2.3	добавочный капитал	
2.4	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	
2.5	прочие составляющие капитала	
3	Обязательства, в том числе:	
3.1	заемные средства, в том числе:	
3.1.1	проценты, начисленные по заемным средствам	
3.2	кредиторская задолженность ломбарда	
3.3	прочие обязательства	

Раздел IV. Информация об операциях с денежными средствами

Тыс. сом.

Наименование показателя	Остаток денежных средств на начало последнего квартала отчетного периода	Поступление денежных средств за последний квартал отчетного периода	Выбытие денежных средств за последний квартал отчетного периода	Остаток денежных средств на конец последнего квартала отчетного периода
1	2	3	4	5
Наличные денежные средства				
Расчетные счета				
Валютные счета				

Руководитель: _____

Подпись: _____

(должность, ФИО)

ОТЧЕТ

о персональном составе руководящих органов ломбарда

по состоянию на "___" _____ 20__ г.

Раздел I. Общие сведения о ломбарде

№	Вид сведений	Содержание
1	2	3
1.1	Полное наименование ломбарда	
1.2	Код организационно-правовой формы ломбарда по ОКПО	
1.3	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) ломбарда	
1.4	Государственный регистрационный номер ломбарда	

Раздел II. Сведения о персональном составе руководящих органов ломбарда

№	Наименование строки	Сведения о лицах, входящих в персональный состав руководящих органов ломбарда
1	2	3
Пункт 1. Сведения о лице, имеющем право без доверенности действовать от имени организации		
2.1	Фамилия, имя, отчество	
2.2	Дата рождения	
2.3	Гражданство	
2.4	Данные документа, удостоверяющего личность	
2.5	Адрес места регистрации	
2.6	Адрес места жительства	
2.7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
2.8	Наименование должности	
2.9	Дата и номер решения (документа), представляющего полномочия	
2.10	Место работы за последние три года	
Пункт 2. Сведения о персональном составе органов управления ломбарда (при наличии)		
2.11	Фамилия, имя, отчество	
2.12	Дата рождения	
2.13	Гражданство	
2.14	Данные документа, удостоверяющего личность	
2.15	Адрес места регистрации	
2.16	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
2.17	Наименование должности	
2.18	Дата и номер решения (документа), представляющего полномочия	
2.19	Место работы за последние три года	
Пункт 3. Сведения о лицах, которые прямо или косвенно (через подконтрольных им лиц), самостоятельно или совместно с иными лицами, связанными с ними договорами доверительного управления имуществом и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) иным соглашением, предметом		

которого является осуществление прав, удостоверенных долями ломбарда, имеют право распоряжения 10 и более процентами голосов, приходящихся на голосующие доли, составляющие уставный капитал ломбарда		
2.20	Полное фирменное наименование организации или фамилия, имя, отчество физического лица	
2.21	Дата рождения (для физического лица)	
2.22	Гражданство (для физического лица)	
2.23	Данные документа, удостоверяющего личность (для физического лица)	
2.24	Место нахождения для юридического лица, адрес места регистрации для физического лица	
2.25	Адрес для направления почтовой корреспонденции	
2.26	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
2.27	Государственный регистрационный номер организации	
2.28	Процент голосов, приходящихся на голосующие доли, составляющие уставный капитал ломбарда, которыми лицо имеет право распоряжаться	
Пункт 4. Сведения о лице (лицах), ответственном (ответственных) за соблюдение правил внутреннего контроля		
2.29	Фамилия, имя, отчество	
2.30	Дата рождения	
2.31	Гражданство	
2.32	Данные документа, удостоверяющего личность	
2.33	Адрес места регистрации	
2.34	Адрес места жительства	
2.35	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	
2.36	Наименование должности	
2.37	Дата и номер решения (документа), представляющего полномочия	
2.38	Сведения об образовании	
2.39	Опыт работы	

Руководитель:

Подпись:

(должность, ФИО)