

АО «Товарная Биржа» Каспий»

Утверждены
протоколом Совета директоров
АО «Товарная Биржа «Каспий»
от 26.08.2022 г.

Порядок и условия определения финансовой устойчивости участников биржевой торговли АО «Товарная Биржа «Каспий»

2022 г.

1. Общие положения

1.1. Порядок и условия определения финансовой устойчивости участников биржевой торговли АО «Товарная Биржа «Каспий» (далее - Порядок) разработан в соответствии с Законом Республики Казахстан от 4 мая 2009 года «О товарных биржах», приказом и.о. Министра национальной экономики Республики Казахстан от 30 марта 2015 года № 280 «Об утверждении правил биржевой торговли» (далее - Правила биржевой торговли) с целью соблюдения участниками биржевой торговли норм по финансовой устойчивости.

1.2. Термины, используемые в настоящем Порядке, определяются в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан, и нормативными правовыми документами, указанными в пункте 1 настоящего Порядка.

1.3. Настоящий порядок устанавливает условия определения финансовой устойчивости на:

- 1) Брокеров и дилеров, аккредитованных в качестве членов Биржи, за исключением дилеров обладающих индустриальным сертификатом;
- 2) Претендентов на аккредитацию в качестве брокера/дилера - члена Биржи;
- 3) Участников биржевой торговли в качестве потенциальных поставщиков по корпоративным закупкам;
- 4) Покупателей по биржевым сделкам стандартизированных товаров.

2. Условия определения финансовой устойчивости

2.1. Для дилеров:

2.1.1 Для аккредитованных и аккредитуемых дилеров Биржи, за исключением дилеров, обладающим индустриальным сертификатом и осуществляющих на товарной бирже деятельность по реализации производимых ими товаров предъявляются следующие требования:

1) размер собственного капитала должен быть не менее 5 000 000 (пяти миллионов) тенге.

2) в соответствии с секцией торговли товара, определенные Правилами биржевой торговли и внутренними документами Биржи.

2.1.2. Дилер, в случае невозможности подтверждения достаточного размера собственного капитала, вносит в клиринговую организацию Биржи дополнительное обеспечение в качестве гарантии исполнения своих обязательств в размере, установленном Биржей.

2.2. Для брокеров:

2.2.1. Для аккредитованных брокеров Биржи, имеющих непрерывный опыт на АО «Товарная Биржа «Каспий» с текущей задолженностью не более 30 (тридцати) календарных дней либо её отсутствием, требования к размеру собственного капитала не предъявляются.

2.2.2. Брокеры, которые имеют задолженность перед товарной биржей свыше 30 (тридцати) календарных дней должны подтвердить свой собственный капитал в размере не менее 10 000 000 (десяти миллионов) тенге. При этом вышеуказанным аккредитованным членам биржи для приведения размера собственного капитала в соответствии с установленным требованием предоставляется срок до 31 декабря 2022 года. По истечении установленного срока Брокеры предоставляют товарной бирже соответствующие данные. Не приведение размера собственного капитала установленному порогу может являться основанием для приостановления их допуска к торгам.

2.2.3 Для вновь аккредитуемых брокеров на товарную биржу размер собственного капитала должен составлять не менее 10 000 000 (десяти миллионов) тенге.

2.2.4. Брокер, в случае невозможности подтверждения достаточного размера собственного капитала, вправе ходатайствовать о внесении в клиринговую организацию Биржи дополнительного возвратного вноса, который будет являться подтверждением его финансовой устойчивости и гарантией исполнения своих обязательств. Биржа может принять положительное решение об аккредитации такого Брокера при условии внесения им соответствующего вноса в размере, согласованном Биржей.

2.3. Для всех потенциальных поставщиков:

2.3.1. Потенциальному поставщику для подтверждения финансовой устойчивости предъявляются следующие требования:

- 1) отсутствие просроченной задолженности по налоговым отчислениям;
- 2) отсутствие задолженности перед банками второго уровня и на его счет не наложен арест;
- 3) в отношении потенциального поставщика не возбуждена процедура банкротства.

2.4. Для потенциальных поставщикам по закупкам недропользователей и покупателям по биржевым сделкам со стандартизированными товарами:

2.4.1. К потенциальным поставщикам по закупкам недропользователей и покупателям по биржевым сделкам со стандартизированными товарами предъявляются требования по финансовой устойчивости, определяемые на основании следующих сведений органов государственных доходов:

- 1) доходы;
 - 2) уплаченные налоги,
- показатель уплаченных налогов, рассчитываемый по следующей формуле: $ПУН = УН / СД \times 100\%$, где:
- ПУН – показатель уплаченных налогов,
- УН – сумма уплаченных налогов;
- СД – сумма дохода.

2.4.2. Потенциальный поставщик по закупкам недропользователей признается финансово устойчивым, если он соответствует в совокупности следующим условиям:

1) доходы потенциального поставщика в течение трех лет, предшествующих предыдущему году согласно данным информационных систем органов государственных доходов, составляют не менее одной второй части суммы, выделенной для осуществления закупки;

2) показатель уплаченных налогов в течение трех лет, предшествующих предыдущему году согласно данным информационных систем органов государственных доходов, составляет не менее трех процентов от доходов потенциального поставщика.

2.4.3. Покупатель по биржевой сделке со стандартизированными товарами признается финансово устойчивым, если он соответствует в совокупности следующим условиям:

1) доходы покупателя в течение трех лет, предшествующих предыдущему году согласно данным информационных систем органов государственных доходов, составляют не менее одной второй части суммы биржевой сделки;

2) показатель уплаченных налогов в течение трех лет, предшествующих предыдущему году согласно данным информационных систем органов государственных доходов, составляет не менее трех процентов от доходов покупателя.

3. Документы необходимые для подтверждения финансовой устойчивости для потенциальных поставщиков

3.1. Для подтверждения финансовой устойчивости потенциальный поставщик предъявляет:

1) электронную копию справки соответствующего налогового органа об отсутствии задолженности, за исключением случаев, когда срок уплаты отсрочен в соответствии с Кодексом Республики Казахстан «О налогах и других обязательных платежах в бюджет», либо о наличии задолженности менее одного тенге, по состоянию на дату не ранее одного месяца, предшествующего дате подачи заявок;

2) электронную копию справки с банка или филиала банка с подписью и печатью (при наличии), в котором обслуживается потенциальный поставщик, об отсутствии просроченной задолженности по обязательствам потенциального поставщика, длящейся более трех месяцев, предшествующих дате выдачи справки, перед банком или филиалом банка.

В случае, если потенциальный поставщик является клиентом нескольких банков второго уровня или филиалов, а также иностранного банка, справка представляется от каждого из таких банков.

3) финансовую отчетность за соответствующий период в соответствии с установленными законодательством требованиями (формы 1, 2 и 3);

4) сведения о сумме доходов и уплаченных налогов за последние три года.

4. Последствия несоответствия установленным требованиям

4.1. Участники биржевой торговли, не соответствующие требованиям по финансовой устойчивости, установленные настоящим Порядком, к участию на биржевые торги не допускаются.
