|  |  |
| --- | --- |
| Агентство  Республики Казахстан  по регулированию и развитию  финансового рынка  г. Алматы | УТВЕРЖДАЮ  Председатель  Агентства  Республики Казахстан  по регулированию и развитию  финансового рынка  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Абылкасымова М.Е.  «29» декабря 2020г. |

**Тестовые вопросы для проведения тестирования кандидатов на должности руководящих работников профессиональных участников рынка ценных бумаг**

1. Вторичный рынок ценных бумаг представляет собой:

2. В соответствии с законодательством Республики Казахстан ипотечная облигация - это:

3. Облигационная программа - это:

4. Номинальная стоимость облигации - это:

5. Обращение эмиссионных ценных бумаг - это:

6. В соответствии с законодательством Республики Казахстан казахстанская депозитарная расписка - это:

7. Размещением эмиссионных ценных бумаг является:

8. В соответствии с законодательством Республики Казахстан неорганизованный рынок ценных бумаг - это:

9. Действия, которые обязан предпринять эмитент в случае невыплаты, а также неполной выплаты по вине эмитента дохода по эмиссионным ценным бумагам и (или) номинальной стоимости облигаций при их погашении:

10. Уполномоченный орган не вправе осуществлять государственную регистрацию выпуска объявленных акций:

11. Акционерное общество обязано представить документы на государственную регистрацию выпуска объявленных акций в течение одного календарного месяца после даты:

12. Организация-резидент Республики Казахстан вправе осуществлять выпуск и (или) размещение эмиссионных ценных бумаг на территории иностранного государства:

13. Государственная регистрация выпуска объявленных акций осуществляется на основании представленных акционерным обществом в уполномоченный орган следующих документов:

14. Уполномоченный орган вправе принять решение о приостановлении размещения эмиссионных ценных бумаг в случае:

15. Доля каждого акционера организатора торгов совместно с его аффилированными лицами (за исключением случая, когда акционером является Национальный Банк Республики Казахстан), не может превышать:

16. Пруденциальные нормативы - это:

17. Организованный рынок ценных бумаг - это:

18. Коммерческая тайна на рынке ценных бумаг включает в себя:

19. К инсайдерской информации относится информация:

20. Профессиональная организация на рынке ценных бумаг создается:

21. Профессиональная организация на рынке ценных бумаг создается в форме:

22. Профессиональная организация на рынке ценных бумаг - это:

23. Функцией трансфер-агента является:

24. Функцией трансфер-агента не является:

25. Документ, на основании которого возникают отношения между трансфер-агентом и его клиентами:

26. Фондовая биржа - это:

27. Конфискация эмиссионных ценных бумаг может быть произведена только на основании:

28. К функциям профессиональной организации на рынке ценных бумаг не относится:

29. К функциям профессиональной организации на рынке ценных бумаг относится:

30. Центральный депозитарий обязан приостановить регистрацию сделок с ценными бумагами, обращение которых приостановлено, в системе реестров держателей ценных бумаг и системе учета номинального держания:

31. Номинальное держание ценных бумаг:

32. Сделки с эмиссионными ценными бумагами, а также уступка прав требования по обязательствам эмитентов по эмиссионным ценным бумагам подлежат регистрации:

33. Сведения, составляющие коммерческую тайну на рынке ценных бумаг, не могут быть представлены:

34. Членом фондовой биржи не являются:

35. Зарегистрированное лицо обязано информировать центральный депозитарий (номинального держателя) об изменении своих данных, содержащихся в системе учета центрального депозитария и (или) системе учета номинального держания:

36. Лицензиат обязан:

37. Признание сделки, заключенной на неорганизованном рынке ценных бумаг, как совершенной в целях манипулирования на рынке ценных бумаг, осуществляется:

38. Выбор представителя держателей исламских ценных бумаг осуществляет:

39. Не является разглашением коммерческой тайны на рынке ценных бумаг:

40. К обязанностям профессионального участника рынка ценных бумаг не относится:

41. Принцип голосования на общем собрании акционеров организатора торгов заключается в следующем:

42. Является ли верным, что профессиональный участник рынка ценных бумаг в процессе оказания услуг своим клиентам обязан обеспечить соблюдение условий, позволяющих предотвратить использование сведений, которые составляют коммерческую тайну на рынке ценных бумаг и инсайдерскую информацию:

43. К обязанностям профессионального участника рынка ценных бумаг относится:

44. К функциям трансфер-агента на рынке ценных бумаг относится:

45. На территории Республики Казахстан номинальный держатель не вправе оказывать услуги номинального держания другому номинальному держателю в отношении ценных бумаг, переданных ему в номинальное держание, за исключением:

46. Субъектом рынка ценных бумаг, который вправе оказывать услуги номинального держания ценных бумаг, является:

47. Временный запрет на регистрацию гражданско-правовых сделок с ценными бумагами в системе реестров держателей ценных бумаг и системе учета номинального держания, осуществляемый с целью гарантирования сохранности ценных бумаг - это:

48. Срок, в течение которого брокер и (или) дилер с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя обязан открыть клиенту лицевой счет в системе учета номинального держания:

49. В системе реестров держателей ценных бумаг учет негосударственных ценных бумаг, переданных в номинальное держание, осуществляется в порядке, определенном нормативным правовым актом уполномоченного органа и сводом правил:

50. В течение скольких дней после заключения договора о номинальном держании с клиентом, кастодиан и брокер и (или) дилер с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя обязаны открыть клиенту лицевой счет в системе учета номинального держания и субсчет клиента в системе учета центрального депозитария с раскрытием всех реквизитов клиента, необходимых для открытия субсчета:

51. К обязанностям номинального держателя относится:

52. К функциям номинального держателя относится:

53. Утверждение, что центральный депозитарий не вправе оказывать услуги номинального держания брокеру и (или) дилеру в отношении ценных бумаг, находящихся в номинальном держании данного брокера и (или) дилера:

54. К договору о номинальном держании применяются нормы договора:

55. Оказывать услуги номинального держания другому номинальному держателю в отношении ценных бумаг, переданных ему в номинальное держание, кастодиан:

56. Договор о номинальном держании должен содержать:

57. Документы, которыми устанавливается порядок открытия лицевого счета в системе учета номинального держания:

58. Брокер и (или) дилер в случае возникновения конфликта интересов при совершении сделки с финансовым инструментом обязан:

59. Брокер, если при совершении сделки с ценными бумагами по приказу клиента возникнет необходимость изменения ее условий, обязан:

60. Мониторингу и анализу на предмет выявления сделок с ценными бумагами, совершенных в целях манипулирования, подлежат сделки, соответствующие следующему условию:

61. Брокер в качестве андеррайтера вправе оказывать эмитенту:

62. Профессиональный участник рынка ценных бумаг, совершающий сделки с эмиссионными ценными бумагами и иными финансовыми инструментами по поручению, за счет и в интересах клиента - это:

63. Дилер - это:

64. Оплата акций заявителя (лицензиата) при их размещении осуществляется:

65. Условие, при котором юридическое лицо оплачивает акции заявителя (лицензиата):

66. Лицензиат создается и осуществляет деятельность в организационно-правовой форме:

67. К функциям номинального держателя не относится:

68. Номинальному держателю запрещается:

69. Система учета номинального держания:

70. Андеррайтер (эмиссионный консорциум) вправе осуществлять размещение эмиссионных ценных бумаг следующими способами:

71. Лицо, зарегистрированное в системе учета центрального депозитария и (или) (в системе учета номинального держания), обязано информировать центральный депозитарий (номинального держателя) об изменении своих данных в указанной системе:

72. Функциями управляющих инвестиционным портфелем являются:

73. Деятельность по управлению инвестиционным портфелем включает следующие подвиды деятельности:

74. Права управляющих инвестиционным портфелем в отношении находящихся у них в управлении финансовых инструментов учитываются номинальными держателями в соответствии с:

75. Если иное не предусмотрено законодательством Республики Казахстан, управляющие инвестиционным портфелем вправе осуществлять в отношении эмиссионных ценных бумаг и иных финансовых инструментов, находящихся в управлении, права:

76. Осуществлять кастодиальную деятельность на рынке ценных бумаг вправе:

77. К функциям кастодиана относится:

78. К функциям кастодиана не относится:

79. Объектами кастодиальной деятельности являются:

80. Кастодиан - это:

81. Функции кастодиана:

82. Объектами кастодиальной деятельности не являются:

83. Депонентами центрального депозитария являются:

84. Для получения согласия на приобретение статуса крупного участника управляющего инвестиционным портфелем юридическое лицо-резидент Республики Казахстан представляет следующие документы:

85. На рынке ценных бумаг осуществляются следующие виды деятельности, подлежащие лицензированию уполномоченным органом:

86. Центральный депозитарий является:

87. Центральному депозитарию для осуществления депозитарной деятельности:

88. Документы, которыми устанавливаются условия и порядок осуществления центральным депозитарием деятельности на рынке ценных бумаг:

89. Свод правил центрального депозитария утверждается:

90. Органы центрального депозитария, их функции и полномочия, порядок формирования и принятия ими решений определяются Законом Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг», нормативным правовым актом уполномоченного органа:

91. Для кого является обязательным соблюдение свода правил центрального депозитария:

92. Центральный депозитарий вправе:

93. Ведение системы реестра держателей ценных бумаг осуществляется:

94. Центральный депозитарий при наличии лицензий на осуществление отдельных видов

банковских операций осуществляет:

95. Центральный депозитарий не вправе:

96. К функциям профессиональной организации на рынке ценных бумаг не относится:

97. К задачам профессиональной организации на рынке ценных бумаг не относится:

98. К основным задачам профессиональной организации на рынке ценных бумаг относится:

99. Лицензиат вправе осуществлять деятельность на рынке ценных бумаг только:

100. Инсайдеры, а также их аффилированные лица не вправе:

101. К исламским ценным бумагам не относится:

102. Приостановление совершения записей по лицевым счетам или регистрации сделок с эмиссионными ценными бумагами в системе учета центрального депозитария или системе учета номинального держания ценных бумаг производится:

103. Законодательством Республики Казахстан возможность аннулирования выпуска негосударственных облигаций:

104. Организация-резидент Республики Казахстан вправе осуществлять выпуск и (или) размещение эмиссионных ценных бумаг на территории иностранного государства:

105. Расчеты в финансовых инструментах по сделкам, заключенным на организованном рынке ценных бумаг, и по сделкам, заключенным на неорганизованном рынке ценных бумаг с участием своих депонентов осуществляет:

106. Правила организатора торгов регулируют:

107. Требования, предъявляемые к кандидатам в члены фондовой биржи, порядок приема в члены, приостановление и утрата членства, а также права и обязанности членов фондовой биржи устанавливаются:

108. Денежные взносы и сборы взимаются организатором торгов:

109. Эмитенты, акции которых включены в категории списка фондовой биржи, установленные нормативным правовым актом уполномоченного органа, а также инициаторы их допуска обязаны:

110. Внутренние документы профессиональной организации становятся обязательными для членов профессиональной организации:

111. Заявление о приеме в члены профессиональной организации рассматривается:

112. Исключение из членов профессиональной организации:

113. По итогам рассмотрения обращений клиентов своих членов профессиональная организация:

114. В целях обеспечения возмещения инвесторам убытков, причиненных профессиональными участниками рынка ценных бумаг, профессиональные участники рынка ценных бумаг вправе создавать:

115. Центральный депозитарий обязан представлять в уполномоченный орган, Национальный Банк Республики Казахстан:

116. Единый оператор – это:

117. В случае, если законодательством Республики Казахстан не предусмотрены иные сроки опубликования (доведения до сведения держателей ценных бумаг) информации о корпоративных событиях, данная информация раскрывается эмитентом в течение скольких дней после даты ее возникновения:

118. Верно ли, что центральный депозитарий (номинальный держатель) не несет ответственности перед зарегистрированным лицом за убытки, причиненные вследствие неполучения или несвоевременного получения им от зарегистрированного лица сведений об изменении данных, содержащихся в системе реестров держателей ценных бумаг и системе учета номинального держания:

119. Организатор торгов обязан раскрывать имеющиеся у него сведения о ценных бумагах, включенных в его список, и их эмитентах (за исключением информации, составляющей коммерческую тайну на рынке ценных бумаг):

120. Выписка с лицевого счета – это:

121. Порядок приема в члены профессиональной организации устанавливается:

122. Функция фондовой биржи:

123. К договору об осуществлении клирингового обслуживания применяются нормы договора:

124. К функции клиринговой организации относится:

125. Клиринговую деятельность по сделкам с финансовыми инструментами вправе осуществлять:

126. В соответствии с законодательством Республики Казахстан конфликт интересов - это:

127. Зарегистрированное лицо - это:

128. Центральный контрагент - это:

129. Левередж - это:

130. Базовый актив - это:

131. Индивидуальный инвестор-это:

132. Инвестиционный комитет – это:

133. Субъектами рынка ценных бумаг являются:

134. Институциональные инвесторы осуществляют инвестиции:

135. Квалифицированными инвесторами являются:

136. Документы о выпуске негосударственных эмиссионных ценных бумаг рассматриваются уполномоченным органом:

137. Проспект выпуска исламских ценных бумаг подлежит согласованию:

138. Конвертация инфраструктурных облигаций в акции эмитента:

139. К функциям представителя держателей облигаций относится:

140. Оплата исламских ценных бумаг осуществляется:

141. Размещение облигаций посредством подписки осуществляется на условиях и в порядке, определяемых:

142. Датой полного размещения объявленных акций акционерного общества является дата:

143. Уполномоченный орган вправе принять решение о приостановлении размещения эмиссионных ценных бумаг в случае::

144. Оригинатор выкупает исламские сертификаты участия:

145. Ликвидируемое акционерное общество обращается в уполномоченный орган в целях аннулирования выпуска акций:

146. Конфискация эмиссионных ценных бумаг может быть произведена:

147. Для получения лицензии заявитель должен в том числе представить бизнес-план, утвержденный органом управления заявителя, на ближайшие:

148. Корпоративные события – это:

149. Сведения, составляющие коммерческую тайну на рынке ценных бумаг, предоставляются органам прокуратуры:

150. Организации, осуществляющие один и тот же вид или совмещающиеся между собой виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в целях координации своей деятельности создают:

151. Условия и порядок совмещения видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг устанавливаются:

152. В случае банкротства лицензиата деньги и ценные бумаги клиентов (депонентов):

153. Условия и порядок уплаты клиентом вознаграждения лицензиату за оказание услуг на рынке ценных бумаг устанавливаются:

154. Оплата акций заявителя (лицензиата) при их размещении осуществляется:

155. Минимальный размер уставного капитала заявителя (лицензиата) устанавливается:

156. Учредителями и акционерами заявителя (лицензиата) могут быть:

157. Брокер – это:

158. Не может быть назначено (избрано) руководящим работником заявителя (лицензиата) лицо:

159. Число членов исполнительного органа заявителя (лицензиата), созданного и осуществляющего деятельность в организационно-правовой форме акционерного общества, должно составлять:

160. Руководящий работник вправе осуществлять соответствующие функции без согласования с уполномоченным органом:

161. Председателем экспертного комитета по вопросам признания сделок, заключенных на организованном рынке ценных бумаг как совершенных в целях манипулирования не может быть:

162. Оказывать услуги номинального держания вправе:

163. Правоотношения между номинальным держателем и его клиентом регулируются:

164. Брокерская и дилерская деятельности на рынке ценных бумаг осуществляются на основании:

165. Способы "твердых обязательств" и "наилучших усилий" являются способами:

166. Не подлежит лицензированию деятельность:

167. Дайте определение понятию "диверсификация", указанному в Законе Республики Казахстан "Об инвестиционных фондах":

168. Инвестиционный фонд - это:

169. Стоимость чистых активов инвестиционного фонда:

170. Паевой инвестиционный фонд может быть создан в следующих формах:

171. Инвестиционными фондами рискового инвестирования могут быть только:

172. Должен ли инвестиционный фонд рискового инвестирования указывать в своем наименовании что он является фондом рискового инвестирования:

173. Инвестиционным фондом вправе именовать себя юридическое лицо, которое:

174. Учредителями или акционерами акционерного инвестиционного фонда не могут быть:

175. Акционерами акционерного инвестиционного фонда, не являющегося инвестиционным фондом рискового инвестирования, не могут являться:

176. Обязанности представителя держателей исламских ценных бумаг исламских инвестиционных фондов осуществляются:

177. Инвестиционные фонды, которые вправе создавать дочерние организации и выпускать и размещать иные финансовые инструменты, кроме простых акций, это:

178. Учет и хранение активов акционерного инвестиционного фонда осуществляется:

179. Для государственной регистрации выпуска акций акционерного инвестиционного фонда, помимо документов, определенных законодательством Республики Казахстан для акционерных обществ, представляются:

180. Акции акционерного инвестиционного фонда оплачиваются только:

181. Деньги в оплату акций акционерного инвестиционного фонда при их первичном размещении перечисляются покупателем на счет акционерного инвестиционного фонда в:

182. Вправе ли представители уполномоченного органа присутствовать на общем собрании акционеров акционерного инвестиционного фонда:

183. Решения общего собрания акционеров акционерного инвестиционного фонда, влекущие возможность предъявления его акционерами заявок на выкуп акций фонда, вступают в силу по истечении:

184. Срок, на который создается паевой инвестиционный фонд:

185. Минимальный размер активов паевого инвестиционного фонда составляет:

186. Решение о создании паевого инвестиционного фонда принимается:

187. Вправе ли одна управляющая компания создавать несколько открытых, интервальных или закрытых паевых инвестиционных фондов:

188. Объединение паевых инвестиционных фондов:

189. Изменение формы открытого или интервального паевого инвестиционного фонда в закрытый паевой инвестиционный фонд:

190. По договору доверительного управления активами паевого инвестиционного фонда инвестор передает в доверительное управление управляющей компании деньги в целях:

191. Условия договора доверительного управления паевым инвестиционным фондом могут быть приняты держателем пая фонда только посредством:

192. Аудит акционерного инвестиционного фонда и управляющей компании данного инвестиционного фонда производится:

193. Проспект выпуска акций акционерного инвестиционного фонда, помимо сведений, определенных законодательством Республики Казахстан, должен содержать:

194. На общем собрании акционеров акционерного инвестиционного фонда вправе присутствовать:

195. Уполномоченный орган осуществляет государственную регистрацию выпуска паев посредством:

196. Решения уполномоченного органа об отказе в государственной регистрации выпуска паев паевого инвестиционного фонда принимаются в случаях:

197. Ведение системы реестров держателей паев паевого инвестиционного фонда осуществляется:

198. Несут ли держатели паев паевого инвестиционного фонда риск убытков, в том числе связанных с изменением рыночной стоимости активов паевого инвестиционного фонда:

199. Вправе ли держатель пая открытого или интервального паевого инвестиционного фонда требовать от управляющей компании данного фонда выкупа принадлежащего ему пая:

200. Держатель пая закрытого паевого инвестиционного фонда имеет право:

201. Деньги в оплату паев паевого инвестиционного фонда при их размещении перечисляются на счет паевого инвестиционного фонда:

202. В период первоначального размещения паи паевого инвестиционного фонда размещаются:

203. Первоначальное размещение паев паевого инвестиционного фонда длится:

204. Первоначальное размещение паев паевого инвестиционного фонда начинается в срок, указанный:

205. Период первоначального размещения паев паевого инвестиционного фонда заканчивается:

206. Сколько раз допускается продление срока первоначального размещения паев паевого инвестиционного фонда:

207. Уполномоченный орган разрешает продление срока первоначального размещения паев паевого инвестиционного фонда на основании:

208. Срок, на который допускается продление срока первоначального размещения паев паевого инвестиционного фонда:

209. Заявки на приобретение паев паевого инвестиционного фонда принимаются:

210. Условиями зачисления паев на лицевой счет приобретателя в реестре держателей паев являются:

211. Зачисление паев на лицевой счет приобретателя в реестре держателей паев осуществляется:

212. Документ, который является основанием для регистрации сделки зачисления паев на лицевой счет приобретателя в реестре держателей паев при их размещении:

213. Выкуп паев паевого инвестиционного фонда не допускается:

214. Кем принимаются заявки на выкуп паев открытого или интервального паевого инвестиционного фонда:

215. Передача денег заявителю, подавшему заявку на выкуп паев паевого инвестиционного фонда его управляющей компании (в том числе перечисление их на указанный им счет), осуществляется в следующие сроки:

216. При проведении выкупа паев интервального паевого инвестиционного фонда реже одного раза в месяц период приема заявок на выкуп паев должен составлять:

217. Размещение и (или) выкуп паев паевого инвестиционного фонда могут быть приостановлены уполномоченным органом:

218. В случае необходимости приостановления размещения и (или) выкупа паев управляющая компания обязана в тот же день письменно сообщить об этом:

219. Вправе ли уполномоченный орган запретить управляющей компании приостановить размещение и (или) выкуп паев паевого инвестиционного фонда:

220. Вправе ли уполномоченный орган запретить возобновлять размещение и выкуп паев паевого инвестиционного фонда, ранее приостановленных:

221. Изменения и (или) дополнения в правила паевого инвестиционного фонда, за исключением случаев, установленных Законом Республики Казахстан «Об инвестиционных и венчурных фондах», подлежат согласованию:

222. В период первоначального размещения паев паевого инвестиционного фонда в правила фонда не могут быть внесены изменения, касающиеся:

223. Кто не может быть держателями паев тех паевых инвестиционных фондов, функционирование которых обеспечиваются ими в соответствии с заключенными договорами:

224. Выплачивается ли в период первоначального размещения паев паевого инвестиционного фонда вознаграждение управляющей компании:

225. Общее собрание держателей паев проводится только:

226. Общее собрание держателей паев закрытого паевого инвестиционного фонда вправе принимать решения при участии в процедуре голосования держателей паев или их представителей, обладающих:

227. Представители управляющей компании, кастодиана, центрального депозитария присутствовать на общем собрании держателей паев закрытого паевого инвестиционного фонда:

228. Общее собрание держателей паев закрытого паевого инвестиционного фонда может созываться:

229. За счет каких средств осуществляется возмещение затрат по созыву и проведению общего собрания, инициированного держателями, владеющими паями, составляющими не менее одной трети общего количества паев на дату подачи требования о созыве общего собрания держателей паев этого фонда:

230. Повторное общее собрание держателей паев паевого инвестиционного фонда проводится не ранее, чем через:

231. Кем осуществляется прекращение существования паевого инвестиционного фонда:

232. В случае приостановления действия или лишения

лицензии управляющей компании паевого инвестиционного фонда прекращение существования фонда осуществляется:

233. В случае приостановления действия или лишения

лицензии кастодиана прекращение существования фонда осуществляется:

234. Уполномоченный орган вправе ли направить своего представителя для контроля за процедурой прекращения существования паевого инвестиционного фонда:

235. Активы фондов недвижимости составляют:

236. Срок привлечения заемных средств для выкупа акций акционерного инвестиционного фонда или паев паевого инвестиционного фонда не может превышать:

237. Выплата вознаграждения за пользование заемными деньгами, предназначенными для выкупа паев открытого или интервального паевого инвестиционного фонда, осуществляется:

238. Управляющая компания при совершении сделок с активами инвестиционного фонда обязана указывать наименование:

239. Активы инвестиционного фонда учитываются и хранятся кастодианом:

240. Управляющая компания инвестиционного фонда обязана:

241. По обязательствам акционеров или держателей паев инвестиционного фонда взыскание может обращаться:

242. Информация об инвестиционном фонде должна включать :

243. Дайте определение понятию “управляющая компания”, указанному в Законе Республики Казахстан “Об инвестиционных и венчурных фондах”:

244. Исламским инвестиционным фондом в соответствии с Законом Республики Казахстан “Об инвестиционных и венчурных фондах” является:

245. Обращение взыскания на активы инвестиционного фонда по обязательствам акционера или держателя паев, управляющей компании или кастодиана фонда, в том числе в случаях ликвидации и (или) банкротства перечисленных субъектов:

246. Устав акционерного инвестиционного фонда, помимо сведений, определенных законодательством Республики Казахстан, должен содержать:

247. Решения общего собрания акционеров акционерного инвестиционного фонда, влекущие возможность предъявления его акционерами заявок на выкуп акций фонда, вступают в силу по истечении:

248. В течение какого времени с момента вступления решения суда о принудительной реорганизации или ликвидации акционерного инвестиционного фонда в законную силу, акционерный инвестиционный фонд направляет уполномоченному органу уведомление об этом с приложением копии решения суда:

249. Вправе ли акционерный инвестиционный фонд вводить “золотую акцию”:

250. Не допускаются к размещению и обращению в торговой системе фондовой биржи:

251. Документы, представленные на государственную регистрацию выпуска паев паевого инвестиционного фонда, рассматриваются уполномоченным органом в течение:

252. Управляющая компания инвестиционного фонда обязана осуществлять сверку с кастодианом стоимости, движения и состава активов инвестиционного фонда:

253. Управляющая компания или кастодиан паевого инвестиционного фонда обязаны довести до сведения держателей паев, уполномоченного органа, организаций, обеспечивающих существование паевого инвестиционного фонда, кредиторов фонда и сторон в неисполненных сделках с активами фонда сообщение о прекращении существования паевого инвестиционного фонда, об условиях и порядке проведения данной процедуры :

254. Прекращение существования паевого инвестиционного фонда осуществляется в случаях:

255. Управляющая компания или кастодиан паевого инвестиционного фонда предоставляет в уполномоченный орган информацию о прекращении существования фонда после завершения расчетов:

256. Недвижимое имущество, входящее в состав активов фонда недвижимости, должно составлять :

257. Определение стоимости активов паевого инвестиционного фонда производится:

258. Управляющая компания инвестиционного фонда осуществляет :

259. Изменения и дополнения в инвестиционную декларацию акционерного инвестиционного фонда представляются на согласование в уполномоченный орган:

260. Управляющая компания в отношении управляемого ею инвестиционного фонда продавать активы в кредит:

261. Управляющая компания инвестиционного фонда обязана:

262. Кастодиан инвестиционного фонда обязан:

263. Информация об инвестиционном фонде и управляющей компании не должна содержать недостоверные или вводящие в заблуждение сведения, а также:

264. Инвестиционными фондами рискового инвестирования не могут быть:

265. Учредителями или акционерами акционерного инвестиционного фонда не могут быть:

266. Учет и хранение активов акционерного инвестиционного фонда осуществляется:

267. В период первоначального размещения паев паевого инвестиционного фонда вознаграждение управляющей компании:

268. Обязанности представителя держателей исламских ценных бумаг исламских инвестиционных фондов осуществляется:

269. Пенсионная система в Республике Казахстан представлена:

270. Гарантия сохранности пенсионных накоплений обеспечивается, в том числе, посредством:

271. Каковы условия уплаты добровольных пенсионных взносов в добровольный накопительный пенсионный фонд в свою пользу:

272. Вправе ли вкладчик добровольных пенсионных взносов выбрать для уплаты добровольных пенсионных взносов единый накопительный пенсионный фонд:

273. Кто может выступать вкладчиком добровольных пенсионных взносов в пользу получателя:

274. Ставки добровольных пенсионных взносов устанавливаются:

275. Сумма ежемесячных пенсионных выплат, назначенных получателю из добровольного накопительного пенсионного фонда, не может быть:

276. Право на пенсионные выплаты из единого накопительного пенсионного фонда за счет добровольных пенсионных взносов возникает у лиц:

277. В каком размере выплачивается единовременная выплата на погребение в случае смерти получателя пенсионных выплат по возрасту или получателя государственной базовой пенсионной выплаты его семье либо лицу, осуществившему погребение: выплачивается в размере::

278. Какова организационно-правовая форма добровольных накопительных пенсионных фондов:

279. Кто может выступать в качестве учредителей добровольного накопительного пенсионного фонда:

280. Может ли добровольный накопительный пенсионный фонд выступать в качестве учредителя другого добровольного накопительного пенсионного фонда:

281. Какие слова должно содержать наименование добровольного накопительного пенсионного фонда:

282. Допускается ли сокращение наименования добровольного накопительного пенсионного фонда:

283. Какие права предусмотрены у добровольных накопительных пенсионных фондов:

284. Какие права предусмотрены у добровольных накопительных пенсионных фондов:

285. Какие права предусмотрены у добровольных накопительных пенсионных фондов:

286. Вправе ли добровольные накопительные пенсионные фонды управлять пенсионными активами единого накопительного пенсионного фонда:

287. Что запрещено осуществлять добровольному накопительному пенсионному фонду в целях защиты прав и интересов вкладчиков:

288. Что запрещено осуществлять добровольному накопительному пенсионному фонду в целях защиты прав и интересов вкладчиков:

289. Что запрещено осуществлять добровольному накопительному пенсионному фонду в целях защиты прав и интересов вкладчиков:

290. Что запрещено осуществлять добровольному накопительному пенсионному фонду в целях защиты прав и интересов вкладчиков:

291. Что запрещено осуществлять добровольному накопительному пенсионному фонду в целях защиты прав и интересов вкладчиков:

292. Где хранятся и учитываются пенсионные активы добровольного накопительного пенсионного фонда:

293. Кто осуществляет контроль за целевым размещением пенсионных активов добровольного накопительного пенсионного фонда:

294. Допускается ли наличие у добровольного накопительного пенсионного фонда нескольких банков-кастодианов:

295. На какой срок с момента расторжения кастодиального договора между добровольным накопительным пенсионным фондом, прежним и новым банками-кастодианами заключается соответствующий договор о перечислении прежним банком-кастодианом поступающих к нему пенсионных взносов новому банку-кастодиану:

296. Каким образом происходит инвестирование пенсионных активов добровольного накопительного пенсионного фонда:

297. Кем утверждаются пенсионные правила добровольного накопительного пенсионного фонда и инвестиционная декларация:

298. На каком основании осуществляется реорганизация добровольного накопительного пенсионного фонда:

299. Реорганизация добровольного накопительного пенсионного фонда осуществляется в форме:

300. В течение какого срока действует разрешение уполномоченного органа на проведение реорганизации добровольного накопительного пенсионного фонда:

301. В скольких печатных изданиях реорганизуемый добровольный накопительный пенсионный фонд обязан проинформировать о предстоящих изменениях всех своих вкладчиков (получателей) путем публикации соответствующего объявления:

302. В течение какого срока реорганизуемый добровольный накопительный пенсионный фонд обязан проинформировать о предстоящих изменениях всех своих вкладчиков (получателей):

303. В каких случаях реорганизация добровольного накопительного пенсионного фонда не может быть произведена:

304. В каких случаях ликвидируется добровольный накопительный пенсионный фонд:

305. В течение какого срока должно быть рассмотрено уполномоченным органом ходатайство добровольного накопительного пенсионного фонда о получении разрешения на добровольную ликвидацию:

306. В числе прочего какие документы должны быть приложены к ходатайству добровольного накопительного пенсионного фонда о получении разрешения на добровольную ликвидацию:

307. Кого должен проинформировать уполномоченный орган в случае отказа в даче разрешения на добровольную ликвидацию добровольного накопительного пенсионного фонда:

308. В случае недостаточности средств для удовлетворения требований всех кредиторов добровольный накопительный пенсионный фонд подлежит:

309. Что предусмотрено в случае лишения добровольного накопительного пенсионного фонда лицензии на управление инвестиционным портфелем с правом привлечения добровольных пенсионных взносов:

310. В каких случаях возможен добровольный возврат лицензии на управление инвестиционным портфелем с правом привлечения добровольных пенсионных взносов:

311. Каким образом ведет бухгалтерский учет и представляет финансовую отчетность и первичные статистические данные добровольный накопительный пенсионный фонд:

312. Кто осуществляет контроль за правильностью ведения учета добровольных пенсионных взносов и начислением инвестиционного дохода вкладчикам (получателям):

313. Какова предельная величина комиссионного вознаграждения добровольного накопительного пенсионного фонда от инвестиционного дохода:

314. Какова предельная величина комиссионного вознаграждения добровольного накопительного пенсионного фонда от пенсионных активов:

315. Как часто может меняться величина комиссионного вознаграждения добровольного накопительного пенсионного фонда:

316. Аудиторский отчет финансовой отчетности добровольного накопительного пенсионного фонда представляет собой:

317. Что предусмотрено после проведения ежегодного аудита добровольного накопительного пенсионного фонда:

318. За счет каких средств осуществляются расходы по ежегодному аудиту добровольного накопительного пенсионного фонда:

319. Какие требования установлены к органам общества и иным организационным вопросам добровольного накопительного пенсионного фонда:

320. Кто признается руководящими работниками добровольного накопительного пенсионного фонда:

321. Несоответствие какому требованию является основанием отказа в назначении на руководящую должность добровольного накопительного пенсионного фонда:

322. В течение какого периода применяется требование к кандидатам о том, что не может быть назначено (избрано) руководящим работником добровольного накопительного пенсионного фонда лицо, у которого было отозвано согласие на назначение (избрание) на должность руководящего работника в период нахождения данного лица в должности руководящего работника в иной финансовой организации:

323. Какой стаж работы в сфере предоставления и (или) регулирования финансовых услуг необходим для кандидатов на должность руководителя исполнительного органа добровольного накопительного пенсионного фонда:

324. Какой стаж работы в сфере предоставления и (или) регулирования финансовых услуг необходим для кандидатов на должность главного бухгалтера добровольного накопительного пенсионного фонда:

325. Какой стаж работы в сфере предоставления и (или) регулирования финансовых услуг необходим для кандидатов на должность первого руководителя совета директоров, членов правления добровольного накопительного пенсионного фонда:

326. Включается ли в требуемый для кандидатов на должность руководящих работников добровольного накопительного пенсионного фонда стаж работы в подразделениях финансовой организации, связанной с осуществлением хозяйственной деятельности:

327. В случае отказа в выдаче согласия на назначение (избрание) руководящего работника добровольного накопительного пенсионного фонда либо увольнения его с должности руководящего работника добровольного накопительного пенсионного фонда или его перевода на иную должность в добровольном накопительном пенсионном фонде данное лицо может быть повторно назначено (избрано) на должность руководящего работника добровольного накопительного пенсионного фонда не ранее чем:

328. В случаях отказа уполномоченного органа в выдаче согласия на назначение (избрание) руководящего работника добровольного накопительного пенсионного фонда либо увольнения его с должности руководящего работника добровольного накопительного пенсионного фонда или его перевода на иную должность в добровольном накопительном пенсионном фонде данное лицо может быть назначено (избрано) на должность руководящего работника добровольного накопительного пенсионного фонда повторно, но не более:

329. В случае двух последовательных отказов в выдаче согласия на назначение (избрание) на должность руководящего работника добровольного накопительного пенсионного фонда данное лицо может быть назначено (избрано) руководящим работником добровольного накопительного пенсионного фонда по истечении:

330. Основанием отзыва уполномоченным органом выданного согласия на назначение (избрание) на должность руководящего работника единого накопительного пенсионного фонда или добровольного накопительного пенсионного фонда является:

331. Основанием отзыва уполномоченным органом выданного согласия на назначение (избрание) на должность руководящего работника единого накопительного пенсионного фонда или добровольного накопительного пенсионного фонда является:

332. Каковы действия добровольного накопительного пенсионного фонда в случае отзыва уполномоченным органом согласия на назначение (избрание) на должность руководящего работника добровольного накопительного пенсионного фонда:

333. В чем выражается запрет на рекламу для добровольного накопительного пенсионного фонда:

|  |  |
| --- | --- |
| Агентство  Республики Казахстан  по регулированию и развитию  финансового рынка  г. Алматы | УТВЕРЖДАЮ  Председатель  Агентства  Республики Казахстан  по регулированию и развитию  финансового рынка  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Абылкасымова М.Е.  «29» декабря 2020г. |

**Тестовые вопросы для проведения тестирования кандидатов на должности руководящих работников финансовых организаций**

**(общие вопросы)**

***Гражданский кодекс Республики Казахстан (общая и особенная части)***

1. Может ли акт гражданского законодательства применяться к отношениям, возникшим до введения их в действие:

2. Предпринимательство, основанное на праве хозяйственного ведения государственного предприятия – это:

3. Кем возмещаются убытки, причиненные юридическому лицу в результате издания не соответствующего законодательству акта государственного органа:

4. Юридическое лицо, являющееся коммерческой организацией, не может быть создано в организационно-правовой форме:

5. Правоспособность юридического лица в сфере деятельности, на занятие которой необходимо получение разрешения, возникает с момента:

6. Учредители сохраняют обязательственные права на имущество:

7. Филиалы и представительства подлежат перерегистрации в случае:

8. Руководитель филиала коммерческой организации действует на основании:

9. Оформление разделительного баланса требуется при:

10. Признание судом юридического лица банкротом является основанием для его:

11. В какую очередь удовлетворяется задолженность юридического лица по налогам и другим обязательным платежам в бюджет при его ликвидации:

12. Что удостоверяет ценная бумага:

13. Ценные бумаги, обладающие в пределах одного выпуска однородными признаками и реквизитами, размещаемые и обращающиеся на основании единых для данного выпуска условиях – это:

14. По какой ценной бумаге передаются права путем совершения передаточной надписи индоссамента:

15. Дайте понятие сделки, совершенной под отлагательным условием:

16. Владелец источника повышенной опасности не отвечает за вред, причиненный этим источником в случаях:

17. Каков общий срок исковой давности:

18. Может ли собственник имущества в одностороннем порядке переложить бремя его содержания на третье лицо:

19. В какой валюте должно быть выражено денежное обязательство в Республике Казахстан:

20. В каком объеме отвечает поручитель перед кредитором:

21. В каких случаях допускается перевод долга на другое лицо:

22. Какой вред в соответствии с законодательством не подлежит возмещению:

23. В какой форме совершаются договоры гарантии или поручительства:

24. Максимальный срок действия доверенности:

25. Что из перечисленного является способом обеспечения исполнения обязательств:

26. В какой форме должно быть совершено соглашение о неустойке:

27. Риск случайной гибели или повреждения заложенного имущества несет:

28. Допускается ли замена предмета залога:

29. В каком объеме отвечают перед кредитором лица, совместно давшие гарантию:

30. Основанием для прекращения обязательства может являться:

31. Допускается ли односторонний отказ от исполнения договора в случаях, когда договор заключен без указания срока:

32. При каком виде залога имущество остается во владении и пользовании залогодателя или третьего лица:

33. Вправе ли кредитор не принимать исполнение обязательства по частям:

34. При солидарности требований вправе ли любой из солидарных кредиторов предъявить к должнику требования в полном объеме:

35. Акционерное общество признается зависимым:

36. Каким органом производится восстановление прав по утраченным ценным бумагам на предъявителя:

37. Долевая ценная бумага - это:

38. В какой валюте должен быть возвращен банковский вклад, внесенный в иностранной валюте:

39. Может ли предмет займа, предоставленный без условия о выплате вознаграждения, возвращен досрочно:

40. Может ли вознаграждение по займу быть выплачено досрочно в любое время:

41. Если договором предусмотрена выплата вознаграждения по займу в сроки, опережающие сроки возврата самого предмета займа, то при нарушении срока, установленного для выплаты вознаграждения, заимодатель вправе потребовать от заемщика:

42. Может ли всякое обязательство, возникшее из сделок купли-продажи, аренды имущества или иного основания, быть оформлено договором займа:

43. Кто может выступать заимодателем по договору государственного займа:

44. По договору банковского займа заимодатель обязуется передать взаймы заемщику на условиях платности, срочности и возвратности:

45. Кто может выступать заимодателем по договору банковского займа:

46. Предметом уступки денежного требования, под которое предоставляется финансирование, может быть:

47. Несет ли клиент ответственность перед финансовым агентом за недействительность денежного требования, являющегося предметом уступки:

48. Отвечает ли клиент за неисполнение или ненадлежащее исполнение должником требования, являющегося предметом уступки, в случае предъявления его финансовым агентом к исполнению:

49. Допускается ли последующая уступка денежного требования финансовым агентом:

50. Договор банковского обслуживания подразделяется на:

51. Кем может быть наложен арест на деньги юридических лиц и граждан, находящихся в банках:

52. На основании чего может быть произведено изъятие находящихся в банках денег юридических лиц и граждан без их согласия:

53. Является ли договор банковского счета бессрочным:

54. Может ли договор банковского счета быть расторгнут по заявлению клиента в любое время:

55. Чем устанавливается порядок перевода денег банком без присвоения клиенту индивидуального идентификационного кода:

56. Допускается ли перезалог заложенного имущества:

57. Может ли быть отказано в обращении взыскания на заложенное имущество, если допущенное должником нарушение обеспеченного залогом обязательства крайне незначительно и размер требований залогодержателя вследствие этого явно несоразмерен стоимости заложенного имущества:

58. Прекращается ли обязательство в случае совпадения должника и кредитора в одном лице:

59. Обязан ли кредитор доказывать причинение ему убытков по требованию об уплате неустойки:

60. Возмещается ли собственнику стоимость имущества при конфискации:

61. Мнимая сделка - это:

62. Какое имущество может быть объектом доверительного управления:

63. Могут ли ценные бумаги быть предметом лизинга:

64. Какая из перечисленных ниже организаций не является юридическим лицом:

65. В каком случае необходима перерегистрация юридического лица:

66. Может ли быть возложена на гражданина обязанность страховать свою жизнь или здоровье?

67. Какую стоимость не может превышать страховая сумма на момент заключения договора по страхованию имущества:

68. Что означает двойное страхование:

69. Для каких целей состраховщики могут создавать на основе договора о совместной деятельности простые товарищества (страховые пулы)?

70. Что такое франшиза:

71. В каком случае страховщик должен возместить ущерб при условной франшизе:

72. В течение какого периода с даты прекращения действия договора или приостановления исполнения сторонами договора своих обязательств страхователь вправе восстановить действие договора накопительного страхования:

73. Являются ли сведения о размерах страховой суммы тайной страхования:

74. Являются ли сведения о страховом тарифе тайной страхования:

75. Вправе ли иностранные физические и юридические лица, а также лица без гражданства приобретать такие же права и обязанности, предусмотренные гражданским законодательством для граждан и юридических лиц Республики Казахстан:

76. Дайте определение понятию «страхователь»:

77. Правоспособность юридического лица, являющегося некоммерческой организацией и содержащегося только за счет государственного бюджета (государственное учреждение), определяется:

78. Эмиссионные ценные бумаги – это:

79. Фьючерс – это:

80. Течение срока исковой давности не приостанавливается:

81. Право пользования представляет собой:

82. Залог прекращается:

83. Вправе ли должник исполнить обязательство до срока?

84. Кем признается недееспособность гражданина?

85. Что из перечисленного не относится к личным неимущественным благам?

86. Что из перечисленного относится к движимому имуществу

87. В каких случаях договор дарения движимого имущества должен быть совершен в письменной форме?

88. В случае противоречий между учредительным договором и уставом одного юридического лица должны применяться условия:

89. Исковая давность не распространяется:

90. К учредительным документам акционерного общества относятся:

91. В случае смерти гражданина право на возмещение вреда имеют:

92. Договор доверительного управления имуществом должен предусматривать:

93. Правоспособность гражданина возникает в момент:

94. Последствия несоблюдения письменной формы сделки:

95. Над гражданином, признанным судом недееспособным устанавливается:

96. Под новацией в гражданском праве понимается:

97. Сервитут – это:

98. Несоблюдение простой письменной формы сделки в случае спора лишает стороны права в подтверждение сделки и ее условий ссылаться на:

99. Допускается ли аналогия права в гражданском праве:

100. Филиал - это:

101. Объекты гражданских прав:

102. Учредители какого хозяйственного товарищества несут риск убытков в пределах вклада в уставный капитал:

103. В какую очередь удовлетворяются требования кредиторов по обязательствам, обеспеченным залогом имущества ликвидируемого банкрота, в пределах суммы обеспечения, при ликвидации юридического лица, за исключением случаев банкротства:

104. Денежная сумма, выдаваемая одной из договаривающихся сторон в счет причитающихся с нее по договору платежей другой стороне и в обеспечение заключения и исполнения договора либо исполнения иного обязательства, - это:

105. Вид залога, при котором заложенное имущество передается залогодателем во владение залогодержателя:

106. Расторжение договора влечет за собой:

107. По решению суда осуществляется:

***Закон Республики Казахстан «Об акционерных обществах»***

1. Кодекс корпоративного управления акционерного общества:

2. Акционерное общество, имеющее намерение разместить объявленные акции, обязано предложить своим акционерам их приобрести по праву преимущественной покупки:

3. Руководитель исполнительного органа акционерного общества занимать должность руководителя исполнительного органа другого юридического лица:

4. Акции, которые не входят в число голосующих акций акционерного общества, это:

5. Счетная комиссия избирается на общем собрании акционеров общества:

6. Кумулятивное голосование это:

7. Финансовая организация, имеющая намерение разместить объявленные акции в целях исполнения пруденциальных нормативов, по требованию государственного органа, осуществляющего государственное регулирование, контроль и надзор финансового рынка и финансовых организаций, обязана предложить акционерам приобрести их:

8. Вправе ли член Совета директоров акционерного общества передавать исполнение функций, возложенных на него Законом РК "Об акционерных обществах" и (или) уставом общества, иным лицам:

9. Вправе ли акционер участвовать в общем собрании акционеров и голосовать по рассматриваемым вопросам через своего представителя:

10. В какой срок акционерное общество обязано направить всем своим кредиторам письменные уведомления о разделении:

11. Могут ли физические лица, не являющиеся акционером общества и не предложенные (не рекомендованные) к избранию в совет директоров в качестве представителя акционера, избираться в члены совета директоров:

12. Заседание совета директоров может быть созвано по требованию:

13. Кворум для проведения заседания совета директоров определяется:

14. В каком случае кредиторы реорганизуемого общества вправе потребовать досрочного прекращения обязательства, должником по которому является это общество, и возмещения убытков:

15. Общество несет ответственность по своим обязательствам:

16. Особенности совершения сделок общества с участием его аффилиированных лиц устанавливаются:

17. Цена продажи акций присоединяемого общества определяется из соотношения:

18. Может ли быть осуществлена выплата дивидендов по простым акциям общества по итогам квартала:

19. Периодичность выплаты дивидендов и размер дивиденда на одну привилегированную акцию устанавливаются:

20. В каких случаях общество не вправе выкупать свои размещенные акции:

21. Какие акционерные общества не вправе выпускать конвертируемые ценные бумаги:

22. Квалифицированное большинство - это большинство в размере не менее:

23. Акционеры общества, являющегося финансовой организацией, должны быть извещены о предстоящем проведении общего собрания акционеров, в повестку дня которого включен вопрос об увеличении количества объявленных акций общества в целях исполнения пруденциальных нормативов, не позднее, чем за:

24. Привилегированная акция предоставляет акционеру право на участие в управлении обществом в случае:

25. В случае совершения несколькими лицами, заинтересованными в совершении обществом сделки, заключенной с нарушением требований к порядку ее заключения, а также принципов деятельности должностных лиц, предусмотренных Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах», их ответственность перед обществом является:

26. Вправе ли акционер, владеющий пятью и более процентами голосующих акций общества, от своего имени обратиться в суд с иском к должностному лицу общества и (или) третьему лицу о возмещении обществу убытков в результате заключенной сделки общества с этим третьим лицом:

27. К одному из принципов деятельности должностных лиц акционерного общества относится:

28. Выполнение должностными лицами общества возложенных на них обязанностей добросовестно с использованием способов, которые в наибольшей степени отражают интересы общества и акционеров, является:

29. Члены совета директоров общества должны:

30. Сведения об аффилиированных лицах общества являются:

31. Крупной сделкой признается сделка или совокупность взаимосвязанных между собой сделок, в результате которой (которых) обществом приобретается или отчуждается (может быть приобретено или отчуждено) имущество, стоимость которого составляет:

32. Сделка, в результате которой обществом могут быть выкуплены его размещенные ценные бумаги или проданы выкупленные им ценные бумаги общества в количестве двадцати пяти и более процентов от общего количества размещенных ценных бумаг одного вида, является:

33. Аудит общества по требованию крупного акционера проводится за счет:

34. Лицами, заинтересованными в совершении обществом сделки, признаются:

35. Общество ведет учет своих аффилиированных лиц на основании сведений, представляемых:

36. Каким документом устанавливается порядок предоставления акционерами и должностными лицами общества информации об их аффилиированных лицах:

37. В течение какого срока лица, являющиеся аффилиированными лицами общества, обязаны представлять обществу сведения о своих аффилиированных лицах:

38. В период размещения количество привилегированных акций общества не должно превышать:

39. Не допускается начисление дивидендов по простым и привилегированным акциям общества:

40. Общество вправе осуществлять свою деятельность на основании типового устава общества, утверждаемого:

41. Устав акционерного общества должен содержать:

42. Самостоятельно определять аудиторскую организацию вправе:

43. Работники службы внутреннего аудита:

44. Вправе ли член исполнительного органа работать в других организациях:

45. Вправе ли член совета директоров общества, не участвовавший в заседании совета директоров или голосовавший против решения, принятого советом директоров общества, оспорить его в судебном порядке:

46. Допускается ли передача права голоса членом исполнительного органа общества иному лицу:

47. В течение какого периода после окончания финансового года должно быть проведено годовое общее собрание акционеров:

48. Вправе ли физическое лицо, ранее являвшееся государственным служащим и имевшее в силу своих служебных функций полномочия по контролю и надзору за деятельностью общества со стороны государства быть избранным в органы данного общества:

49. Какие полномочия в случаях применения к акционерному обществу реабилитационной процедуры и назначения реабилитационного управляющего в установленном законодательным актом Республики Казахстан о реабилитации и банкротстве порядке, переходят к реабилитационному управляющему:

50. На основании каких документов осуществляется конвертирование ценных бумаг и иных денежных обязательств перед кредиторами общества в его простые акции:

***Закон Республики Казахстан «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности»***

1. Целью бухгалтерского учета и финансовой отчетности является обеспечение:

2. Что является основанием для осуществления бухгалтерских записей:

3. Кому представляется финансовая отчетность в соответствии с законодательством о бухгалтерском учете и финансовой отчетности Республики Казахстан:

4. Государственное регулирование системы бухгалтерского учета и финансовой отчетности в финансовых организациях, микрофинансовых организациях, Банке развития Казахстана осуществляется:

5. Принципами ведения бухгалтерского учета и составления финансовой отчетности являются:

6. Вправе ли руководитель организации публичного интереса вести бухгалтерский учет лично:

7. Элементами финансовой отчетности, связанными с оценкой финансового положения, являются:

8. В какой валюте представляется финансовая отчетность в Республике Казахстан:

9. Что такое депозитарий финансовой отчетности:

10. Относятся ли финансовые организации к организациям публичного интереса:

11. Кто обеспечивает организацию внутреннего контроля в организации:

12. Кем осуществляется сертификация кандидатов в профессиональные бухгалтеры:

13. В каких случаях уполномоченный орган, осуществляющий регулирование деятельности в сфере бухгалтерского учета и финансовой отчетности, принимает решение о лишении свидетельства об аккредитации профессиональной организации:

14. Кем утверждаются национальные стандарты финансовой отчетности:

15. Кому предоставлено право не осуществлять ведение бухгалтерского учета и составление финансовой отчетности при соответствии их определенным критериям, установленным Законом РК «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности»:

16. Какие организации обязаны составлять финансовую отчетность в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности:

17. Основными качественными характеристиками финансовой отчетности являются:

18. Что из нижеперечисленного относится к бухгалтерской документации:

19. В каких организациях на должность главного бухгалтера назначается только профессиональный бухгалтер:

20. Что включает в себя финансовая отчетность: