

**Квалификационные требования к потенциальным поставщикам
услуг по проведению консультативных услуг по отражению в учете
выкупленных прав требований/активов у юридических лиц, ранее
являвшихся банками, с учетом МСФО 9
АО «Фонд проблемных кредитов» и его дочерних организаций**

Потенциальный поставщик услуг по проведению консультативных услуг по отражению в учете выкупленных прав требований/активов у юридических лиц, ранее являвшихся банками по переходу Фонда и его дочерних компаний АО «Estate Management Company» и ТОО «KAZKOM REALTY» на Международный стандарт финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» (далее МСФО 9), для соответствия требованиям законодательства РК о бухгалтерском учете и финансовой отчетности должен отвечать следующим квалификационным требованиям:

1. Обладать правоспособностью (для юридических лиц), гражданской дееспособностью (для физических лиц).

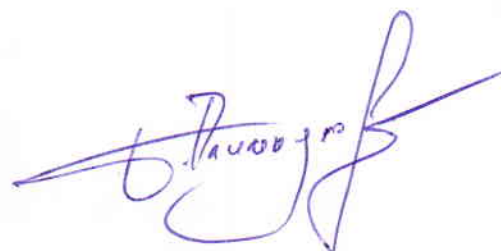
Потенциальным поставщиком предоставляется:

- заполненная и подписанная потенциальным поставщиком заявка на участие в квалификационном отборе;

- нотариально засвидетельственную копию о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица либо справка о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица, копия удостоверения личности или паспорта (для физического лица, осуществляющего предпринимательскую деятельность), нотариально засвидетельствованную копию документа, предоставляющего право на осуществление предпринимательской деятельности без образования юридического лица, выданного соответствующим государственным органом (для подтверждения наличия гражданской правоспособности физического лица);

- нотариально засвидетельствованная копия устава, утвержденного в установленном законодательством порядке, за исключением случаев, когда юридическое лицо осуществляет деятельность на основании типового устава. Нерезиденты Республики Казахстан представляют нотариально засвидетельствованную с переводом на казахский и (или) русский языки легализованную (апостиль) выписку из торгового реестра;

- нотариально засвидетельствованная выписка из учредительных документов (в случае, если устав не содержит сведения об учредителях или составе учредителей), содержащая сведения об учредителе или составе учредителей либо оригинал выписки из реестра держателей акций, подписанная и заверенная печатью в установленном порядке, выданная не ранее даты опубликования извещения о проведении квалификационного отбора для включения в Перечень;



2. Являться платежеспособным, не иметь просроченной налоговой задолженности.

Потенциальным поставщиком предоставляется:

- справка банка или филиала банка с подписью и печатью, в котором обслуживается потенциальный поставщик, об отсутствии просроченной задолженности по всем видам обязательств 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, справки представляются от каждого из таких банков), выданной не ранее даты публикации объявления о проведении квалификационного отбора;

- электронная копия справки установленной формы соответствующего налогового органа об отсутствии налоговой задолженности и задолженности по обязательным пенсионным взносам, обязательным профессиональным пенсионным взносам и социальным отчислениям (за исключением случаев, когда срок уплаты отсрочен в соответствии с законодательством Республики Казахстан), либо о наличии налоговой задолженности и задолженности по обязательным пенсионным взносам, обязательным профессиональным пенсионным взносам и социальным отчислениям менее одного тенге, выданной не ранее даты публикации объявления о проведении квалификационного отбора.

3. Не подлежать процедуре банкротства либо ликвидации.

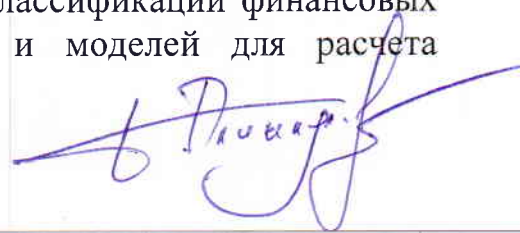
Потенциальным поставщиком предоставляется: письмо, подтверждающее что потенциальный поставщик не находится на стадии банкротства или ликвидации.

4. Наличие опыта работы на рынке оказания услуг.

Потенциальный поставщик должен иметь экспертные знания и опыт по оказанию услуг по разработке учетной политики либо внесению изменений и дополнений в учетную политику в соответствии с МСФО, предоставлению рекомендаций по классификации финансовых инструментов и разработке методологии и моделей для расчета оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки согласно МСФО 9.

1. Опыт по оказанию услуг подтверждается копиями актов оказанных потенциальным поставщиком услуг и/или копиями рекомендательных писем от компаний-клиентов:

- 1) По реализации минимум трех проектов по разработке и/или актуализации учетной политики по МСФО за последние 5 лет (2014-2018гг.) в международных организациях, банках второго уровня, национальных компаниях, компаниях – крупных налогоплательщиках, подлежащих мониторингу;
- 2) По реализации минимум трех проектов по переходу на МСФО 9, включая разработку рекомендаций по классификации финансовых инструментов, а также методологии и моделей для расчета



оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по МСФО 9 в международных организациях, банках второго уровня, национальных компаниях, компаниях – крупных налогоплательщиках, подлежащих мониторингу.

6. Обладать трудовыми ресурсами, достаточными для исполнения обязательств и оказания услуг.

1. Операционная команда, вовлеченная на консалтинговые услуги по внедрению МСФО 9 должна содержать в себя не менее 4-х человек и отвечать следующим квалификациям:

1) Наличие не менее 1-го сотрудника, имеющего не менее 3-х лет опыта работы по оказанию консалтинговых услуг по вопросам учета финансовых инструментов в соответствии с МСФО, в том числе МСФО 9. *Указать ФИО заявленных работников и приложить резюме работников с обязательным указанием запрашиваемого опыта работы по годам, заверенные подписью и печатью Потенциального поставщика.*

2) Наличие как минимум 2-х сотрудников, имеющих профессиональную квалификацию АССА/или СРА, имеющих профессиональный опыт в сфере оказания консалтинговых услуг в части МСФО 9, включая области рынка ценных бумаг. *Указать ФИО заявленных работников и приложить резюме работников с обязательным указанием запрашиваемого опыта работы по годам, заверенные подписью и печатью Потенциального поставщика и апостилированные нотариально засвидетельствованные копии сертификатов с нотариально заверенным переводом на русский язык.*

3) Наличие 1-го сотрудника, имеющего профессиональную квалификацию в области риск-менеджмента (PRM и/или FRM и/или CFA) с опытом разработки моделей оценки кредитного риска, в частности PD, LGD, EAD моделей для банковских групп. *Указать ФИО заявленных работников и приложить резюме работников с обязательным указанием запрашиваемого опыта работы по годам, заверенные подписью и печатью Потенциального поставщика и апостилированные нотариально засвидетельствованные копии сертификатов с нотариально заверенным переводом на русский язык.*

4) Наличие одного из следующих сертификатов как минимум у 2-х членов операционной команды: PRM (Professional Risk Manager), FRM (Financial Risk Manager), CFA (Chartered Financial Analyst) или CQF (Certificate in Quantitative Finance), имеющих опыт не менее 3-х лет в оказании консультационных услуг по разработке финансовых моделей. *Указать ФИО заявленных работников и приложить резюме работников с обязательным указанием запрашиваемого опыта работы по годам, заверенные подписью и печатью Потенциального поставщика и апостилированные нотариально засвидетельствованные копии сертификатов с нотариально заверенным переводом на русский язык.*

