

Банк конгломераттарының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептіліктің тізбесін, нысандарын, мерзімдерін және оларды ұсыну қағидаларын белгілеу туралы

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2019 жылғы 27 желтоқсандағы № 258 қаулысы. Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2020 жылғы 6 қаңтарда № 19834 болып тіркелді.

**Ескерту. Тақырып жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 26.09.2023 № 67 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.**

**ЗҚАИ-ның ескертпесі!**

"Қазақстан Республикасында төтенше жағдайды енгізу туралы" ҚР Президентінің 15.03.2020 № 285 Жарлығымен енгізілген төтенше жағдай қолданылу кезеңінде есептіліктің жекелеген түрлерін ұсыну мерзімдері ұзартылды – ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 31.03.2020 № 42 (алғашқы ресми жарияланған күнінен бастап қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

**ЗҚАИ-ның ескертпесі!**

**Осы қаулы 01.01.2020 бастап қолданысқа енгізіледі**

"Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына, "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 42-бабының 3-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ**:

**Ескерту. Кіріспе жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 26.09.2023 № 67 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.**

**1. Мыналар:**

1) осы қаулыға 1-қосымшаға сәйкес Банк конгломераттарының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептіліктің тізбесі;

2) осы қаулыға 2-қосымшаға сәйкес банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептің нысаны;

3) осы қаулыға 3-қосымшаға сәйкес банк конгломераты қатысуышыларының салымдар тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланған активтерінің, шартты және ықтимал талаптары мен міндеттемелерінің таратылып жазылуы туралы есептің нысаны ;

4) осы қаулыға 4-қосымшаға сәйкес занды тұлғалардың жарғылық капиталына, занды тұлғалардың реттелген борышына салымдар болып табылатын инвестициялар, сондай-ақ банк конгломератының қатысушы занды тұлғаларының меншікті капиталына есепті кезеңде жүзеге асырылған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы өзге салымдар бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есептің нысаны;

5) осы қаулыға 5-қосымшаға сәйкес есепті күнгі жағдай бойынша банк конгломераты қатысушыларының бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есептің нысаны;

6) осы қаулыға 6-қосымшаға сәйкес банк конгломератының есепті кезең ішінде жасасқан, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы топішлік мәмілелері бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есептің нысаны;

7) осы қаулыға 7-қосымшаға сәйкес банк конгломераты қатысушыларының үшінші тұлғалар алдындағы, банк конгломераты меншікті капиталының 10 (он) және одан көп пайызын құрайтын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы міндеттемелері туралы мәліметтер жинау жөніндегі есептің нысаны;

8) осы қаулыға 8-қосымшаға сәйкес Банк конгломераттарының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептілікті ұсыну қағидалары белгіленсін.

2. Банк холдингтері және еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жок банктер Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне электрондық форматта:

1) осы қаулының 1-тармағының 2), 3), 4), 5), 6) және 7) тармақшаларында көзделген есептілікті есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 60 (алпыс) күннен кешіктірмей тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда);

2) осы қаулының 1-тармағының 2), 3), 4), 5), 6) және 7) тармақшаларында көзделген есептілікті есепті жылдан кейінгі жылғы 31 (отыз бірінші) мамырдан (қоса алғанда) кешіктірмей жыл сайын ұсынады.

**Ескерту. 2-тармаққа өзгеріс енгізілді - КР Ұлттық Банкі Басқармасының 26.09.2023 № 67 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.**

3. Қаржы нарығының статистикасы департаменті Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен:

1) Заң департаментімен бірлесіп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуді;

2) осы қаулы ресми жарияланғаннан кейін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ресми интернет-ресурсына орналастыруды;

3) осы қаулы мемлекеттік тіркелгеннен кейін он жұмыс күні ішінде Заң департаментіне осы қаулының осы тармағының 2) тармақшасында және 4-тармағында көзделген іс-шаралардың орындалуы туралы мәліметтерді ұсынуды қамтамасыз етсін.

4. Сыртқы коммуникациялар департаменті – Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің баспасөз қызметі осы қаулы мемлекеттік тіркелгеннен кейін күнтізбелік он

күн ішінде оның көшірмесін мерзімді баспасөз басылымдарында ресми жариялауға жіберуді қамтамасыз етсін.

5. Осы қаулының орындалуын бақылау Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Төрағасының орынбасары М.Е. Әбілқасымоваға жүктелсін.

6. Осы қаулы 2020 жылғы 1 қантардан бастап қолданысқа енгізіледі және ресми жариялануға тиіс.

Ұлттық Банк  
Төрағасы

E. Досаев

"КЕЛІСІЛДІ"

Қазақстан Республикасының  
Ұлттық экономика министрлігі  
Статистика комитеті  
2019 жылғы "\_\_\_" \_\_\_\_\_

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2019 жылғы 27 желтоқсандағы  
№ 258 қаулысына  
1-көсімша

## Банк конгломераттарының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептіліктің тізбесі

Банк конгломераттарының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептілікті:

- 1) банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есеп;
- 2) банк конгломераты қатысушыларының салымдар тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланған активтерінің, шартты және ықтимал талаптары мен міндеттемелерінің таратылып жазылуы туралы есеп;
- 3) заңды тұлғалардың жарғылық капиталына, заңды тұлғалардың реттелген борышына салымдар болып табылатын инвестициялар, сондай-ақ банк конгломератының қатысушы заңды тұлғаларының менишкіті капиталына есепті кезеңде жүзеге асырылған, сондай-ақ есепті құнгі жағдай бойынша қолданыстағы өзге салымдар бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есеп;
- 4) есепті құнгі жағдай бойынша банк конгломераты қатысушыларының бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есеп;
- 5) банк конгломератының есепті кезең ішінде жасасқан, сондай-ақ есепті құнгі жағдай бойынша қолданыстағы топішілік мәмілелері бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есеп;
- 6) банк конгломераты қатысушыларының үшінші тұлғалар алдындағы, банк конгломераты менишкіті капиталының 10 (он) және одан көп пайзын құрайтын, есепті

күнгі жағдай бойынша қолданыстағы міндеттемелері туралы мәліметтер жинау жөніндегі есеп қамтылады.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2019 жылғы 27 желтоқсандағы  
№ 258 қаулысына  
2-қосымша  
Әкімшілік деректерді жинауға  
арналған нысан

**Ескерту. 2-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 17.04.2025 № 22 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.**

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

Әкімшілік нысанның атауы: банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 1-BK\_Prud\_norm

Кезеңділігі: тоқсан сайын, жыл сайын

Есепті кезеңі: 20 \_\_\_\_ жылғы " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банк

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда), есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 70 (жетпіс) күннен кешіктірмей

жыл сайын, есепті жылдан кейінгі жылғы 31 (отыз бірінші) мамырдан (қоса алғанда) кешіктірмей

Бизнес сәйкестендіру нөмірі: \_\_\_\_\_

Жинау әдісі: электрондық түрде

1-кесте. Банк конгломератының жарғылық капиталын есептеу

№	Атауы	Сомасы (мың теңгемен)
1	2	3
1	Банк конгломератының жарғылық капиталы, оның ішінде:	
2	жарғылық (төленген) капитал	
3	сатып алынған акциялары (алынған капиталы)	

2-кесте. Банк конгломератының меншікті капиталы жеткіліктілігінің коэффициентін есептеу

№	Көрсеткіш атаяуы	Сомасы (мын тенгемен)
1	2	3
1	Инвестицияларды шегергендеңі банк холдингінің (бар болса) немесе банктің меншікті капиталы	-
1.1	Шоғырландырылған негізде есептелген банк холдингінің (бар болса) немесе банктің меншікті капиталы	-
1.2	Банктер және/немесе бейрезидент-банктер болып табылмайтын заңды тұлғалардың жарғылық капиталына салымдарды білдіретін инвестициялар	-
1.2.1	1-заңды тұлғаның атаяуы	-
1.2.n	n-заңды тұлғаның атаяуы	-
2	Банк конгломератының банктер болып табылатын қатысушыларының тәуекел дәрежесі бойынша сараланған активтерінің, шартты және ықтимал міндеттемелерінің сомасы	X
2.1	1-заңды тұлғаның атаяуы	-
2. n	n-заңды тұлғаның атаяуы	-
3	Қауымдастыран (тәуелді) банктер болып табылатын банк конгломераты қатысушыларының жарғылық капиталына банк холдингінің қатысу мөлшері	X
3.1	1-заңды тұлғаның атаяуы	-
3.n	n-заңды тұлғаның атаяуы	-
4	Банктерүшін меншікті капитал жеткіліктілігі коэффициенті	X
4.1	1-заңды тұлғаның атаяуы	-
4.n	n-заңды тұлғаның атаяуы	-
5	Банк конгломератының меншікті капитал жеткіліктілігінің коэффициенті	-

3-кесте. Бір қарыз алушыға келетін тәуекелдің ең көп мөлшерін есептеу

№	Коэффициент тің атаяуы	Тәуекелдің мөлшері (мын тенгемен)	Тәуекелдің б а н к конгломераты ның меншікті капиталының мөлшеріне қатынасы	Карыз алушы және банк конгломераты тәуекелінің түрі туралы мәліметтер		
				Карыз алушының атауы	Тәуекелдің түрі	Сомасы (мын тенгемен)

1	2	3	4	5	6	7
1.	Банк конгломераты мен ерекше қатынастар арқылы байланысты емес тұлғаға қатысты банк конгломераты тәуекелінің ең көп мөлшері			1-қарыз алушының атауы		
	Жиыны:			n-қарыз алушының атауы		
2.	Банк конгломераты мен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаға қатысты банк конгломераты тәуекелінің ең көп мөлшері			1-қарыз алушының атауы		
	Жиыны:			n-қарыз алушының атауы		
	Қазақстан Республикасы ның тәуелсіз рейтингінен бір тармақтан артық емес төмөн Стандард әнд Пурс (Standard&Poor's) халықаралық рейтингтік агенттігінің рейтингі немесе Мудис Инвесторс Сервис (Moody's Investors Service) және Фитч (Fitch) халықаралық рейтингтік агенттіктеріні ң осыған ұқсас денгейдегі			1-қарыз алушының атауы		

		n-қарыз	
3.	<p>рейтингі бар      Қазақстан      Республикасы      ның      резиденттерін      е және      Стандарт энд      Пурс (Standard&amp; Poor's)      халықаралық      рейтингтік      агенттігінің "А"-дан төмен      емес рейтингі      немесе Мудис      Инвесторс      Сервис (Moody's Investors Service) және      Фитч (Fitch)      халықаралық      рейтингтік      агенттіктерінің осыған      ყұсас      деңгейдегі      рейтингі бар      бейрезиденттеге      қойылатын      талаптарды      қоспағанда,      бланкілік      қарыздар,      бант      конгломераты      нда ағымдағы      және содан      кейінгі 2 (екі)      ай ішінде      қарыз      алушыға      талаптары      туындауы      мүмкін      болатын      үшінші      тұлғалардың      пайдасына      қарыз алушы      алдындағы не      қарыз алушы</p>		

	ұ ш і н қамтамасыз етілмеген шартты міндеттемеле р бойынша, сондай-ақ оффшорлық аймақтарда тіркелген немесе олардың азаматтары б о л ы п табылатын Қазақстан Республикасы бейрезидентт ерінің міндеттемеле рі бойынша б а н к конгломераты тәуекелінің ең көп мөлшері		алушының атауы		
	Жиыны:				
4.	Әрқайсының нұ мөлшері б а н к конгломераты ның меншікті капиталының он пайзынан асатын банк конгломераты тәуекелдеріні ң сомасы		1 - қарыз алушының атауы		
	Жиыны:		n - қарыз алушының атауы		

Атауы \_\_\_\_\_

Мекенжайы \_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_

тегі, аты және экесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қою функциясы жүктелген адам

\_\_\_\_\_ тегі, аты және экесінің аты (ол болған жағдайда) қолы

Күні 20\_\_ жылғы "\_\_\_\_\_" \_\_\_\_\_

Ескертпе: нысан "Банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады

"Банк конгломератының  
пруденциялық нормативтерді  
орындауы туралы есеп"  
әкімшілік деректерді  
өтеусіз негізде жинауға  
арналған нысанына  
қосымша

**Банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есеп (индексі – 1-  
BK\_Prud\_norm, кезеңділігі – тоқсан сайын, жыл сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде  
жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

## **1-тaraу. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірmede "Банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірынғай талаптар айқындалады.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына, "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасының Заңы 42-бабының 3-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезиденттерін қоспағанда, банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк толтырады, есепті тоқсаннан кейін күнтізбелік 70 (жетпіс) күннен кешіктірмей тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда) және есепті жылдан кейінгі жылғы 31 (отыз бірінші) мамырдан (қоса алғанда) кешіктірмей жыл сайын ұсынылады. Нысанды деректер мың теңгемен толтырылады. 500 (бес жүз) теңгеден аз сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам және орындаушы қол қояды.

5. Нысанды пайдаланылатын терминдер мен анықтамалар "Банк конгломератының пруденциялық нормативтерінің және сақталуы міндетті өзге де нормалары мен лимиттерінің нормативтік мәндері мен оларды есептеу әдістемесін, капиталының мөлшерін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 26 желтоқсандағы № 309 қаулысында (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14790 болып тіркелген) пайдаланылатын мағынасында қолданылады.

## **2-тарау. Нысанды толтыру жөніндегі түсіндірме**

6. 1-кестенің 1-жолы 1-кестенің 3-жолын шегергенде, 1-кестенің 2-жолына тең.

Сатып алған акциялар (алған капитал) бойынша сома абсолютті мәнде және қосу белгісімен көрсетіледі.

7. 2-кестенің 1-жолы 2-кестенің 1.2-жолын шегергенде, 2-кестенің 1.1-жолына тең.

8. 1.2-жол бойынша банктер және/немесе бейрезидент банктер болып табылмайтын занды тұлғалардың жарғылық капиталына салымдарды білдіретін инвестициялар сомасы халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған резервтерді (провизияларды) шегеріп көрсетіледі.

9. Банк конгломераты мен банк конгломератына қатысушының меншікті капиталының жеткіліктілік коэффициенті үтірден кейін екі таңбалы санмен көрсетіледі.

10. 1, 2 және 3-кестелер Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 26 желтоқсандағы № 309 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14790 болып тіркелген) белгіленген Банк конгломератының пруденциялық нормативтерінің және сақталуы міндетті өзге де нормалары мен лимиттерінің нормативтік мәндері мен оларды есептеу әдістемесіне, капиталының мөлшеріне сәйкес толтырылады.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2019 жылғы 27 желтоқсандағы  
№ 258 қаулысына  
3-қосымша  
Әкімшілік деректерді жинауға  
арналған нысан

**Ескерту. 3-қосымша жана редакцияда - КР Ұлттық Банкі Басқармасының 17.04.2025 № 22 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.**

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

Әкімшілік нысанның атауы: банк конгломераты қатысушыларының салымдар тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланған активтерінің, шартты және ықтимал талаптары мен міндеттемелерінің таратылып жазылуы туралы есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 2-BK\_RA

Кезеңділігі: тоқсан сайын, жыл сайын

Есепті кезеңі: 20\_\_ жылғы "\_\_" \_\_\_\_ жағдай бойынша

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банк



...	V топ					
1		100				
2						
...						
...		150				
...						
I	Жиыны:	X				X
II	Кредит тәуекеліні н дәрежесі бойынша сарапанған активтер	X				
III	Кредит тәуекеліні н дәрежесі бойынша сарапанған шартты және ықтимал міндеттем елер сомасы	X				
IV	Салымдар д ы ң кредит тәуекеліні н дәрежесі бойынша сарапанған активтер, шартты және ықтимал міндеттем елер сомасыны н жиыны	X				

2-кесте. Нарықтық және операциялық тәуекелдер ескеріле отырып сарапанған активтер, шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер

№	Тәуекелдің атауы	Банктер болып табылатын банк конгломераты қатысуышыларының атауы		Элиминирленген		Нарық және операциялық тәуекелдер ескеріле отырып сарапанған активтер, шартты және

		1 катысушы	п катысушы	Дебет	Кредит	ықтимал талаптар мен міндеттемелер сомасы ( мын тәңгемен)
1	2	3		4	5	6
1.	Нарықтық тәуекел					
2.	Операциялық тәуекел					

Атаусы \_\_\_\_\_

Мекенжайы \_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_

тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы

Күні 20 жылғы " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_

Ескертпе: нысан "Банк конгломераты қатысушыларының салымдар тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланған активтерінің, шартты және ықтимал талаптары мен міндеттемелерінің таратылып жазылуы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады

"Банк конгломераты  
қатысушыларының  
салымдар тәуекелінің дәрежесі  
бойынша сараланған  
активтерінің, шартты және  
ықтимал талаптары мен  
міндеттемелерінің таратылып  
жазылуы туралы есеп"  
әкімшілік деректерді өтеусіз  
негізде жинауға  
арналған нысанына  
қосымша

Банк конгломераты қатысушыларының салымдар тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланған активтерінің, шартты және ықтимал талаптары мен міндеттемелерінің таратылып жазылуы туралы есеп (индекс - 2-BK\_RA, кезеңділігі - тоқсан сайын, жыл сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірmedе "Банк конгломераты қатысуышыларының салымдар тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланған активтерінің, шартты және ықтимал талаптары мен міндеттемелерінің таратылып жазылуы туралы есеп" өкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктар және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 42-бабының 3-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезиденттерін қоспағанда, банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк жасайды, тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда), есепті тоқсаннан кейін күнтізбелік 60 (алпыс) күннен кешіктірмей және жыл сайын, есепті жылдан кейінгі жылдың 31 (отыз бірінші) мамырынан (қоса алғанда) кешіктірмей ұсынады. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. Есепте 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам қол қояды.

5. Нысанда пайдаланылатын терминдер мен анықтамалар "Банк конгломератының пруденциялық нормативтерінің және сақталуы міндетті өзге де нормалары мен лимиттерінің нормативтік мәндері мен оларды есептеу әдістемесін, капиталының мөлшерін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 26 желтоқсандағы № 309 қаулысында (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14790 болып тіркелген) пайдаланылатын мағынасында қолданылады.

## **2-тaraу. Нысанды толтыру жөніндегі түсіндірme**

6. 1-кестенің 4-бағаны және 2-кестенің 3-бағаны банктар болып табылатын банк конгломераты қатысуышыларының санына сәйкес келетін шағын бағандарға бөлінеді, онда олардың атауы көрсетіледі.

Банк конгломераты қатысуышыларының атауы "n қатысуышы" бағандарында көрсетіледі.

7. Банк конгломератының меншікті капиталының есебінен шегерілетін инвестициялар 1-кестеде көрсетілмейді және кредит тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланбайды.

8. 1-кестенің II және III жолдары бойынша салымдардың кредит тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланатын активтер, шартты және ықтимал міндеттемелер банк

конгломераты қатысушыларының арасында әрбір қатысушы бойынша элиминирленеді, содан соң олар сараланады.

1-кестенің II, III және IV жолдары бойынша 5 және 6-бағандарындағы сомалар анықтама үшін көрсетіледі.

9. Шартты және ықтимал міндеттемелер, оның ішінде туынды қаржы қуралдары бойынша шартты және ықтимал міндеттемелер Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізлімінде № 15886 болып тіркелген) бекітілген Банктің пруденциялық нормативтерінің және сақталуы міндетті өзге де нормалары мен лимиттерінің нормативтік мәндері мен оларды есептеу әдістемелеріне, капиталының мөлшеріне сәйкес салымдардың кредит тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланады.

10. "X" белгісімен белгіленген ұяшықтар толтырылмайды.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2019 жылғы 27 желтоқсандағы  
№ 258 қаулысына  
4-қосымша  
Әкімшілік деректерді жинауға  
арналған нысан

**Ескерту. 4-қосымша жана редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 17.04.2025 № 22 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.**

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Әкімшілік нысаның атауы: Занды тұлғалардың жарғылық капиталына, занды тұлғалардың реттелген борышына салымдар болып табылатын инвестициялар, сондай-ақ банк конгломератының қатысушы занды тұлғаларының ,меншікті капиталына есепті кезеңде жүзеге асырылған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы өзге салымдар бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысаның индексі: 3-BK\_IKDU

Кезеңділігі: тоқсан сайын, жыл сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы "\_\_\_" \_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ екінші денгейдегі банк

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда) есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 60 (алпыс) күннен кешіктірмей;

жыл сайын есепті жылдан кейінгі жылдың 31 (отыз бірінші) мамырынан (қоса алғанда) кешіктірмей.

Бизнес сәйкестендіру нөмірі: \_\_\_\_\_

## Жинау әдісі: электрондық түрде

**кестенің жалғасы:**

Занды тұлғаның жарғылық капиталына салуды білдіретін инвестиациялар			Занды тұлғаның реттелген борышына инвестиациялар		Занды тұлғалардың меншікті капиталына өзге салымдарға инвестиациялар	
Күні		Банк конгломераты қатысушысын ың есепті күнгі рейтингі	Баланстық құны (нетто)		Баланстық құны (нетто)	
Сатып алу	өткізу		Барлығы	оның ішінде резервтер (provизиялар)	Барлығы	оның ішінде резервтер (provизиялар)
10	11	12	13	14	15	16

Атауы \_\_\_\_\_

Мекенжайы \_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_

тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы

Күні 20\_\_ жылғы "\_\_\_\_\_"

Ескертпе: нысан "Занды тұлғалардың жарғылық капиталына, занды тұлғалардың реттелген борышына салымдар болып табылатын инвестиациялар, сондай-ақ банк конгломератының қатысушы занды тұлғаларының , меншікті капиталына есепті кезенде жүзеге асырылған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы өзге салымдар бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады

"Занды тұлғалардың жарғылық капиталына, занды тұлғалардың реттелген борышына салымдар болып табылатын инвестиациялар, сондай-ақ банк конгломератының қатысушы занды тұлғаларының меншікті капиталына , есепті кезенде жүзеге асырылған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы өзге салымдар бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанына қосымша

**Занды тұлғалардың жарғылық капиталына, занды тұлғалардың реттелген борышына салымдар болып табылатын инвестициялар, сондай-ақ банк конгломератының қатысушы занды тұлғаларының меншікті капиталына есепті кезенде жүзеге асырылған, сондай-ақ есепті құнгі жағдай бойынша қолданыстағы өзге салымдар бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есеп (индексі – 3-BK\_IKDU, кезеңділігі – тоқсан сайын, жыл сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

## **1-тарау. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірmede "Занды тұлғалардың жарғылық капиталына, занды тұлғалардың реттелген борышына салымдар болып табылатын инвестициялар, сондай-ақ банк конгломератының қатысушы занды тұлғаларының өз капиталына есепті кезенде жүзеге асырылған, сондай-ақ есепті құнгі жағдай бойынша қолданыстағы өзге салымдар бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасының Заңы 42-бабының 3-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезиденттерін қоспағанда, банк холдингі немесе еншілес үйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк есепті тоқсаннан (төртінші тоқсанды қоспағанда) кейінгі күнтізбелік 60 (алпыс) күннен кешіктірмей, тоқсан сайын және есепті жылдан кейінгі жылғы 31 (отыз бірінші) мамырдан (қоса алғанда) кешіктірмей жыл сайын ұсынады. Нысандары деректер мың теңгемен толтырылады. Есепте 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам және орындаушы қол қояды.

5. Нысанды пайдаланылатын терминдер мен анықтамалар "Банк конгломератының пруденциялық нормативтерінің және сақталуы міндетті өзге де нормалары мен лимиттерінің нормативтік мәндері мен оларды есептеу әдістемесін, капиталының мөлшерін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 26 желтоқсандағы № 309 қаулысында (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14790 болып тіркелген) пайдаланылатын мағынасында қолданылады.

## **2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

6. Нысанды заңды тұлғалардың жарғылық капиталына, заңды тұлғаның реттелген борышына салымды білдіретін инвестициялар, сондай-ақ банк конгломератының әрбір қатысуышының заңды тұлғаларының меншікті капиталына өзге салымдар бойынша мәліметтер көрсетіледі.

7. 4-бағанда акциялардың сатып алу күнгі сатып алу құны көрсетіледі.

8. Резервтердің (провизиялардың) сомасы абсолюттік мәнде және плюс белгісімен көрсетіледі.

9. "Барлығы" жолы "Банк конгломератының 1-қатысуышы бойынша жиынтығы" және "Банк конгломератының n-қатысуышы бойынша жиынтығы" жолдарының қосындысына тең.

Мұнда n – банк конгломератына қатысуышылардың саны.

10. Егер қаржы ұйымы болып табылатын банк конгломератының қатысуышы бұрын Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне заңды тұлғалардың жарғылық капиталына салымды білдіретін инвестициялар туралы есепті кезеңдегі мәліметтерді берсе, онда Нысанды "Банк конгломератының 1-қатысуышының атауы" немесе "Банк конгломератының n-қатысуышының атауы" деген жол және "Банк конгломератының 1-қатысуышы бойынша жиыны" немесе "Банк конгломератының n-қатысуышы бойынша жиыны" деген жол бойынша 4, 5, 6, 7, 8, 13, 14, 15 және 16-бағандар толтырылуы тиіс.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2019 жылғы 27 желтоқсандағы  
№ 258 қаулысына

5-қосымша  
Әкімшілік деректерді жинауға  
арналған нысан

**Ескерту. 5-қосымша жана редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 17.04.2025 № 22 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.**

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

Әкімшілік нысанның атауы: есепті күнгі жағдай бойынша банк конгломераты қатысуышыларының бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 4-BK\_SSP

Кезеңділігі тоқсан сайын, жыл сайын

Есепті кезеңі: 20 \_\_\_\_ жылғы "\_\_\_" \_\_\_\_\_

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банк

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті тоқсаннан (төртінші тоқсанды қоспағанда) кейінгі күнтізбелік 60 (алпыс) күннен кешіктірмей, тоқсан сайын

есепті жылдан кейінгі жылғы 31 (отыз бірінші) мамырдан (қоса алғанда) кешіктірмей, жыл сайын

Бизнес сәйкестендіру нөмірі: \_\_\_\_\_

Жинау әдісі: электрондық түрде

№	Эмитенттің атауы	Эмитент елінің атауы	Бағалы қағаздың атауы	Бағалы қағаздың халықаралық сәйкестендіру коды (ISIN коды)
1	2	3	4	5
Банк конгломератының 1-қатысуышының атауы				
1.				
n.				
Банк конгломератының 1-қатысуышы бойынша жиыны				
Банк конгломератының n -қатысуышының атауы				
1.				
n.				
Банк конгломератының n -қатысуышы бойынша жиыны				
Жиыны				

кестенің жалғасы:

Бағалы қағаздар саны (дана)		Бағалы қағаздың номиналды құны (сатып алу құны)	Бағалы қағаз валютасының коды
Барлығы	оның ішінде ауыртпалық салынған бағалы қағаздар		
Барлығы	барлығы	оның ішінде репонисанасы болып табылатын бағалы қағаздар	
6	7	8	9
			10

кестенің жалғасы:

Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша есепке алынатын бағалы қағаздар				
Баланстық құны (нетто) мың теңгемен				
Сатып алу құны	Дисконт, сыйлықақы	Есептелген сыйакы	Оң (теріс) түзету	Резервтердің (провизиялардың) мөлшері
11	12	13	14	15

кестенің жалғасы:

Пайда немесе зиян арқылы әділ құны бойынша есепке алынатын бағалы қағаздар			
Баланстық құны (нетто) мың теңгемен			
Сатып алу құны	Дисконт, сыйлықақы	Есептелген сыйакы	Оң (теріс) түзету
16	17	18	19

**кестенің жалғасы:**

Амортизацияланған құны бойынша есепке алынатын бағалы қағаздар				
Баланстық құны (нетто) мың теңгемен				
Сатып алу құны	Дискоңт, сыйлықақы	Есептелген сыйакы	Резервтердің провизиялардың мөлшері	( Болашақ ақша ағындарының дисконталған құны
20	21	22	23	24

**кестенің жалғасы:**

Ауыртпалық салынған бағалы қағаздар бойынша баланстық құны (нетто) мың теңгемен		Сатып алу күні	Өтеу күні	Халықаралық қор биржасының атауы
Барлығы оның ішінде репо операцияларының нысанасы болып табылатын бағалы қағаздар				
25	26	27	28	29

**кестенің жалғасы:**

Кор биржасы тізімінің санаты		Эмитент рейтінгі	
сатып алу күніне	есепті күнге	сатып алу күніне	есепті күнге
30	31	32	33

**кестенің жалғасы:**

Бағалы қағаздар рейтингі		Ескертпе
сатып алу күніне	есепті күнге	
34	35	36

Атауы \_\_\_\_\_

Мекенжайы \_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_

тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы

Күні 20\_\_ жылғы "\_\_\_\_\_"

Ескертпе: нысан "Есепті күнгі жағдай бойынша банк конгломераты қатысуышыларының бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады

"Есепті күнгі жағдай бойынша  
банк конгломераты

катысушыларының бағалы  
қағаздар портфелінің  
құрылымы туралы есеп"  
әкімшілік деректерді өтеусіз  
негізде жинауға  
арналған нысанына  
қосымша

**Есепті күнгі жағдай бойынша банк конгломераты қатысушыларының бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есеп (индексі - 4-BK\_SSP, кезеңділігі - тоқсан сайын, жыл сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

### **1-тарау. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірmede "Есепті күнгі жағдай бойынша банк конгломераты қатысушыларының бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірынғай талаптар айқындалады.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктар және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасының Заңы 42-бабының 3-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезиденттерін қоспағанда, банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк толтырады, тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда), есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 60 (алпыс) күн ішінде және жыл сайын, есепті жылдан кейінгі жылғы 31 (отыз бірінші) мамырдан (қоса алғанда) кешіктірмей ұсынады. Нысандадағы деректер мың теңгемен толтырылады. 500 (бес жұз) теңгеден аз сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жұз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам және орындаушы қол қояды.

5. Нысанды пайдаланылатын терминдер мен анықтамалар "Банк конгломератының пруденциялық нормативтерінің және сақталуы міндетті өзге де нормалары мен лимиттерінің нормативтік мәндері мен оларды есептеу әдістемесін, капиталының мөлшерін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 26 желтоқсандағы № 309 қаулысында (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14790 болып тіркелген) пайдаланылатын мағынасында қолданылады.

### **2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

6. Нысанды осы қаулыға 4-қосымшаға сәйкес Занды тұлғалардың жарғылық капиталына, занды тұлғалардың реттелген борышына салымдар болып табылатын инвестициялар, сондай-ақ банк конгломератының қатысушылары занды тұлғаларының өз капиталына есепті кезеңде жүзеге асырылған, сондай-ақ есепті қүнгі жағдай бойынша қолданыста болған өзге салымдар бойынша мәліметтер жинау жөніндегі кестеде көрсетілген мәліметтерді қоспағанда, банк конгломераты қатысушыларының бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы мәліметтер қамтылған.

7. 4-бағанда сатып алғанған бағалы қағаздың атауы көрсетіледі.

8. 6-бағанда сатып алғанған бағалы қағаздың саны көрсетіледі.

9. 9-бағанда облигациялар бойынша облигацияның номиналдық /сатып алу құнының оны шығару кезінде айқындалған, қупондық облигация бойынша пайызben көрсетілген сыйақы есептелеңтін ақшалай көрінісі, сондай-ақ облигацияны өтеу кезінде оның ұстаушысына төленетін сома көрсетіледі. Сомасы шығарылым валютасымен көрсетіледі. Құн көрсеткіші мың теңгемен көрсетіледі (номиналды шетел валютасымен көрсетілген бағалы қағаздар үшін теңгедегі құнның баламасы "Валюта айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау тәртібі туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 25 қаңтардағы № 15 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8378 болып тіркелген) 1-тармағында және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2013 жылғы 22 ақпандағы № 99 бұйрығында көзделген тәртіппен айқындалған транзакция күніне валюта айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша қайта есептеуде көрсетіледі).

10. 10-бағанда валюталардың коды "Валюталар мен қорларды белгілеуге арналған кодтар" 07 ISO 4217 ҚР ҰС Қазақстан Республикасының ұлттық сыныптауышына сәйкес көрсетіледі. Облигациялар бойынша шығарылым валютасы, акциялар бойынша сатып алу валютасы көрсетіледі.

11. 25-бағанда бухгалтерлік есепте көрсетілген ауыртпалық салынған бағалы қағаздардың құны көрсетіледі.

12. 26-бағанда репо шарттарымен ауыртпалық салынған, бухгалтерлік есепте көрсетілген бағалы қағаздардың құны көрсетіледі.

13. 29-бағанда Қазақстан Республикасының бейрезиденттері занды тұлғалардың акциялары бойынша халықаралық қор биржасының атауы көрсетіледі.

14. 30 және 31-бағандарда Қазақстан Республикасы қор биржасының ресми тізіміне сәйкес Қазақстан Республикасы резиденттерінің бағалы қағаздарының санаты көрсетіледі. Қазақстан Республикасы қор биржасы тізімінің санаты болмаған кезде осы бағандарда "листинг жоқ" деп көрсетіледі.

15. 32, 33, 34 және 35-бағандарды толтыру кезінде "Болу қажеттілігі қаржы ұйымдарының, Қазақстан Республикасының бейрезиденті-банктері филиалдарының, Қазақстан Республикасының бейрезиденті-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары филиалдарының қызметін реттейтін Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес

талап етілетін занды тұлғалар және елдер үшін ең төменгі рейтингіні, осы рейтингіні беретін рейтинглік агенттіктер тізбесін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2012 жылғы 24 желтоқсандағы № 385 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8318 болып тіркелген) сәйкес рейтингтік агенттіктердің бірі берген рейтинг көрсетіледі. 2 (екі) және одан да көп халықаралық рейтинг агенттіктерінен (Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) бірнеше рейтингтер немесе халықаралық рейтинг агенттіктерінің ұқсас деңгейі (Мудис Инвесторс Сервис (Moody's Investors Service) және Фитч (Fitch)) болған кезде соңғы рейтинг берген халықаралық рейтингтік агенттіктің рейтингі көрсетіледі. Егер рейтингтер берілген күндер сәйкес келсе, ең төменгі рейтинг көрсетіледі. Бір бағалы қағаз, бір эмитентке рейтингтің бір жаңартылған мәнінен артық емес мәні сәйкес келеді

Рейтинг болмаған кезде 32, 33, 34 және 35-бағандарда "рейтингі жоқ" деп көрсетіледі.

16. Егер қаржы ұйымы болып табылатын банк конгломератының қатысуышысы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне бұрын мәліметтерді ұсынса, онда Нысанды "Банк конгломератының 1-қатысуышының атауы" немесе "Банк конгломератының n-қатысуышының атауы" деген жол және "Банк конгломератының 1 -қатысуышы бойынша жиынтығы" немесе "Банк конгломератының n-қатысуышы бойынша жиынтығы" деген жол бойынша 6, 7, 8, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25 және 26-бағандар толтырылуы тиіс.

Н белгісі – банк конгломератының қатысуышысы.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2019 жылғы 27 желтоқсандағы  
№ 258 қаулысына  
6-қосымша  
Әкімшілік деректерді жинауға  
арналған нысан

**Ескерту. 6-қосымша жана редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 17.04.2025 № 22 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.**

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

Әкімшілік нысанның атауы: Банк конгломератының есепті кезең ішінде жасасқан, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы топішілік мәмілелері бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 5-BK\_RIGT

Кезеңділігі: тоқсан сайын, жыл сайын

Есепті кезеңі: 20 жылғы " " жағдай бойынша

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: банк холдингі немесе еншілес үйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 60 (алпыс) күннен кешіктірмей, тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда);

есепті жылдан кейінгі жылғы 31 (отыз бірінші) мамырдан (қоса алғанда) кешіктірмей, жыл сайын

Бизнес сәйкестендіру нөмірі: \_\_\_\_\_

Жинау әдісі: электрондық түрде

№	Банк конгломератының қатысуышысы (топшілік мәмілелер бойынша 1-тарап)		Банк конгломератының қатысуышысы (топшілік мәмілелер бойынша 2-тарап)		Мәміленің түрі
	Атауы	Бизнес сәйкестендіру нөмірі (бар болған жағдайда )	Атауы	Бизнес сәйкестендіру нөмірі (бар болса)	
1	2	3	4	5	6
<b>Активтер</b>					
1					
n					
<b>Баланстан тыс шоттардағы талаптар</b>					
1					
n					
<b>Шығыстар</b>					
1					
n					

кестенің жалғасы:

Мәміле сомасы (мың теңгемен)					
Есепті тоқсан ішінде жүргізілген айналымдар	Есепті тоқсан сонындағы талаптардың қалдығы				
	Негізгі борыш	Есептелген сыйакы	Дисконттар, сыйлықақылар	Он/ теріс түзетулер	Резервтер (provизиялар)
7	8	9	10	11	12

кестенің жалғасы:

Шарт бойынша сыйақының мөлшерлемесі (жылдық пайыздармен)	Шарт жасалған күн	Шартты қолдану аяқталған күн (ұзартуды ескере отырып)	Ескертпе
13	14	15	16

Тұынды қаржы құралдарының жалпы сомасы Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 қаулысымен (Нормативтік

құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) бекітілген Банктің пруденциялық нормативтерінің және сақталуы міндепті өзге де нормалары мен лимиттерінің нормативтік мәндері мен оларды есептеу әдістемелеріне, капиталының мөлшеріне 7-қосымшаға сәйкес Тұынды қаржы құралдарына арналған кредит тәуекел коэффициенттерінің кестесіне сәйкес және аталған қаржы құралдарын өтеу мерзімімен анықталатын көрсетілген қаржы құралдарының номиналдық құнының кредиттік тәуекелдің коэффициентіне туындысы ретінде есептелетін жалпы сомасы 20\_\_ жылғы "\_\_\_" жағдай бойынша \_\_\_\_ мың теңгені құрайды.

Атауы \_\_\_\_\_

Мекенжайы \_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_

тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы

Күні 20\_\_ жылғы "\_\_\_" \_\_\_\_\_

Ескертпе: нысан "Банк конгломератының есепті кезең ішінде жасасқан, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы топішлік мәмілелері бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысаның толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады

"Банк конгломератының есепті кезең ішінде жасасқан, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы топішлік мәмілелері бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанға қосымша

**Банк конгломератының есепті кезең ішінде жасасқан, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы топішлік мәмілелері бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есеп ( индексі - 5-BK\_RIGT, кезенділігі – тоқсан сайын, жыл сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысаның толтыру бойынша түсіндірме**

## 1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірmede "Банк конгломератының есепті кезең ішінде жасасқан, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы топішлік мәмілелері бойынша

мәліметтер жинау жөніндегі есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктар және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасының Заңы 42-бабының 3-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезиденттерін қоспағанда, банк холдингі немесе еншілес үйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк жасайды, тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда), есепті тоқсандан кейінгі күнтізбелік 60 (алпыс) күн ішінде және жыл сайын, есепті жылдан кейінгі жылғы 31 (отыз бірінші) мамырдан (қоса алғанда) кешіктірмей ұсынады. Нысандарды деректер мың теңгемен толтырылады. Есепте 500 (бес жұз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жұз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам және орындаушы қол қояды.

5. Нысанды пайдаланылатын терминдер мен анықтамалар "Банк конгломератының пруденциялық нормативтерінің және сақталуы міндетті өзге де нормалары мен лимиттерінің нормативтік мәндері мен оларды есептеу әдістемесін, капиталының мөлшерін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 26 желтоқсандағы № 309 қаулысында (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14790 болып тіркелген) пайдаланылатын мағынасында қолданылады.

## **2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

6. Нысанды осы қаулының 1-қосымшасымен бекітілген Тізбеке, нысандарға және банк конгломераттарының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептілікті ұсыну мерзімдеріне 4 және 5-қосымшаларда көрсетілген мәмілелерді (бұдан әрі – мәміле) қоспағанда, банк конгломератының барлық топішлік мәмілелері бойынша мәліметтер көрсетіледі.

7. Нысанды мәміле "Активтер" және "Баланстан тыс шоттардағы талаптар" көрсеткіші бойынша бір рет көрсетіледі.

8. Егер мәміледе банк конгломератының бірнеше қатысушысы көзделсе, Нысанды банк конгломератының ақша қозғалысы басталатын қатысушысы (мәміле бойынша 1-тарап) және банк конгломератының түпкілікті қатысушысы (мәміле бойынша 2-тарап) көрсетіледі.

Бұл ретте 16-бағанда банк конгломератының аралық қатысушыларын (болған жағдайда) және олардың мәмілелеге қатысу мақсатын көрсету қажет.

9. 6 және 7-бағандарды толтыру үшін операциялар мен көрсеткіштердің мынадай түрлері көрсетіледі:

1) активтер (көрсеткіш):

қарыздар (овердрафт, қаржы лизингін, вексельдерді есепке алу, факторинг, форфейтинг) беру;

реттелген қарыздар беру;

бағалы қағаздармен кері репо операциялары;

ағымдағы шотты ашу (болуы);

корреспонденттік шотты ашу (болуы);

салымды орналастыру;

жылжымалы (жылжымайтын) мүлікті сату;

активтерді (қарыздарды, дебиторлық берешекті) сату (секьюритилендіру);

талап ету құқығын басқаға беру;

күмәнді активтерді басқаруды жүзеге асыратын ұйымның мүлкі мен активтерін беру;

дивидендер есептеу;

комиссиялық кіріс есептеу;

дебиторлық берешек;

туынды қаржы құралдары бойынша талаптар;

дилингтік операциялар бойынша талаптар;

сақтандыру активтері;

басқа да активтер (операция түрі 16-бағанда көрсетіледі);

2) баланстан тыс шоттардағы талаптар (көрсеткіш):

кепілдіктер беру;

аккредитив ашу;

кері қайтарылатын кредиттік желіні ашу;

кері қайтарылмайтын кредиттік желіні ашу;

туынды қаржы құралдары;

дилингтік операциялар;

қаржы шығындарын сақтандыру (сақтандыру шарты бойынша сақтандыру сомасы көрсетіледі). Операцияның осы түріне "Сақтандыру қызметі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 6-бабы 3-тармағының 13), 14), 15), 15-1) және 16) тармақшаларында көзделген сақтандыру сыныптары кіреді;

активтерді сақтандырудың өзге түрлері (сақтандыру шарты бойынша сақтандыру сомасы көрсетіледі);

қызметкерлерді сақтандыру (сақтандыру шарты бойынша сақтандыру сомасы көрсетіледі);

мүлікті кепілге қабылдау;

баланстан тыс шоттар бойынша басқа да талаптар (операция түрі 16-бағанда көрсетіледі);

3) шығыстар (көрсеткіш):

қызмет үшін комиссиялық сыйақы төлеу;

туынды қаржы құралдары бойынша таза шығыстар;

дилингтік операциялар бойынша шығыстар;

қайта бағалаудан таза шығыстар;

дивидендер төлеу;

міндеттемелер бойынша сыйақы төлеу;

мұлік үшін жалдау ақысын төлеу;

сақтандыру сыйлықақысын төлеу;

сақтандыру төлемдері;

айыппұлдар, өсімпұлдар, тұрақсыздық айыбын және санкциялардың басқа түрлерін төлеу;

шығыстардың өзге түрлері (операция түрі 16-бағанда көрсетіледі).

10. 7-бағанда есепті тоқсандығы мәміле бойынша айналымдар – жазбалардың қорытындысы (ұлғаю немесе азаю) бастапқы сальdosыз (қалдықсыз) көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2019 жылғы 27 желтоқсандағы

№ 258 қаулысына

7-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға

арналған нысан

**Ескерту. 7-қосымша жана редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 17.04.2025 № 22 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.**

Кайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Әкімшілік нысанның атауы: Банк конгломераты қатысуышыларының үшінші тұлғалар алдындағы, банк конгломераты меншікті капиталының 10 (он) және одан көп пайызын құрайтын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы міндеттемелері туралы мәліметтер жинау жөніндегі есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 6-BK\_RL  
Кезеңділігі: тоқсан сайын, жыл сайын

Есепті кезең: 20 \_\_\_ жылғы " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банк

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда), есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 60 (алпыс) күннен кешіктірмей

жыл сайын, есепті жылдан кейінгі жылғы 31 (отыз бірінші) мамырдан (қоса алғанда) кешіктірмей

Бизнес сәйкестендіру нөмірі: \_\_\_\_\_

Жинау әдісі: электрондық түрде

№	Бизнес сәйкестендіру нөмірі (занды тұлғалар үшін), жеке сәйкестендіру нөмірі (жеке тұлғалар үшін) немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Казақстан Республикасының бейрезидентері үшін)	Контрагент тің атауы	Операцияның түрі	Валютаның түрі	Сомасы мың теңгемен)	Шарт жасалған күн шарттың талаптарын орындау басталған күн)	Мерзімін ұзартуды ескере отырып шартты қолдау аяқталатын күн (талаптарды орындау аяқталатын күн)
1	2	3	4	5	6	7	8

(Банк конгломератының 1-қатысушысының атауы)

1							
2							
...							
n							

1-қатысушы міндеттемелерінің жиынтығы

(Банк конгломератының n-қатысушысының атауы)

1							
2							
...							
n							

n-қатысушы міндеттемелерінің жиынтығы

Атауы \_\_\_\_\_

Мекенжайы \_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_

тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

---

тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы  
Күні 20\_\_ жылғы "\_\_\_"

Ескертпе: нысан форма "Банк конгломераты қатысушыларының үшінші тұлғалар алдындағы, банк конгломераты меншікті капиталының 10 (он) және одан көп пайызын құрайтын, есепті құнгі жағдай бойынша қолданыстағы міндеттемелері туралы мәліметтер жинау жөніндегі есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады

"Банк конгломераты  
қатысушыларының үшінші  
тұлғалар алдындағы, банк  
конгломераты меншікті  
капиталының 10 (он) және одан  
көп пайызын құрайтын, есепті  
құнгі жағдай бойынша  
қолданыстағы міндеттемелері  
туралы мәліметтер жинау  
жөніндегі есеп" әкімшілік  
деректерді өтеусіз негізде  
жинауға арналған нысанға  
қосымша

**Банк конгломераты қатысушыларының үшінші тұлғалар алдындағы, банк конгломераты меншікті капиталының 10 (он) және одан көп пайызын құрайтын, есепті құнгі жағдай бойынша қолданыстағы міндеттемелері туралы мәліметтер жинау жөніндегі есеп (индексі - 6-BK\_RL, кезеңділігі – тоқсан сайын, жыл сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

## **1-тарау. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірmede "Банк конгломераты қатысушыларының үшінші тұлғалар алдындағы, банк конгломераты меншікті капиталының 10 (он) және одан көп пайызын құрайтын, есепті құнгі жағдай бойынша қолданыстағы міндеттемелері туралы мәліметтер жинау жөніндегі есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасының Заңы 42-бабының 3-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезиденттерін қоспағанда, банк холдингі немесе еншілес үйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк жасайды, тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда), есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 60 (алпыс)

күн ішінде және жыл сайын, есепті жылдан кейінгі жылғы 31 (отыз бірінші) мамырдан (қоса алғанда) кешіктірмей ұсынады. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. Есепте 500 (бес жұз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жұз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам және орындаушы қол қояды.

5. Нысанда пайдаланылатын терминдер мен анықтамалар "Банк конгломератының пруденциялық нормативтерінің және сақталуы міндettі өзге де нормалары мен лимиттерінің нормативтік мәндері мен оларды есептеу әдістемесін, капиталының мөлшерін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 26 желтоқсандағы № 309 қаулысында (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14790 болып тіркелген) пайдаланылатын мағынасында қолданылады.

## **2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

6. Нысанда банк конгломераты қатысуышыларының есепті күнге банк конгломератының меншікті капиталынан 10 (он) және одан да көп пайызын құрайтын үшінші тұлғалар (тұлғалар тобы) алдындағы міндettемелері туралы мәліметтер көрсетіледі.

Нысанға банк конгломераты қатысуышыларының қаражатын өзі және (немесе) Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі зейнетақы активтерін сенімгерлік басқарушы ретінде орналастырған "Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры" акционерлік қоғамы алдындағы міндettемелері енгізілмейді.

7. n символы - банк конгломераты қатысуышыларының саны.

8. Банк конгломераты қатысуышыларының атауы "1. (Банк конгломератының 1-қатысуышының атауы)", "n. (Банк конгломератының n-қатысуышының атауы)" жолдарында көрсетіледі.

9. Егер қаржы үйімы болып табылатын банк конгломератының қатысуышы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне аталған мәліметтерді бұрын берсе, онда Нысанда "Банк конгломератының 1-қатысуышының атауы" немесе "Банк конгломератының n-қатысуышының атауы" жолы және "Банк конгломератының 1-қатысуышы бойынша жиынтығы" немесе "Банк конгломератының n-қатысуышы бойынша жиынтығы" жолы бойынша 6-баған толтырылады.

10. Нысанның 6-бағанында банк конгломераты қатысуышыларының есепті күнгі Банк конгломераты меншікті капиталының 10 (он) және одан көп пайызын құрайтын үшінші тұлғалар (тұлғалар тобы) алдындағы міндettемелерінің баланстық құны көрсетіледі.

## Банк конгломераттарының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептілікті ұсыну қағидалары

**Ескеरту. 8-қосымша жана редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 26.09.2023 № 67 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.**

1. Осы Банк конгломераттарының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептілікті ұсыну қағидалары "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасының Заңы 15-бабының 65-2) тармақшасына, "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасының Заңы 42-бабының 3-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасының Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді және Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне (бұдан әрі – Ұлттық Банк) банк конгломераттарының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептілікті ұсыну тәртібін айқындайды.

2. Банк конгломераттарының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептілікке Қазақстан Республикасының бейрезиденті болып табылатын банк конгломераты қатысуышыларының олардың тұрған еліндегі оның қызметін реттейтін тиісті мемлекеттің уәкілетті органдының нормативтік құқықтық актілерімен белгіленген пруденциялық нормативтерінің нормативтік мәндері және есептеу әдістемесі туралы мәліметтер қоса беріледі.

3. Есепті күнгі жағдай бойынша қағаз тасымалдағыштағы банк конгломераттарының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептілікке банк холдингінің немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банктің басшысы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам электрондық-цифрлық қолтаңба арқылы қол қояды, электрондық форматта сақталады.

4. Есептіліктегі деректердің толықтығы мен дұрыстығын банк холдингінің немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банктің басшысы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам қамтамасыз етеді.

5. Банк конгломераттарының Ұлттық Банкке пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептілігі банк холдингі мәртебесін жоғалтқанға не еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк қызметін тоқтатқанға дейін автоматтандырылған ақпараттық шағын жүйе арқылы электрондық форматта ұсынылады.

Егер осы қаулының 2-тармағында белгіленген есептілікті ұсыну мерзіміне есеп беруші тұлға банк холдингі мәртебесінен айырылған не еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банктің банк қызметін тоқтатқан жағдайда, банк конгломераттарының

мәртебесін жоғалтқан күннің алдындағы соңғы есепті кезең үшін пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептілік белгіленген мерзімдерде ұсынылады.

© 2012. Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің «Қазақстан Республикасының Заңнама және құқықтық ақпарат институты» ШЖҚ РМК