

"Екінші деңгейдегі банктер есептілігінің тізбесін, нысандарын, мерзімдерін және оны ұсыну қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2020 жылғы 21 сәуірдегі № 54 қаулысына өзгерістер енгізу туралы

Күшін жойған

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2021 жылғы 26 сәуірдегі № 48 қаулысы. Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2021 жылғы 11 мамырда № 22715 болып тіркелді. Күші жойылды - Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2025 жылғы 2 желтоқсандағы № 88 қаулысымен.

Ескерту. Күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 02.12.2025 № 88 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

ЗҚАИ-ның ескертпесі!

Осы қаулы 01.10.2021 бастап қолданысқа енгізіледі.

"Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына, "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-бабы 1-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" 2010 жылғы 19 наурыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. "Екінші деңгейдегі банктер есептілігінің тізбесін, нысандарын, мерзімдерін және оны ұсыну қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2020 жылғы 21 сәуірдегі № 54 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 20474 болып тіркелген, 2020 жылғы 27 сәуірде Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерінің эталондық бақылау банкінде жарияланған) мынадай өзгерістер енгізілсін:

тақырыбы мынадай редакцияда жазылсын:

"Екінші деңгейдегі банктер есептілігінің тізбесін, нысандарын, мерзімдерін және ұсыну қағидаларын бекіту туралы";

кіріспе мынадай редакцияда жазылсын:

"Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына, "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі

туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-бабы 1-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" 2010 жылғы 19 наурыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ**";

1 және 2-тармақтар мынадай редакцияда жазылсын:

"1. Мыналар:

1) осы қаулыға 1-қосымшаға сәйкес екінші деңгейдегі банктер есептілігінің тізбесі;

2) осы қаулыға 2-қосымшаға сәйкес баланстық және баланстан тыс шоттардағы қалдықтар туралы есептің нысаны;

3) осы қаулыға 3-қосымшаға сәйкес банк қызметінің жекелеген көрсеткіштері туралы есептің нысаны;

4) осы қаулыға 4-қосымшаға сәйкес шетел валютасымен биржадан тыс операциялар туралы есептің нысаны;

5) осы қаулыға 5-қосымшаға сәйкес банкаралық активтер және міндеттемелер бойынша есептің нысаны;

6) осы қаулыға 6-қосымшаға сәйкес бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есептің нысаны;

7) осы қаулыға 7-қосымшаға сәйкес банктің басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялары туралы есептің нысаны;

8) осы қаулыға 8-қосымшаға сәйкес өзге сыныпталатын активтер мен ірі дебиторлар туралы есептің нысаны;

9) осы қаулыға 9-қосымшаға сәйкес берілген қарыздар және олар бойынша сыйақы мөлшерлемелері туралы есептің нысаны;

10) осы қаулыға 10-қосымшаға сәйкес банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар және олармен жасалған мәмілелер туралы есептің нысаны;

11) осы қаулыға 11-қосымшаға сәйкес қолма-қол ақшамен операциялар туралы есептің нысаны;

12) осы қаулыға 12-қосымшаға сәйкес резидент-клиенттердің шоттары мен салымдары бойынша есептің нысаны;

13) осы қаулыға 13-қосымшаға сәйкес тартылған ақшаның негізгі көздері туралы есептің нысаны;

14) осы қаулыға 14-қосымшаға сәйкес жеке тұлғалар депозиттерінің көлемі және сыйақы мөлшерлемелері бойынша есептің нысаны;

15) осы қаулыға 15-қосымшаға сәйкес зиян келтірген операциялық тәуекел оқиғаларының мониторингі туралы есептің нысаны;

16) осы қаулыға 16-қосымшаға сәйкес банктің басшы қызметкерлеріне төленген кіріс туралы есептің нысаны;

17) осы қаулыға 17-қосымшаға сәйкес Екінші деңгейдегі банктердің есептілікті ұсыну қағидалары бекітілсін.

2. Екінші деңгейдегі банктер Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне электрондық форматта мыналарды:

1) осы қаулының 1-тармағының 2) тармақшасында көзделген есепті – есепті күннен кейінгі үш жұмыс күннен кешіктірмей күн сайын ұсынады, оған мыналар ;

есепті күннен кейінгі төрт жұмыс күнінен кешіктірмей ұсынылатын айдың бірінші, екінші және соңғы жұмыс күндері үшін есептер;

аяқталған қаржы жылынан кейінгі жылғы отыз бірінші қаңтардан кешіктірмей ұсынылатын жылдың соңғы жұмыс күні үшін қосымша есеп (банкішілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды есепке алғанда) қосылмайды;

2) осы қаулының 1-тармағының 3), 5), 6) және 7) тармақшаларында көзделген есептерді – есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей, ай сайын;

3) осы қаулының 1-тармағының 4) тармақшасында көзделген есепті – есепті күннен кейінгі жұмыс күнінен кешіктірмей, күн сайын;

4) осы қаулының 1-тармағының 8) тармақшасында көзделген есепті:

өзге де сыныпталатын активтер туралы мәліметтер бөлігінде – аяқталған қаржы жылынан кейінгі жылғы отыз бірінші қаңтардан кешіктірмей ұсынылатын (банкішілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды есепке ала отырып) желтоқсан айы үшін өзге сыныпталатын активтер туралы қосымша есепті қоспағанда, есепті айдан кейінгі айдың он бірінші жұмыс күнінен кешіктірмей, ай сайын;

ірі дебиторлар туралы мәліметтер бөлігінде – есепті тоқсаннан кейінгі айдың он бесінен кешіктірмей, тоқсан сайын;

5) осы қаулының 1-тармағының 9) тармақшасында көзделген есепті – есепті айдан кейінгі айдың он бірінші жұмыс күнінен кешіктірмей, ай сайын;

6) осы қаулының 1-тармағының 10) тармақшасында көзделген есепті:

банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың тізілімі бөлігінде – есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей, ай сайын;

банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен жасалған мәмілелер туралы мәліметтер және банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар және олармен жасалған мәмілелер туралы қосымша мәліметтер бөлігінде – есепті айдан кейінгі айдың он бесінші жұмыс күнінен кешіктірмей, ай сайын;

7) осы қаулының 1-тармағының 11) тармақшасында көзделген есепті –есепті айдан кейінгі айдың отызыншы күнінен кешіктірмей, ай сайын;

8) осы қаулының 1-тармағының 12) тармақшасында көзделген есепті –есепті айдан кейінгі айдың сегізінші жұмыс күнінен кешіктірмей, ай сайын;

9) осы қаулының 1-тармағының 13) тармақшасында көзделген есепті –есепті айдан кейінгі айдың он бесінен кешіктірмей, ай сайын;

10) осы қаулының 1-тармағының 14) тармақшасында көзделген есепті –есепті айдан кейінгі айдың оныншы жұмыс күнінен кешіктірмей, ай сайын;

11) осы қаулының 1-тармағының 15) тармақшасында көзделген есепті –есепті тоқсаннан кейінгі айдың отызыншы күнінен кешіктірмей, тоқсан сайын;

12) осы қаулының 1-тармағының 16) тармақшасында көзделген есепті – қаржы жылы аяқталуы бойынша күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде, жыл сайын ұсынады.

Екінші деңгейдегі банктер осы қаулының 1-тармағының 3), 5), 6), 7), 9), 12) және 14) тармақшаларында көзделген желтоқсан айы үшін (банкшілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды есепке ала отырып) қосымша есептерді (оның ішінде есепті айда банкшілік операциялар бойынша айналымдар болмаған кезде) аяқталған қаржы жылынан кейінгі жылғы отыз бірінші қаңтардан кешіктірмей ұсынады.";

1-қосымша осы қаулыға 1-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

2-қосымша осы қаулыға 2-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

3-қосымша осы қаулыға 3-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

4-қосымша осы қаулыға 4-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

5-қосымша осы қаулыға 5-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

6-қосымша осы қаулыға 6-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

7-қосымша осы қаулыға 7-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

8-қосымша осы қаулыға 8-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

9-қосымша осы қаулыға 9-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

10-қосымша осы қаулыға 10-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

11-қосымша осы қаулыға 11-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

12-қосымша осы қаулыға 12-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

13-қосымша осы қаулыға 13-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

14-қосымша осы қаулыға 14-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

15-қосымша осы қаулыға 15-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

16-қосымша осы қаулыға 16-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

17-қосымша осы қаулыға 17-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын.

2. Қаржы нарығының статистикасы департаменті (А.М. Боранбаева)
Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен:

1) Заң департаментімен (А.С. Касенов) бірлесіп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуді;

2) осы қаулы ресми жарияланғаннан кейін оны 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 3-тармағында көзделген іс-шаралардың орындаулы туралы мәліметтерді ұсынуды қамтамасыз етсін.

3. Ақпарат және коммуникациялар департаменті – Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің баспасөз қызметі (Ә.Р. Адамбаева) осы қаулы мемлекеттік тіркелгеннен кейін күнтізбелік он күн ішінде оның көшірмесін мерзімді баспасөз басылымдарында ресми жариялауға жіберуді қамтамасыз етсін.

4. Осы қаулының орындалуын бақылау Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Төрағасының орынбасары А.М. Баймағамбетовке жүктелсін.

5. Осы қаулы 2021 жылғы 1 қазаннан бастап қолданысқа енгізіледі.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкінің Төрағасы

Е. Досаев

КЕЛІСІЛДІ

Қазақстан Республикасының
Қаржы нарығын реттеу және
дамыту агенттігі

КЕЛІСІЛДІ

Қазақстан Республикасы
Стратегиялық жоспарлау және
реформалар агенттігінің
Ұлттық статистика бюросы

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2021 жылғы 26 сәуірдегі
№ 48 Қаулыға
1-қосымша

Екінші деңгейдегі банктер есептілігінің тізбесі

Екінші деңгейдегі банктердің есептілігінде мыналар қамтылады:

- 1) баланстық және баланстан тыс шоттардағы қалдықтар туралы есеп;
- 2) банк қызметінің жекелеген көрсеткіштері туралы есеп;
- 3) шетел валютасымен биржадан тыс операциялар туралы есеп;
- 4) банкаралық активтер мен міндеттемелер бойынша есеп;
- 5) бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есеп;

- 6) банктің басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялары туралы есеп ;
- 7) өзге сыныпталатын активтер мен ірі дебиторлар туралы есеп;
- 8) берілген қарыздар және олар бойынша сыйақы мөлшерлемелері туралы есеп;
- 9) банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар және олармен жасалған мәмілелер туралы есеп;
- 10) қолма-қол ақшамен операциялар туралы есеп;
- 11) резидент-клиенттердің шоттары мен салымдары туралы есеп;
- 12) тартылған ақшаның негізгі көздері туралы есеп;
- 13) жеке тұлғалар депозиттерінің көлемі мен сыйақы мөлшерлемелері бойынша есеп;
- 14) зиян келтірген операциялық тәуекел оқиғаларының мониторингі туралы есеп;
- 15) банктің басшы қызметкерлеріне төленген кіріс туралы есеп.

Қаулыға
2-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректер нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Баланстық және баланстан тыс шоттардағы қалдықтар туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 700-N(D)

Кезеңділігі: күнделікті

Есепті кезең: 20__ жылғы " __ " _____ үшін

Есепті ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер

Ұсыну мерзімдері:

есепті күннен кейінгі төрт жұмыс күнінен кешіктірмей ұсынылатын айдың бірінші, екінші және соңғы жұмыс күндері үшін есептерді қоспағанда, есепті күннен кейінгі үш жұмыс күнінен кешіктірмей, күн сайын;

жылдың соңғы жұмыс күні үшін қосымша есеп (банкшілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды есепке ала отырып) – аяқталған қаржы жылынан кейінгі жылғы отыз бірінші қаңтардан кешіктірмей.

Нысан

№	Көрсеткіштер атауы	Мәні
1	Шот нөмірі	
2	Резиденттік белгісі	

3	Экономика секторының коды	
4	Валюталар тобының коды	
5	Сомасы	

Атауы _____

— Мекенжайы _____

— Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Күні 20__ жылғы "_____"

Баланстық және баланстан тыс
шоттардағы қалдықтар туралы
есеп нысанына қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме Баланстық және баланстан тыс шоттардағы қалдықтар туралы есеп (индексі – 700-N(D), кезеңділігі – күн сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) "Баланстық және баланстан тыс шоттардағы қалдықтар туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Нысан күн сайын жасалады, есепті күнінің соңындағы жағдай бойынша толтырылады.

Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі теңге болып табылады. Құндық көрсеткіштер үтірден кейін екі таңбалы сандармен көрсетіледі.

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

5. Нысанды толтыру кезінде кодтар Нысан берілетін ақпараттық жүйеде пайдаланылатын анықтамалықтарға сәйкес көрсетіледі, күндер мынадай форматта көрсетіледі: "ЖЖЖЖ.КК.АА", мұнда "ЖЖЖЖ" – жылы, "КК" – күні, "АА" – айы.

6. Нысан мен Түсіндірмедегі шоттардың нөмірлері Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысымен бекітілген Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамындағы және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктердің филиалдарындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарына (бұдан әрі – Банктер шоттарының үлгі жоспары) сәйкес көрсетіледі.

7. Түсіндірмеде көрсетілген көрсеткіш ұсынылмайтын жағдайларды қоспағанда, барлық көрсеткіштер толтырылуы міндетті болып табылады.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

8. Нысанда екінші деңгейдегі банктің баланстық (активтер, міндеттемелер, меншікті капитал, кіріс, шығыс) және баланстан тыс (шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер, балансқа меморандумның шоттары) шоттарындағы қалдықтар туралы мәліметтер көрсетіледі.

9. 1, 2, 3, 4 және 6-жолдарда мәндер Нысан ұсынылатын ақпараттық жүйеде орналастырылған анықтамалықтардан таңдалады.

2, 3 және 4-жолдарда резиденттік белгісіне, экономика секторының кодына және валюта түріне сәйкес келетін кодтар Түсіндірмеге сәйкес осындай нақтылау қолданылатын шоттар үшін көрсетіледі.

10. 1-жолда Банктер шоттарының үлгі жоспарына сәйкес келетін шоттың төрт таңбалы нөмірі көрсетіледі.

11. 2-жолда мынадай кодтарға сәйкес резиденттік белгісі көрсетіледі:

"1" коды – Қазақстан Республикасының резиденті;

"2" коды – Қазақстан Республикасының бейрезиденті.

12. 3-жолда мынадай кодтарға сәйкес экономиканың секторлары көрсетіледі:

"1" коды – Орталық Үкімет;

"2" коды – өңірлік және жергілікті басқару органдары;

"3" коды – Орталық (ұлттық) банктер;

"4" коды – басқа депозиттік ұйымдар;

"5" коды – басқа қаржы ұйымдары;

"6" коды – мемлекеттік қаржылық емес ұйымдар;

"7" коды – мемлекеттік емес қаржылық емес ұйымдар;

"8" коды – үй шаруашылықтарына қызмет көрсететін коммерциялық емес ұйымдар;

"9" коды – үй шаруашылықтары.

13. 4-жолда мынадай кодтарға сәйкес валюталар тобының коды көрсетіледі:

"1" коды – теңге, Қазақстан Республикасының ұлттық валютасы;

"2" коды – еркін айырбасталатын валюта;

"3" коды – валюталардың басқа түрлері .

14. Активтер бойынша 2 және 3-жолдарда резиденттік белгісі және дебитордың (эмитенттің) экономика секторының коды, міндеттемелер бойынша – резиденттік белгісі және кредитордың экономика секторының коды көрсетіледі .

15. 2, 3 және 4-жолдарда көрсеткіштер 1011, 1012, 1601, 1602, 1610, 1651-1699, 1854, 1857, 1873, 1874, 2854, 2857, 2861, 2872, 2873, 3001, 3003, 3025, 3027, 3101, 3200, 3400, 3510, 3540, 3580, 3589, 3599 шоттар бойынша, 4 (төртінші), 5 (бесінші), 6 (алтыншы) және 7 (жетінші) сыныптардың шоттары бойынша көрсетілмейді.

16. 3-жолда көрсеткіш 1811, 1812, 1813, 1814, 1815, 1816, 1817, 1818, 1819, 1820, 1821, 1822, 1823, 1824, 1825, 1826, 1827, 1831, 1832, 1833, 1834, 1835, 1836, 1837, 1838, 1839, 1840, 1841, 1842, 1843, 1844, 1845, 1871, 1880, 2041, 2042, 2044, 2045, 2046, 2047, 2048, 2231, 2704, 2811, 2812, 2813, 2814, 2815, 2816, 2817, 2818, 2819, 2820, 2831, 2832, 2833, 2834, 2835, 2836, 2838, 2839, 2871, 2874, 2880, 3561, 3562, 3563 және 3564 шоттар бойынша ұсынылмайды.

17. 4-жолда көрсеткіш 1013, 1727, 2016, 2126, 2212, 2216, 2708 және 2717 шоттар бойынша ұсынылмайды.

18. "1" резиденттік белгісінің мәні бар 1007, 1009, 1603 және 1604-шоттар бойынша бағалы металдардан жасалған монеталар және "2" резиденттік белгісінің мәні бар Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі шығарған ұлттық валютадағы коллекциялық монеталар – бағалы металдардан жасалған монеталар және бейрезидент эмитенттердің коллекциялық монеталары көрсетіледі.

19. 1405, 1406, 1425, 1752 және 1864-шоттар бойынша 3-жолда вексель берушінің экономика секторының коды көрсетіледі.

20. 1201, 1202, 1205, 1206, 1208, 1209, 1452, 1453, 1454, 1456, 1457, 1459, 1481, 1482, 1483, 1485, 1486, 1491, 1492, 1494, 1495, 1744, 1745, 1746, 1750 және 1757 шоттар бойынша 2-жолда эмитенттің резиденттік белгісі, 3-жолда эмитенттің экономика секторының коды көрсетіледі.

21. 2301, 2303, 2306, 2401, 2402, 2405 және 2406 шоттар бойынша бағалы қағазды ұстаушының резиденттік белгісін және экономика секторының кодын

дұрыс анықтау мүмкіндігі болмаған кезде бағалы қағаздың номиналды ұстаушысының (сенімгерлік меншік иесінің) резиденттік белгісі мен экономика секторының коды көрсетіледі.

22. Банктердің банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға салымдарын орналастыру бойынша операциялар 3-жолда экономика секторының тиісті кодын көрсете отырып, 1250-топтың "Басқа банктерде орналастырылған салымдар" шоттарында көрсетіледі.

Қаулыға
3-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректер нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурста орналастырылған

Банк қызметінің жекелеген көрсеткіштері туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: ADD

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Есепті ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер

Ұсыну мерзімдері:

есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей, ай сайын;

желтоқсан айы үшін қосымша есеп (банкшілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды есепке ала отырып) – аяқталған қаржы жылынан кейінгі жылғы отыз бірінші қаңтардан кешіктірмей.

Нысан

№	Көрсеткіштер атауы	Мәні
1	Банк қызметі көрсеткішінің коды	
2	Сомасы	
3	Есепті күн	

Атауы _____

— Мекенжайы _____

— Телефоны _____
Электрондық пошта мекенжайы _____
Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Күні 20__ жылғы "_____"

Банк қызметінің жекелеген
көрсеткіштері туралы есеп
нысанына
1-қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме Банк қызметінің жекелеген көрсеткіштері туралы есеп (индексі – ADD, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) "Банк қызметінің жекелеген көрсеткіштері туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екінші деңгейдегі банктер ай сайын есепті күннің соңындағы жағдай бойынша жасайды.

Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі теңге болып табылады. Құндық көрсеткіштер үтірден кейін екі таңбалы сандармен көрсетіледі.

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

5. Нысанды толтыру кезінде кодтар Нысан берілетін ақпараттық жүйеде пайдаланылатын анықтамалықтарға сәйкес көрсетіледі, күндер мынадай форматта көрсетіледі: "ЖЖЖЖ.КК.АА", мұнда "ЖЖЖЖ" – жылы, "КК" – күні, "АА" – айы.

6. Нысан мен Түсіндірмедегі шоттардың нөмірлері Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысымен бекітілген Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамындағы және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктердің филиалдарындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарына (бұдан әрі – Банктер шоттарының үлгі жоспары) сәйкес көрсетіледі.

7. Түсіндірмеде көрсетілген көрсеткіш ұсынылмайтын жағдайларды қоспағанда, барлық көрсеткіштер толтырылуы міндетті болып табылады.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

8. Нысанда осы қаулыда көзделген есептердің басқа нысандарына енгізілмеген екінші деңгейдегі банк қызметінің жекелеген көрсеткіштері бойынша мәліметтер көрсетіледі.

9. 1-жолда мән Нысан ұсынылатын ақпараттық жүйеде жасалған және орналастырылған анықтамалықтан таңдалады. Екінші деңгейдегі банк қызметінің көрсеткіштері кодтарының талдамасы Нысанға 2-қосымшада келтірілген.

10. 8713 және 8714-кодтар бойынша деректерді "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 4-1-тарауында көзделген қызметті жүзеге асыратын ислам банктері ғана көрсетеді. 8713 және 8714 кодтары бойынша күн (кезең) соңындағы сома Банктердің үлгі шоттар жоспарына сәйкес 1426 "Сауда қызметін қаржыландыру операциялары бойынша клиентке қойылатын талаптар" және 1427 "Сауда қызметін қаржыландыру операциялары бойынша мерзімі өткен берешек" баланстық шоттары бойынша қалдықтар сомасына сәйкес келеді.

11. 8713, 8714, 8721, 8722, 8723, 8724, 8725, 8726, 8727, 8728, 8729, 8730, 8731, 8732, 8733, 8734, 8735, 8736, 8737, 8738, 8739, 8740, 8741, 8742, 8743 және 8744 кодтар бойынша деректер есепті айдың соңғы жұмыс күні үшін ғана, басқа кодтар бойынша – есепті айдың әрбір жұмыс күні үшін көрсетіледі.

12. 8715, 8716, 8717, 8718, 8719, 8720, 8732, 8733, 8734 және 8735 кодтар бойынша деректер Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 18186 болып тіркелген "Банктің және банк конгломератының, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының қаржылық жай-күйінің нашарлауына әсер ететін факторларды белгілеу, сондай-ақ Ертерек ден қою шараларын көздейтін іс-шаралар жоспарын мақұлдау қағидаларын және банктің (банк конгломератының), Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының қаржылық жай-күйінің нашарлауына әсер ететін факторларды анықтау әдістемесін бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2018 жылғы 28 желтоқсандағы № 317 қаулысына сәйкес қалыптастырылады.

13. 8715 және 8716-кодтар Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі және жергілікті атқарушы органдар шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздарын қамтиды.

14. 8717 код бойынша көрсетілген акционерлік қоғамдардың еншілес ұйымдары шығарған бағалы қағаздарды есепке алусыз, "Самұрық-Қазына" Ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамы және "Бәйтерек" Ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамы шығарған ауыртпалық салынбаған бағалы қағаздар көрсетіледі.

15. 8715, 8716 және 8717-кодтар бойынша екінші деңгейдегі банк кері сатып алу талабымен сатқан немесе кепілге берілген немесе өзге де түрде ауыртпалық салынған бағалы қағаздарды шегергенде, бағалы қағаздардың баланстық құны (есептелген сыйақыны, оң (теріс) түзетулерді, дисконттар мен сыйақыларды есепке ала отырып, халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған резервтерді (провизияларды) шегергендегі номиналды құны) көрсетіледі.

8716 және 8717-кодтар бойынша қалдықтар осы қаулыға 6-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есепте көрсетілген Қазақстан Республикасының Үкіметі мен Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі шығарған Қазақстан Республикасының ауыртпалық салынбаған мемлекеттік бағалы қағаздарының құнына, "Самұрық-Қазына" Ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамы және "Бәйтерек" Ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамы шығарған бағалы қағаздардың құнына сәйкес келеді.

16. 8718 және 8719- кодтар бойынша сомаларда: бір күндік своп бойынша – жасалған күнгі талаптар (міндеттемелер), екі күндік своп бойынша – жасалған күнгі және своп жасалған күннен кейінгі келесі күнгі талаптар (міндеттемелер) қамтылады.

17. 8721, 8722, 8723, 8726 және 8727-кодтар бойынша баланстық және баланстан тыс шоттарда ескерілетін сомалар көрсетіледі.

18. 8728 және 8731-кодтар бойынша есепті күнгі жағдай бойынша қалыптастырылған резервтердің (провизиялардың) сомасы көрсетіледі.

19. 8729 және 8730-кодтар бойынша Банктердің үлгі шоттарының жоспарына сәйкес 1400 "Клиенттерге қойылатын талаптар" және 1700 "Сыйақы алуға байланысты есептелген кірістер" шоттарының топтары бойынша ескерілетін сомалар көрсетіледі.

20. 8732-код бойынша олар бойынша құрылған резервтерді шегергенде таза сыныпталған қарыздар (банктерге және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға қарыздар, дара кәсіпкерлерге қарыздарды қоса алғанда, жеке тұлғаларға қарыздар, шағын және орта кәсіпкерлік субъектілеріне қарыздарды қоса алғанда, заңды тұлғаларға қарыздар және кері РЕПО операциялары) бойынша сома көрсетіледі.

Таза сыныпталған қарыздар деп бухгалтерлік есептің деректеріне сәйкес 10 (он) пайыздан астам деңгейде резервтер қалыптастырылған қарыздардың баланстық құны (дисконттарды (сыйақыларды), оң (теріс) түзетулерді, есептелген сыйақыны және олар бойынша құрылған резервтерді ескере отырып, негізгі борыш) түсініледі.

21. 8733-код бойынша олар бойынша қалыптастырылған резервтерді есепке алмағанда, сыныпталған қарыздар (банктерге және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға қарыздар, дара кәсіпкерлерге қарыздарды қоса алғанда, жеке тұлғаларға қарыздар, шағын және орта кәсіпкерлік субъектілеріне қарыздарды қоса алғанда, заңды тұлғаларға қарыздар және кері РЕПО операциялары) бойынша сома көрсетіледі.

Сыныпталған қарыздар деп бухгалтерлік есептің деректеріне сәйкес 10 (он) пайыздан астам деңгейде резервтер қалыптастырылған негізгі борыш сомасы түсініледі.

22. 8735-код бойынша ол бойынша қалыптастырылған резервтерді есепке алмағанда, сыныпталған дебиторлық берешек бойынша сома көрсетіледі.

Сыныпталған дебиторлық берешек деп бухгалтерлік есептің деректеріне сәйкес 10 (он) пайыздан астам деңгейде резервтер қалыптастырылған дебиторлық берешек түсініледі. Сыныпталған дебиторлық берешектің есебіне негізгі борыштың сомасы қосылады.

23. 8736-код бойынша толық жұмыс күні жұмыспен қамтылған қызметкерлердің саны көрсетіледі (ішінара жұмыспен қамтылған екі қызметкер толық жұмыс күні жұмыспен қамтылған бір қызметкер ретінде есептеледі).

24. 8741 және 8742-кодтар бойынша "Қаржы құралдары" 9 (IFRS) халықаралық қаржылық есептілік стандартына сәйкес тиісінше сатып алынған немесе құрылған кредиттік-құнсызданған қаржы активтері бойынша (бастапқы тану кезінде кредиттік құнсыздану болған сатып алынған немесе құрылған қаржы активтері бойынша) негізгі борыштың және (немесе) есептелген сыйақының сомасы көрсетіледі.

25. 8743-код бойынша негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі жоқ немесе кемінде 30 (отыз) күнді құрайтын 1 (бір) жылға дейінгі қоса алғанда өтеуге дейінгі мерзімі бар активтердің сомасы мыналарды қоса алғанда көрсетіледі:

заңды және жеке тұлғаларға берілген қарыздар (резервтерді (провизияларды) шегергенде);

банктерге қойылатын талаптар (резервтерді (провизияларды) шегергенде);

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне қойылатын талаптар;

Бағалы қағаздар (резервтерді (провизияларды) шегергенде);

кері РЕПО операциялары (резервтерді (провизияларды) шегергенде);

реттелген борыш (резервтерді (провизияларды) шегергенде);
өзге қаржы активтері.

Өзге қаржы активтеріне Банктер шоттарының үлгі жоспарының мына шоттарында көрсетілген сомалар жатады:

1753 "Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша есептелген кіріс";

1855 "Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша дебиторлар";

1860 "Банк қызметі бойынша басқа да дебиторлар";

1861 "Кепілдіктер бойынша дебиторлар";

1864 "Акцептелген вексельдер үшін клиентке қойылатын талаптар";

1877 "Банк қызметімен байланысты дебиторлық берешек бойынша зиянды жабуға арналған резервтер (провизиялар)";

1879 "Есептелген тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл)";

1890 шоттар тобы "Туынды қаржы құралдарымен жасалған операциялар мен дилинг операциялары бойынша талаптар".

Негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі жоқ немесе кемінде 30 (отыз) күнді құрайтын активтердің барлығы өтелгенге дейінгі түпкілікті мерзім бойынша бөлінеді (өзге қаржы активтерін қосқанда).

Активтердің сомасы есептелген сыйақыны, оң (теріс) түзетулерді, дисконттар мен сыйақыларды ескере отырып, халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған резервтерді (провизияларды) шегергенде көрсетіледі.

26. 8744-код бойынша 1 (бір) жылға дейінгі өтелгенге дейінгі мерзімі бар міндеттемелер мыналарды қоса алғанда көрсетіледі:

клиенттердің салымдары;

Қазақстан Республикасының бейрезидент-клиенттерінің салымдары;

банктер алдындағы міндеттемелер;

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің алдындағы міндеттемелер;

айналысқа шығарылған бағалы қағаздар;

халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздар;

Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарынан алынған қарыздар;

РЕПО операциялары;

реттелген борыш;

арнайы мақсаттағы еншілес ұйымдардың салымдары;

өзге қаржы міндеттемелері.

Өзге қаржы міндеттемелеріне Банктер шоттарының үлгі жоспарының мына шоттарында көрсетілген сомалар жатады:

2451 "Мерзімсіз қаржы құралдары";

2727 "Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша есептелген шығыстар";

2757 "Мерзімсіз қаржы құралдары бойынша есептелген шығыстар";

2855 "Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша кредиторлар";

2860 "Банк қызметі бойынша басқа да кредиторлар";

2864 "Акцептер бойынша міндеттемелер";

2890 шоттар тобы "Туынды қаржы құралдарымен жасалған операциялар мен дилинг операциялары бойынша міндеттемелер".

Барлық міндеттемелер өтелгенге дейінгі түпкілікті мерзім бойынша бөлінеді (өзге қаржы міндеттемелерін қосқанда).

Міндеттемелер сомасы есептелген шығыстар, оң (теріс) түзетулер, дисконттар мен сыйлықақылар ескеріле отырып көрсетіледі.

27. 8743 және 8744-кодтар бойынша тиісінше Қазақстан Республикасының резиденттері мен бейрезиденттері бойынша активтер мен міндеттемелердің теңгедегі және шетел валютасындағы сомасы көрсетіледі.

8743 және 8744 кодтары бойынша сомалар талап етілгенге дейінгі активтер мен міндеттемелерді қамтиды.

28. Деректер болмаған кезде тиісті жолдардың көрсеткіштері ұсынылмайды.

Банк қызметінің жекелеген
көрсеткіштері туралы есеп
нысанына 2-қосымша

Банк қызметі көрсеткіштерінің кодтары

Код	Банк қызметі көрсеткішінің атауы
8713	Сауда қызметін қаржыландыру операциялары бойынша негізгі борыш сомасы
8714	Сауда қызметін қаржыландыру операциялары бойынша үстеме баға сомасы
8715	Қазақстан Республикасының ауыртпалық салынбаған, шетел валютасында номинирленген мемлекеттік бағалы қағаздары
8716	Шетел валютасында номинирленген бағалы қағаздарды қосқанда, Қазақстан Республикасының ауыртпалық салынбаған мемлекеттік бағалы қағаздары
8717	"Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамы және "Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамы шығарған ауыртпалық салынбаған бағалы қағаздар
8718	2 (екі) жұмыс күнінен аспайтын мерзімге жасалған валюталық своп операциялары бойынша ұлттық валютадағы талаптар

8719	2 (екі) жұмыс күнінен аспайтын мерзімге жасалған валюталық своп операциялары бойынша ұлттық валютадағы міндеттемелер
8720	Кері РЕПО-овернайт
8721	Қайта берілген (қайта берілмеген) қарыздарды және талап ету құқықтары кері сатып алынған қарыздарды қоса алғанда, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі, кәсіпкерлік қызметпен байланысты емес жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарын сатып алуды жүзеге асыратын тұлға белгілеген сатып алу талаптарына сәйкес келетін, жеке тұлғаларға берілген ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша ағымдағы берешек
8722	Қайта берілген (қайта берілмеген) қарыздарды және талап ету құқықтары кері сатып алынған қарыздарды қоса алғанда, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі, кәсіпкерлік қызметпен байланысты емес жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарын сатып алуды жүзеге асыратын заңды тұлға белгілеген сатып алу талаптарына сәйкес келетін, жеке тұлғаларға берілген ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша есептелген сыйақы
8723	Қайта берілген (қайта берілмеген) қарыздарды және талап ету құқықтары кері сатып алынған қарыздарды қоса алғанда, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі, кәсіпкерлік қызметпен байланысты емес жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарын сатып алуды жүзеге асыратын тұлға белгілеген сатып алу талаптарына сәйкес келетін жеке тұлғаларға берілген ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша қалыптастырылған резервтер (провизиялар)
8724	Қайта берілген (қайта берілмеген) қарыздарды және талап ету құқықтары кері сатып алынған қарыздарды қоса алғанда, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі, кәсіпкерлік қызметпен байланысты емес жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарын сатып алуды жүзеге асыратын тұлға белгілеген сатып алу талаптарына сәйкес келетін жеке тұлғаларға берілген және Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысымен бекітілген Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамындағы және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктердің филиалдарындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарына (бұдан әрі

	– Банктер шоттарының үлгі жоспары) сәйкес 1400 "Клиенттерге қойылатын талаптар" шоттар тобында есепке алынатын ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша ағымдағы берешек
8725	Қайта берілген (қайта берілмеген) қарыздарды және талап ету құқықтары кері сатып алынған қарыздарды қоса алғанда, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі, кәсіпкерлік қызметпен байланысты емес жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарын сатып алуды жүзеге асыратын тұлға белгілеген сатып алу талаптарына сәйкес келетін жеке тұлғаларға берілген және Банктер шоттарының үлгі жоспарына сәйкес 1400 "Клиенттерге қойылатын талаптар" шоттарының тобында есепке алынатын ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша есептелген сыйақы
8726	Акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі, кәсіпкерлік қызметпен байланысты емес жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарын сатып алуды жүзеге асыратын тұлға белгілеген сатып алу талаптарына сәйкес келетін жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарын сатып алуды жүзеге асыратын заңды тұлғаға берілген ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша мерзімі өткен берешекті қоса алғанда, ағымдағы берешек
8727	Акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі, кәсіпкерлік қызметпен байланысты емес жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарын сатып алуды жүзеге асыратын тұлға белгілеген сатып алу талаптарына сәйкес келетін жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарын сатып алуды жүзеге асыратын заңды тұлғаға қайта берілген ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша, оның ішінде мерзімі өткен берешегі бойынша есептелген сыйақы
8728	Акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі, кәсіпкерлік қызметпен байланысты емес жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарын сатып алуды жүзеге асыратын тұлға белгілеген сатып алу талаптарына сәйкес келетін жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарын сатып алуды жүзеге асыратын заңды тұлғаға қайта берілген ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша қалыптастырылған резервтер (провизиялар)
	Акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі, кәсіпкерлік қызметпен байланысты емес жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарын сатып алуды жүзеге асыратын тұлға белгілеген сатып алу талаптарына сәйкес келетін жеке тұлғалардың

8729	ипотекалық қарыздарын сатып алу ды жүзеге асырған заңды тұлғаға бұрын қайта берілген талап ету құқықтары бойынша талап ету құқықтары кері сатып алынған ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша мерзімі өткен берешекті қоса алғанда, ағымдағы берешек
8730	Акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі, кәсіпкерлік қызметпен байланысты емес жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарын сатып алуды жүзеге асыратын тұлға белгілеген сатып алу талаптарына сәйкес келетін жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарын сатып алу ды жүзеге асырған заңды тұлғаға бұрын қайта берілген талап ету құқықтары бойынша талап ету құқықтары кері сатып алынған ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша есептелген сыйақы
8731	Акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі, кәсіпкерлік қызметпен байланысты емес жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарын сатып алуды жүзеге асыратын тұлға белгілеген сатып алу талаптарына сәйкес келетін жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарын сатып алу ды жүзеге асырған заңды тұлғаға бұрын қайта берілген талап ету құқықтары бойынша талап ету құқықтары кері сатып алынған ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша қалыптастырылған резервтер (провизиялар)
8732	Таза сыныпталған қарыздар
8733	Сыныпталған қарыздар
8734	Қарастырылып отырған кезеңнің белгілі бір айының соңында сыныпталған қарыздар бойынша құрылған резервтердің мөлшері
8735	Сыныпталған дебиторлық берешек
8736	Толық жұмыс күні жұмыспен қамтылған қызметкерлер саны
8737	Шетел валютасына индекстелген, теңгемен номинирленген активтердің жиынтық сомасы
8738	Банктің алынған қарыздар бойынша бас ұйым алдындағы міндеттемелерінің жиынтық сомасы
8739	Теңгемен номинирленген, шетел валютасына индекстелген міндеттемелердің жиынтық сомасы
8740	Қаржы жылы үшін жай акциялар бойынша жарияланған дивидендтер
8741	Сатып алынған немесе құрылған кредиттік-құнсызданған қаржы активтері - негізгі борыш
8742	Сатып алынған немесе құрылған кредиттік-құнсызданған қаржы активтері-сыйақы

8743	Негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі жоқ немесе кемінде 30 (отыз) күнді құрайтын 1 (бір) жылға дейінгі қоса алғанда өтеуге дейінгі мерзімі бар активтер
8744	1 (бір) жылға дейін қоса алғанда өтеуге дейінгі мерзімі бар міндеттемелер

Қаулыға
4-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Шетел валютасымен биржадан тыс операциялар туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: ОТС

Кезеңділігі: күн сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ үшін

Есепті ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер

Ұсыну мерзімі: күн сайын, есепті күннен кейінгі жұмыс күнінен кешіктірмей

Нысан

№	Көрсеткіштер атауы	Мәні
1	Контрагент туралы мәліметтер:	
1.1	Атауы	
1.2	сәйкестендіргіш түрі	
1.3	сәйкестендіру нөмірі	
1.4	резиденттік белгісі	
2	Мәміле туралы мәліметтер:	
2.1	мәміле түрі	
2.2	есептеу нысаны	
2.3	мәміле мақсаты	
2.4	мәмілені жасау күні мен уақыты	
2.5	мәмілені валюталау күні	
3	Сатып алу:	
3.1.	валюта коды	
3.2.	мәміле сомасы	
4	Сату:	
4.1	валюта коды	
4.2	мәміле сомасы	
5	Есепті күн	

Атауы _____

Мекенжайы _____

— Телефоны _____

Электрондық пошта адресі _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20__ жылғы "_____"

Шетел валютасымен биржадан
тыс операциялар туралы есептің
нысанына
қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме Шетел валютасымен биржадан тыс операциялар туралы есеп (индексі – ОТС, кезеңділігі - күн сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "Шетел валютасымен биржадан тыс операциялар туралы есеп" нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды шетел валютасын сатып алу (сату) бойынша биржадан тыс мәмілелерді жүзеге асыратын екінші деңгейдегі банк күн сайын жасайды. Нысандағы деректер мәміле валютасының бірліктерінде толтырылады.

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

5. Нысанды толтыру кезінде кодтар нысан берілетін ақпараттық жүйеде пайдаланылатын анықтамалықтарға сәйкес көрсетіледі, күндер мынадай форматта көрсетіледі: "ЖЖЖЖ.КК.АА", мұнда "ЖЖЖЖ" – жылы, "КК" – күні, "АА" – айы.

6. Түсіндірмеде көрсетілген көрсеткіш ұсынылмайтын жағдайларды қоспағанда, барлық көрсеткіштер толтырылуы міндетті болып табылады.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

7. Нысанда есеп беретін банк мәміле жасаған сәттен бастап T немесе T+n есеп айырысу күні бар қолма-қол және қолма-қол емес нысандағы биржадан тыс мәмілелер бойынша, ұлттық валютамен немесе басқа шетел валютасымен валюталық жұптар бойынша деректер көрсетіледі.

Биржадан тыс мәмілелер бойынша деректер Қазақстан Республикасының басқа резидент банктерімен, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкімен, Қазақстан Республикасының бейрезидент банктерімен және Қазақстан Республикасының бейрезидент банктерінің филиалдарымен жасалған шетел валютасын сатып алу немесе сату жөніндегі мәмілелерді қамтиды. Деректерге валютаның бір түрі бойынша қолма-қол ақшасыз өтімділікті қолма-қол өтімділікке айырбастау жөніндегі мәмілелер кірмейді.

8. 1.2, 1.4, 2.2, 2.3, 2.4, 3.1 және 4.1-жолдарда мәндер Нысан ұсынылатын ақпараттық жүйеде орналастырылған анықтамалықтардан таңдалады.

9. Бір шетел валютасын басқа шетел валютасына немесе ұлттық валютаға сатып алу немесе сату бойынша операция Нысанда бірыңғай операция ретінде көрсетіледі.

Своп операциялары бойынша мәміленің екі бөлігі бойынша деректер жеке көрсетіледі.

10. 1.1-жолда банк жүргізетін контрагенттердің анықтамалығына сәйкес контрагенттің атауы көрсетіледі.

Контрагенттерді сәйкестендіру үшін 1.2 және 1.3-жолдарда сәйкестендіргіштердің мынадай түрлері және олардың мәндері көрсетіледі:

Қазақстан Республикасының резиденттері бойынша – бизнес-сәйкестендіру нөмірі;

Қазақстан Республикасының бейрезиденттері бойынша – ISO (International Organization for Standardization) 9362: Bank Identifier Code халықаралық стандартына сәйкес банктің контрагентіне берілген банктік сәйкестендіру коды, ол болмаған кезде – Нысан ұсынылатын ақпараттық жүйе үшін белгіленген алгоритм бойынша банк беретін баламалы сәйкестендіру нөмірі.

1.4-жолда Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын контрагент бойынша "1" мәні көрсетіледі, Қазақстан Республикасының бейрезиденті болып табылатын контрагент бойынша "2" мәні көрсетіледі.

11. 2.1-жолда мәміле түрі көрсетіледі, 2.2-жолда мәміле бойынша есеп айырысуды жүзеге асыру нысаны: қолма-қол нысанда, қолма-қол ақшасыз нысанда, базалық активті жеткізумен немесе жеткізбестен, 2.3-жолда – мәміле мақсаты көрсетіледі.

2.5-жолда мәмілені валюталау күні (есептеу күні) көрсетіледі. Сплит мәмілесі бойынша осы жолда мәмілені валюталандырудың соңғы күні көрсетіледі.

12. 3.1 және 4.1-жолдарда ҚР ҰС 07 ISO 4217 "Валюталар мен қорларды ұсынуға арналған кодтар" Қазақстан Республикасының Ұлттық сыныптауышына сәйкес сатып алу немесе сату валюталарының кодтары көрсетіледі.

3.2 және 4.2-жолдарда валютаны сатып алу немесе сату бойынша мәміленің сомасы үтірден кейін екі белгімен сатып алу немесе сату валютасының бірлігінде көрсетіледі.

13. 5-жол банктің шетел валютасымен биржадан тыс операциялары туралы мәліметтер берілетін күнді көрсетуге арналған.

Қаулыға
5-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Банкаралық активтер және міндеттемелер бойынша есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: INTERBNK

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Есепті ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер

Ұсыну мерзімдері:

есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей, ай сайын;

желтоқсан айы үшін қосымша есеп (банкшілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды есепке ала отырып) – аяқталған қаржы жылынан кейінгі жылдың отыз бірінші қаңтарынан кешіктірмей.

Нысан

№	Көрсеткіштер атауы	Мәні
1	Контрагент туралы мәліметтер:	
1.1	атауы	
1.2	сәйкестендіргіш түрі	
1.3	сәйкестендіргіш	
1.4	экономика секторының коды	
1.5	резиденттік белгісі	
1.6	тіркелген елі	
2	Мәміленің референсі (коды)	
3	Активтің, міндеттеменің, шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің түрі	
4	Валюта коды	

5	Мәміле жасалған күн	
6	Талаптарды, міндеттемелерді орындау күні	
7	Салымдар және тартылған қарыздар бойынша айналымдар:	
7.1	есепті кезеңде тартылған (орналастырылған) қаражат, валюта бірлігінде	
7.2	есепті кезеңде тартылған (орналастырылған) қаражат, теңгедегі баламасы	
8	Сыйақы мөлшерлемесі	
9	Активтің, міндеттеменің, шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің құндық көрсеткіштері:	
9.1	құндық көрсеткіштің түрі	
9.2	шот нөмірі	
9.3	сомасы	
10	(Кредиттік) тәуекел сатысы	

Атауы _____

Мекенжайы _____

—

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20__ жылғы "_____"

Банкаралық активтер мен
міндеттемелер бойынша есептің
нысанына қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме Банкаралық активтер және міндеттемелер бойынша есеп (индексі – INTERBNK, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "Банкаралық активтер және міндеттемелер бойынша есеп" нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Берілген қарыздарды, кері РЕПО операцияларын, болашақта берілетін қарыздар, шығарылған және расталған кепілдіктер мен аккредитивтер бойынша шартты және ықтимал талаптарды қоспағанда, олар бойынша мәліметтер Нысан бойынша ұсынылатын банкаралық активтер банктің резидент қаржы ұйымдарына және бейрезидент қаржы ұйымдарына қатысты активтері мен шартты (ықтимал) талаптарын қамтиды.

Олар бойынша мәліметтер Нысан бойынша ұсынылатын банкаралық міндеттемелер болашақта берілетін қарыздар, шығарылған және расталған кепілдіктер мен аккредитивтер бойынша шартты және ықтимал міндеттемелерді қоспағанда, банктің резидент-қаржы ұйымдары және бейрезидент-қаржы ұйымдары алдындағы міндеттемелері мен шартты (ықтимал) міндеттемелерін қамтиды.

4. Нысанды екінші деңгейдегі банктер ай сайын есепті айдың соңындағы жағдай бойынша банкаралық активтер мен банкаралық міндеттемелердің құндық көрсеткіштері үшін және салымдар мен қарыздарды тарту (орналастыру) операциялары бойынша есепті айдағы сомада жасайды.

Банкаралық активтер мен міндеттемелердің құндық көрсеткіштері үшін өлшем бірлігі теңге болып табылады. Банкаралық активтер немесе міндеттемелер бойынша есепті айдағы айналым үшін көрсеткіштер тиісті валюта бірліктерімен және ұлттық валютадағы баламаны көрсету үшін теңгемен өлшенеді. Құндық көрсеткіштер үтірден кейін екі таңбалы сандармен көрсетіледі.

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

6. Нысанды толтыру кезінде кодтар Нысан берілетін ақпараттық жүйеде пайдаланылатын анықтамалықтарға сәйкес көрсетіледі, күндер мынадай форматта көрсетіледі: "ЖЖЖЖ.КК.АА", мұнда "ЖЖЖЖ" – жылы, "КК" – күні, "АА" – айы.

7. Нысан мен Түсініктемедегі шоттардың нөмірлері Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысымен бекітілген, Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамындағы және Қазақстан

Республикасының бейрезидент-банктердің филиалдарындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарына (бұдан әрі – Банктердің үлгі шот жоспары) сәйкес көрсетіледі.

8. Түсіндірмеде көрсетілген көрсеткіш ұсынылмайтын жағдайларды қоспағанда, барлық көрсеткіштер толтырылуы міндетті болып табылады.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

9. Нысанда мынадай контрагенттер бойынша банкаралық активтер және банкаралық міндеттемелер бойынша мәліметтер көрсетіледі:

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкін және "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамын қоса алғанда, Қазақстан Республикасының резидент-банктеріне";

Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктеріне;

банк шоттарын ашуды және жүргізуді жүзеге асыратын Қазақстан Республикасының резидент-қаржы ұйымдарына;

банк шоттарын ашуды және жүргізуді жүзеге асыратын Қазақстан Республикасының бейрезидент-қаржы ұйымдарына.

10. 1.2, 1.4, 1.5, 1.6, 3, 4, 9.1, 9.2 және 10-жолдарда мәндер Нысан ұсынылатын ақпараттық жүйеде орналастырылған анықтамалықтардан таңдалады.

11. Нысан бойынша мәліметтер есепті күнге талаптары және (немесе) міндеттемелері бар және (немесе) есепті кезең ішінде операциялар жүргізілген әрбір контрагент бойынша толтырылады.

Банк шоттарын ашуды және жүргізуді жүзеге асыратын қаржы ұйымдары болып табылатын банктің контрагенттері бойынша Банктердің үлгі шот жоспарына сәйкес 1052, 1054, 1264 және 1267 баланстық шоттардағы қалдықтар бойынша ғана мәліметтер ашылады.

12. 1.1-жолда екінші деңгейдегі банк жүргізетін контрагенттердің анықтамалығына сәйкес контрагенттің атауы көрсетіледі.

Контрагенттерді сәйкестендіру үшін 1.2 және 1.3-жолдарда сәйкестендіргіштердің мынадай түрлері және олардың мәндері көрсетіледі:

Қазақстан Республикасының резиденттері бойынша – бизнес-сәйкестендіру нөмірі;

Қазақстан Республикасының бейрезиденттері бойынша – ISO (International Organization for Standardization) 9362: Bank Identifier Code халықаралық стандартына сәйкес банктің контрагентіне берілген банктік сәйкестендіру коды.

13. 1.4-жолда мынадай кодификацияға сәйкес контрагенттің экономика секторының коды - "3", "4" немесе "5" көрсетіледі:

"3" коды – Орталық (ұлттық) банктер;

"4" коды – басқа депозиттік ұйымдар;

"5" коды – басқа қаржы ұйымдары.

1.5-жолда Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын контрагент бойынша "1" мәні көрсетіледі, Қазақстан Республикасының бейрезиденті болып табылатын контрагент бойынша "2" мәні көрсетіледі.

1.6-жолда контрагенттің тіркелген (инкорпорация) елінің коды көрсетіледі.

14. 2-жолда екінші деңгейдегі банктің ақпараттық жүйесінде осы мәміленің бірегей сәйкестендіргіші болып қызмет ететін мәміленің референсі (коды) көрсетіледі.

15. 4-жолда ҚР ҰС 07 ISO 4217 "Валюталар мен қорларды ұсынуға арналған кодтар" Қазақстан Республикасының ұлттық сыныптауышына сәйкес мәміле бойынша есеп айырысу валюталарының кодтары көрсетіледі.

16. 5 және 6-жолдарда мәміленің жасалған күні, шарт талаптары бойынша мәміле бойынша талаптардың (міндеттемелердің) орындалған күні көрсетіледі.

17. 7.1-жолда есепті кезең ішінде алынған қарыздар мен 1 (бір) жылға дейінгі (қоса алғанда) мерзімге орналастырылған (тартылған) салымдардың сомасы ұлттық және шетел валютасымен көрсетіледі. 7.2-жолда теңгемен қайта есептегендегі осы соманың баламасы көрсетіледі.

Қарыз сомасы алынған немесе бұрын Нысанда көрсетілген салымдар сомасы орналастырылған (тартылған) шарттар ұзартылған кезде, ұзартылған шарттар бойынша сома келесі есепті күндерге Нысанда көрсетілмейді.

7.1 және 7.2-жолдардың мақсаттары үшін бұрын алынған қарыздар және орналастырылған (тартылған) салымдар бойынша есептелген сыйақыны капиталдандыру сомасы есепке алынбайды.

7.1 және 7.2-жолдардың мақсаттары үшін ағымдағы және корреспонденттік шоттарда орналастырылған (тартылған) сома, шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер ескерілмейді.

7.1 және 7.2-жолдарда деректер болмаған кезде көрсеткіштер ұсынылмайды.

18. 8-жолда 7.1 және 7.2-жолдарда көрсетілген есепті кезең ішінде алынған қарыздар, орналастырылған (тартылған) салымдар бойынша сыйақы мөлшерлемесі (шарт бойынша) көрсетіледі.

Көрсеткіш бойынша үтірден кейін екі таңбамен пайыздық мәндегі мән көрсетіледі.

7.1 және 7.2-жолдар бойынша деректер болмаған кезде 8-жолдағы көрсеткіш ұсынылмайды.

19. 9.2. және 9.3-жолдарда Банктердің үлгі шот жоспарына сәйкес шоттардың нөмірлері және есепті күнгі жағдай бойынша осы мәміле бойынша банкаралық

активтердің, міндеттемелердің сомасы ескерілетін барлық шоттар үшін оларға сәйкес құндық мәндер көрсетіледі. Егер құндық мән нөлге тең болса, 9.1, 9.2 және 9.3-жолдар бойынша көрсеткіштер ұсынылмайды.

Резервтердің (провизиялардың) мөлшері абсолюттік мәнде оң сан ретінде көрсетіледі.

20. 10-жолда 9 "Қаржы құралдары" халықаралық қаржылық есептілік стандартына (IFRS) сәйкес есепті күнгі жағдай бойынша активтер, міндеттемелер, шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер жатқызылған (кредиттік) тәуекелдің сатысы көрсетіледі.

Қаулыға
6-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректер нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: PORTF

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Есепті ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер

Ұсыну мерзімдері:

есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей, ай сайын;

желтоқсан айы үшін қосымша есеп (банкшілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды есепке ала отырып) – аяқталған қаржы жылынан кейінгі жылғы отыз бірінші қаңтардан кешіктірмей.

Нысан

1-кесте. Бағалы қағаздар портфеліне кіретін бағалы қағаздар бойынша транзакциялар туралы мәліметтер

№	Көрсеткіштер атауы	Мәні
1	Бағалы қағаздың сәйкестендіру коды	
2	Референс транзакциялар	
3	Операция түрі	
4	Бұрын кепіл ретінде қабылданған және банктің меншігіне өткен бағалы қағаздарға сәйкестік белгісі	
5	Транзакция күні	
6	Бағалы қағаздар саны	

7	Бағалы қағаздың сатып алу құны	
8	Сатып алу күніндегі бағалы қағаздың рейтингі	

2-кесте. Бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы мәліметтер

№	Көрсеткіштер атауы	Мәні
1	Бағалы қағаздың сәйкестендіру коды	
2	Бағалы қағаздар есепке алынатын портфельдің түрі	
3	Портфельдегі бағалы қағаздардың саны	
4	Портфельдегі бағалы қағаздың құндық көрсеткіштері:	
4.1	құндық көрсеткіштің түрі	
4.2	шот нөмірі	
4.3	сомасы	
5	Ауыртпалықта барлығы:	
5.1	бағалы қағаздар саны	
5.2	баланстық құны	
6	РЕПО операциялары бойынша ауыртпалықта:	
6.1	бағалы қағаздар саны	
6.2	баланстық құны	
7	Эмитенттің есепті күнгі рейтингі	
8	Есепті күнге бағалы қағаздың рейтингі	
9	Кредиттік тәуекел сатысы	
10	Есепті күн	

Атауы _____

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта адресі _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20__ жылғы " _____ "

Бағалы қағаздар портфелінің
құрылымы туралы есептің
нысанына қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме Бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есеп (индексі – PORTF, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "Бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есеп" нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екінші деңгейдегі банктер ай сайын есепті айдың соңындағы жағдай бойынша жасайды.

Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі теңге болып табылады. Құндық көрсеткіштер үтірден кейін екі таңбалы сандармен көрсетіледі.

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

5. Нысанды толтыру кезінде кодтар Нысан берілетін ақпараттық жүйеде пайдаланылатын анықтамалықтарға сәйкес көрсетіледі, күндер мынадай форматта көрсетіледі: "ЖЖЖЖ.КК.АА", мұнда "ЖЖЖЖ" – жылы, "КК" – күні, "АА" – айы.

6. Нысан мен Түсініктемедегі шоттардың нөмірлері Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысымен бекітілген, Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамындағы және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктердің филиалдарындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарына (бұдан әрі – Банктердің үлгі шот жоспары) сәйкес көрсетіледі.

7. Түсіндірмеде көрсетілген көрсеткіш ұсынылмайтын жағдайларды қоспағанда, барлық көрсеткіштер толтырылуы міндетті болып табылады.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

8. Нысанда еншілес және қауымдасқан ұйымдардың акцияларына (жарғылық капиталдарға қатысу үлестеріне) салымдарды және заңды тұлғалардың жарғылық капиталдарына өзге де қатысуды қоспағанда, банктің борыштық және

үлестік бағалы қағаздарға салымдары туралы мәліметтер көрсетіледі, олар бойынша мәліметтер осы қаулыға 7-қосымшаға сәйкес банктің басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялары туралы есеп нысанында көрсетіледі.

9. 1-кестенің 1, 3 және 8-жолдарында және 2-кестенің 1, 2, 4.1, 4.2, 7, 8 және 9-жолдарында мәндер Нысан ұсынылатын ақпараттық жүйеде орналастырылған анықтамалықтардан таңдалады.

10. Нысанның 1-кестесі есепті айда бағалы қағаздармен жүргізілген әрбір транзакция бойынша жеке толтырылады.

Нысанның 2-кестесі есепті айдың соңында банк портфеліндегі әрбір бағалы қағаз бойынша жеке толтырылады.

11. 1-кестенің және 2-кестенің 1-жолдарында бағалы қағаздың халықаралық сәйкестендіру коды (ISIN) көрсетіледі.

12. 1-кестенің 2-жолында есеп беретін банктің ақпараттық жүйесінде транзакцияның бірегей сәйкестендіргіші ретінде қызмет ететін транзакция референсі (коды) көрсетіледі.

13. 1-кестенің 3-жолында қажеттілігіне қарай банк жүргізетін және толтыратын (жаңартып отыратын) анықтамалыққа сәйкес операциялардың түрлері көрсетіледі.

14. 1-кестенің 4-жолында бұрын кепіл ретінде қабылданған және банктің меншігіне өткен бағалы қағаздар бойынша "1" мәні, өзге жағдайларда "0" мәні көрсетіледі.

Егер 1-кестенің 4-жолында "1" мәні көрсетілсе, онда транзакция күні ретінде 1-кестенің 5-жолында есеп беретін банктің меншігіне бағалы қағаздардың өту күні көрсетіледі.

15. 1-кестенің 6-жолында үтірден кейін екі белгімен ондық түрінде ұсынылатын бөлшек санды (жарғылық капиталдарға қатысу құралдары үшін) көрсетуге жол беріледі.

16. 1-кестенің 7-жолында облигациялар бойынша номиналды құны, акциялар бойынша – сатып алу құны көрсетіледі. Құн көрсеткіші теңгемен көрсетіледі (номиналы шетел валютасымен көрсетілген бағалы қағаздар үшін құнының баламасы Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8378 болып тіркелген "Валюта айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау тәртібі туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 25 қаңтардағы № 15 қаулысының 1-тармағында және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2013 жылғы 22 ақпандағы № 99 бұйрығында көзделген тәртіппен айқындалған транзакция жасалған күнгі валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша қайта есептеліп көрсетіледі).

17. 1-кестенің 8-жолында және 2-кестенің 7 және 8-жолдарында Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8318 болып тіркелген "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 заңды тұлғалар және елдер үшін ең төменгі рейтингіні, осы рейтингіні беретін рейтингтік агенттіктер тізбесін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2012 жылғы 24 желтоқсандағы № 385 қаулысына сәйкес рейтингтік агенттіктердің бірі берген рейтинг көрсетіледі.

Бірнеше рейтингтік агенттіктердің рейтингтері болған кезде берілген күні бойынша неғұрлым жаңартылған рейтинг көрсетіледі. Егер рейтингтер берілген күндер сәйкес келсе, ең төменгі рейтинг көрсетіледі. Бір бағалы қағазға, бір эмитентке рейтингтің бір жаңартылған мәнінен артық емес мәні сәйкес келеді.

Рейтингтердің мәндері 1-кестенің 8-жолында және 2-кестенің 7 және 8-жолдарында Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі және жергілікті атқарушы органдар шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары бойынша көрсетілмейді.

18. 2-кестенің 2-жолында есепті күнгі жағдай бойынша бағалы қағаздар есепке алынатын портфельдің түрі көрсетіледі.

19. 2-кестенің 4.2 және 4.3-жолдарында осы бағалы қағаз бойынша сома есепке алынатын Банктердің үлгі шот жоспарына сәйкес шоттардың нөмірлері және есепті күндегі оларға сәйкес құндық мәндер көрсетіледі.

Өзге жиынтық кіріс арқылы әділ құн бойынша ескерілетін бағалы қағаздар бойынша Банктер шоттарының үлгі жоспарына сәйкес 3-сыныпты шоттарда көрсетілген күтілетін кредиттік зияндарға арналған резервтер (провизиялар) де көрсетіледі.

Резервтердің (провизиялардың) мөлшері абсолюттік мәнде оң сан ретінде көрсетіледі.

Егер құндық мән нөлге тең болса, 2-кестенің 4.1, 4.2 және 4.3-жолдары бойынша көрсеткіштер ұсынылмайды.

20. 2-кестенің 5.2 және 6.2-жолдарында халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес (амортизацияланған құны бойынша есепке алынатын бағалы қағаздар бойынша) қалыптастырылған резервтер (провизиялар), оң (теріс) түзетуді (әділ құны бойынша есепке алынатын бағалы қағаздар бойынша), дисконт (сыйлықақы), есептелген сыйақы құнын қоса алғанда, есепті күнге бағалы қағаздардың баланстық құны көрсетіледі.

2-кестенің 5.1 және 5.2-жолдарындағы көрсеткіштер, оның ішінде 2-кестенің 6.1 және 6.2-жолдарында көрсетілген көрсеткіштердің мәндерін қамтиды.

21. 2-кестенің 9-жолында 9 "Қаржы құралдары" Халықаралық қаржылық есептілік стандартына (IFRS) сәйкес есепті күнгі жағдай бойынша бағалы қағаздар жатқызылған кредиттік тәуекелдің сатысы көрсетіледі.

22. 2-кестенің 10-жолы бойынша тиісті деректер ұсынылатын күн көрсетіледі.

Қаулыға
7-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректер нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Банктің басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялары туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: INVEST

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Есепті ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер

Ұсыну мерзімдері:

есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей, ай сайын;

желтоқсан айы үшін қосымша есеп (банкшілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды ескере отырып) – аяқталған қаржы жылынан кейінгі жылғы отыз бірінші қаңтардан кешіктірмей.

Нысан

№	Көрсеткіштердің атауы	Мәні
1	Мәміле референсі	
2	Заңды тұлға туралы мәліметтер:	
2.1	Атауы	
2.2.	идентификатор түрі	
2.3	Идентификатор	
2.4	қатысу түрі	
2.5	резиденттік белгісі	
2.6	тіркелген елі	
2.7	заңды тұлғаның түрі	
3	Сатып алу күніне инвестициялар:	
3.1	сатып алу күні	
3.2	сатып алу құны	
3.3	заңды тұлға капиталындағы үлес салмағы, %	
4	Есепті күнге инвестициялар:	
4.1	құндық көрсеткіштің түрі	

4.2	шот нөмірі	
4.3	Сомасы	
4.4	акциялар саны (дана)	
4.5	заңды тұлға капиталындағы үлес салмағы, %	
5	(Кредиттік) тәуекел сатысы	

Атауы _____

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Күні 20__ жылғы "_____"

Банктің басқа заңды
тұлғалардың капиталына
инвестициялары туралы
есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректерді толтыру бойынша түсіндірме Банктің басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялары туралы есеп (индексі – INVEST, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) "Банктің басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялары туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды).

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екінші деңгейдегі банктер, оның ішінде ислам банктері ай сайын есепті айдың соңындағы жағдай бойынша жасайды.

Нысанның құндық көрсеткіштері үшін өлшем бірлігі теңге болып табылады. Құндық көрсеткіштер үтірден кейін екі таңбалы сандармен көрсетіледі.

4. Нысан мен Түсіндірмедегі шоттардың нөмірлері Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысымен бекітілген, Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамындағы және Қазақстан Республикасы бейрезидент-банктерінің филиалдарындағы Бухгалтерлік есеп шоттарының үлгілік жоспарына сәйкес көрсетіледі.

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

6. Нысанды толтыру кезінде кодтар нысан берілетін ақпараттық жүйеде пайдаланылатын анықтамалықтарға сәйкес көрсетіледі, күндер мынадай форматта көрсетіледі: "ЖЖЖЖ.КК.АА", мұнда "ЖЖЖЖ" – жылы, "КК" – күні, "АА" – айы.

7. Түсіндірмеде көрсетілген көрсеткіш ұсынылмайтын жағдайларды қоспағанда, барлық көрсеткіштер толтырылуы міндетті болып табылады.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

8. Нысанда еншілес және қауымдасқан ұйымдардың, және басқа да заңды тұлғалардың капиталына банктің, оның ішінде ислам банкінің инвестицияларының мөлшері туралы мәліметтер көрсетіледі.

9. 2.2, 2.4, 2.5, 2.6, 2.7, 4.1, 4.2 және 5-жолдарда мәндер Нысан ұсынылатын ақпараттық жүйеде орналастырылған анықтамалықтардан таңдалады.

10. 1-жолда есеп беруші банктің ақпараттық жүйесінде осы мәміленің бірегей сәйкестендіргіші болып қызмет ететін мәміленің референсі (коды) көрсетіледі.

11. 2.1-жолда есеп беретін банк жүргізетін контрагенттердің анықтамалығына сәйкес капиталына банк қатысатын заңды тұлғаның атауы көрсетіледі.

Заңды тұлғаларды сәйкестендіру үшін 2.2 және 2.3-жолдарда сәйкестендіргіштердің мынадай түрлері және олардың мәндері көрсетіледі:

Қазақстан Республикасының резиденттері бойынша – бизнес-сәйкестендіру нөмірі;

Қазақстан Республикасының бейрезиденттері бойынша – ISO (International Organization for Standardization) 9362: Bank Identifier Code халықаралық стандартына сәйкес банктің контрагентіне берілген банктік сәйкестендіру коды, ол болмаған кезде – Нысан ұсынылатын ақпараттық жүйе үшін белгіленген алгоритм бойынша есеп беретін банк қалыптастырған баламалы сәйкестендіру нөмірі.

2.5-жолда Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын заңды тұлға бойынша "1" мәні көрсетіледі, Қазақстан Республикасының бейрезиденті болып табылатын заңды тұлға бойынша "2" мәні көрсетіледі.

2.6-жолда капиталына есеп беретін банк қатысатын заңды тұлғаның тіркелген (инкорпорация) елі көрсетіледі.

12. 3-жолда инвестицияларды сатып алу күніндегі жағдай бойынша мәліметтер көрсетіледі.

3.1-жолда эмиссиялық бағалы қағаздармен мәмілені бағалы қағаздарды ұстаушылар тізілімдерінің жүйесінде тіркеу күні көрсетіледі. Өзге мәмілелер бойынша Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес меншік құқығы туындаған күн (сәт) көрсетіледі.

3.2-жолда сатып алу күніндегі сатып алу құны теңгемен көрсетіледі.

13. 3.3 және 4.5-жолдарда банкке тиесілі акциялар санының эмитенттің орналастырылған (артықшылықты және сатып алынған акцияларды шегергенде) акцияларының жалпы санына арақатынасы немесе тиісінше сатып алу күніне және есепті күнге заңды тұлғаның жарғылық капиталына қатысу пайызындағы үлесі көрсетіледі.

14. 4.2 және 4.3-жолдарда еншілес және қауымдасқан ұйымдардың және басқа да заңды тұлғалардың капиталына банктің, оның ішінде ислам банкінің инвестицияларының сомалары және есепті күнгі оларға сәйкес құндық мәндері ескерілетін банктердің үлгі шот жоспарына сәйкес шоттардың нөмірлері көрсетіледі.

Егер құндық мән нөлге тең болса, 4.1, 4.2 және 4.3-жолдар бойынша көрсеткіштер ұсынылмайды.

Резервтердің (провизиялардың) мөлшері абсолюттік мәнде оң сан ретінде көрсетіледі. Провизиялар болмаған кезде көрсеткіш бойынша деректер ұсынылмайды.

15. 4.4-жолда акциялардың саны бірлікпен (данада) көрсетіледі. 4.4-жолда ондық түрінде ұсынылатын бөлшек санды (жарғылық капиталдарға қатысу құралдары үшін) үтірден кейін екі белгімен көрсетуге жол беріледі.

16. 5-жолда 9 "Қаржы құралдары" халықаралық қаржылық есептілік стандартына (IFRS) сәйкес есепті күндегі жағдай бойынша есеп беретін банк инвестицияларды жатқызған (кредиттік) тәуекелдің сатысы көрсетіледі.

Қаулыға
8-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Өзге сыныпталатын активтер мен ірі дебиторлар туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: DEBTORS

Кезеңділігі: ай сайын, тоқсан сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша

Есепті ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер

Ұсыну мерзімі:

өзге сыныпталатын активтер туралы мәліметтер бөлігінде – есепті айдан кейінгі айдың он бірінші жұмыс күнінен кешіктірмей, ай сайын;

желтоқсан айындағы өзге сыныпталатын активтер туралы қосымша есеп (банкішілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды ескере отырып) – аяқталған қаржы жылынан кейінгі жылғы отыз бірінші қаңтардан кешіктірмей;

ірі дебиторлар туралы мәліметтер бөлігінде – есепті тоқсаннан кейінгі айдың он бесінен кешіктірмей, тоқсан сайын.

Нысан

1-кесте. Өзге сыныпталатын активтер туралы мәліметтер

№	Көрсеткіштер атауы	Мәні
1	Референс	
2	Есепті кезеңнің аяғындағы құны (активтер тобы бойынша сома):	
2.1	құндық көрсеткіштің түрі	
2.2	шот нөмірі	
2.3	сомасы	
3	(Кредиттік) тәуекел сатысы	

2-кесте. Ірі дебиторлар туралы мәліметтер

№	Көрсеткіштер атауы	Мәні
1	Референс	
2	Дебитор туралы мәліметтер:	
2.1	атауы	
2.2	идентификатор түрі	
2.3	идентификатор	
2.4	резиденттік белгісі	
2.5	контрагенттің тіркелген елі	
3	Дебиторлық берешектің түрі	
4	Валюталық белгі	
5	Шарт бойынша орындау мерзімі	
6	Есепті күнгі көрсеткіштер:	
6.1	құндық көрсеткіштің түрі	
6.2	шот нөмірі	
6.3	есепті кезеңнің аяғындағы қалдық сомасы	
7	(Кредиттік) тәуекел сатысы	

Атауы _____

Мекенжайы _____

— Телефоны _____

Электрондық почта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Күні 20 ____ жылғы " ____ " _____

Өзге сыныпталатын активтер
мен ірі дебиторлар туралы есеп
нысанына қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме Өзге сыныпталатын активтер мен ірі дебиторлар туралы есеп (индексі – DEBTORS, кезеңділігі - ай сайын, тоқсан сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) "Өзге сыныпталатын активтер мен ірі дебиторлар туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Екінші деңгейдегі банктер Нысанды ай сайын (өзге сыныпталатын активтер туралы есеп көрсеткіштері), тоқсан сайын (ірі дебиторлар туралы есеп көрсеткіштері) есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды.

Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі теңге болып табылады. Құндық көрсеткіштер үтірден кейін екі таңбалы сандармен көрсетіледі.

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

5. Нысанды толтыру кезінде кодтар Нысан ұсынылатын ақпараттық жүйеде пайдаланылатын анықтамалықтарға сәйкес көрсетіледі, күндер мынадай форматта көрсетіледі: "ЖЖЖЖ.КК.АА", мұнда "ЖЖЖЖ" – жылы, "КК" – күні, "АА" – айы.

6. Нысан мен Түсіндірмедегі шоттардың нөмірлері Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысымен бекітілген Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамындағы және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктердің филиалдарындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарына (бұдан әрі – Банктердің үлгі шот жоспары) сәйкес көрсетіледі.

7. Түсіндірмеде көрсетілген көрсеткіш ұсынылмайтын жағдайларды қоспағанда, барлық көрсеткіштер толтырылуы міндетті болып табылады.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

8. Нысанда ірі дебиторлар туралы мәліметтер және осы қаулыда көзделген есептердің басқа нысандарына енгізілмеген банк провизияларын (резервтерін) есептеудің ішкі әдістемесіне сәйкес "Қаржы құралдары" 9 Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына (IFRS) сәйкес құнсыздану кезеңдері бойынша жіктелуге жататын өзге активтер туралы мәліметтер көрсетіледі.

9. 1-кестенің 2.1, 2.2 және 3-жолдарында мәндер Нысан ұсынылатын ақпараттық жүйеде орналастырылған анықтамалықтардан таңдалады.

10. 1-кестенің 2.2 және 2.3-жолдарында өзге сыныпталатын активтердің сомалары есепке алынатын Банктердің үлгі шот жоспарына сәйкес шоттардың нөмірлері және есепті күнгі оларға сәйкес келетін құндық мәндер көрсетіледі. Егер құндық мән нөлге тең болса, 1-кестенің 2.1, 2.2 және 2.3-жолдары бойынша көрсеткіштер ұсынылмайды.

Резервтердің (провизиялардың) мөлшері абсолюттік мәнде оң сан ретінде көрсетіледі.

11. 1-кестенің 3-жолында "Қаржы құралдары" 9 Халықаралық қаржылық есептілік стандартына (IFRS) сәйкес есепті күнгі жағдай бойынша өзге де жіктелетін активтер жатқызылған кредиттік тәуекелдің сатысы көрсетіледі.

12. 2-кестенің 2.2, 2.4, 2.5, 3, 6.1, 6.2 және 7-жолдарында мәндер Нысан ұсынылатын ақпараттық жүйеде орналастырылған анықтамалықтардан таңдалады.

13. 2-кестеде банктің мынадай талаптарға сәйкес келетін ірі дебиторлары туралы мәліметтер көрсетіледі:

есепті күнге дебиторлық берешек бойынша контрагент анықталған;

контрагент банкпен ерекше қатынастармен байланысты тұлға болып табылмайды;

контрагентке қойылатын талаптар мынадай операциялардың біреуін немесе бірнешеуін жасау салдарынан туындаған:

қарыздар бойынша талап ету құқықтарын сату, сатып алу, қайта беру;
қарызды дебиторлық берешекке қайта жіктеу;
өндіріп алынған кепіл мүлкін сату;

Банктердің үлгі шот жоспарына сәйкес 1740, 1741 және 1400 топтарының шоттарында есепті күні көрсетілген сомаларды қоспағанда, екінші деңгейдегі банктің қарыз алушысымен өзге де операциялар;

екінші деңгейдегі банктің шығарылған және расталған кепілдіктер мен аккредитивтер бойынша міндеттемелерді орындауы.

14. 2-кестені толтыру кезінде екінші деңгейдегі банктер екінші деңгейдегі банкте талаптардың ең көп сомасы бар екінші деңгейдегі банктің 25 (жиырма бес) ірі дебиторларын ашады.

15. 2-кестенің 2-жолындағы анықтамалықтарды екінші деңгейдегі банктер жүргізеді, анықтамалықтардағы тиісті ақпаратты екінші деңгейдегі банктер қажеттілігіне қарай дербес жаңартады.

16. 2-кестенің 2.1-жолында екінші деңгейдегі банк жүргізетін анықтамалыққа сәйкес дебитордың атауы көрсетіледі.

Контрагенттерді сәйкестендіру үшін 2-кестенің 2.2 және 2.3-жолдарында сәйкестендіргіштердің мынадай түрлері және олардың мәндері көрсетіледі:

Қазақстан Республикасының резиденттері бойынша: заңды тұлға үшін – бизнес-сәйкестендіру нөмірі; жеке тұлға, оның ішінде дара кәсіпкер үшін – жеке сәйкестендіру нөмірі;

Қазақстан Республикасының бейрезиденттері бойынша: заңды тұлға үшін – ISO (International Organization for Standardization) 9362: Bank Identifier Code халықаралық стандартына сәйкес банктің контрагентіне берілген банктік сәйкестендіру коды (бұдан әрі - банктік сәйкестендіру коды), жеке тұлға, оның ішінде дара кәсіпкер үшін және заңды тұлға үшін (банктік сәйкестендіру коды болмаған кезде) – Нысан ұсынылатын ақпараттық жүйе үшін белгіленген алгоритм бойынша есеп беретін банк қалыптастырған баламалы сәйкестендіру нөмірі.

17. 2-кестенің 2.4-жолында Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын дебитор бойынша "1" мәні көрсетіледі, Қазақстан Республикасының бейрезиденті болып табылатын дебитор бойынша "2" мәні көрсетіледі.

18. 2-кестенің 4-жолында ұлттық валютамен көрсетілген дебиторлық берешек бойынша "1" мәні көрсетіледі, өзге жағдайларда "0" көрсетіледі.

19. 2-кестенің 6.2 және 6.3-жолдарында дебиторлық берешек сомалары және есепті күнгі оларға сәйкес келетін құндық мәндері ескерілетін Банктердің үлгі шот жоспарына сәйкес шоттардың нөмірлері көрсетіледі.

Егер құндық мән нөлге тең болса, 2-кестенің 6.1, 6.2 және 6.3-жолдары бойынша көрсеткіштер ұсынылмайды.

Резервтердің (провизиялардың) мөлшері абсолюттік мәнде оң сан ретінде көрсетіледі.

20. 2-кестенің 7-жолында "Қаржы құралдары" 9 Халықаралық қаржылық есептілік стандартына (IFRS) сәйкес есепті күнгі жағдай бойынша дебиторлық берешек жатқызылған кредиттік тәуекелдің сатысы көрсетіледі.

Қаулыға
9-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректер нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Берілген қарыздар және олар бойынша сыйақы мөлшерлемелері туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: LOANS

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Есепті ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер

Ұсыну мерзімдері:

есепті айдан кейінгі айдың он бірінші жұмыс күнінен кешіктірмей, ай сайын;

желтоқсан айы үшін қосымша есеп (банкшілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды ескере отырып) – аяқталған қаржы жылынан кейінгі жылғы отыз бірінші қаңтардан кешіктірмей.

Нысан

№	Көрсеткіштердің атауы	Мәні
1	Референс	
2	Аймақ	
3	Кредиттеу субъектісінің түрі	
4	Кәсіпкерлік субъектісінің санаты	
5	Резиденттік белгісі	
6	Біртектілік белгісі	
7	Валюталық белгі	
8	Ұзақ мерзімді қарыз белгісі	
9	Кредиттеу мақсаты	
10	Қамтамасыз етудің болу белгісі	
11	Жұмыс істемейтін қарыздың белгісі	
12	Есепті кезеңдегі көрсеткіштер:	
12.1	есепті кезеңде берілді	
12.2	есепті кезеңде өтелді	

12.3	орташа алынған сыйақы мөлшерлемесі, %	
13	Есепті кезеңнің соңындағы көрсеткіштер:	
13.1	құндық көрсеткіштің түрі	
13.2	шот нөмірі	
13.3	есепті кезеңнің аяғындағы қалдық сомасы	
14	Кредиттік тәуекел сатысы	

Атауы _____

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Күні 20__ жылғы "_____"

Берілген қарыздар және
олар бойынша сыйақы
мөлшерлемелері туралы
есеп нысанына қосымша

Әкімшілік деректерді толтыру бойынша түсіндірме Берілген қарыздар және олар бойынша сыйақы мөлшерлемелері туралы есеп (индексі – LOANS, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) "Берілген қарыздар және олар бойынша сыйақы мөлшерлемелері туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды).

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екінші деңгейдегі банктер ай сайын есепті айдың соңындағы жағдай бойынша жасайды. Ислам банкі үшін есепке сауданы қаржыландыру мәмілелеріне жататын исламдық қаржы құралдары енгізіледі.

Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі теңге болып табылады. Құндық көрсеткіштер үтірден кейін екі таңбалы сандармен көрсетіледі.

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

5. Нысанды толтыру кезінде кодтар нысан берілетін ақпараттық жүйеде пайдаланылатын анықтамалықтарға сәйкес көрсетіледі, күндер мынадай форматта көрсетіледі: "ЖЖЖЖ.КК.АА", мұнда "ЖЖЖЖ" – жылы, "КК" – күні, "АА" – айы.

6. Нысан мен Түсіндірмедегі шоттардың нөмірлері Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысымен бекітілген, Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамындағы және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктердің филиалдарындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарына (бұдан әрі – банктердің үлгі шот жоспарына) сәйкес көрсетіледі.

7. Түсіндірмеде көрсетілген көрсеткіш ұсынылмайтын жағдайларды қоспағанда, барлық көрсеткіштер толтырылуы міндетті болып табылады.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

8. Нысанда есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша банк берген қарыздар туралы, есепті кезеңде осындай қарыздарды беру және өтеу көлемдері және есепті кезең ішінде берілген қарыздар бойынша сыйақы мөлшерлемелері туралы мәліметтер көрсетіледі. Ислам банкі үшін мәліметтер сауданы қаржыландыру мәмілелеріне жататын исламдық қаржы құралдары және оларға қолданылатын сауда үстеме бағалары бойынша ұсынылады.

Нысан бойынша ұсынылатын мәліметтерге банктерге немесе банк шоттарын ашуды және жүргізуді жүзеге асыратын өзге де қаржы ұйымдарына берілген қарыздар, осындай банктер немесе ұйымдар олар бойынша контрагент болатын кері РЕПО операциялары кірмейді.

9. 2, 3, 4, 5, 9, 10, 13.1, 13.2 және 14 жолдарда мәндер Нысан ұсынылатын ақпараттық жүйеде орналастырылған анықтамалықтардан таңдалады.

10. 5-жолда Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын кредиттеу субъектісі бойынша "1" мәні көрсетіледі, Қазақстан Республикасының

бейрезиденті болып табылатын кредиттеу субъектісі бойынша "2" мәні көрсетіледі.

11. 6-жолда біртекті қарыздар бойынша "1" мәні көрсетіледі, өзге жағдайда "0" көрсетіледі.

12. 7-жолда шетел валютасымен берілген қарыздар бойынша "1" мәні көрсетіледі, өзге жағдайда "0" көрсетіледі.

13. 8-жолда 1 (бір) жылдан астам мерзімге берілген қарыздар бойынша "1" мәні көрсетіледі, 1 (бір) жылға дейінгі (қоса алғанда) мерзімге берілген қарыздар үшін "0" көрсетіледі.

14. Кредиттік карталар бойынша берілген және кредиттеудің өзге мақсаттары бойынша сәйкестендірілмейтін қарыздар 9-жолда тұтынушылық мақсаттарға берілген қарыздарға жатады.

15. 10-жолда кепіл болған кезде анықтамалықтан берешектің ең көп үлесі тиесілі кепіл түріне сәйкес келетін мән таңдалады.

16. 11-жолда негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша күнтізбелік 90 (тоқсан) күннен астам мерзімі өткен берешегі бар қарыздар бойынша "1" мәні көрсетіледі, өзге жағдайда "0" көрсетіледі.

17. 12.1 және 12.2-жолдарда тиісінше есепті ай ішінде берілген және өтелген қарыздар сомасы көрсетіледі. 12.2-жолда негізгі борышты, сыйақыны, айыппұлдар мен өсімпұлдарды, қарыз бойынша комиссияларды қамтитын осы қарыз бойынша қарыз алушының барлық міндеттемелерін өтеу есебіне есепті кезең ішінде қарыз алушы нақты енгізген ақша қаражатының сомасы көрсетіледі.

18. 12.3-жолда есепті кезеңде нақты ұсынылған қарыздар бойынша орташа алынған сыйақы мөлшерлемесі көрсетіледі, олар туралы ақпарат 12.1-жол бойынша ұсынылады. Есептеу үшін тиісті қарыз шарттарында көрсетілген сыйақы мөлшерлемесі пайдаланылады.

Орташа алынған сыйақы мөлшерлемесін есептеу мынадай формула бойынша жүзеге асырылады:

$$R_{cp} = \frac{R_1 \times Q_1 + R_2 \times Q_2 + \dots + R_n \times Q_n}{Q_1 + Q_2 + \dots + Q_n}$$

мұнда:

R_n – n қарыз бойынша сыйақы мөлшерлемесі;

Q_n – есепті кезеңде берілген n -қарыздың көлемі

Ислам банктері үшін 12.3-жолда есепті кезеңде жүзеге асырылған сауданы қаржыландыру мәмілелері бойынша сауда үстеме бағасының орташа сараланған көрсеткіші көрсетіледі.

19. 13.2 және 13.3-жолдарда банк, оның ішінде ислам банкі берген (жүзеге асырған) қарыздардың (саудалық қаржыландырудың) сомалары және есепті күндегі оларға сәйкес құндық мәндері ескерілетін банктердің үлгі шот жоспарына сәйкес шоттардың нөмірлері көрсетіледі.

Егер құндық мән нөлге тең болса, 13.1, 13.2 және 13.3-жолдар бойынша көрсеткіштер ұсынылмайды.

Резервтердің (провизиялардың) мөлшері абсолюттік мәнде оң сан ретінде көрсетіледі.

20. 14-жолда 9 "Қаржы құралдары" халықаралық қаржылық есептілік стандартына (IFRS) сәйкес есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша берілген қарыздар жатқызылған кредиттік тәуекелдің сатысы көрсетіледі.

Қаулыға
10-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректер нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар және олармен жасалған мәмілелер туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: AFFIL

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Есепті ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер

Ұсыну мерзімдері:

Банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар тізілімі бөлігінде – есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей, ай сайын;

Банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен мәмілелер туралы мәліметтер және банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар және олармен мәмілелер туралы есепке қосымша мәліметтер бөлігінде – есепті айдан кейінгі айдың он бесінші жұмыс күнінен кешіктірмей, ай сайын.

Нысан

1-кесте. Банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар тізілімі

№	Көрсеткіштердің атауы	Мәні
1	Идентификатор түрі	
2	Идентификатор	
3	Атауы (занды тұлға үшін), тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) (жеке тұлға үшін)	

4	Жеке тұлғаның белгісі	
5	Тіркелген елі	
6	Тұлға банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаға жатқызылған белгі	
7	Тұлға банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар тізіліміне енгізілген күн	
8	Банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар тізілімінен тұлға алып тасталған күн	

2-кесте. Банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен мәмілелер туралы мәліметтер

№	Көрсеткіштердің атауы	Мәні
1	Идентификатор түрі	
2	Идентификатор	
3	Шарт талаптары бойынша мәміле туралы мәліметтер:	
3.1	мәміленің референсі (коды)	
3.2	шарттың нөмірі	
3.3	шарт жасалған (мәміле талаптарын орындауды бастаған) күн	
3.4	шарттың қолданылуы (мәміле талаптарының орындалуы) аяқталған күн	
3.5	операция түрі	
3.6	мәміле мақсаты	
3.7	валюта коды	
3.8	мәміле сомасы	
3.9	сыйақы мөлшерлемесі	
4	Уәкілетті орган (тұлға) шешімінің деректемелері:	
4.1	Нөмірі	
4.2	Күні	
5	Үлгі шарттарға сәйкес мәміле жасау белгісі	
6	Есепті күндегі мәміле құнының көрсеткіштері:	
6.1	құндық көрсеткіштің түрі	
6.2	шот нөмірі	
6.3	Сомасы	

3-кесте. Банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар және олармен жасалған мәмілелер туралы қосымша мәліметтер

--	--	--

№	Көрсеткіштердің атауы	Мәні
1	Көрсеткіштің түрі	
2	Сомасы	

Атауы _____

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Күні 20__ жылғы "____" _____

Банкпен ерекше қатынастар
арқылы байланысты тұлғалар
және олармен жасалған
мәмілелер туралы есеп
нысанына қосымша

Әкімшілік деректерді толтыру бойынша түсіндірме Банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар және олармен жасалған мәмілелер туралы есеп (индексі – AFFIL, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) "Банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар және олармен жасалған мәмілелер туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екінші деңгейдегі банктер ай сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды.

Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. 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 және орындаушы қол қояды.

5. Нысанды толтыру кезінде кодтар нысан берілетін ақпараттық жүйеде пайдаланылатын анықтамалықтарға сәйкес көрсетіледі, күндер мынадай форматта көрсетіледі: "ЖЖЖЖ.КК.АА", мұнда "ЖЖЖЖ" – жылы, "КК" – күні, "АА" – айы.

6. Нысан мен Түсіндірмедегі шоттардың нөмірлері Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысымен бекітілген, Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамындағы және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктердің филиалдарындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарына (бұдан әрі – банктердің үлгі шот жоспарына) сәйкес көрсетіледі.

7. Түсіндірмеде көрсетілген көрсеткіш ұсынылмайтын жағдайларды қоспағанда, барлық көрсеткіштер толтырылуы міндетті болып табылады.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

8. Нысанында:

1-кестеде – банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар тізілімінің көрсеткіштері бойынша мәндер;

2-кестеде – банктің осындай тұлғалармен есепті ай ішінде жасалған және (немесе) есепті күні қолданыста болған барлық мәмілелері туралы мәліметтерді қоса алғанда, банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен мәмілелер туралы есептің көрсеткіштері бойынша мәндер;

3-кестеде – банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар және олармен жасалатын мәмілелер туралы есепке қосымша мәліметтер көрсетіледі.

9. 1-кестенің 1, 5 және 6-жолдарында, 2-кестенің 1, 3.5, 3.6, 3.7, 6.1 және 6.2-жолдарында, 3-кестенің 1-жолында мәндер Нысан ұсынылатын ақпараттық жүйеде орналастырылған анықтамалықтардан таңдалады.

10. Тұлғаның екінші деңгейдегі банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысуының белгісі "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 40-бабында, "Жауапкершілігі шектеулі және қосымша серіктестіктер туралы" 1998 жылғы 22 сәуірдегі Қазақстан Республикасы Заңының 12-1-бабында және "Акционерлік қоғамдар туралы" 2003 жылғы 13 мамырдағы Қазақстан Республикасы Заңының 64-бабында айқындалады.

11. 1-кестеде есепті күнгі жағдай бойынша банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты және есепті кезең ішінде банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты болған барлық тұлғалар туралы мәліметтер көрсетіледі.

Екінші деңгейдегі банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаларды сәйкестендіру үшін 1 және 2-кестелердің 1 және 2-жолдарында сәйкестендіргіштердің мынадай түрлері және олардың мәндері көрсетіледі:

Қазақстан Республикасының резиденттері бойынша: заңды тұлға үшін – бизнес-сәйкестендіру нөмірі; жеке тұлға, оның ішінде дара кәсіпкер үшін – жеке сәйкестендіру нөмірі;

Қазақстан Республикасының бейрезиденттері бойынша: заңды тұлға үшін – ISO (International Organization for Standardization) 9362: Bank Identifier Code халықаралық стандартына сәйкес банктің контрагентіне берілген банктік сәйкестендіру коды (бұдан әрі - банктік сәйкестендіру коды), жеке тұлға, оның ішінде дара кәсіпкер үшін және заңды тұлға үшін (банктік сәйкестендіру коды болмаған кезде) – Нысан ұсынылатын ақпараттық жүйе үшін белгіленген алгоритм бойынша есеп беретін банк қалыптастырған баламалы сәйкестендіру нөмірі.

1-кестенің 3-жолында банк жүргізетін банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың анықтамалығына сәйкес атауы (заңды тұлға үшін), тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) (жеке тұлға үшін) көрсетіледі.

12. 1-кестенің 4-жолында жеке тұлға (оның ішінде дара кәсіпкер) болып табылатын банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлға бойынша "1" мәні көрсетіледі, өзге жағдайларда "0" көрсетіледі.

13. 1-кестенің 6-жолында бір мезгілде бірнеше өзекті мәндерді көрсетуге жол беріледі. Егер тұлғаның банкпен ерекше қатынастармен байланысуының бірнеше белгілері болса, 1-кестенің 6-жолында барлық белгілер көрсетіледі.

14. Осы қаулы күшіне енген күнгі жағдай бойынша банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты болып табылатын барлық тұлғалар бойынша 1-кестенің 7-жолында осы қаулының күшіне енген күні көрсетіледі. Келесі есепті кезеңдерде 1-кестенің 7 және 8-жолдары банкпен ерекше қатынастармен байланысты тұлғалардың тізіліміне тұлғаларды енгізу немесе алып тастау фактісі бойынша толтырылады.

15. 2-кестеде банктің онымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен жасалатын барлық мәмілелері туралы мәліметтер көрсетіледі, олардың сомасы банктің онымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғамен жасалатын операцияларының әрбір түрі бойынша, банктің реттеуші меншікті капиталы мөлшерінің жиынтығында 0,01 (нөл бүтін жүзден бір) пайызынан асады.

Егер банктің меншікті капиталының теріс мәні болса, 2-кестеде банктің онымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен жасалған операцияларының әрбір түрі бойынша сомасы банк активтері мөлшерінің жиынтығында 0,001 (нөл бүтін мыңнан бір) пайызынан асатын банктің онымен

ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен жасалған барлық мәмілелері туралы мәліметтер көрсетіледі.

16. 2-кестенің 3.1-жолында банктің ақпараттық жүйесінде осы мәміленің бірегей сәйкестендіргіші болып табылатын мәміленің референсі (коды) көрсетіледі.

17. 2-кестенің "банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаларға төленген дивидендтер" және "банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың банкке төлеген дивидендтері" 3.5-жолындағы операция түрін таңдаған кезде 2-кестенің 3.3-жолында тиісінше дивидендтерді төлеу күні мен алу күні көрсетіледі.

2-кестенің 3.8-жолында төленген дивидендтердің сомасы, ал 2-кестенің 6.3-жолында "есептелген кірістер, шығыстар" құндық көрсеткішінің түрі бойынша есептелген дивидендтердің сомасы көрсетіледі.

18. Шарттың қолданылуы ұзартылса, 2-кестенің 3.4-жолында шарттың қолданылуы ұзартылған тиісті күн көрсетіледі, 2-кестенің 6.3-жолында "негізгі борыш" құндық көрсеткішінің түрі бойынша – ұзартылған мәміле шартының қолданылуы кезеңіндегі есепті күнге баланстық қалдық сомасы көрсетіледі.

19. 2-кестенің 3.6-жолында банк жүргізетін анықтамалыққа сәйкес мәміленің мақсаты көрсетіледі.

20. 2-кестенің 3.7-жолында валюта кодтары "Валюталар мен қорларды ұсынуға арналған кодтар" 07 ISO 4217 Қазақстан Республикасының ұлттық сыныптауышына сәйкес көрсетіледі.

21. 2-кестенің 3.8-жолында шартта көрсетілген мәміле сомасы көрсетіледі.

Шарт бойынша шетел валютасындағы мәміле сомасы нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8378 болып тіркелген, "Валюта айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау тәртібі туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 25 қаңтардағы № 15 Қаулысы және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2013 жылғы 22 ақпандағы № 99 бұйрығының 1-тармағында көзделген тәртіппен айқындалған валюта айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша қайта есептеуде көрсетіледі.

22. 3.9-жолда шарт талаптарына сәйкес мәміле бойынша сыйақы мөлшерлемесі жылдық пайызбен көрсетіледі.

23. 2-кестенің 4.1 және 4.2-жолдарында уәкілетті органның (тұлғаның) банктің онымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғамен мәміле жасасуы (жасасуы) туралы шешімінің деректемелері көрсетіледі.

Егер 2-кестенің 5-жолындағы көрсеткіш бойынша "1" мәні көрсетілсе, 2-кестенің 4.1 және 4.2-жолдарындағы көрсеткіштер толтырылмайды.

Егер мәміле жасау кезінде тұлғада банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысу белгісі болмаса, 2-кестенің 4.1 және 4.2-жолдарындағы мәндер ұсынылмайды.

24. 2-кестенің 5-жолында банктің директорлар кеңесі бекіткен және үшінші тұлғалармен ұқсас мәмілелерге қолданылатын осындай мәмілелердің үлгілік шарттарына сәйкес банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғамен мәміле жасау кезінде "1" көрсетіледі, өзге жағдайда "0" көрсетіледі.

25. 6.2 және 6.3-жолдарда банктің ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен мәмілелерінің сомалары және есепті күнгі оларға сәйкес құндық мәндері ескерілетін банктердің үлгі шот жоспарына сәйкес шоттардың нөмірлері көрсетіледі.

Егер құндық мән нөлге тең болса, 6.1, 6.2 және 6.3-жолдар бойынша көрсеткіштер ұсынылмайды.

Резервтердің (провизиялардың) мөлшері абсолюттік мәнде оң сан ретінде көрсетіледі.

26. "Кірістер, шығыстар" деген 2-кестенің 6.1-жолындағы құндық көрсеткіштің түрі бойынша 6.3-жолда банктердің Үлгі шот жоспарына сәйкес 4 және 5-сыныптардың тиісті баланстық шоттарында көрсетілген есепті күнге мәміле бойынша пайыздық кірістердің, шығыстардың сомасы көрсетіледі.

Қаулыға
11-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Қолма-қол ақшамен операциялар туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: CASH

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы 1 _____ жағдай бойынша

Есепті ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың отызынан кешіктірмей, ай сайын.

Нысан

1-кесте. Клиенттердің операциялары бойынша мәліметтер

№	Көрсеткіштер атауы	Мәні
1	Референс	
2	Өңір	
3	Есеп айырысу-касса бөлімшесі	

4	Операциялар санаты	
5	Клиент түрі	
6	Кәсіпкерлік субъектілерінің санаттары	
7	Клиенттің экономикалық қызметінің түрі	
8	Операция түрі	
9	Сомасы	

2-кесте. Кассалық операциялар бойынша мәліметтер

№	Көрсеткіштер атауы	Мәні
1	Референс	
2	Өңір	
3	Операциялар санаты	
4	Операция түрі	
5	Сомасы	

Атауы _____

Мекенжайы _____

—

Телефоны _____

Электрондық почта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Күні 20 ____ жылғы " ____ " _____

Қолма-қол ақшамен
операциялар туралы
есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме Қолма-қол ақшамен операциялар туралы есеп (индексі – CASH, кезеңділігі - ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) "Қолма-қол ақшамен операциялар туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Екінші деңгейдегі банктер Нысанды ай сайын жасайды.

4. Нысан есепті айдың соңындағы жағдай бойынша жасалады. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі теңге болып табылады. Құндық көрсеткіштер үтірден кейін екі таңбалы сандармен көрсетіледі.

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

6. Нысанның мақсаты үшін мына ұғымдар пайдаланылады:

1) электрондық құрылғылар – POS-терминалдарды қоспағанда, банкоматтар, электрондық терминалдар және қолма-қол ақшаны қабылдау және (немесе) беру жөніндегі кассалық операцияларға немесе операциялардың өзге түрлерін жүзеге асыруға, тиісті растайтын құжаттарды қалыптастыруға арналған өзге де құрылғылар;

2) POS-терминал – төлем карточкаларын пайдалана отырып және екінші деңгейдегі банктің ақпараттық жүйесіне қосылу арқылы қолма-қол ақша беру жүзеге асырылатын электрондық-механикалық құрылғы.

7. Түсіндірмеде көрсетілген көрсеткіш ұсынылмайтын жағдайларды қоспағанда, барлық көрсеткіштер толтырылуы міндетті болып табылады.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

8. Нысанда заңды (меншіктің барлық нысандарындағы), жеке тұлғалар және дара кәсіпкерлер екінші деңгейдегі банктің кассалары, электрондық құрылғылары және POS-терминалдары арқылы қолма-қол ақшаны пайдалана отырып жүзеге асырған операциялар (кіріс, шығыс) туралы мәліметтер көрсетіледі.

9. 1 және 2-кестелердің 1-жолы есептілікті жинауға арналған ақпараттық жүйеде есеп жолының идентификаторы ретінде қызмет ететін референсті көрсетуге арналған. Референс қолма-қол ақшамен операция туралы мәліметтерді ұсынатын екінші деңгейдегі банк үшін бірегей болып табылады.

10. 1-кестенің 2, 3, 4, 5, 6, 7 8-жолдарында және 2-кестенің 2, 3 және 4-жолдарында мәндер Нысан ұсынылатын ақпараттық жүйеде орналастырылған анықтамалықтардың кодтарына сәйкес толтырылады.

11. 1-кестенің 3-жолында екінші деңгейдегі банк жүргізетін анықтамалыққа сәйкес қолма-қол ақшамен кіріс-шығыс операциясы жүзеге асырылған екінші деңгейдегі банктің есеп айырысу-касса бөлімшесі көрсетіледі.

Көрсеткіш электрондық құрылғылар мен POS-терминалдар арқылы жасалған қолма-қол ақшамен жасалатын кіріс және шығыс операцияларын қоспағанда, барлық операциялар бойынша толтыру үшін міндетті болып табылады.

12. 1-кестенің 6-жолында кәсіпкерлік субъектісінің санаты (заңды тұлғалар және дара кәсіпкерлер болып табылатын клиенттер бойынша) көрсетіледі.

13. 1-кестенің 7-жолында заңды тұлғалар және дара кәсіпкерлер болып табылатын клиенттердің экономикалық қызметінің түрі көрсетіледі.

14. 1-кестенің 8-жолы мынадай кіріс және шығыс баптарына жіктеледі:

1) қолма-қол ақша кірісі бабы:

"тауарларды, көрсетілетін қызметтерді өткізуден және орындалған жұмыстардан түсетін түсімдер" бабында қолма-қол ақшаның түсімдері көрсетіледі:

заңды тұлғалардан, барлық меншік нысанындағы дара кәсіпкерлерден;

сауда және саудаға жатпайтын кәсіпорындардың тауарларды сатуынан;

заңды тұлғалар мен дара кәсіпкерлердің негізгі қызметін құрайтын қызметтер мен жұмыстардың түрлерінен: тұрмыстық, медициналық, заңдық, жөндеу-құрылыс, салттық қызметтер және білім беру саласындағы қызметтер;

заңды тұлғалардан, дара кәсіпкерлерден банк қызметтерін көрсеткені үшін комиссиялық сыйақы төлеуге қолма-қол ақшаның түсуі (бюджетке төленетін төлемдерді қабылдауға арналған бланкілер үшін алымдар және басқалары);

заңды тұлғалар, дара кәсіпкерлер қызметінің негізгі түріне жатпайтын, бұл ретте Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасының талаптарына қайшы келмейтін қызметтер мен жұмыстардың жоғарыда аталған түрлерінен, қызметтердің басқа түрлерін көрсетуден түсетін қолма-қол ақша түсімдері;

"шоттарға түсімдер" бабында салымдарды, ағымдағы және карточкалық шоттарды толықтыру үшін заңды, жеке тұлғалардан және дара кәсіпкерлерден екінші деңгейдегі банктің кассаларына түсетін қолма-қол ақша түсімдері көрсетіледі;

"Қазақстан Республикасы бойынша ақша аударымдары жүйесі арқылы (шот ашпай) бір жолғы аударым үшін жеке тұлғалардан түсетін түсімдер" бабында Қазақстан Республикасының аумағындағы басқа тұлғалардың пайдасына ақша аударымдары жүйесі арқылы (екінші деңгейдегі банкте шот ашпай) ақша аударымдарын жүзеге асыру үшін жеке тұлғалардан түсетін қолма-қол ақшаның түсімдері көрсетіледі;

"Ақша аударымдары жүйелері арқылы (шот ашпай) шетелге бір жолғы аударым үшін жеке тұлғалардан түсетін түсімдер" бабында ақша аударымдары жүйесі арқылы (екінші деңгейдегі банкте шот ашпай) Қазақстан Республикасынан тыс жерлердегі басқа тұлғалардың пайдасына аударымдар жүзеге асыру үшін жеке тұлғалардан түсетін қолма-қол ақшаның түсімдері көрсетіледі;

"Қарыздарды өтеу" бабында қарыздарды және олар бойынша есептелген сыйақыны өтеу есебіне жеке, заңды тұлғалардың және дара кәсіпкерлердің

ағымдағы шоттарына қолма-қол ақшаның түсімдері, басқа қаржы ұйымдарында ресімделген қарыздарды өтеу үшін шот ашпай төлемдерді қабылдауы көрсетіледі ;

"Электрондық құрылғылар арқылы қолма-қол ақшаның түсуі" бабында электрондық құрылғылар арқылы жеке, заңды тұлғалардың және дара кәсіпкерлердің шоттарына қолма-қол ақшаның түсуі көрсетіледі;

"Қолма-қол ақша кірісінің" жоғарыда келтірілген баптары бойынша есепке алынбаған қолма-қол ақша түсімдері" бабында "Қолма-қол ақша кірісінің" жоғарыда келтірілген баптары бойынша есепке алынбаған барлық өзге түсімдер көрсетіледі.

2) қолма-қол ақша шығысының баптары:

"Тауарларға, көрсетілетін қызметтерге және орындалған жұмыстарға ақы төлеуге беру" бабында заңды тұлғалар мен меншіктің барлық нысанындағы дара кәсіпкерлерге тауарлар, көрсетілетін қызметтер мен орындалған жұмыстар үшін есеп айырысу үшін, іссапар, шаруашылық және өкілдік шығыстарына, оның ішінде заттарды, асыл тастар мен металдарды, өнер заттарын, антиквариат және қолөнер-қолдан жасалған бұйымдарын сатып алуға, кәдеге жарату шикізатын, металл сынықтарын дайындауға, халықтан шыны ыдысты сатып алуға құқығы бар заңды тұлғаларға қолма-қол ақша беру;

"Шоттардан беру" бабында екінші деңгейдегі банктің жеке, заңды тұлғалардың және дара кәсіпкерлердің ағымдағы, карточкалық шоттарынан қолма-қол ақша беруі, салымдар мен олар бойынша сыйақыны қайтару көрсетіледі;

"Қазақстан Республикасы бойынша бір жолғы аударым бойынша ақша аударымдары жүйелері арқылы (шот ашпай) жеке тұлғаларға қолма-қол ақша беру" бабында жеке тұлғаларға Қазақстан Республикасының аумағындағы басқа тұлғалардан аударымдар бойынша түсімдер есебінен ақша аударымдары жүйесі арқылы (екінші деңгейдегі банкте шот ашпай) қолма-қол ақша беру көрсетіледі;

"Жеке тұлғаларға ақша аударымдары жүйелері арқылы (шот ашпай) шетелден біржолғы аударым бойынша қолма-қол ақша беру" бабында жеке тұлғаларға ақша аударымдары жүйесі арқылы (екінші деңгейдегі банкте шот ашпай) Қазақстан Республикасынан тыс жерлердегі басқа тұлғалардан аударымдар бойынша түсімдер есебінен қолма-қол ақша беру көрсетіледі;

"Қарыздар беру" бабында Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасында көзделген мақсаттарға жеке, заңды тұлғаларға және дара кәсіпкерлерге ағымдағы шоттан қолма-қол ақшамен қарыздар беру көрсетіледі;

"Электрондық құрылғылар арқылы қолма-қол ақша беру" бабында электрондық құрылғылар арқылы жеке, заңды тұлғалардың және дара кәсіпкерлердің шоттарынан қолма-қол ақша беру көрсетіледі;

"POS-терминалдар арқылы қолма-қол ақша беру" бабында POS-терминалдар арқылы қолма-қол ақша беру көрсетіледі;

"Қызметкерлермен есеп айырысу үшін қолма-қол ақша беру" бабында жалақыны, еңбекке уақытша қабілетсіздік кезінде еңбекке жарамсыздық парағы бойынша төлемді, іссапар бойынша шығыстарды өтеуді немесе төлеуді, демалыс төлемдерін, сыйлықақыларды, қосымша ақылар мен үстемеақыларды, өтемақыларды, жәрдемақыларды және басқаларды қоса алғанда, еңбекке ақы төлеудің барлық түрлері бойынша есеп айырысу үшін заңды тұлғалар мен дара кәсіпкерлердің ағымдағы шоттарынан қолма-қол ақша беру көрсетіледі;

"Қолма-қол ақша шығысы" жоғарыда келтірілген баптары бойынша ескерілмеген қолма-қол ақша беру" бабында "Қолма-қол ақша шығысы" жоғарыда келтірілген баптары бойынша ескерілмеген қолма-қол ақшаны өзге де беру көрсетіледі.

15. 2-кестенің 4-жолы мынадай кіріс және шығыс баптарына жіктеледі:

1) қолма-қол ақша кірісі баптары:

"Электрондық құрылғылардан алынған қолма-қол ақшаның түсімдері" бабында электрондық құрылғылардан алынған қолма-қол ақшаның түсімдері көрсетіледі;

"Екінші деңгейдегі банктің айырбастау пункттерінің шетел валютасын сатуынан түсетін түсімдер" бабында сатылған шетел валютасына қолма-қол ақшаның меншікті айырбастау пункттерінен, екінші деңгейдегі банктен түсімдері көрсетіледі;

"Қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде айырбастау пункттері арқылы ғана жүзеге асыратын заңды тұлғалардың шетел валютасын сатуынан түсетін түсімдер" бабында қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде айырбастау пункттері арқылы ғана жүзеге асыратын заңды тұлғалардан сатылған шетел валютасына қолма-қол ақшаның түсімдері көрсетіледі;

"Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі филиалдарының айналым кассасынан екінші деңгейдегі банктің операциялық кассасына қолма-қол ақшаның түсімдері" бабында екінші деңгейдегі банктің операциялық кассаларын бекіту үшін Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі филиалдарының айналым кассасынан қолма-қол ақшаның түсімдері көрсетіледі;

"Екінші деңгейдегі банктің операциялық кассасына оның кассалық бөлімшелерінен және екінші деңгейдегі банктердің, банк операцияларының

жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың операциялық кассаларынан қолма-қол ақшаның түсімдері" бабында қолма-қол ақшаның түсімдері көрсетіледі:

екінші деңгейдегі банктің касса торабынан тыс орналасқан оның дербес операциялық кассаларынан екінші деңгейдегі банктің операциялық кассасына (екінші деңгейдегі банктің желісі бойынша қолма-қол ақшаның орын ауыстыруы: бас офис кассасы, филиалдың кассасы, екінші деңгейдегі банктің касса торабынан тыс орналасқан касса);

басқа екінші деңгейдегі банктердің, банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың операциялық кассаларынан екінші деңгейдегі банктің операциялық кассасына;

2) қолма-қол ақша шығысының баптары:

"Есепті кезеңнің соңындағы операциялық кассадағы қолма-қол ақшаның қалдығы" бабында есепті кезеңнің соңындағы екінші деңгейдегі банктің операциялық кассасындағы қолма-қол ақшаның қалдықтары көрсетіледі;

"Электрондық құрылғыларды жүктеу үшін қолма-қол ақша беру" бабында электрондық құрылғыларды бекіту үшін қолма-қол ақша беру көрсетіледі;

"Екінші деңгейдегі банктің меншікті айырбастау пункттеріне шетел валютасын сатып алуына қолма-қол ақша беру" бабында шетел валютасын сатып алуға меншікті айырбастау пункттеріне қолма-қол ақша беру көрсетіледі;

"Қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде айырбастау пункттері арқылы ғана жүзеге асыратын заңды тұлғаларға шетел валютасын сатып алуға қолма-қол ақша беру" бабында қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде айырбастау пункттері арқылы ғана жүзеге асыратын заңды тұлғаларға шетел валютасын сатып алуға қолма-қол ақша беру көрсетіледі;

"Екінші деңгейдегі банктің Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі филиалдарының айналым кассасына қолма-қол ақшаны тапсыруы" бабында екінші деңгейдегі банктің Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі филиалдарының айналым кассасына берген қолма-қол ақша сомасы көрсетіледі;

"Екінші деңгейдегі банктің операциялық кассасынан оның кассалық бөлімшелеріне, екінші деңгейдегі банктердің және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың операциялық кассаларына қолма-қол ақша беру" бабында қолма-қол ақша беру көрсетіледі:

екінші деңгейдегі банктің операциялық кассасынан екінші деңгейдегі банктің кассалық торабынан тыс орналасқан оның дербес операциялық кассаларына (қолма-қол ақшаны екінші деңгейдегі банктің желісі бойынша өткізу: бас офис

кассасы, филиалдың кассасы, екінші деңгейдегі банктің кассалық торабынан тыс орналасқан касса);

екінші деңгейдегі банктің операциялық кассасынан басқа екінші деңгейдегі банктердің және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың операциялық кассаларына.

16. 1-кестенің 9-жолында көрсетілген барлық клиенттік кіріс операциялары (электрондық құрылғылар арқылы қолма-қол ақша түсімдерін қоспағанда) бойынша және 2-кестенің 5-жолында көрсетілген барлық кассалық кіріс операциялары бойынша жиынтық сома 1-кестенің 9-жолында көрсетілген барлық клиенттік шығыс операциялары (электрондық құрылғылар арқылы қолма-қол ақша беруді қоспағанда) бойынша және 2-кестенің 5-жолында көрсетілген барлық кассалық шығыс операциялары бойынша жиынтық сомаға тең болады.

Қаулыға
12-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректер нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Резидент-клиенттердің шоттары мен салымдары бойынша есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: RESDEP

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Есепті ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер

Ұсыну мерзімдері:

есепті айдан кейінгі айдың сегізінші жұмыс күнінен кешіктірмей, ай сайын;

желтоқсан айына арналған қосымша есеп (банк ішіндегі операциялар бойынша қорытынды айналымдарды ескере отырып) – аяқталған қаржы жылынан кейінгі жылғы отыз бірінші қаңтардан кешіктірмей.

Нысан

№	Көрсеткіштердің атауы	Мәні
1	Референс	
2	Банктің салымшылары және өңірі туралы мәліметтер:	
2.1	контрагент санаты	
2.2	Өңір	
3	Есепті кезеңнің соңындағы мәліметтер:	
3.1	шоттың (салымның) түрі	

3.2	валюта тобының коды	
3.3	салым мерзімі	
3.4	орташа алынған жылдық сыйақы мөлшерлемесі, %	
3.5	есепті кезеңдегі түсімдер	
3.6	есепті кезеңнің шығуы	
3.7	шоттардағы (салымдардағы) ақша қалдығы	

Атауы _____

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Күні 20__ жылғы "____" _____

Резидент-клиенттердің
шоттары мен салымдары
бойынша есеп нысанына
қосымша

Резидент-клиенттердің шоттары мен салымдары бойынша есеп әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме (индексі – RESDEP, кезеңділігі – ай сайын) 1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) "Резидент-клиенттердің шоттары мен салымдары бойынша есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екінші деңгейдегі банктер есепті айдың соңындағы жағдай бойынша ай сайын жасайды.

Нысанның құндық көрсеткіштері үшін өлшем бірлігі теңге болып табылады. Құндық көрсеткіштер үтірден кейін екі таңбалы сандармен көрсетіледі.

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

5. Нысанды толтыру кезінде кодтар нысан берілетін ақпараттық жүйеде пайдаланылатын анықтамалықтарға сәйкес көрсетіледі, күні "КК.ММ. ЖЖЖЖ", мұнда "ЖЖЖЖ" – жыл, "ММ" – ай, "КК" - күн.

6. Түсіндірмеде көрсетілген көрсеткіш ұсынылмайтын жағдайларды қоспағанда, барлық көрсеткіштер толтырылуы міндетті болып табылады.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

7. 2.1, 2.2, 3.1, 3.2 және 3.3-жолдарда мәндер Нысан ұсынылатын ақпараттық жүйеде орналастырылған анықтамалықтардан тандап алынады.

8. Нысанды толтыру кезінде екінші деңгейдегі банктер резидент-клиенттердің шоттары мен салымдары туралы мәліметтерді ашады.

9. Ақпарат Қазақстан Республикасының резидент-клиенттерінің "6", "7", "8" немесе "9" экономика секторларына тиесілі шоттары мен салымдары бойынша, мерзімі (мерзімінің болмауы) бойынша, банктің тиісті филиалдарына сәйкес (банк филиалдарының орналасуына қатысты) облыстар бойынша бөліне отырып, теңгемен және шетел валютасымен көрсетіледі.

Экономика секторының коды мынадай кодификацияға сәйкес көрсетіледі:

"6" коды – мемлекеттік қаржылық емес ұйымдар;

"7" коды – мемлекеттік емес қаржылық емес ұйымдар;

"8" коды – үй шаруашылықтарына қызмет көрсететін коммерциялық емес ұйымдар;

"9" коды – үй шаруашылықтары.

10. 2.1-жолда, егер контрагент (салымшы) заңды тұлға болып табылса, "1" коды, егер контрагент (салымшы) жеке тұлға (дара кәсіпкерлерді қоса алғанда) болып табылса, "2" коды көрсетіледі.

11. 2.2-жолда шотқа қызмет көрсететін екінші деңгейдегі банк филиалының өңірі көрсетіледі.

12. Шоттың 3.3-жолында салымдар клиенттермен жасалған банктік салым шарттары негізінде мерзімі бойынша бөлінеді.

13. 3.4-жолда есепті айда резидент-клиенттердің шоттарына, салымдарына нақты тартылған ақша сомасы бойынша шарттар бойынша орташа алынған сыйақы мөлшерлемелері көрсетіледі.

14. Егер есепті ай ішінде шетел валютасындағы шоттар, салымдар бойынша ұзарту, толықтыру, ішінара алу операциялары жүргізілген болса, 3.5 және 3.6-жолдардағы түскен, шыққан сомалар нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8378 тіркелген "Валюта айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау тәртібі туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 25 қаңтардағы № 15 қаулысының және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2013 жылғы 22 ақпандағы № 99

бұйрығының (бұдан әрі – № 15 қаулы және № 99 бұйрық) 1-тармағында көзделген тәртіппен айқындалған валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша шетел валютасымен операциялар жүргізу күніне қайта есептеледі.

15. 3.7-жолда шетел валютасындағы шоттар, салымдар бойынша сомалар есепті күнге № 15 қаулының және № 99 бұйрықтың 1-тармағында көзделген тәртіппен айқындалған валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша қайта есептеледі.

3.7-жолда есептелген сыйақыны есепке алмағанда, есепті кезеңнің соңындағы шоттар, салымдар бойынша банк міндеттемелерінің сомасы көрсетіледі.

Қаулыға
13-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректер нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Тартылған ақшаның негізгі көздері туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: FUND

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Есепті ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың он бесінен кешіктірмей, ай сайын.

Нысан

№	Көрсеткіштердің атауы	Мәні
1	Референс	
2	Контрагент туралы мәліметтер:	
2.1	атауы, тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	
2.2	идентификатор түрі	
2.3	идентификатор	
2.4	контрагент санаты	
2.5	резиденттік белгісі	
2.6	тіркелген елі	
2.7	компаниялар тобына жататындар	
3	Қорландыру түрі	
4	Валюталық белгі	
5	Есепті күндегі міндеттеменің баланстық құны	
5.1	баланстық құнға енгізілген дисконт (минус белгісімен)	

Атауы _____

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Күні 20__ жылғы "_____"

Тартылған ақшаның негізгі
көздері туралы есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректерді толтыру бойынша түсіндірме Тартылған ақшаның негізгі көздері туралы есеп (индексі – FUND, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) "Тартылған ақшаның негізгі көздері туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екінші деңгейдегі банктер ай сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды.

Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі теңге болып табылады. Құндық көрсеткіштер үтірден кейін екі таңбалы сандармен көрсетіледі.

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

5. Нысанды толтыру кезінде кодтар нысан берілетін ақпараттық жүйеде пайдаланылатын анықтамалықтарға сәйкес көрсетіледі, күндер мынадай форматта көрсетіледі: "ЖЖЖЖ.КК.АА", мұнда "ЖЖЖЖ" – жылы, "КК" – күні, "АА" – айы.

6. Нысан мен Түсіндірмедегі шоттардың нөмірлері Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысымен

бекітілген, Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамындағы және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктердің филиалдарындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарына (бұдан әрі – банктердің үлгі шот жоспарына) сәйкес көрсетіледі.

7. Түсіндірмеде көрсетілген көрсеткіш ұсынылмайтын жағдайларды қоспағанда, барлық көрсеткіштер толтырылуы міндетті болып табылады.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

8. Нысанда банктің ең ірі депозиторлары (кредиторлары) - жеке және заңды тұлғалар туралы мәліметтер көрсетіледі, олардың алдындағы банк міндеттемелерінің сомасы (міндеттемелерінің жиынтық сомасы) кемінде 10 (он) миллион теңгені құрайды және міндеттемелер сомасының кемуі бойынша қалыптастырылған банк депозиторлары (кредиторлары) тізбесінің 30 (отыз) ең үлкен мәндерінің қатарына кіреді.

Егер заңды тұлғаны, оның ірі қатысушыларын және (немесе) еншілес ұйымдарын қамтитын байланысты тұлғалар тобы банктің депозиторлары (кредиторлары) болып табылса, онда банктің ірі депозиторы (кредиторы) мәртебесін айқындау мақсатында аталған тұлғалар алдындағы банк міндеттемелерінің жиынтық сомасы қаралады.

Егер бір заңды тұлғаның бірнеше филиалы банктің депозиторлары (кредиторлары) болып табылса, онда нысанда осы заңды тұлға бойынша жиынтығында міндеттемелер сомасы көрсетіледі.

9. Нысанда есептелген сыйақыны, оң (теріс) түзетулерді, шоттар мен талап етілгенге дейінгі салымдар, мерзімді және жинақ салымдары, алынған қарыздар, айналысқа шығарылған бағалы қағаздар, мерзімсіз қаржы құралдары, реттелген борыштар бойынша дисконттар мен сыйақыларды ескере отырып, банк тартқан ақшаның баланстық құны көрсетіледі.

10. 2.2, 2.4, 2.5, 2.6, 3, 5.2 және 5.4-жолдарда мәндер Нысан ұсынылатын ақпараттық жүйеде орналастырылған анықтамалықтардан таңдалады.

11. Егер банктің ірі депозиторларының (кредиторларының) қатарына заңды тұлғаны, оның ірі қатысушыларын және (немесе) еншілес ұйымдарын қамтитын байланысты тұлғалар тобы жатқызылса, онда Нысандағы мәліметтер көрсетілген тұлғалардың әрқайсысы бойынша жеке көрсетіледі.

12. Түсіндірменің 8 және 11-тармақтарының мақсатында заңды тұлғаның (қатысу үлесі 10 (он) және одан көп пайызды құрайтын) және (немесе) оның еншілес ұйымдарының ірі қатысушыларының мәртебесін банк әрбір күнтізбелік айдың басындағы жағдай бойынша жаңартады.

13. Банктің ең ірі депозиторларының (кредиторларының) қатарына қаражатын өзі дербес орналастырған "Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры" акционерлік қоғамы және (немесе) зейнетақы активтерін сенімгерлік басқарушы ретінде Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі кірмейді.

14. 2.1-жолда есеп беретін банк жүргізетін анықтамалыққа сәйкес контрагенттің (депозитордың, кредитордың) атауы көрсетіледі. Жеке тұлғалар бойынша 2.1-жолдағы көрсеткіш ұсынылмайды.

Банктің ірі депозиторларын (кредиторларын) сәйкестендіру үшін 2.2 және 2.3 -жолдарда сәйкестендіргіштердің мынадай түрлері және олардың мәндері көрсетіледі:

Қазақстан Республикасының резиденттері бойынша: заңды тұлға үшін – бизнес-сәйкестендіру нөмірі; жеке тұлға, оның ішінде дара кәсіпкер үшін – жеке сәйкестендіру нөмірі;

Қазақстан Республикасының бейрезиденттері бойынша: заңды тұлға үшін – ISO (International Organization for Standardization) 9362: Bank Identifier Code халықаралық стандартына сәйкес банктің контрагентіне берілген банктік сәйкестендіру коды (бұдан әрі - банктік сәйкестендіру коды), жеке тұлға, оның ішінде дара кәсіпкер үшін және заңды тұлға үшін (банктік сәйкестендіру коды болмаған кезде) – Нысан ұсынылатын ақпараттық жүйе үшін белгіленген алгоритм бойынша есеп беретін банк қалыптастырған баламалы сәйкестендіру нөмірі.

15. 2.4-жолда егер кредитор (депозитор) заңды тұлға болып табылса "1" коды, егер кредитор (депозитор) жеке тұлға (дара кәсіпкерлерді қоса алғанда) болып табылса "2" коды көрсетіледі.

16. 2.5-жолда Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын контрагент бойынша "1" мәні көрсетіледі, Қазақстан Республикасының бейрезиденті болып табылатын контрагент бойынша "2" мәні көрсетіледі.

17. 2.7-жолда контрагент тиесілі топтың (ол бар болса) жоғарғы деңгейдегі компанияның атауы көрсетіледі.

18. 4-жолда міндеттемелер бойынша ұлттық валютада "1" мәні көрсетіледі, өзге жағдайларда "0" көрсетіледі.

19. 5-жолда есептелген сыйақыны, оң (теріс) түзетулерді, дисконттар мен сыйақыларды ескере отырып, банк тартқан ақшаның баланстық құны көрсетіледі

.

20. 5-жолдағы мән 5.1-жолдағы мәнді қамтиды.

21. Ислам банктері 5-жолды банктердің үлгі шот жоспарына сәйкес 7830 "Инвестициялық депозит туралы шарт бойынша міндеттемелер" баланстық шотындағы қалдықтарды ескере отырып толтырады.

22. 5.1-жолдағы көрсеткіш баланстық құнға енгізілген дисконт болмаған кезде ұсынылмайды.

Қаулыға
14-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректер нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Жеке тұлғалар депозиттерінің көлемі және сыйақы мөлшерлемелері бойынша есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: INDDER

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша

Есепті ұсынатын тұлғалар тобы: депозиттерге міндетті кепілдік беру жүйесінің қатысушылары болып табылатын екінші деңгейдегі банктер

Ұсыну мерзімдері:

есепті айдан кейінгі айдың оныншы жұмыс күнінен кешіктірмей, ай сайын;

желтоқсан айы үшін қосымша есеп (банкшілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды ескере отырып) – аяқталған қаржы жылынан кейінгі жылғы отыз бірінші қаңтардан кешіктірмей.

Нысан

1-кесте. Жеке тұлғалардың депозиттері бойынша есеп (мың теңгемен)

№	Атауы	Депозиттердің барлығы, оның ішінде:	Қоса алғанда 3 (үш) айға дейін	Қоса алғанда 3 (үш) айдан 6 (алты) айға дейін	6 (алты) айдан 12 (он екі) айға дейін	12 (он екі) ай	12 (он екі) айдан астам
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Жеке тұлғалардың ұлттық және шетел валюталарындағы депозиттерінің барлығы, оның ішінде:						
1.1	Ұлттық валютадағы						

	депозиттер, оның ішінде :						
1.1.1	Мерзімділік талаптарын а сәйкес келмейтін салымдар, оның ішінде :						
1.1.1.1	Шартты салымдар, оның ішінде :						
1.1.1.1.1	Қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін						
1.1.1.1.2	1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін						
1.1.1.1.3	3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін						
1.1.1.1.4	5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін						
1.1.1.1.5	10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (						

	он бес) миллион теңгеге дейін						
1.1.1.1.6	15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін						
1.1.1.1.7	20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін						
1.1.1.1.8	50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін						
1.1.1.1.9	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам						
1.1.1.1.10	Анықтама үшін: екінші деңгейдегі банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың шартты салымдары						
1.1.1.2	Мерзімді салымдар, оның ішінде:						

1.1.1.2.1	қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін						
1.1.1.2.2	1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін						
1.1.1.2.3	3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін						
1.1.1.2.4	5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін						
1.1.1.2.5	10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін						
1.1.1.2.6	15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін						

1.1.1.2.7	20 (жиырма)) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (е лу) миллион теңгеге дейін						
1.1.1.2.8	50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін						
1.1.1.2.9	500 (бес жүз)) миллион теңгеден астам						
1.1.1.2.10	Анықтама үшін: екінші деңгейдегі банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаларды ң ұлттық валютадағы шартты салымдары						
1.1.2	Мерзімділік талаптарын а сәйкес келетін салымдар, оның ішінде :						
1.1.2.1	толықтыру құқығымен, оның ішінде :						
1.1.2.1.1	қоса алғанда 1 (б ір)						

	миллион теңгеге дейін						
1.1.2.1.2	1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін						
1.1.2.1.3	3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін						
1.1.2.1.4	5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін						
1.1.2.1.5	10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін						
1.1.2.1.6	15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін						
	20 (жиырма) миллион теңгеден қоса						

1.1.2.1.7	алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін						
1.1.2.1.8	50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін						
1.1.2.1.9	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам						
1.1.2.1.10	Анықтама үшін: екінші деңгейдегі банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың толықтыру құқығымен мерзімділік талаптарын а сәйкес келетін салымдары						
1.1.2.2	толықтыру құқығынсыз, оның ішінде:						
1.1.2.2.1	қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін						
1.1.2.2.2	1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш)						

	миллион теңгеге дейін						
1.1.2.2.3	3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін						
1.1.2.2.4	5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін						
1.1.2.2.5	10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін						
1.1.2.2.6	15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін						
1.1.2.2.7	20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін						
	50 (елу) миллион теңгеден қоса						

1.1.2.2.8	алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін						
1.1.2.2.9	500 (бес жүз)) миллион теңгеден астам						
1.1.2.2.10	Анықтама үшін: екінші деңгейдегі банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың толықтыру құқығынсыз мерзімділік талаптарын а сәйкес келетін салымдары						
1.1.3	Жинақ салымдары, оның ішінде :						
1.1.3.1	толықтыру құқығымен, оның ішінде :						
1.1.3.1.1	қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін						
1.1.3.1.2	1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін						
	3 (үш) миллион						

1.1.3.1.3	теңгеден қ о с а алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін						
1.1.3.1.4	5 (бес) миллион теңгеден қ о с а алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін						
1.1.3.1.5	10 (он) миллион теңгеден қ о с а алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін						
1.1.3.1.6	15 (он бес) миллион теңгеден қ о с а алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін						
1.1.3.1.7	20 (жиырма)) миллион теңгеден қ о с а алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін						
1.1.3.1.8	50 (елу) миллион теңгеден қ о с а алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін						

1.1.3.1.9	500 (бес жүз)) миллион теңгеден астам						
1.1.3.1.10	Анықтама үшін: екінші деңгейдегі банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаларды ң толықтыру құқығымен жинақ салымдары						
1.1.3.2	толықтыру құқығынсыз , оның ішінде:						
1.1.3.2.1	қ о с а алғанда 1 (б і р) миллион теңгеге дейін						
1.1.3.2.2	1 (бір) миллион теңгеден қ о с а алғанда 3 (ү ш) миллион теңгеге дейін						
1.1.3.2.3	3 (үш) миллион теңгеден қ о с а алғанда 5 (б е с) миллион теңгеге дейін						
1.1.3.2.4	5 (бес) миллион теңгеден қ о с а алғанда 10 (						

	он) миллион теңгеге дейін						
1.1.3.2.5	10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін						
1.1.3.2.6	15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін						
1.1.3.2.7	20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін						
1.1.3.2.8	50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін						
1.1.3.2.9	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам						
1..3.2.10	Анықтама үшін: екінші деңгейдегі банкпен ерекше қатынастар арқылы						

	байланысты тұлғаларды ң толықтыру құқығынсыз жинақ салымдары						
1.1.4	Ағымдағы шоттар, оның ішінде :						
1.1.4.1	қ о с а алғанда 1 (б і р) миллион теңгеге дейін						
1.1.4.2	1 (бір) миллион теңгеден қ о с а алғанда 3 (ү ш) миллион теңгеге дейін						
1.1.4.3	3 (үш) миллион теңгеден қ о с а алғанда 5 (б е с) миллион теңгеге дейін						
1.1.4.4	5 (бес) миллион теңгеден қ о с а алғанда 10 (о н) миллион теңгеге дейін						
1.1.4.5	10 (он) миллион теңгеден қ о с а алғанда 15 (о н бес)						

	миллион теңгеге дейін						
1.1.4.6	15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін						
1.1.4.7	20 (жиырма)) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін						
1.1.4.8	50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін						
1.1.4.9	500 (бес жүз)) миллион теңгеден астам						
1.1.4.10	Анықтама үшін: екінші деңгейдегі банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың ағымдағы шоттары						
1.1.5	Талап етуге дейінгі салымдар, оның ішінде :						

1.1.5.1	қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін						
1.1.5.2	1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін						
1.1.5.3	3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін						
1.1.5.4	5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін						
1.1.5.5	10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін						
1.1.5.6	15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін						

1.1.5.7	20 (жиырма)) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (е лу) миллион теңгеге дейін						
1.1.5.8	50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін						
1.1.5.9	500 (бес жүз)) миллион теңгеден астам						
1.1.5.10	Анықтама үшін: екінші деңгейдегі банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаларды ң талап етуге дейінгі салымдары						
2	Шетел валютасынд ағы депозиттер, оның ішінде :						
2.1	Мерзімділік талаптарын а сәйкес келмейтін салымдар, оның ішінде :						
2.1.1	Шартты салымдар,						

	оның ішінде :						
2.1.1.1	қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін						
2.1.1.2	1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін						
2.1.1.3	3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін						
2.1.1.4	5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін						
2.1.1.5	10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін						
2.1.1.6	15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма)						

	миллион теңгеге дейін						
2.1.1.7	20 (жиырма)) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін						
2.1.1.8	50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін						
2.1.1.9	500 (бес жүз)) миллион теңгеден астам						
2.1.1.10	Анықтама үшін: екінші деңгейдегі банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың шартты салымдары						
2.1.2	Мерзімді салымдар, оның ішінде :						
2.1.2.1	қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін						
2.1.2.2	1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (						

	ү ш) миллион теңгеге дейін						
2.1.2.3	3 (үш) миллион теңгеден қ о с а алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін						
2.1.2.4	5 (бес) миллион теңгеден қ о с а алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін						
2.1.2.5	10 (он) миллион теңгеден қ о с а алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін						
2.1.2.6	15 (он бес) миллион теңгеден қ о с а алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін						
2.1.2.7	20 (жиырма) миллион теңгеден қ о с а алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін						
	50 (елу) миллион теңгеден						

2.1.2.8	қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін						
2.1.2.9	500 (бес жүз)) миллион теңгеден астам						
2.1.2.10	Анықтама үшін: екінші деңгейдегі банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаларды ң мерзімді салымдары						
2.2	Мерзімділік талаптарын а сәйкес келетін салымдар, оның ішінде :						
2.2.1	қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін						
2.2.2	1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін						
2.2.3	3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес)						

	миллион теңгеге дейін						
2.2.4	5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін						
2.2.5	10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін						
2.2.6	15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін						
2.2.7	20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін						
2.2.8	50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін						
2.2.9	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам						

2.2.10	Анықтама үшін: екінші деңгейдегі банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдары						
2.3	Жинақ салымдары, оның ішінде:						
2.3.1	қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін						
2.3.2	1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін						
2.3.3	3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін						
2.3.4	5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін						

2.3.5	10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін						
2.3.6	15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін						
2.3.7	20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін						
2.3.8	50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін						
2.3.9	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам						
2.3.10	Анықтама үшін: екінші деңгейдегі банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың жинақ салымдары						

2.4	Ағымдағы шоттар, оның ішінде :						
2.4.1	қ о с а алғанда 1 (б і р) миллион теңгеге дейін						
2.4.2	1 (бір) миллион теңгеден қ о с а алғанда 3 (ү ш) миллион теңгеге дейін						
2.4.3	3 (үш) миллион теңгеден қ о с а алғанда 5 (б е с) миллион теңгеге дейін						
2.4.4	5 (бес) миллион теңгеден қ о с а алғанда 10 (о н) миллион теңгеге дейін						
2.4.5	10 (он) миллион теңгеден қ о с а алғанда 15 (о н бес) миллион теңгеге дейін						
2.4.6	15 (он бес) миллион теңгеден қ о с а алғанда 20 (жиырма)						

	миллион теңгеге дейін						
2.4.7	20 (жиырма)) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (е лу) миллион теңгеге дейін						
2.4.8	50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін						
2.4.9	500 (бес жүз)) миллион теңгеден астам						
2.4.10	Анықтама үшін: екінші деңгейдегі банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаларды ң ағымдағы шоттары						
2.5	Талап етуге дейінгі салымдар, оның ішінде :						
2.5.1	қоса алғанда 1 (б ір) миллион теңгеге дейін						
	1 (бір) миллион теңгеден қоса						

2.5.2	алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін						
2.5.3	3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін						
2.5.4	5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін						
2.5.5	10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін						
2.5.6	15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін						
2.5.7	20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін						
	50 (елу) миллион						

2.5.8	теңгеден қ о с а алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін						
2.5.9	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам						
2.5.10	Анықтама үшін: екінші деңгейдегі банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаларды ң талап етуге дейінгі салымдары						
3	Сыйақысын ың бір бөлігін мемлекет субсидияла й т ы н ұлттық валютадағы салымдар (тұрғын үй құрылыс жинақ ақшасы, мемлекеттік білім беру жинақтау жүйесі шенберінде) , оның ішінде:						
3.1	қ о с а алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін						
	1 (бір) миллион						

3.2	теңгеден қ о с а алғанда 3 (ү ш) миллион теңгеге дейін						
3.3	3 (үш) миллион теңгеден қ о с а алғанда 5 (б е с) миллион теңгеге дейін						
3.4	5 (бес) миллион теңгеден қ о с а алғанда 10 (о н) миллион теңгеге дейін						
3.5	10 (он) миллион теңгеден қ о с а алғанда 15 (о н б е с) миллион теңгеге дейін						
3.6	15 (он бес) миллион теңгеден қ о с а алғанда 20 (ж и ы р м а) миллион теңгеге дейін						
3.7	20 (жиырма)) миллион теңгеден қ о с а алғанда 50 (е л у) миллион теңгеге дейін						

3.8	50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін						
3.9	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам						
3.10	Анықтама үшін: екінші деңгейдегі банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың сыйақысының бір бөлігін мемлекет субсидиялайтын ұлттық валютадағы салымдары (тұрғын үй құрылыс жинақ ақшасы, мемлекеттік білім беру жинақтау жүйесі шеңберінде)						
4	Өзгермелі пайыздық мөлшерлемесімен ұлттық валютадағы салымдар, оның ішінде:						
	Мерзімді салымдар,						

4.1	оның ішінде :						
4.1.1	қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін						
4.1.2	1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін						
4.1.3	3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін						
4.1.4	5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін						
4.1.5	10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін						
4.1.6	15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма)						

	миллион теңгеге дейін						
4.1.7	20 (жиырма)) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (е лу) миллион теңгеге дейін						
4.1.8	50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін						
4.1.9	500 (бес жүз)) миллион теңгеден астам						
4.1.10	Анықтама үшін: екінші деңгейдегі банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаларды ң өзгермелі пайыздық мөлшерлем есімен мерзімді салымдары						
4.2	Жинақ салымдары, оның ішінде :						
4.2.1	қоса алғанда 1 (б ір) миллион теңгеге дейін						

4.2.2	1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін						
4.2.3	3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін						
4.2.4	5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін						
4.2.5	10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін						
4.2.6	15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін						
4.2.7	20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу)						

	миллион теңгеге дейін						
4.2.8	50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін						
4.2.9	500 (бес жүз)) миллион теңгеден астам						
4.2.10	Анықтама үшін: екінші деңгейдегі банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаларды ң өзгермелі пайыздық мөлшерлем есімен жинақ салымдары						

кестенің жалғасы:

Белгіленген мерзімі жоқ	Шоттар саны, оның ішінде:	Қоса алғанда 3 (үш) айға дейін	Қоса алғанда 3 (үш) айдан 6 (алты) айға дейін	6 (алты) айдан 12 (он екі) айға дейін	12 (он екі) ай	12 (он екі) айдан астам	Белгіленген мерзімі жоқ
9	10	11	12	13	14	15	16

2-кесте. Жеке тұлғалар депозиттерінің айналымдары бойынша есеп

№	Атауы	Есепті айда ашылған шоттар саны	Есепті айда жаңадан ашылған шоттарға қабылданған депозиттердің барлығы	Есепті айда мерзімі ұзартылған шоттар саны	Есепті айда мерзімі ұзартылған депозиттердің барлығы	Есепті айда салымшы және (немесе) үшінші тұлға толықтырған шоттар саны	Есепті айда салымшы және (немесе) үшінші тұлға толықтырған депозиттердің барлығы
1	2	3	4	5	6	7	8

1	Ж е к е т ұ л ғ а л а р д ы ң ұ л т т ы қ ж әне ш е т е л в а л ю т а л а р ы н д а ғы д е п о з и т т е р і н ің б а р л ы ғы , о н ы ң і ш і н д е :						
1.1	Ұ л т т ы қ в а л ю т а д а ғы д е п о з и т т е р , о н ы ң і ш і н д е :						
1.1.1	М е р з і м д і л і к т а л а п т а р ы н а с ә й к е с к е л м е й т і н с а л ы м д а р , о н ы ң і ш і н д е :						
1.1.1.1	Ш а р т т ы с а л ы м д а р :						
1.1.1.2	М е р з і м д і с а л ы м д а р , о н ы ң і ш і н д е :						
1.1.1.2.1	қ о с а а л ғ а н д а 3 (ү ш) а й ға д е й і н						
1.1.1.2.2	3 (ү ш) а й д а н қ о с а а л ғ а н д а 6 (а л т ы) а й ға д е й і н						
1.1.1.2.3	6 (а л т ы) а й д а н қ о с а а л ғ а н д а 12 (о н е к і) а й ға д е й і н						
1.1.1.2.4	12 (о н е к і) а й						
1.1.1.2.5	12 (о н е к і) а й д а н а с т а м						
1.1.2	Т о л ы қ т ы р у қ ұ қ ы ғы м е н м е р з і м д і л і к т а л а п т а р ы н а с ә й к е с						

	келетін салымдар, оның ішінде :						
1.1.2.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін						
1.1.2.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін						
1.1.2.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін						
1.1.2.4	12 (он екі) ай						
1.1.2.5	12 (он екі) айдан астам						
1.1.3	Толықтыру құқығынсыз мерзімділік талаптарын а сәйкес келетін салымдар, оның ішінде :						
1.1.3.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін						
1.1.3.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін						
1.1.3.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін						
1.1.3.4	12 (он екі) ай						
1.1.3.5	12 (он екі) айдан астам						
	Толықтыру құқығымен						

1.1.4	жинақ салымдары, оның ішінде :						
1.1.4.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін						
1.1.4.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін						
1.1.4.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін						
1.1.4.4	12 (он екі) ай						
1.1.4.5	12 (он екі) айдан астам						
1.1.5	Толықтыру құқығынсыз жинақ салымдары, оның ішінде :						
1.1.5.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін						
1.1.5.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін						
1.1.5.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін						
1.1.5.4	12 (он екі) ай						
1.1.5.5	12 (он екі) айдан астам						
1.1.6	Ағымдағы шоттар						

1.1.7	Талап етуге дейінгі салымдар						
2	Шетел валютасындағы депозиттер, оның ішінде:						
2.1	Мерзімділік талаптарын а сәйкес келмейтін салымдар, оның ішінде:						
2.1.1	Шартты салымдар						
2.1.2	Мерзімді салымдар, оның ішінде:						
2.1.2.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін						
2.1.2.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін						
2.1.2.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін						
2.1.2.4	12 (он екі) ай						
2.1.2.5	12 (он екі) айдан астам						
2.2	Мерзімділік талаптарын а сәйкес келетін салымдар, оның ішінде:						
2.2.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін						

2.2.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін						
2.2.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін						
2.2.4	12 (он екі) ай						
2.2.5	12 (он екі) айдан астам						
2.3	Жинақ салымдары, оның ішінде :						
2.3.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін						
2.3.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін						
2.3.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін						
2.3.4	12 (он екі) ай						
2.3.5	12 (он екі) айдан астам						
2.4	Ағымдағы шоттар						
2.5	Талап етуге дейінгі салымдар						
	Сыйақысын ың бір бөлігін мемлекет субсидиялайтын ұлттық валютадағы салымдар (тұрғын үй						

3	құрылыс жинақ ақшасы, мемлекеттік білім беру жинақтау жүйесі шеңберінде) , оның ішінде:						
3.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін						
3.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін						
3.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін						
3.4	12 (он екі) ай						
3.5	12 (он екі) айдан астам						
4	Өзгермелі пайыздық мөлшерлемесімен ұлттық валютадағы депозиттер, оның ішінде :						
4.1	Мерзімді салымдар, оның ішінде :						
4.1.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін						
4.1.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін						

4.1.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін						
4.1.4	12 (он екі) ай						
4.1.5	12 (он екі) айдан астам						
4.2	Жинақ салымдары, оның ішінде :						
4.2.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін						
4.2.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін						
4.2.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін						
4.2.4	12 (он екі) ай						
4.2.5	12 (он екі) айдан астам						

кестенің жалғасы:

Есепті айда ішінара ақша алынған шоттар саны	Есепті айда ішінара ақша алынған депозиттердің барлығы	Есепті айда мерзімі бойынша өтелген шоттар саны	Есепті айда мерзімі бойынша өтелген депозиттердің барлығы	Есепті айда мерзімінен бұрын өтелген шоттар саны	Есепті айда мерзімінен бұрын өтелген депозиттердің барлығы
9	10	11	12	13	14

3-кесте. Өтеу сомасы туралы есеп

1	Депозиттер бойынша " Қазақстанның депозиттерге кепілдік беру қоры" акционерлік қоғамының (бұдан әрі - Қор) өтеу сомасы (банктің депозиторларға қарсы талаптарын есептемегенде) (мың теңгемен)	
	Депозиттер бойынша Қордың өтеу сомасы (банктің депозиторларға	

2	қарсы талаптарын есептегенде) (мың теңгемен)	
3	Клиенттер саны (бірліктермен), оның ішінде:	
3.1	барлық шоттар бойынша нөлдік қалдықтары бар клиенттер (бірліктермен)	
4	Нөлдік қалдықтары бар шоттар саны (бірліктермен)	

4-кесте. Өңірлер бөлігінде жеке тұлғалардың депозиттері бойынша есеп

№	Облыстар	Теңгемен		Шетел валютасында	
		Шоттар саны	Депозиттердің барлығы (мың теңге)	Шоттар саны	Депозиттердің барлығы (мың теңге)
1	2	3	4	5	6
1	Ақмола				
2	Ақтөбе				
3	Алматы				
4	Атырау				
5	Ш ы ғ ы с Қазақстан				
6	Жамбыл				
7	Батыс Қазақстан				
8	Қарағанды				
9	Қостанай				
10	Қызылорда				
11	Маңғыстау				
12	Павлодар				
13	Солтүстік Қазақстан				
14	Түркістан				
15	Алматы қаласы				
16	Нұр-Сұлтан қаласы				
17	Шымкент қаласы				
Жиынтығы:					

5-кесте. Жеке тұлғалардың белгіленген пайыздық мөлшерлемесі бар тартылған депозиттері бойынша есепті айдағы сыйақы мөлшерлемелері және тарту көлемі (белгіленген пайыздық мөлшерлемесі бар депозиттер)

	Белгіленген пайыздық мөлшерлемесі бар депозит санаты	Жаңадан тартылған салымдар көлемі (Ең жоғары мөлшерлемесі бар депозиттер), мың теңге	Ең жоғары мөлшерлеме	Орташа есептелген мөлшерлеме
1	2	3	4	5

1	Ұлттық валютадағы депозиттер			
1.1	Мерзімділік талаптарына сәйкес келмейтін салымдар , оның ішінде:			
1.1.1	Шартты салымдар			
1.1.2	Мерзімді салымдар, оның ішінде:			
1.1.2.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін			
1.1.2.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін			
1.1.2.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін			
1.1.2.4	12 (он екі) ай			
1.1.2.5	12 (он екі) айдан астам			
1.2	Толықтыру құқығымен мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдар, оның ішінде:			
1.2.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін			
1.2.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін			
1.2.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін			
1.2.4	12 (он екі) ай			
1.2.5	12 (он екі) айдан астам			
1.3	Толықтыру құқығынсыз мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдар, оның ішінде:			
1.3.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін			
1.3.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін			

1.3.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін			
1.3.4	12 (он екі) ай			
1.3.5	12 (он екі) айдан астам			
1.4	Толықтыру құқығымен жинақ салымдары, оның ішінде:			
1.4.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін			
1.4.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін			
1.4.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін			
1.4.4	12 (он екі) ай			
1.4.5	12 (он екі) айдан астам			
1.5	Толықтыру құқығынсыз жинақ салымдары, оның ішінде:			
1.5.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін			
1.5.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін			
1.5.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін			
1.5.4	12 (он екі) ай			
1.5.5	12 (он екі) айдан астам			
1.6	Ағымдағы шоттар			
1.7	Талап етуге дейінгі салымдар			
2	Ш е т е л валютасындағы салымдар			
2.1	Мерзімділік талаптарына сәйкес келмейтін салымдар , оның ішінде:			
2.1.1	Шартты салымдар			

2.1.2	Мерзімді салымдар, оның ішінде:			
2.1.2.1	12 (он екі) айға дейін			
2.1.2.2	12 (он екі) ай және одан астам			
2.2	Мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдар, оның ішінде:			
2.2.1	12 (он екі) айға дейін			
2.2.2	12 (он екі) ай және одан астам			
2.3	Жинақ салымдары, оның ішінде:			
2.3.1	12 (он екі) айға дейін			
2.3.2	12 (он екі) ай және одан астам			
2.4	Ағымдағы шоттар			
2.5	Талап етуге дейінгі салымдар			
3	Сыйақысының бір бөлігін мемлекет субсидиялайтын салымдар (тұрғын үй құрылыс жинақ ақшасы, мемлекеттік білім беру жинақтау жүйесі шеңберінде)			

6-кесте. Жеке тұлғалардың өзгермелі пайыздық мөлшерлемесі бар (өзгермелі пайыздық мөлшерлемесі бар ұлттық валютадағы депозиттер) тартылған депозиттері бойынша есепті айдағы сыйақы мөлшерлемелері және тарту көлемі

№	Бенчмарк	Бенчмарктың мәні	Жаңадан тарылған салымдар депозиттер) көлемі, мың теңге	(Спред, пайыздық тармақ	Ең жоғары мөлшерлеме
1	2	3	4	5	6
1	Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің базалық мөлшерлемесі				

2	Инфляция деңгейі				
3	TONIA				
4	TWINA				

7-кесте. Жеке тұлғалардың депозиттерін тарту үшін агенттік желінің болуы немесе болмауы туралы есеп

Атауы	Болуы (иә немесе жоқ)	Агенттердің саны		Агент қызметтері арқылы жеке тұлғалардың депозиттерін тарту (иә немесе жоқ)	Тұрғын үй құрылыс жинақ банкі және (немесе) Ұлттық пошта операторы арқылы жеке тұлғалардың депозиттерін тарту
		жеке тұлғалар	заңды тұлғалар		
1	2	3	4	5	6
Жеке тұлғалардың депозиттерін тарту үшін агенттік желі					

Атауы _____

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Күні 20__ жылғы "____" _____

Жеке тұлғалар депозиттерінің
көлемі және сыйақы
мөлшерлемелері бойынша
есептің нысанына
қосымша

Жеке тұлғалар депозиттерінің көлемі және сыйақы мөлшерлемелері бойынша есеп әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме (индексі – INDDER, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) "Жеке тұлғалар депозиттерінің көлемі және сыйақы мөлшерлемелері бойынша есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды депозиттерге міндетті кепілдік беру жүйесінің қатысушылары болып табылатын екінші деңгейдегі банктер есепті айдың соңындағы жағдай бойынша ай сайын жасайды.

Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. 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. Салымдар (депозиттер) клиенттермен жасалған банктік салым шарттары негізінде мерзімі бойынша бөлінеді. Салымдар (депозиттер) мерзімі бойынша:

3 (үш) айға дейінгі, қоса алғанда;

3 (үш) айдан 6 (алты) айға дейінгі, қоса алғанда;

6 (алты) айдан 12 (он екі) айға дейінгі;

12 (он екі) ай;

12 (он екі) айдан астам;

белгіленген мерзімі жоқ (ағымдағы шоттар, талап етілгенге дейінгі салымдар, шартты салымдар) салымдарға (депозиттерге) жіктеледі.

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

6. 1-кестені толтыру кезінде екінші деңгейдегі банктер жеке тұлғалардың, оның ішінде нөлдік қалдықтары бар салымдары (депозиттері) туралы мәліметтерді ашады.

7. Шетел валютасындағы депозиттер бойынша сома нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8378 тіркелген "Валюта айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау тәртібі туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 25 қаңтардағы № 15 қаулысының және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2013 жылғы 22 ақпандағы № 99 бұйрығының (бұдан әрі – № 15 қаулы және № 99 бұйрық) 1-тармағында көзделген тәртіппен айқындалған валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша есепті күнге қайта есептеледі.

8. Депозиттердің сомасына қарай депозиттерді топтарға бөлу кезінде есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша деректер пайдаланылады.

9. 1-кестенің 3 және 10-бағандары бойынша жеке тұлғалар теңгемен және (немесе) шетел валютасымен ашқан депозиттердің жиынтық сомасы мен шоттардың саны көрсетіледі.

10. 1-кестенің 4, 5, 6, 7, 8, 9, 11, 12, 13, 14, 15 және 16-бағандарында жеке тұлғалар теңгемен және (немесе) шетел валютасымен ашқан депозиттердің жиынтық сомасы мен шоттардың саны мерзімі (мерзімінің болмауы) бойынша бөле отырып көрсетіледі.

11. 1-кестенің 9 және 16-бағандарында ағымдағы шоттардан, талап етілгенге дейінгі салымдардан және шартты салымдардан басқа, Қазақстан Республикасының заңнамасындағы шектеулердің болуы ескеріле отырып, шарттың мерзімі өткен, бірақ клиент салымды талап етпеген салымдар көрсетіледі, бұл ретте:

1) клиент әрекет етпейтін салық төлеуші болып табылады немесе салықтар мен әлеуметтік төлемдер бойынша берешегі бар, клиенттің шотында Қазақстан Республикасының салық органдары қойған шектеулер (шығыс операцияларын тоқтата тұру туралы қаулылар, инкассолық өкімдер) бар;

2) клиенттің шотына үшінші тұлғалардың банктік шоттан ақшаны алу және (немесе) банктік шоттағы ақшаға тыйым салу туралы талаптары қойылған;

3) банк осы салымның мерзімін "талап етілгенге дейінгі салым" талаптарымен ұзартады.

12. 1-кестенің 3-жолында сыйақының бір бөлігін мемлекет субсидиялайтын (тұрғын үй құрылыс жинақтары, мемлекеттік білім беру жинақтау жүйесі шеңберінде) немесе мемлекеттің сыйлықақысы көзделген салымдар туралы мәліметтер көрсетіледі.

13. 1-кестенің 4-жолында сыйақы өзгермелі пайыздық мөлшерлеме бойынша есептелетін депозиттер туралы мәліметтер көрсетіледі

14. "Анықтама үшін: Банкпен ерекше қатынастармен байланысты тұлғалардың салымдары (депозиттері)" жолдары 1-кестенің тиісті 11.1.1.1, 1.1.1.2, 1.1.2.1, 1.1.2.2., 1.1.3.1, 1.1.3.2, 1.1.4, 1.1.5, 2.1.1, 2.1.2, 2.2, 2.3, 2.4, 2.5, 3, 4.1 және 4.2-жолдарына енгізіліп қойған.

Тұлғаның Банкпен ерекше қатынастармен байланысты болу белгісі "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 40-бабында, "Жауапкершілігі шектеулі және қосымша жауапкершілігі бар серіктестіктер туралы" 1998 жылғы 22 сәуірдегі Қазақстан Республикасы Заңының 12-1-бабында және "Акционерлік қоғамдар туралы" 2003 жылғы 13 мамырдағы Қазақстан Республикасы Заңының 64-бабында айқындалады.

15. 2-кестеде жеке тұлғалардың есепті айдағы салымдары (депозиттері) бойынша айналымдар көрсетіледі.

16. Егер есепті ай ішінде шетел валютасындағы депозиттер бойынша есепте көзделген ұзарту, толықтыру, ішінара алу операциялары жүргізілген болса, сомалар шетел валютасымен операциялар жүргізілген күнгі № 15 қаулының және № 99 бұйрықтың 1-тармағында көзделген тәртіппен айқындалған валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша қайта есептеледі.

17. 2-кестенің 3 және 4-бағандарында жеке тұлғалар есепті айда ашқан депозиттердің сомасы және шоттарының саны мерзімі бойынша бөліне отырып көрсетіледі.

18. 2-кестенің 5 және 6-бағандарында есепті айда мерзімі ұзартылған шоттардың саны және депозиттердің сомасы көрсетіледі.

19. 2-кестенің 7 және 8-бағандарында есепті айда клиенттер және (немесе) үшінші тұлғалар толтырған шоттардың саны және депозиттердің сомасы (капиталдандыруды қоспағанда) көрсетіледі. Бұл ретте 2-кестенің 7 және 8-бағандарында берешекті өтеу мақсатында екінші деңгейдегі банк клиентінің шоттарына бұрын акцептсіз тәртіппен есептен шығарылған ақшаны қайтару көрсетілмейді.

20. 2-кестенің 9 және 10-бағандарында есепті айда, оның ішінде мемлекеттік кірістер органдары мен сот орындаушыларының инкассалық өкімдеріне сәйкес жасалған шарттар негізінде банк клиентінің, оның сенім білдірілген адамының тапсырмасы бойынша, үшінші тұлғалардың талап етуі бойынша ақша ішінара алынған алынған шоттардың саны және депозиттердің сомасы көрсетіледі.

21. 2-кестенің 11 және 12-бағандарында шарт мерзімінің аяқталуына байланысты есепті айда жабылған шоттардың саны мен депозиттердің сомасы, оның ішінде ағымдағы шоттар да көрсетіледі.

22. 2-кестенің 13 және 14-жолдарында есепті айда мерзімінен бұрын жабылған шоттардың саны мен депозиттердің сомасы көрсетіледі.

23. 3-кестенің 1-жолында екінші деңгейдегі банктің депозиторларға қарсы талаптарын есептемегенде, екінші деңгейдегі банктің жеке тұлғаларының барлық салымдары бойынша Қор төлеуге тиіс өтемнің жалпы сомасы көрсетіледі.

24. 3-кестенің 2-жолында екінші деңгейдегі банктің депозиторларға қарсы талаптарының жалпы сомасын ескере отырып (шегере отырып), банктің жеке тұлғаларының барлық депозиттері бойынша Қор төлеуі тиіс өтемнің жалпы сомасы көрсетіледі.

25. 3-кестенің 3-жолында банктің депозитор-клиенттері болып табылатын жеке тұлғалардың қорытынды саны көрсетіледі.

26. 3-кестенің 3.1-жолында барлық шоттар бойынша нөлдік қалдығы бар клиенттер саны көрсетіледі. Егер банк клиентінде банкте бірнеше шот және

олардың біреуі нөлдік қалдықпен болса, онда көрсетілген жолды толтыру кезінде тек жеке шоттар бойынша нөлдік қалдығы бар клиенттер есепке алынбайды.

27. 3-кестенің 4-жолында жеке тұлғалардың нөлдік қалдығы бар шоттарының жиынтық саны көрсетіледі.

28. 4-кестеде банктің тиісті филиалдарына сәйкес (банк филиалдарының орналасқан жеріне қатысты) жеке тұлғалардың облыстар бойынша бөлінген салымдары (депозиттері) бойынша шоттардың сомасы мен саны теңгемен және шетел валютасымен көрсетіледі. Филиалдарда депозиттер болмаса есептің тиісті бағаналар нөлдік қалдықпен ұсынылады.

29. Есептің 5-кестесі есепті айдың бірінші күнінен бастап соңғы күніне (қоса алғанда) дейінгі аралықтағы кезеңдегі екінші деңгейдегі банктердің белгіленген пайыздық мөлшерлемесі бар жеке тұлғалардың тартылған салымдары (депозиттері) және ағымдағы шоттары бойынша толтырылады.

30. Жеке тұлғалардың жаңадан тартылған мультивалюталық депозиттері бойынша екінші деңгейдегі банк мәліметтерде валюталардың әрбір түрі бойынша сыйақының ең жоғары мөлшерлемелерін көрсетеді.

31. Банктік салым (шот) шартының мерзімін ұзарту кезінде екінші деңгейдегі банк мәліметтерде ұзартылған банктік салым (шот) шарты бойынша ең жоғары сыйақы мөлшерлемесін көрсетеді.

32. 5-кестенің 3-бағанында белгіленген пайыздық мөлшерлемесі бар депозиттің әрбір санаты бойынша есепті айда тартылған екінші деңгейдегі банк депозиттерінің көлемі көрсетіледі. Есепті айда жаңадан тартылған депозиттердің көлемін есептеу кезінде есепті айда жаңадан тартылған депозит бойынша барлық ағымдар ескеріледі.

33. Жаңадан тартылған шетел валютасындағы депозиттер шетел валютасындағы депозитті тарту күніне № 15 қаулының және № 99 бұйрықтың 1-тармағында көзделген тәртіппен айқындалған валюта айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша қайта есептеледі.

34. 5-кестенің 4-бағанында есепті ай ішінде тартылған депозиттің, оның ішінде депозиттің мерзіміне байланысты (бұл көрсетілген жерде) әрбір санаты ішінде ең жоғары жылдық тиімді сыйақы мөлшерлемесі көрсетіледі.

35. 5-кестенің 5-бағанында есепті ай ішінде тартылған депозиттің әрбір санаты бойынша, оның ішінде депозиттің мерзіміне байланысты (бұл көрсетілген жерде) жеке есептелетін орташа алынған жылдық тиімді сыйақы мөлшерлемесі мынадай формула бойынша көрсетіледі:

$$ЖТСМ_{орт. мөлш.} = \frac{\sum_{i=1}^n ЖТСМ_i * V_i}{\sum_{i=1}^n V_i}$$

мұнда:

ЖТСМ орт. мөлш. - депозиттің белгілі бір санаты бойынша орташа мөлшерленген жылдық тиімді сыйақы мөлшерлемесі;

ЖТСМ_і - депозиттің белгілі бір санаты бойынша жылдық тиімді сыйақы мөлшерлемесі;

V_і - белгіленген пайыздық мөлшерлемесі бар депозиттің әрбір санаты бойынша есепті айда жаңадан тартылған, сыйақыны есептемегенде (капиталдандырылған сыйақы сомасын қоспағанда) бірдей ЖТСМ_і бойынша тартылған депозиттердің сомасы (барлық түсімдер).

Есепті айда жаңадан тартылған депозиттердің сомасын есептеу кезінде есепті айда жаңадан тартылған депозит бойынша барлық түсімдер есепке алынады.

36. Егер жылдық тиімді сыйақы мөлшерлемесін есептеу кезінде алынған санның бірден көп ондық таңбасы болса, ол мына тәсілмен ондық үлеске дейін дөңгелектенуге тиіс:

егер жүздік үлес 5 (бестен) көп немесе оған тең болса, ондық үлес 1 (бірге) ұлғайтылады, одан кейін келетін барлық таңбалар алып тасталады;

егер жүздік үлес 5 (бестен) аз болса, ондық үлес өзгеріссіз қалады, одан кейін келетін барлық таңбалар алып тасталады.

37. 6-кесте есепті айдың бірінші күнінен соңғы күніне дейінгі (қоса алғанда) кезеңде екінші деңгейдегі банктердің өзгермелі пайыздық мөлшерлемесі бар ұлттық валютадағы жеке тұлғалардың тартылған салымдары бойынша толтырылады.

38. 6-кестенің 3-бағанын толтыру үшін бенчмарктер (сыйақы мөлшерлемелерімен салыстыруға арналған нарық индикаторлары) туралы мынадай ақпарат көздері пайдаланылады:

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің базалық мөлшерлемесі бойынша – Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ресми интернет-ресурсында жарияланатын деректер;

инфляция деңгейі бойынша – Қазақстан Республикасының Стратегиялық жоспарлау және реформалар жөніндегі агенттігі Ұлттық статистика бюросының ресми интернет-ресурсында жарияланатын деректер;

ақша нарығының мөлшерлемелері бойынша – "Қазақстан қор биржасы" акционерлік қоғамының ресми интернет-ресурсында жарияланатын деректер.

39. 6-кестенің 4-бағанында өзгермелі пайыздық мөлшерлемесі бар депозиттің әрбір санаты бойынша есепті айда тартылған банк депозиттерінің көлемі көрсетіледі. Есепті айда жаңадан тартылған депозиттердің көлемін есептеу кезінде есепті айда жаңадан тартылған депозит бойынша барлық ағымдар ескеріледі.

40. 6-кестенің 5-бағанында өзгермелі пайыздық мөлшерлемесі бар депозиттің әрбір санаты бойынша екінші деңгейдегі банк дербес есептейтін және белгілейтін пайыздық спрэд мөлшерлемесінің мәні көрсетіледі.

41. 6-кестенің 6-бағанында есепті ай ішінде тартылған депозиттің әрбір санаты ішінде ең жоғары жылдық тиімді сыйақы мөлшерлемесі көрсетіледі.

42. Бір немесе бірнеше санат бойынша депозиттер болмаса бағандар мен тиісті жолдар толтырылмайды.

43. 7-кестенің 2-бағанында жеке тұлғалардың салымдарын (депозиттерін) тарту үшін агенттік желінің болуы немесе болмауы (иә немесе жоқ) көрсетіледі.

44. Мәліметтер болмаса (яғни 7-кестенің 2-бағанында "жоқ" деп көрсету) 7-кестенің 3, 4, 5 және 6-бағандары толтырылмайды.

45. 3-бағанда екінші деңгейдегі банкте жеке тұлғалардың депозиттерін тарту бойынша шарттар (келісімдер) жасалған жеке тұлғалардың - агенттердің саны көрсетіледі.

46. 7-кестенің 4-бағанында екінші деңгейдегі банкте жеке тұлғалардың депозиттерін тарту бойынша шарттар (келісімдер) жасалған заңды тұлға-агенттердің саны көрсетіледі.

47. 7-кестенің 5-бағанында екінші деңгейдегі банктің агент қызметтері арқылы жеке тұлғалардың депозиттерін тарту фактілерінің болуы немесе болмауы туралы деректер (иә немесе жоқ) көрсетіледі.

48. 7-кестенің 6-бағанында тұрғын үй құрылыс жинақ банкі және (немесе) Ұлттық пошта операторы арқылы (тізімнен таңдалады) жеке тұлғалардың депозиттерін тарту көрсетіледі.

Қаулыға
15-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректер нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Зиян келтірген операциялық тәуекел оқиғаларының мониторингі туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: RISK

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша

Есепті ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер

Ұсыну мерзімі: тоқсан сайын – есепті тоқсаннан кейінгі айдың отызынан кешіктірмей.

Нысан

1-кесте. Зиян келтірген операциялық тәуекел оқиғалары

(мың теңгемен)

№	Зиянға ұшыратуға әкелген операциялық тәуекел оқиғасының сипаты (зияндардың себептері)	Операциялық тәуекел оқиғаларын іске асыру салдарының нысаны және мөлшері					
		Қазақстан Республикасының заңнамалық актілерінде белгіленген негіздер бойынша салынған және өндіріп алынған айыппұлдар	С о т шығасылар ы, соттың шешімі бойынша өндіріп алулар	Б а н к қызметкерлеріне соттан т ы с өтемақылар	Клиенттерге соттан тыс өтемақылар	Материалдық активтерді мерзімінен бұрын есептен шығару	Операциялық тәуекелді іске асыру салдарын жоюға кеткен шығындар
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2							
3							
4							
5							
...							

кестенің жалғасы:

Резервтермен өтелмеген өзге зиян	Активтер құнын төмендету	Өзгелері (қандай екенін көрсету)
9	10	11

2-кесте. Операциялық тәуекелді іске асырудан болған зиянның жиынтық сомасы

Көрсеткіштің атауы	Сомасы
Операциялық тәуекелді іске асырудан болған зиянның жиынтық сомасы	

Атауы _____

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Күні 20__ жылғы "____" _____

Зиян келтірген операциялық
тәуекел оқиғаларының
мониторингі туралы есеп
нысанына қосымша

**Зиян келтірген операциялық тәуекел оқиғаларының мониторингі туралы есеп
әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме (индексі –RISK,
кезеңділігі – тоқсан сайын)**

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) "Зиян келтірген операциялық тәуекел оқиғаларының мониторингі туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екінші деңгейдегі банктер есепті тоқсанның соңындағы жағдай бойынша тоқсан сайын жасайды.

Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. 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 және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 1-кестенің 2-бағанында есепті кезеңде іске асырылған, 500 000 (бес жүз мың) теңге және одан асатын мөлшерде зиян келтірген операциялық тәуекелдің жеке оқиғасы (зиян себептері) ашылады.

Зиян сомасы өтем ескеріле отырып көрсетіледі.

6. 2-кестеде есепті күнгі жағдай бойынша ағымдағы күнтізбелік жылдың басынан бастап банк шеккен өтемді ескере отырып, барлық зиянның жалпы

сомасы, оның ішінде 500 000 (бес жүз мың) теңге және одан асатын мөлшердегі зиян көрсетіледі.

7. Мәліметтер болмаса Нысан нөлдік қалдықтармен көрсетіледі.

Қаулыға
16-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Банктің басшы қызметкерлеріне төленген кіріс туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: RExe

Кезеңділігі: жыл сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы 1 қаңтар – 31 желтоқсан аралығындағы кезең

Есепті ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер

Ұсыну мерзімі: қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде, жыл сайын.

Нысан				
№	Тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	Жеке сәйкестендіру нөмірі немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының бейрезиденттері үшін	Банктің басшы қызметкерінің лауазымы	Жетекшілік етілетін қызмет түрі
1	2	3	4	5
1				
2				
...				
	Жиынтығы	X	X	x

кестенің жалғасы:

Белгіленбеген сыйақыны төлемеу фактілерінің болуы (иә/жоқ)	Есепті кезеңде есептелген сыйақы			Есепті кезеңнің алдындағы есепті кезеңдерде тоқтатыла тұрған және есепті кезеңде төленген сыйақы		
	төленген белгіленген	белгіленбеген		n жыл	n-1 жыл	
		төленген	тоқтатыла тұрған			
6	7	8	9	10	11	12
	X	X	x	x	x	x
	X	X	x	x	x	x
	X	X	x	x	x	x
x						

Атауы _____

Мекенжайы _____

—

Телефоны _____

Электрондық почта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Күні 20 ____ жылғы " ____ " _____

Банктің басшы қызметкерлеріне
төленген кіріс туралы есеп
нысанына қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме Банктің басшы қызметкерлеріне төленген кіріс туралы есеп (индексі – РЕхе, кезеңділігі – жыл сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) "Банктің басшы қызметкерлеріне төленген кіріс туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Екінші деңгейдегі банктер Нысанды жыл сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды.

Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. 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 және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Есеп нысанында қаржы жылы ішінде банктің басшы қызметкерлеріне төленген кіріс туралы мәліметтер көрсетіледі.

6. Кіріс сомасы бюджетке төленетін міндетті төлемдерді ескере отырып, брутто негізде көрсетіледі.

7. 6-бағанда есепті кезең ішінде белгіленбеген сыйақыны төлемеу фактілерінің болуы көрсетіледі.

8. Есепте банктің басшы қызметкерлері, оның ішінде есепті кезеңде жұмыстан шығарылғандар бойынша мәліметтер көрсетіледі.

Қаулыға
17-қосымша

Екінші деңгейдегі банктердің есептілікті ұсыну қағидалары

1 тарау. Жалпы ережелер

1. Екінші деңгейдегі банктердің есептілікті ұсыну қағидалары (бұдан әрі – Қағидалар) "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына, "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Банктер және банк қызметі туралы заң) 54-бабының 1-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" 2010 жылғы 19 наурыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді және екінші деңгейдегі банктердің (бұдан әрі – банк) Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне (бұдан әрі – Ұлттық Банк) есептілікті ұсыну тәртібін айқындайды.

2. Осы қаулыда көзделген есептілік нысандарын толтыру мақсатында Банктер және банк қызметі туралы заңда көзделген ұғымдар және мынадай ұғымдар пайдаланылады:

1) қарыз – банктің банктік қарыз, лизингтік, факторингтік, форфейтингтік операцияларды жүзеге асыруы, ислам банкінің Банктер және банк қызметі туралы заңның 52-5-бабы 1-тармағының 3), 4) және 5) тармақшаларында көрсетілген операцияларды, вексельдерді есепке алуды, кері РЕПО операцияларын жүзеге асыруы;

2) тіркеу елі (инкорпорация) – салық төлеуші ретінде заңды тұлға құрылған және тіркелген ел (заңнамасы бойынша);

3) ұзарту – шарт қолданысының түпкілікті мерзімін ұзарту бөлігінде шарттың талаптарын өзгерту;

4) шартты міндеттеме – бұл:

банктің толық бақылауында болмайтын бір немесе одан да көп белгісіз болашақ оқиғалар басталған (басталмаған) кезде ғана тануға болатын;

банк үшінші тұлғалардың пайдасына клиент үшін қабылдаған және шарттың талаптарынан туындайтын клиенттің кредиттік тәуекелдерін алып келетін міндеттеме.

2 тарау. Есептілікті ұсыну тәртібі

3. Банк Ұлттық Банкке өзінің барлық филиалдары бойынша деректерді қамтитын есептілікті ұсынады.

4. Есептілік Ұлттық Банктің веб-порталы – Ұлттық Банкке есептілікті ұсыну сервистеріне қол жеткізудің бірыңғай терезесі болып табылатын Ұлттық Банктің ақпараттық жүйесі арқылы электрондық түрде ұсынылады.

5. Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген тұлға және орындаушы электрондық-цифрлық қолтаңба арқылы қол қойған есептілік электрондық форматта сақталады.

6. Есептіліктегі деректердің толықтығы мен дәйектілігін банктің басшысы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген тұлға қамтамасыз етеді.

7. Баламалы сәйкестендіру нөмірі банктердің Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-контрагенттері сәйкестендіргіштерінің бірі ретінде қызмет етеді, есептілікті ұсынатын банк үшін бірегей және банктің осы тұлғамен өзара қарым-қатынас жасау кезеңі ішінде өзгермейтін болып табылады.

8. Банк клиентінің және (немесе) контрагентінің резиденттігі "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" 2018 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес айқындалады.

9. Мәмілелерге дейін ақпаратты нақтылауды көздейтін нысандарда есеп беретін банктің ақпараттық жүйесінде мәміленің бірегей сәйкестендіргіші болып табылатын мәміленің (транзакцияның) референсі (коды) көрсетіледі. Референс мәнінің өрісі мәтіндік деректер форматына ие және мәтіндік және сандық элементтерді қамтуы мүмкін.

Мәмілелерге дейін ақпаратты нақтылауды көздемейтін нысандарда референс ретінде мынадай тәртіппен қалыптастырылатын ұсынылатын деректер жиынтығының бірегей нөмірі көрсетіледі:

алғашқы сегіз таңба – "ЖЖЖЖААКК" форматындағы есепті күн, мұнда "ЖЖЖЖ" – жыл, "АА" – ай, "КК" - күн;

бір таңба – белгіленген бөлгіш "_";

соңғы алты таңба – реттік нөмірі (000001-ден 999999-ға дейін).

Есеп беретін банктің жүйесінде мәміле (транзакция) референсі (коды) болмаса банк осы тармақтың екінші бөлігінде көзделген алгоритмді пайдалана алады.

10. Есептілікті жасау мақсатында активтер мен шетел валютасындағы міндеттемелер Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде №

8378 болып тіркелген "Валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау және қолдану тәртібін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 25 қаңтардағы № 15 қаулысының және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2013 жылғы 22 ақпандағы № 99 бұйрығының 1-тармағында көзделген тәртіппен айқындалған валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша есепті күнге қайта есептеліп көрсетіледі.

11. Осы қаулыда көзделген есептер нысандарының кез келген кестелері бойынша деректер болмаған кезде ол бойынша мәліметтер берілмейді, бұл туралы екінші деңгейдегі банктер осы кесте бойынша мәліметтерді ұсыну мерзімінен кешіктірілмейтін мерзімде Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкін жазбаша түрде хабардар етеді.