



Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының кейбір қаулыларына өзгерістер енгізу туралы

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2025 жылғы 24 желтоқсандағы № 99 қаулысы. Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2025 жылғы 25 желтоқсанда № 37681 болып тіркелді

ЗҚАИ-ның ескертпесі!

Қолданысқа енгізілу тәртібін 4-тармақтан қараңыз.

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ** ЕТЕДІ:

1. Осы қаулыға қосымшаға сәйкес Өзгерістер енгізілетін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының кейбір қаулыларының тізбесі бекітілсін.
2. Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Төлем балансы департаменті Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен:
 - 1) Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Заң департаментімен бірлесіп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуді;
 - 2) осы қаулы ресми жарияланғаннан кейін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ресми интернет-ресурсына орналастыруды;
 - 3) осы қаулы мемлекеттік тіркелгеннен кейін он жұмыс күні ішінде Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Заң департаментіне осы тармақтың 2) тармақшасында көзделген іс-шараның орындалуы туралы мәліметтерді ұсынуды қамтамасыз етсін.
3. Осы қаулының орындалуын бақылау Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Төрағасының жетекшілік ететін орынбасарына жүктелсін.
4. Осы қаулы ресми жариялануға тиіс және 2026 жылғы 1 қаңтардан бастап қолданысқа енгізіледі.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкінің Төрағасы

Т. Сулейменов

"КЕЛІСІЛДІ"

Қазақстан Республикасы
Стратегиялық жоспарлау және
реформалар агенттігінің
Ұлттық статистика бюросы

"КЕЛІСІЛДІ"

Қазақстан Республикасының
Сыртқы істер министрлігі

"КЕЛІСІЛДІ"

Қазақстан Республикасының
Қаржы министрлігі

"КЕЛІСІЛДІ"

Қазақстан Республикасының
Энергетика министрлігі

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2025 жылғы 24 желтоқсандағы
№ 99 қаулысына қосымша

**Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының өзгерістер енгізілетін кейбір
қаулыларының тізбесі**

1. "Қазақстан Республикасының ішкі валюта нарығында сұраныс пен ұсыныс көздерін мониторингтеу қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2018 жылғы 29 қарашадағы № 294 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 18214 болып тіркелген) мынадай өзгерістер енгізілсін:

кіріспе мынадай редакцияда жазылсын:

"Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ережесін және құрылымын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Президентінің 2003 жылғы 31 желтоқсандағы № 1271 Жарлығымен бекітілген Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы ереженің 19-тармағының екінші бөлігі екінші абзацының 44) тармақшасына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**";

көрсетілген қаулымен бекітілген Қазақстан Республикасының ішкі валюта нарығында сұраныс пен ұсыныс көздерін мониторингтеу қағидаларында:

1-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"1. Осы Қазақстан Республикасының ішкі валюта нарығында сұраныс пен ұсыныс көздерін мониторингтеу қағидалары (бұдан әрі – Қағидалар) "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ережесін және құрылымын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Президентінің 2003 жылғы 31 желтоқсандағы № 1271 Жарлығымен бекітілген Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы ереженің 19-тармағының екінші бөлігі екінші абзацының 44) тармақшасына, "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді және онда Қазақстан Республикасының ішкі валюта нарығында сұраныс пен ұсыныс көздерін және сатып алынған шетел валютасын пайдалану мақсаттарын мониторингтеу тәртібі, сондай-ақ оны жүзеге асыру үшін есептерді ұсыну нысандары мен мерзімдері айқындалады.";

7-тармақтың екінші бөлігі мынадай редакцияда жазылсын:

"Кәсіби қатысушының есебі кәсіби қатысушының және оның клиенттерінің шетел валютасын сатып алу және сату көлемін көрсетеді.".

1, 2, 3, 4, 5 және 6-қосымшалар осы Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының өзгерістер енгізілетін кейбір қаулыларының тізбесіне (бұдан әрі – Тізбе) 1, 2, 3, 4, 5 және 6-қосымшаларға сәйкес редакцияда жазылсын.

2. "Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2019 жылғы 30 наурыздағы № 40 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 18512 болып тіркелген) мынадай өзгерістер енгізілсін: кіріспе мынадай редакцияда жазылсын:

"Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ережесін және құрылымын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Президентінің 2003 жылғы 31 желтоқсандағы № 1271 Жарлығымен бекітілген Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы ереженің 19-тармағының екінші бөлігі екінші абзацының 43) тармақшасына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:";

көрсетілген қаулымен бекітілген Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларында:

1-тармақтың бірінші бөлігі мынадай редакцияда жазылсын:

"1. Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидалары (бұдан әрі – Қағидалар) "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ережесін және құрылымын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Президентінің 2003 жылғы 31 желтоқсандағы № 1271 Жарлығымен бекітілген Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы ереженің (бұдан әрі – Ұлттық Банк туралы ереже) 19-тармағының екінші бөлігі екінші абзацының 43) тармақшасына сәйкес әзірленді және онда резиденттер мен бейрезиденттердің Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру тәртібі айқындалады.";

2-тармақтың бірінші бөлігі мынадай редакцияда жазылсын:

"2. Қағидаларда пайдаланылатын ұғымдар "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" Қазақстан Республикасы Заңында (бұдан әрі – Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы заң) көрсетілген мағынасында қолданылады.";

5-тармақтың үшінші бөлігі мынадай редакцияда жазылсын:

"Егер капитал қозғалысының операцияларын жүргізуге негіз болатын және (немесе) орындалатын шетелдік банктегі шотты пайдалана отырып төлемдер және (немесе) ақша аударымы жүзеге асырылатын, есептік нөмір берілген не тіркеу куәлігі немесе хабарлама туралы куәлік берілген валюталық шартқа (бұдан әрі – капитал қозғалысы жөніндегі валюталық шарт) "Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2019 жылғы 10 сәуірдегі № 64 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 18544 болып тіркелген) бекітілген Қазақстан

Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларының (бұдан әрі – Валюталық операцияларды мониторингтеу қағидалары) 15 және 22-тармақтарына сәйкес жаңа есептік нөмірді алу талап етілетін өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізілсе, төлемді және (немесе) ақша аударымын қолданыстағы есептік нөмірді (тіркеу куәлігінің немесе хабарлама туралы куәліктің нөмірін) пайдалана отырып жүргізуге жол беріледі. Бұл ретте уәкілетті банк (оның филиалы) резидентке жаңа есептік нөмірді алу қажеттілігі туралы еркін нысанда хабарлайды.";

16-3-тармақтың екінші бөлігі мынадай редакцияда жазылсын:

"Валюталық операцияларды жүзеге асыратын резидент немесе бейрезидент болып табылатын уәкілетті банктің клиенті уәкілетті банктің талабы бойынша уәкілетті банкке "Қылмыстық жолмен алынған кірістерді заңдастыруға (жылыстатуға), терроризмді қаржыландыруға және жаппай қырып-жою қаруын таратуды қаржыландыруға қарсы іс-қимыл туралы" Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – КЖТҚҚ туралы заң) талаптарына сәйкес операцияға мониторинг жүргізу және оны зерделеу үшін қажет құжаттар мен ақпаратты ұсынады.";

20-1-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"20-1. Резидент-заңды тұлға (уәкілетті банкті қоспағанда) осы резидент-заңды тұлға өзінің акционерлері, құрылтайшылары, қатысушылары арасында бөлетін таза кірісті немесе оның бір бөлігін төлеу мақсатына қолма-қол ақшасыз шетел валютасын сатып алған кезде уәкілетті банкке Қағидалардың 20-тармағында көзделген нұсқауды ұсыну талап етілмейді.

Резидент-заңды тұлға (уәкілетті банкті қоспағанда) Қағидалардың 20-тармағына сәйкес уәкілетті банктен (банк шоттарын ашуға және жүргізуге уәкілетті органның лицензиясы жоқ бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушысынан басқа) валюталық шарт сомасы бір жүз миллион АҚШ доллары баламасынан асатын алынған сыртқы қарыздар және шығарылым проспектісіне сәйкес номиналдық сомасы бір жүз миллион АҚШ доллары баламасынан асатын және міндеттемелерді орындау қолма-қол ақшасыз шетел валютасын сатып алу күнінен бастап күнтізбелік тоқсан күн ішінде басталатын шетел валютасында шығарылған облигациялар бойынша Қазақстан Республикасының бейрезиденті алдындағы шетел валютасындағы міндеттемелерін өтеу мақсатына қолма-қол ақшасыз шетел валютасын сатып алған кезде резидент-заңды тұлға қолма-қол ақшасыз шетел валютасын сатып алу өтініміне (өтінімдеріне) мынадай құжаттарды:

- 1) тиісті шетел валютасында жеке банктік шот ашу өтінішін;
- 2) сатып алынған қолма-қол ақшасыз шетел валютасын шетел валютасындағы жеке банктік шотқа есепке жатқызу нұсқауын;
- 3) сатып алынған күннен бастап күнтізбелік тоқсан күн ішінде оны мәлімделген мақсатқа пайдаланбаған жағдайда осы валютаны кейінгі үш жұмыс күні ішінде ұлттық валютаға сату нұсқауын;

4) міндеттемелерді орындау сомасы мен мерзімін растайтын құжаттарды (кредиттік шартты және төлем кестесін, валюталық шарттың талаптарына сәйкес міндетті болып табылатын өзге құжаттарды) қоса береді.

Уәкілетті банк (банк шоттарын ашуға және жүргізуге уәкілетті органның лицензиясы жоқ бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушысынан басқа) резидент-заңды тұлға сатып алған қолма-қол ақшасыз шетел валютасын жеке банктік шотқа есепке жазады және оны резидент-заңды тұлғаның мәлімделген мақсатқа ғана пайдалануын қамтамасыз етеді.

Резидент-заңды тұлға (уәкілетті банкті қоспағанда) Қағидалардың 20-тармағына сәйкес уәкілетті банк болып табылатын және банк шоттарын ашуға және жүргізуге уәкілетті органның лицензиясы жоқ бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушысынан валюталық шарт сомасы бір жүз миллион АҚШ доллары баламасынан асатын алынған сыртқы қарыздар және шығарылым проспектісіне сәйкес номиналдық сомасы бір жүз миллион АҚШ доллары баламасынан асатын және міндеттемелерді орындау қолма-қол ақшасыз шетел валютасын сатып алу күнінен бастап күнтізбелік тоқсан күн ішінде басталатын шетел валютасында шығарылған облигациялар бойынша Қазақстан Республикасының бейрезиденті алдындағы шетел валютасындағы міндеттемелерін өтеу мақсатына қолма-қол ақшасыз шетел валютасын сатып алған кезде резидент-заңды тұлға қолма-қол ақшасыз шетел валютасын сатып алу өтініміне (өтінімдеріне) мынадай құжаттарды:

- 1) тиісті шетел валютасында бөлек жеке шот (қосалқы шот) ашу өтінішін;
- 2) сатып алынған қолма-қол ақшасыз шетел валютасын шетел валютасындағы бөлек жеке шотқа (қосалқы шотқа) есепке жатқызу нұсқауын;
- 3) сатып алынған күннен бастап күнтізбелік тоқсан күн ішінде оны мәлімделген мақсатқа пайдаланбаған жағдайда осы валютаны кейінгі үш жұмыс күні ішінде ұлттық валютаға сату нұсқауын;
- 4) міндеттемелерді орындау сомасы мен мерзімін растайтын құжаттарды (кредиттік шартты және төлем кестесін, валюталық шарттың талаптарына сәйкес міндетті болып табылатын өзге құжаттарды) қоса береді.

Уәкілетті банк болып табылатын және банк шоттарын ашуға және жүргізуге уәкілетті органның лицензиясы жоқ бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушысы резидент-заңды тұлға сатып алған қолма-қол ақшасыз шетел валютасын бөлек жеке шотқа (қосалқы шотқа) есепке жазады және оны резидент-заңды тұлғаның мәлімделген мақсатқа ғана пайдалануын қамтамасыз етеді.";

1 және 2-қосымшалар Тізбеге 7 және 8-қосымшаларға сәйкес редакцияда жазылсын.

3. "Шетелдік қаржылық емес ұйымдардың Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын филиалдарының (өкілдіктерінің) ақпарат ұсыну қағидаларын бекіту

туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2019 жылғы 30 наурыздағы № 41 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізімінде № 18509 болып тіркелген) мынадай өзгерістер енгізілсін:

кіріспе мынадай редакцияда жазылсын:

"Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ережесін және құрылымын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Президентінің 2003 жылғы 31 желтоқсандағы № 1271 Жарлығымен бекітілген Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы ереженің 19-тармағының екінші бөлігі екінші абзацының 45) тармақшасына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:";

көрсетілген қаулымен бекітілген Шетелдік қаржылық емес ұйымдардың Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын филиалдарының (өкілдіктерінің) ақпарат ұсыну қағидаларында:

1-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"1. Осы Шетелдік қаржылық емес ұйымдардың Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын филиалдарының (өкілдіктерінің) ақпарат ұсыну қағидалары (бұдан әрі – Қағидалар) "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ережесін және құрылымын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Президентінің 2003 жылғы 31 желтоқсандағы № 1271 Жарлығымен бекітілген Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы ереженің (бұдан әрі – Ұлттық Банк туралы ереже) 19-тармағының екінші бөлігі екінші абзацының 45) тармақшасына, "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді және онда Қазақстан Республикасында қызметін бір жылдан астам жүзеге асыратын шетелдік қаржылық емес ұйымдар филиалдарының (өкілдіктерінің) (бұдан әрі – филиалдар (өкілдіктер) есептерді ұсыну нысандары мен мерзімдерін, сондай-ақ филиалдар (өкілдіктер) жүзеге асыру кезінде есептерді ұсыну талап етілетін қызмет түрлерін қоса алғанда, ақпаратты ұсыну тәртібі айқындалады.";

2-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"2. Қағидаларда "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" Қазақстан Республикасының Заңында көрсетілген мағынасында қолданылатын ұғымдар мен терминдер пайдаланылады.

7-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"7. Филиалдардың (өкілдіктердің) тізіміне енгізілген филиал (өкілдік) өзінің орналасқан орны бойынша Ұлттық Банктің аумақтық филиалына мына есептерді:

1) Қағидаларға 2-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Қазақстан Республикасында жүзеге асырылатын жобалар туралы есепті – жыл сайын, ағымдағы жылғы 5 (бесінші) сәуірге дейін (қоса алғанда);

2) Қағидаларға 3-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Қазақстан Республикасында жобаларды іске асыру туралы есепті – тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі бірінші айдың 20 (жиырмамына) дейін (қоса алғанда);

3) Қағидаларға 4-қосымшаға сәйкес нысан бойынша шетел банктеріндегі банктік шоттардағы ақша қозғалысы туралы есепті – тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі бірінші айдың 20 (жиырмамына) дейін (қоса алғанда);

4) Қағидаларға 5-қосымшаға сәйкес нысан бойынша өнімді бөлу туралы келісім бойынша шығынды өтеу және пайданы бөлу туралы есепті тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі бірінші айдың 25 (жиырма бесіне) дейін (қоса алғанда) ұсынады.";

1, 2, 3, 4 және 5-қосымшалар Тізбеге 9, 10, 11, 12 және 13-қосымшаларға сәйкес редакцияда жазылсын.

4. "Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2019 жылғы 10 сәуірдегі № 64 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 18544 болып тіркелген) мынадай өзгерістер енгізілсін: кіріспе мынадай редакцияда жазылсын:

"Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ережесін және құрылымын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Президентінің 2003 жылғы 31 желтоқсандағы № 1271 Жарлығымен бекітілген Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы ереженің 19-тармағының екінші бөлігі екінші абзацының 41) тармақшасына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:";

көрсетілген қаулымен бекітілген Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларында:

1-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"1. Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидалары (бұдан әрі – Қағидалар) "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ережесін және құрылымын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Президентінің 2003 жылғы 31 желтоқсандағы № 1271 Жарлығымен бекітілген Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы ереженің (бұдан әрі – Ұлттық Банк туралы ереже) 19-тармағының екінші бөлігі екінші абзацының 41) тармақшасына, "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді және онда Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеуді жүзеге асыру тәртібі айқындалады.";

2-тармақтың бірінші бөлігі мынадай редакцияда жазылсын:

"2. Қағидаларда пайдаланылатын ұғымдар мен терминдер "Электрондық құжат және электрондық цифрлық қолтаңба туралы" Қазақстан Республикасының Заңында және "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" Қазақстан

Республикасының Заңында (бұдан әрі – Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы заң) көрсетілген мағынасында қолданылады.";

9-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"9. Мыналар көзделген капитал қозғалысы жөніндегі валюталық шарт есептік тіркелуге тиіс:

1) мүліктің (ақшаның) Қазақстан Республикасына түсуі және (немесе) резиденттің баламасы 500 000 (бес жүз мың) Америка Құрама Штаттарының (бұдан әрі – АҚШ) долларынан асатын сомаға бейрезидентке мүлікті (ақшаны) қайтару міндеттемелерінің туындауы (сыйақы, комиссия, айыппұл және басқа төлемдер есептемей);

2) Қазақстан Республикасынан мүлікті (ақша аударымын) беру және (немесе) резиденттің баламасы 500 000 (бес жүз мың) АҚШ долларынан асатын сомаға бейрезиденттің мүлікті (ақшаны) қайтаруы жөніндегі талаптарының туындауы (сыйақы, комиссия, айыппұл және басқа төлемдер есептемей).";

16-тармақтың 3) тармақшасы мынадай редакцияда жазылсын:

"3) есептік нөмір берілген күннен кейін үш жыл өткен соң валюталық шарт бойынша тараптардың міндеттемелерді орындауы болмаған кезде және (немесе) қолданылу мерзімі өткен және (немесе) міндеттемелерді орындау мерзімі өткен валюталық шарт бойынша тараптардың міндеттемелерді орындауы болмаған кезде,";

30-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"30. Капитал қозғалысы жөніндегі валюталық шарт немесе шетелдік банктегі есептік нөмір берілген шот бойынша есептер ұсыну резидентте:

борышкерді банкрот деп тану және банкроттық рәсімін қозғай отырып оны тарату туралы сот шешімі;

мемлекеттік кірістер органының аумақтық бөлімшесінің респонденттің салық есептілігін ұсынуын тоқтата тұру туралы шешімі болған кезде талап етілмейді.

Көрсетілген шешімдердің көшірмелері Ұлттық Банкке ұсынылады.

Сот банкроттық туралы іс бойынша өндірісті тоқтата тұру немесе тоқтату туралы ұйғарым, борышкерді банкрот деп танудан бас тарту туралы шешім шығарған не соттың борышкерді банкрот деп тану бас тарту туралы шешімнің күші жойылған жағдайда, респонденттің салық есептілігін ұсынуын тоқтата тұру туралы шешімде көрсетілген мерзім өткеннен кейін респондент қызметін респонденттің салық есептілігін ұсынуын тоқтата тұру туралы шешімде көрсетілген мерзім өткенге дейін қайта бастаған жағдайда, сондай-ақ мемлекеттік кірістер органының аумақтық бөлімшесі респонденттің салық есептілігін ұсынуын тоқтата тұру туралы шешімнің күшін жойған жағдайда есептерді ұсыну қайта басталады.";

3, 4, 5, 6, 7, 8 және 9-қосымшалар Тізбеге 14, 15, 16, 17, 18, 19 және 20-қосымшаларға сәйкес редакцияда жазылсын.

енгізілетін кейбір
қаулыларының тізбесіне
1-қосымша
Қазақстан Республикасының
ішкі валюта нарығында сұраныс
пен ұсыныс көздерін
мониторингтеу қағидаларына
1-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған
нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Әкімшілік нысанның атауы: клиенттердің банктік шоттары және банктік шотты
ашпай және (немесе) пайдаланбай жүргізілген аударымдар бойынша шетел
валютасындағы ақша қозғалысы туралы жиынтық есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 1-INV
Кезеңділігі: ай сайын

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

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар
тобы: екінші деңгейдегі банктер, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамы, "
Қазпошта" акционерлік қоғамы

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:
есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 (онына) (қоса алғанда) дейінгі мерзімде, ай сайын.

БСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде
теңгемен

№	Көрсеткішті ң атауы	Жолдың коды	Барлығы	резиденттер		бейрезиденттер	
				оның ішінде резиденттермен/ бейрезиденттермен операциялар бойынша		оның ішінде резиденттермен/ бейрезиденттермен операциялар бойынша	
				резиденттер мен	бейрезидент термен	резиденттер мен	бейрезидент термен
А	Б	В	1	2	3	4	5
1-бөлім. Шетел валютасының клиенттер пайдасына түсуі							
1	Барлығы	10000					
2	оның ішінде :						
	контрәріпте стердің жеке тұлғаларды ң/ заңды						

3	тұлғалардың банктік шоттарына төлемдері және ақша аударымдары:	11000					
4	жеке тұлғалардың	11100					
5	заңды тұлғалардың	11200					
6	оның ішінде мынадай операциялар бойынша:						
7	тауарлар мен материалдық емес активтерді сату	11210					
8	қызметтер көрсету	11220					
9	берілген қарыздар бойынша борыштың негізгі сомасын және кіріс алу	11230					
10	қарыздар тарту	11240					
11	бағалы қағаздармен, вексельдермен операциялар және капиталға қатысуды қамтамасыз ететін жарналар:	11250					
12	басқа да ақша аударымдары	11260					

13	банктік шотты ашпай және (немесе) пайдаланбай жасалған аударымдар	12000					
14	клиенттердің өз банктік шоттарынан ақша аударымдары	13000			X	X	
15	оның ішінде :						
16	резидент-банктерде ашылғаны	13001			X	X	
17	бейрезидент-банктерде ашылғаны	13002			X	X	
18	теңгеге шетел валютасын сатып алу	14000					
19	оның ішінде :						
20	жеке тұлғалардың сатып алуы	14100					
21	заңды тұлғалардың сатып алуы	14200					
22	қолма-қол шетел валютасын банктік шоттардың есебіне жатқызу	15000					
23	оның ішінде :						
24	жеке тұлғалардың алуы	15100					
25	заңды тұлғалардың алуы	15200					

2-бөлім. Клиенттердің шетел валютасын алуы және (немесе) аударуы

26	Барлығы	20000					
27	оның ішінде :						
28	контрәріпте стерге банктік шоттардан жүргізілетін төлемдер және ақша аударымдар ы:	21000					
29	ж е к е тұлғаларды ң	21100					
30	заңды тұлғаларды ң	21200					
31	оның ішінде мынадай операцияла р бойынша:						
32	тауарлар м е н материалды қ емес активтерді сатып алу	21210					
33	көрсетілетін қызметтерді алу	21220					
34	қарыздар беру	21230					
35	қарыздар бойынша міндеттемел е р д і орындау	21240					
36	бағалы қағаздармен , вексельдерм е н операцияла р және капиталға қатысуды қамтамасыз ететін жарналар:	21250					

37	басқа да ақша аударымдар ы	21260					
38	банктік шотты ашпай және (немесе) пайдаланба й жүргізілген аударымдар	22000					
39	клиенттерді ң өз банктік шоттарына ақша аударымдар ы	23000			X	X	
40	оның ішінде :						
41	резидент-ба нктерде ашылған	23001			X	X	
42	бейрезидент -банктерде ашылған	23002			X	X	
43	теңгеге шетел валютасын сату	24000					
44	оның ішінде :						
45	жеке тұлғаларды ң сатуы	24100					
46	занды тұлғаларды ң сатуы	24200					
47	өз банктік шоттарынан қолма-қол шетел валютасын алу	25000					
48	оның ішінде :						
49	жеке тұлғаларды ң алуы	25100					

50	заңды тұлғаларды ң алуы	25200					
----	-------------------------------	-------	--	--	--	--	--

Атауы _____ Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

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

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

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

Бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

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

Күні: 20__ жылғы "___" _____

Ескертпе: нысан "Клиенттердің банктік шоттары және банктік шотты ашпай және (немесе) пайдаланбай жүргізілген аударымдар бойынша шетел валютасындағы ақша қозғалысы туралы жиынтық есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Клиенттердің банктік шоттары
және банктік шотты ашпай және
(немесе) пайдаланбай
жүргізілген аударымдар бойынша
шетел валютасындағы
ақша қозғалысы туралы
жиынтық есеп" әкімшілік
деректерді өтеусіз негізде
жинауға арналған нысанына
қосымша

Клиенттердің банктік шоттары және банктік шотты ашпай және (немесе) пайдаланбай жүргізілген аударымдар бойынша шетел валютасындағы ақша қозғалысы туралы жиынтық есеп (индексі – 1-INV, кезеңділігі – ай сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірмеде "Клиенттердің банктік шоттары және банктік шотты ашпай және (немесе) пайдаланбай жүргізілген аударымдар бойынша шетел валютасындағы ақша қозғалысы туралы жиынтық есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – 1-нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. 1-нысанды екінші деңгейдегі банктер, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамы, "Қазпошта" акционерлік қоғамы (бұдан әрі – банктер) шетел валютасының түсу көздері мен пайдалану бағыттары бойынша бөле отырып толтырады.

3. 1-нысан мынадай екі бөлімнен тұрады:

1-бөлім – Шетел валютасының клиенттер пайдасына түсуі;

2-бөлім – Клиенттердің шетел валютасын алуы және (немесе) аударуы.

4. 1-нысандағы деректер Қазақстан Республикасының ұлттық валютасы – теңгемен көрсетіледі.

5. Есепті қалыптастыру мақсатында шетел валютасындағы активтер "Валюта айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2025 жылғы 26 қыркүйектегі № 56 және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2025 жылғы 29 қыркүйектегі № 544 бірлескен қаулысымен және бұйрығымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 36983 болып тіркелген) айқындалған валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша валюталау күніне қайта есептеліп көрсетіледі.

6. 1-нысанға бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам, бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам және орындаушы қол қояды.

2-тарау. 1-нысанды толтыру бойынша түсіндірме

7. 1-нысанды толтыру кезінде мынадай талаптардың орындалуы қамтамасыз етіледі :

1-баған барлық жолдар бойынша 2, 3, 4, 5-бағандардағы сомаға тең;

коды 10000 жол = коды 11000 жол + коды 12000 жол + коды 13000 жол + коды 14000 жол + коды 15000 жол;

коды 11000 жол = коды 11100 жол + коды 11200 жол;

коды 11200 жол = коды 11210 жол + коды 11220 жол + коды 11230 жол + коды 11240 жол + коды 11250 жол + коды 11260 жол;

коды 11240 жолда қарыздарға клиенттер есеп беретін банктен тартқан қарыздар да кіреді;

коды 11260 жолда басқа да ақша аударымдарына төлем карточкаларын пайдалана отырып жүргізілген аударымдар да кіреді;

коды 13000 жол = коды 13001 жол + коды 13002 жол;

коды 13001 жолда клиенттердің резидент банктерде ашылған өздерінің банктік шоттарынан ақша аударымдарына клиенттердің есеп беретін банкте ашылған банктік шотынан ақша аударымдары (банкішілік аударымдар) да кіреді;

коды 14000 жол = коды 14100 жол + коды 14200 жол;

коды 15000 жол = коды 15100 жол + коды 15200 жол;

коды 20000 жол = коды 21000 жол + коды 22000 жол + коды 23000 жол + коды 24000 жол + коды 25000 жол;

коды 21000 жол = коды 21100 жол + коды 21200 жол;

коды 21200 жол = коды 21210 жол + коды 21220 жол + коды 21230 жол + коды 21240 жол + коды 21250 жол + коды 21260 жол;

коды 21240 жолда қарыздар бойынша міндеттемелерді орындау операцияларына клиенттердің есеп беретін банктен тартқан қарыздары бойынша міндеттемелерді орындау операциялары да кіреді;

коды 21260 жолда басқа да ақша аударымдарына төлем карточкаларын пайдалана отырып жүргізілген аударымдар да кіреді;

коды 23000 жол = коды 23001 жол + коды 23002 жол;

коды 23001 жолда клиенттердің резидент банктерде ашылған өздерінің банктік шоттарына ақша аударымдарына клиенттердің есеп беретін банкте ашылған өздерінің банктік шоттарына ақша аударымдары (банкішілік аударымдар) да кіреді;

коды 24000 жол = коды 24100 жол + коды 24200 жол;

коды 25000 жол = коды 25100 жол + коды 25200 жол.

8. 1-нысанға деректерді түзету (өзгерістер, толықтырулар) есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмамыншы) күніне дейін (қоса алғанда) енгізіледі.

9. Есепті кезеңде ақпарат болмаған жағдайда 1-нысан нөлдік мәндермен ұсынылады

Қазақстан Республикасы Ұлттық
Банкі Басқармасының өзгерістер
енгізілетін кейбір
қаулыларының тізбесіне
2-қосымша
Қазақстан Республикасының
ішкі валюта нарығында сұраныс
пен ұсыныс көздерін
мониторингтеу қағидаларына
2-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған
нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Әкімшілік нысанның атауы: банктің және оның клиенттерінің шетел валютасын сатып алуы (сатуы) туралы есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 2-INV

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезеңі: 20 ____ жылғы " ____ " _____ жағдай бойынша

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 (онына) (қоса алғанда) дейінгі мерзімде, ай сайын.

Жинау әдісі: электрондық түрде

[illegible]

8	банктің клиенттеріне	120001										
9	"Қазақстан қор биржасы" АҚ-та	120002										
10	банк аралық нарықта	120003										
11	Төлем карталарын пайдаланатын және ақша аударымдары жүйелері арқылы клиенттердің операциялары кезінде банктің клиенттеріне (клиенттеріне) шетел валютасын сатып алу (сату) бойынша нетто-позиция	130000	X	X	X	X						

2-бөлім. Банк клиенттерінің операциялары

теңгемен

№	Көрсеткіштің атауы	Жол коды	Барлығы	оның ішінде:			
				теңгеге		басқа шетел валютасына	
				банк клиенттерінің			
				резиденттердің	бейрезиденттердің	резиденттердің	бейрезиденттердің
A	Б	B	1	2	3	4	5
1	Банк клиенттерінің шетел валютасын сатып алуы	210000					
2	оның ішінде:						
3	жеке тұлғалардың сатып алуы	211000					
4	оның ішінде клиенттердің шетел валютасындағы өз банктік шоттарының есебіне жатқызылды	211400					
5	заңды тұлғалардың сатып алуы	212000					
6	оның ішінде клиенттердің шетел валютасындағы өз банктік шоттарының есебіне жатқызылды	212400					
7	оның ішінде мына мақсаттар үшін:						
	қолма-қол шетел						

8	валютасымен айырбастау операцияла рын жүргізу (уәкілетті ұйымдар)	212410			X		X
9	төлемдерді және ақша аударымдар ын жүзеге асыру	212420					
10	оның ішінде мына операцияла р бойынша:						
11	тауарлар мен материалды қ емес активтерді сатып алу	212421					
12	Көрсетілеті н қызметтерді алу	212422					
13	капиталға қатысу бойынша дивидендте р мен өзге де кірісті төлеу	212423					
14	қарыздар ұсыну (беру)	212424					
15	қарыздар бойынша міндеттемел ерді орындау	212425					
16	бағалы қағаздармен операцияла р	212426					
17	басқалар	212427					
18	резидент-ба нктердің жинақ салымдары на	212430					

	орналастыру						
19	бейрезидент-банктердегі шоттарға жеке қаражатты аудару	212440					
20	Банк клиенттерін ің шетел валютасын сатуы	220000					
21	оның ішінде :						
22	жеке тұлғалардың сатуы	221000					
23	оның ішінде клиенттердің ұлттық валютадағы өз банктік шоттарының есебіне жатқызылды	221400				X	X
24	заңды тұлғалардың сатуы	222000					
25	оның ішінде клиенттердің ұлттық валютадағы өз банктік шоттарының есебіне жатқызылды	222400				X	X

Атауы _____ Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

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

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

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

Бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

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

Күні 20__ жылғы "____" _____

Ескертпе: нысан "Банктің және оның клиенттерінің шетел валютасын сатып алуы (сатуы) туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Банктің және оның
клиенттерінің шетел валютасын
сатып алуы (сатуы) туралы
есеп" әкімшілік деректерді
өтеусіз негізде жинауға арналған
нысанына қосымша

Банктің және оның клиенттерінің шетел валютасын сатып алуы (сатуы) туралы есеп (индексі – 2-INV, кезеңділігі – ай сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірмеде "Банктің және оның клиенттерінің шетел валютасын сатып алуы (сатуы) туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – 2-нысан) толтыру бойынша талаптар айқындалады.

2. Екінші деңгейдегі банктер, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамы, "Қазпошта" акционерлік қоғамы" (бұдан әрі – банктер) 2-нысанда шетел валютасын (1-бөлім. "Банк операциялары") және банк клиенттерінің оларды сатып алу және сату көлемін (2-бөлім. "Банк клиенттерінің операциялары") көрсетеді.

3. 2-нысанда базалық активті валюталау күніне нақты жеткізе отырып, шетел валютасын теңгеге, сол сияқты басқа валютаға сату және сатып алу көлемдері көрсетіледі.

2-нысандағы деректер Қазақстан Республикасының ұлттық валютасы – теңгемен көрсетіледі.

Есепті қалыптастыру мақсатында шетел валютасындағы активтер "Валюта айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2025 жылғы 26 қыркүйектегі № 56 және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2025 жылғы 29 қыркүйектегі № 544 бірлескен қаулысы мен бұйрығында (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 36983 болып тіркелген) айқындалған валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша валюталау күніне қайта есептеліп көрсетіледі.

4. 2-нысанға бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам, бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам және орындаушы қол қояды.

2-тарау. 2-нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 1-бөлімнің және 2-бөлімнің 1-бағаны бойынша сатып алынатын немесе сатылатын шетел валютасының жалпы көлемдері теңгемен көрсетіледі. 1-бөлімнің 2, 3, 4, 5-бағандары бойынша. тиісінше, теңгеге және басқа шетел валютасына сатып алынатын және сатылатын АҚШ долларының (USD), еураның (EUR), Ресей рублінің (RUB) және Қытай юанінің (CNY) көлемі тиісті валюта бірліктерінде көрсетіледі. 1-бөлімнің 6-бағаны бойынша теңгеге сатып алынатын немесе сатылатын шетел валютасының көлемі көрсетіледі. 1-бөлімнің 7, 8, 9, 10-бағандары бойынша. тиісінше, теңгеге сатып алынатын және сатылатын АҚШ долларының (USD), еураның (EUR), Ресей рублінің (RUB) және қытай юанінің (CNY) көлемі тиісті валюта бірліктерінде көрсетіледі.

2-нысанды толтыру үшін банктің қолма-қол және қолма-қол емес шетел валютасымен (блоттер) мәмілелерді тіркеу журналы пайдаланылады.

6. 1-бөлімнің кодтары 110000 және 120000 жолдарына банк клиенттерімен айырбастау операциялары (банктің айырбастау пункттері арқылы жеке тұлғалармен операцияларды қоспағанда) және Қазақстан қор биржасы мен банкаралық нарықта жасалған операциялар бойынша мәліметтер кіреді.

7. 2-бөлімде деректер шетел валютасын теңгеге және басқа шетел валютасына сатып алу (сату) операциялары, сондай-ақ резидент клиенттер және бейрезидент клиенттер жүзеге асыратын операциялар бойынша көрсетіледі.

2-бөлімге жеке тұлғалардың шетел валютасын банктің айырбастау пункттері арқылы сатып алуы (сатуы) бойынша операциялары кірмейді.

8. 2-нысанды толтырған кезде мына талаптардың орындалуы қамтамасыз етіледі:

- коды 110000 жол $\geq$ коды 110001 жол + коды 110002 жол + коды 110003 жол;
- коды 120000 жол $\geq$ коды 120001 жол + коды 120002 жол + коды 120003 жол;
- 2-бөлімде барлық жолдар бойынша 1-баған 2, 3, 4, 5-бағандардың сомасына тең;
- коды 210000 жол = коды 211000 жол + коды 212000 жол;
- коды 211000 жол $\geq$ коды 211400 жол;
- коды 212000 жол $\geq$ коды 212400 жол;
- коды 212400 жол = коды 212410 жол + коды 212420 жол + коды 212430 жол + коды 212440 жол;
- коды 212420 жол = коды 212421 жол + коды 212422 жол + коды 212423 жол + коды 212424 жол + коды 212425 жол + коды 212426 жол + коды 212427 жол;
- коды 220000 жол = коды 221000 жол + коды 222000 жол;
- коды 221000 жол $\geq$ коды 221400 жол;
- коды 222000 жол $\geq$ коды 222400 жол.

2-нысанды толтырған кезде 2-нысанның және 1-нысанның деректерін төмендегідей келісу қамтамасыз етіледі:

2-нысанның 2-бағанының коды 211400 жолы = 1-нысанның коды 14100 жолы (2-баған + 3-баған);

2-нысанның 3-бағанының коды 211400 жолы = 1-нысанның коды 14100 жолы (4-баған + 5-баған);

2-нысанның 2-бағанының коды 212400 жолы = 1-нысанның коды 14200 жолы (2-баған + 3-баған);

2-нысанның 3-бағанының коды 212400 жолы = 1-нысанның коды 14200 жолы (4-баған + 5-баған);

2-нысанның 2-бағанының коды 221400 жолы = 1-нысанның коды 24100 жолы (2-баған + 3-баған);

2-нысанның 3-бағанының коды 221400 жолы = 1-нысанның коды 24100 жолы (4-баған + 5-баған);

2-нысанның 2-бағанының коды 222400 жолы = 1-нысанның коды 24200 жолы (2-баған + 3-баған);

2-нысанның 3-бағанының коды 222400 жолы = 1-нысанның коды 24200 жолы (4-баған + 5-баған).

9. 1-бөлімнің коды 130000 жолында банк клиенттерінен (клиенттерге) шетел валютасын теңгеге сатып алу (сату) бойынша, төлем карталарын пайдалана отырып және ақша аударымдары жүйелері арқылы клиенттердің операцияларына ілеспе нетто-позиция қамтылады, бұл ретте сатып алынған валюта клиенттің банктік шотына есептелмейді. Деректер нетто-сатып алу үшін оң мәнмен және нетто-сату үшін теріс мәнмен нетто-негізде көрсетіледі.

10. 2-нысанға деректерді түзету (өзгерістер, толықтырулар) есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмамыншы) күніне дейін (қоса алғанда) енгізіледі.

11. Есепті кезеңде ақпарат болмаған жағдайда, 2-нысан нөлдік мәндермен ұсынылады.

Қазақстан Республикасы Ұлттық
Банкі Басқармасының өзгерістер
енгізілетін кейбір
қаулыларының тізбесіне
3-қосымша
Қазақстан Республикасының
ішкі валюта нарығында сұраныс
пен ұсыныс көздерін
мониторингтеу қағидаларына
3-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған
нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Әкімшілік нысанның атауы: клиенттердің шетел валютасындағы банктік шоттарындағы ақша қозғалысы туралы есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 3-INV

Кезеңділігі: ай сайын

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

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер, "Қазақстан Даму Банкі" акционерлік қоғамы, "Қазпошта" акционерлік қоғамы

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті

кезеңнен кейінгі айдың 10 (онына) (қоса алғанда) дейінгі мерзімде, ай сайын.

БСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде
валюта бірлігінде

	№	Жол коды	Барлығы				
	Клиенттің атауы		Барлығы (теңге)	оның ішінде валюта түрлері бойынша (валюта бірлігінде)			
	Клиенттің бизнес сәйкестендіру нөмірі (БСН)			USD	EUR	RUB	CNY
A	Б	В	1	2	3	4	5
1	Кезең басындағы қалдық	100000					
2	Клиенттердің шетел валютасындағы банктік шоттарына түсім, барлығы	210000					
3	оның ішінде:						
4	резиденттерден	211000					
5	оның ішінде мына операциялар бойынша:						

6	тауарлар м е н материалды қ емес активтерді сату	211110					
7	қызмет көрсету	211120					
8	Берілген қарыздар бойынша негізгі борыш және кірістер сомасын алу	211130					
9	резидент банктерден қарыздар тарту	211140					
10	бағалы қағаздармен , вексельдерм е н операцияла р және капиталға қатысуды қамтамасыз ететін жарналар	211150					
11	басқа да а қ ш а аударымдар ы	211160					
12	бейрезидент терден	212000					
13	оның ішінде м ы н а операцияла р бойынша:						
14	тауарлар м е н материалды қ емес активтерді сату	212110					
15	қызмет көрсету	212120					

16	берілген қарыздар бойынша борыш пен кірістер сомасын алу	212130					
17	қарыздар тарту	212140					
18	бағалы қағаздармен , вексельдермен операциялар және капиталға қатысуды қамтамасыз ететін жарналар:	212150					
19	басқа да ақша аударымдары	212160					
20	клиенттердің өздерінің банктік шоттарынан ақша аударуы	210300					
21	оның ішінде мыналарда ашылған:						
22	резидент банктерде	210301					
23	бейрезидент банктерде	210302					
24	теңгеге шетел валютасын сатып алу	210400					
25	қолма-қол және шетел валютасын өздерінің банктік шоттарына есептеу	210500					
	Клиенттердің шетел						

26	валютасындағы банктік шоттарынан ақшаны алу, барлығы	220000					
27	Оның ішінде мыналардың пайдасына:						
28	резиденттердің	221000					
29	оның ішінде мынадай операциялар бойынша:						
30	тауарлар мен материалдық емес активтерді сатып алу	221110					
31	қызметтер алу	221120					
32	қарыздар беру	221130					
33	резидент банктерден тартылған қарыздар бойынша міндеттемелерді орындау	221140					
34	бағалы қағаздармен, вексельдермен операциялар және капиталға қатысуды қамтамасыз ететін жарналар:	221150					
35	басқа да ақша аударымдары	221160					

36	бейрезидент терден	222000					
37	оның ішінде мынадай операцияла р бойынша:						
38	тауарлар м е н материалды қ емес активтерді сатып алу	222110					
39	қызметтер алу	222120					
40	қарыздар беру	222130					
41	қарыздар бойынша міндеттемел е р д і орындау	222140					
42	бағалы қағаздармен , вексельдерм е н операцияла р және капиталға қатысуды қамтамасыз ететін жарналар:	222150					
43	басқа да а қ ш а аударымдар ы	222160					
44	клиенттерді ң өздерінің банктік шоттарына а қ ш а аударымдар ы	220300					
45	оның ішінде мыналарда ашылған:						
46	резидент банктерде	220301					
47	бейрезидент банктерде	220302					

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефоны
Бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы
Күні 20__ жылғы "____" _____

Ескертпе: нысан "Клиенттердің шетел валютасындағы банктік шоттарындағы ақша қозғалысы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Клиенттердің шетел
валютасындағы банктік
шоттарындағы ақша қозғалысы
туралы есеп" әкімшілік
деректерді өтеусіз негізде
жинауға арналған нысанына
қосымша

Клиенттердің шетел валютасындағы банктік шоттарындағы ақша қозғалысы туралы есеп (индексі – 3-INV, кезеңділігі – ай сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірмеде "Клиенттердің шетел валютасындағы банктік шоттарындағы ақша қозғалысы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – 3-нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Еекінші деңгейдегі банктер, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамы, "Қазпошта" акционерлік қоғамы (бұдан әрі – банктер) 3-нысанды тізбесін банк клиенттері жасайтын валюталық операциялардың (бұдан әрі – Клиенттердің тізбесі) көлеміне қарай, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі (бұдан әрі – Ұлттық Банк) қалыптастыратын және жаңартатын банк клиенттерінің операциялары бойынша жасайды.

Клиенттердің тізбесіне Қазақстан Республикасының заңды тұлғалары, сондай-ақ қызметін Қазақстан Республикасының аумағында жүзеге асыратын, операциялары ішкі валюта нарығында шетел валютасына ұсыныстың немесе шетел валютасына сұраныстың негізгі көлемдерін қамтамасыз ететін бейрезидент заңды тұлғалардың филиалдары мен өкілдіктері кіреді.

Клиенттердің тізбесін Ұлттық Банк жаңартып отырады және жаңартылуына қарай банкке жазбаша түрде жіберіледі.

3. Есепті қалыптастыру мақсатында шетел валютасындағы активтер "Валюта айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2025 жылғы 26 қыркүйектегі № 56 және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2025 жылғы 29 қыркүйектегі № 544 бірлескен қаулысы мен бұйрығында (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 36983 болып тіркелген) айқындалған валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша валюталау күніне қайта есептеліп көрсетіледі.

4. 3-нысанға бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам, бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам және орындаушы қол қояды.

2-тарау. 3-нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 3-нысан банктің Клиенттер тізбесіне кіретін әрбір клиенті үшін толтырылады. 3-нысан банк клиенттерінің шетел валютасындағы банктік шоттарының жалпы жай-күйін көрсетеді: банк клиенттерінің банктік шоттары, оның ішінде АҚШ доллары, еуро, Ресей рублі және Қытай юані валюталарында ашылған банктік шоттары бойынша операциялар нәтижесінде болған, есепті кезеңдегі өзгерістерді белгілей отырып, кезеңнің басындағы және соңындағы қалдықтарды көрсетеді. Қорытынды баған бойынша деректер теңгемен толтырылады, валюта түрлері бойынша бағандар банктік шоттың валюта бірліктерімен толтырылады.

6. 3-нысанды толтырған кезде банк клиенттің төлемін (аударымын) банктік шот валютасынан басқа валютамен жүргізген жағдайда, төлем (аударым) валюта конвертациясы ретінде емес, дәл мәнімен көрсетіледі.

7. 3-нысанды толтырған кезде мына талаптардың орындалуы қамтамасыз етіледі:
кестенің барлық жолдары бойынша 1, 2, 3, 4, 5-бағандар барлық клиенттер бойынша банктік шоттың тиісті валютасы бойынша мәндердің сомаларына тең;

коды 100000 жол = өткен есепті кезең үшін коды 300000 жолы;

коды 300000 жол = коды 100000 жол + (коды 210000 жол - коды 210400 жол) + коды 410400 жол - (коды 220000 жол - коды 220400 жол) - коды 420400 жол ("Барлығы (теңге)" бағандары бойынша бағамдық айырма жағдайларында коды 300000-жолда теңсіздікке жол беріледі);

коды 210000 жол = коды 211000 жол + коды 212000 жол + коды 210300 жол + коды 210400 жол + коды 210500 жол;

коды 211000 жол = коды 211110 жол + коды 211120 жол + коды 211130 жол + коды 211140 жол + коды 211150 жол + коды 211160 жол;

коды 211140 жолда резидент банктерден қарыздар тарту бойынша операцияларға есеп беретін банктен тартылған қарыздар да кіреді;

коды 212000 жол = коды 212110 жол + коды 212120 жол + коды 212130 жол + коды 212140 жол + коды 212150 жол + коды 212160 жол;

коды 210300 жол = коды 210301 жол + коды 210302 жол;

коды 210301 жолда клиенттердің резидент банктерде ашылған өз банктік шоттарынан ақша аударымдарына клиенттердің есеп беретін банкте ашылған банктік шоттан ақша аударымдары (банкшілік аударымдар) да кіреді;

коды 220000 жол = коды 221000 жол + коды 222000 жол + коды 220300 жол + коды 220400 жол + коды 220500 жол;

коды 221000 жол = коды 221110 жол + коды 221120 жол + коды 221130 жол + коды 221140 жол + коды 221150 жол + коды 221160 жол;

коды 221140 жолда резидент банктерден тартылған қарыздар бойынша міндеттемелерді орындау операцияларына есеп беретін банктен тартылған қарыздар бойынша міндеттемелерді орындау операциялары да кіреді;

коды 222000 жол = коды 222110 жол + коды 222120 жол + коды 222130 жол + коды 222140 жол + коды 222150 жол + коды 222160 жол;

коды 220300 жол = коды 220301 жол + коды 220302 жол;

коды 220301 жолда клиенттердің резидент банктерде ашылған өздерінің банктік шоттарына ақша аударымдарына клиенттердің есеп беретін банкте ашылған өздерінің банктік шотына ақша аударымдары (банкшілік аударымдар) да кіреді.

8. 3-нысанға деректерді түзету (өзгерістер, толықтырулар) есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмамыншы) күніне дейін (қоса алғанда) енгізіледі.

9. Есепті кезеңде ақпарат болмаған жағдайда, 3-нысан нөлдік мәндермен ұсынылады.

Қазақстан Республикасы Ұлттық
Банкі Басқармасының өзгерістер
енгізілетін кейбір
қаулыларының тізбесіне
4-қосымша
Қазақстан Республикасының
ішкі валюта нарығында сұраныс
пен ұсыныс көздерін
мониторингтеу қағидаларына
4-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған
нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Әкімшілік нысанның атауы: банк клиенттерінің шетел валютасының ірі көлемдерін сатып алу операциялары туралы есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 4-INV

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезеңі: 20 ____ жылғы " ____ " _____ жағдай бойынша

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамы, "Қазпошта" акционерлік қоғамы

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 (онына) (қоса алғанда) дейінгі мерзімде, ай сайын.

БСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде

№	Клиенттің атауы	Жолдың коды	Барлығы				
	Клиенттің бизнес сәйкестендіру нөмірі (БСН)		Барлығы (теңге)	оның ішінде, валюталар түрі бойынша (валюта бірлігінде)			
	Көрсеткіштің атауы			USD	EUR	RUB	CNY
A	Б	В	1	2	3	4	5
1-бөлім. Шетел валютасын сатып алу және сату (валютаның барлық түрі)							
1	Шетел валютасын сатып алу, барлығы	212100					
2	оның ішінде :						
3	шетел валютасындағы ағымдағы шотқа есептелді	212101					
4	шетел валютасындағы жинақ шотына есептелді	212102					
5	басқа резидент банктердегі өз шоттарына аударылды	212103					
6	басқа резидент банктердің шоттарына басқа	212104					

	тұлғалардың пайдасына аударылды						
7	басқа бейрезидент банктердің шоттарына басқа тұлғалардың пайдасына аударылды	212105					
8	бейрезидент банктердің өз шоттарына аударылды	212106					
9	қолма-қол ақшамен берілді	212107					
10	Шетел валютасын сату, барлығы	222100					
11	оның ішінде :						
12	басқа шетел валютасына	222120					
13	теңгеге	222110					
14	оның ішінде ұлттық валютада банктік шоттарға есептелді	222111					
2-бөлім. Шетел валютасын ұлттық валютаға сатып алу мақсаттары							
15	Шетел валютасын теңгеге сатып алу, барлығы	121100					
16	оның ішінде , мына мақсаттар бойынша:						
17	тауарлар мен материалдық емес активтерді сатып алу	121101					

18	қызмет алу	121102					
19	капиталға қатысуы бойынша дивидендтер мен өзге кірістерді төлеу	121103					
20	қарыздар ұсыну (беру)	121104					
21	қарыздар бойынша міндеттемелерді орындау	121105					
22	бағалы қағаздармен операциялар	121106					
23	өтеусіз қаржылық (материалдық) көмек және басқа өтеусіз аударымдар	121107					
24	резидент банктердің жинақ салымдарына орналастыру	121108					
25	бейрезидент банктердің шоттарына меншікті қаражатын аудару	121109					
26	қолма-қол шетел валютасын айырбастау операцияларын жүргізу (уәкілетті ұйымдар)	121110					
27	басқасы	121111					

кестенің жалғасы

1	...
---	-----

2. Екінші деңгейдегі банктер, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамы, "Қазпошта" акционерлік қоғамы (бұдан әрі – банктер) 4-нысанды есепті кезеңде жалпы сомасы бір миллиард теңгеден астам баламасында шетел валютасын сатып алуды жүргізген резидент және бейрезидент заңды тұлғалардың операциялары бойынша ай сайын жасайды.

3. 4-нысан банктің әрбір клиенті үшін толтырылады және клиенттің ұлттық валютаға және басқа шетел валютасына шетел валютасын сатып алу және сату көлемдерін (1-бөлім) және сатып алу мақсаттары бөлігінде ұлттық валютаға шетел валютасын сатып алу көлемдерін (2-бөлім) көрсетеді.

4. 4-нысанда шетел валютасын сатып алу және сату көлемдері валюталау күніне шетел валютасын нақты жеткізу бойынша көрсетіледі.

Есепті қалыптастыру мақсатында шетел валютасындағы активтер "Валюта айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2025 жылғы 26 қыркүйектегі № 56 және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2025 жылғы 29 қыркүйектегі № 544 бірлескен қаулысы мен бұйрығында (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 36983 болып тіркелген) айқындалған валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша валюталау күніне қайта есептеліп көрсетіледі.

5. 4-нысанға бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам, бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам және орындаушы қол қояды.

2-тарау. 4-нысанды толтыру бойынша түсіндірме

6. 1-бөлімнің және 2-бөлімінің 1-бағаны бойынша сатып алынатын және сатылатын шетел валютасының жалпы көлемі теңгемен көрсетіледі. 1-бөлімнің және 2-бөлімінің 2, 3, 4, 5-бағандары бойынша, тиісінше, сатып алынатын және сатылатын АҚШ долларының (USD), еуronың (EUR), Ресей рублінің (RUB) және Қытай юанінің (CNY) көлемі тиісті валютаның бірлігімен көрсетіледі.

2-бөлімде шетел валютасын теңгеге сатып алу мақсаттары клиенттердің ұлттық валютаға шетел валютасын сатып алуға ресімдеген өтінімдерінің негізінде көрсетіледі.

4-нысанды толтыру кезінде мынадай талаптардың орындалуы қамтамасыз етіледі:

коды 212101 жол + коды 212102 жол + коды 212103 жол + коды 212104 жол + коды 212105 жол + коды 212106 жол + коды 212107 жол = коды 212100 жолға:

коды 222120 жол + коды 222110 жол = коды 222100 жол;

коды 222110 жол >= коды 222111 жол;

коды 212100 жол >= коды 121100 жол;

коды 121101 жол + коды 121102 жол + коды 121103 жол + коды 121104 жол + коды 121105 жол + коды 121106 жол + коды 121107 жол + коды 121108 жол + коды 121109 жол + коды 121110 жол + коды 121111 жол = коды 121100 жол.

Коды 212104 жолға есеп ұсынатын банктегі басқа тұлғалардың банктік шоттарына аударымдар да кіреді.

7. 4-нысанға деректерді түзету (өзгерістер, толықтырулар) есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмасыншы) күніне дейін (қоса алғанда) енгізіледі.

8. Есепті кезеңде ақпарат болмаған жағдайда, 4-нысан нөлдік мәндермен ұсынылады.

Қазақстан Республикасы Ұлттық
Банкі Басқармасының өзгерістер
енгізілетін кейбір
қаулыларының тізбесіне
5-қосымша
Қазақстан Республикасының
ішкі валюта нарығында сұраныс
пен ұсыныс көздерін
мониторингтеу қағидаларына
5-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған
нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне
Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz
интернет-ресурсында орналастырылған

Әкімшілік нысанның атауы: шетел валютасымен айырбастау операцияларына
лицензиясы бар, банк болып табылмайтын бағалы қағаздар нарығына кәсіби
қатысушының шетел валютасын сатып алуы (сатуы) туралы есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 5-INV
Кезеңділігі: ай сайын

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

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар
тобы: "KASE клирингтік орталығы" акционерлік қоғамын қоспағанда, шетел
валютасымен айырбастау операцияларына лицензиясы бар, банк болып
табылмайтын

бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушылары (бұдан әрі – кәсіби қатысушы)

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:
есепті

кезеңнен кейінгі айдың 10 (онына) (қоса алғанда) дейінгі мерзімде, ай сайын.

БСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде

1-бөлім. Кәсіби қатысушының операциялары

барлығы		оның ішінде теңгемен	

[illegible]

[illegible]

24	бейрез идентт ерге	122003										
----	--------------------------	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2-бөлім. Кәсіби қатысушы клиенттерінің операциялары

теңгемен

№	Көрсеткіштің атауы	Жолдың коды	Барлығы	оның ішінде:			
				теңгеге		басқа шетел валютасына	
				кәсіби қатысушы клиенттерінің			
				резиденттердің	бейрезиденттердің	резиденттердің	бейрезиденттердің
A	Б	В	1	2	3	4	5
1	Клиенттердің немесе кәсіби қатысушының клиенттердің тапсырмалары бойынша шетел валютасын сатып алуы	210000					
2	оның ішінде:						
3	жеке тұлғалар	211000					
4	оның ішінде бағалы қағаздармен операциялар үшін	211100					
5	заңды тұлғалар	212000					
6	оның ішінде мына мақсаттар үшін:						
7	төлемдер және ақша аударымдарын жүзеге асыру	212420					
8	оның ішінде мына операциялар бойынша:						

9	тауарларды және материалды қ емес активтерді сатып алу	212421					
10	қызметтер көрсету	212422					
11	капиталға қатысу бойынша дивидендте р мен өзге кірістерді төлеу	212423					
12	қарыздар ұсыну (беру)	212424					
13	қарыздар бойынша міндеттемел ерді орындау	212425					
14	бағалы қағаздармен операцияла р	212426					
15	басқа да	212427					
16	меншікті қаражатын резидент-ба нктердегі шоттарға аудару	212430					
17	бейрезидент банктердегі шоттарға жеке қаражатын аудару	212440					
18	Клиенттерді ң немесе кәсіби қатысушын ы ң клиенттерді ң тапсырмала р ы бойынша шетел	220000					

	валютасын сатуы						
19	оның ішінде :						
20	ж е к е тұлғалар	221000					
21	заңды тұлғалар	222000					

Атауы _____ Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

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

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

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

Бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

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

Күні 20 ____ жылғы " ____ " _____

Ескертпе: нысан "Шетел валютасымен айырбастау операцияларына лицензиясы бар , банк болып табылмайтын бағалы қағаздар нарығына кәсіби қатысушының шетел валютасын сатып алуы (сатуы) туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Шетел валютасымен
айырбастау операцияларына
лицензиясы бар, банк болып
табылмайтын бағалы қағаздар
нарығына кәсіби қатысушының
шетел валютасын сатып алуы
(сатуы) туралы есеп" әкімшілік
деректерді өтеусіз негізде
жинауға арналған нысанына
қосымша

Шетел валютасымен айырбастау операцияларына лицензиясы бар, банк болып табылмайтын бағалы қағаздар нарығына кәсіби қатысушының шетел валютасын сатып алуы (сатуы) туралы есеп

(индексі – 5-INV, кезеңділігі – ай сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірмеде "Шетел валютасымен айырбастау операцияларына лицензиясы бар, банк болып табылмайтын бағалы қағаздар нарығына кәсіби қатысушының шетел валютасын сатып алуы (сатуы) туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – 5-нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. 5-нысанда "KASE клирингтік орталығы" акционерлік қоғамын қоспағанда, банк болып табылмайтын шетел валютасымен айырбастау операцияларына лицензиясы бар кәсіби қатысушы (бұдан әрі – кәсіби қатысушы) шетел валютасын сатып алу және сату көлемін (1-бөлім. "Кәсіби қатысушының операциялары") және "KASE клирингтік орталығы" акционерлік қоғамын қоспағанда, кәсіби қатысушының клиенттерін (2-бөлім. "Кәсіби қатысушы клиенттерінің операциялары") көрсетеді.

3. 5-нысанда негізгі активті валюталау күніне нақты қоя отырып, шетел валютасын теңгеге, сол сияқты басқа валютаға сатып алу және сату көлемі көрсетіледі.

5-нысандағы деректер Қазақстан Республикасының ұлттық валютасы – теңгемен көрсетіледі.

Есепті қалыптастыру мақсатында шетел валютасындағы активтер "Валюта айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2025 жылғы 26 қыркүйектегі № 56 және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2025 жылғы 29 қыркүйектегі № 544 бірлескен қаулысымен және бұйрығымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 36983 болып тіркелген) айқындалған валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша валюталау күніне қайта есептеліп көрсетіледі.

4. 5-нысанға бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам, бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам және орындаушы қол қояды.

2-тарау. 5-нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 1-бөлімнің және 2-бөлімнің 1-бағаны бойынша сатып алынатын немесе сатылатын шетел валютасының жалпы көлемі теңгемен көрсетіледі. 1-бөлімнің 2, 3, 4 және 5-бағандары бойынша тиісінше теңгеге және басқа шетел валютасына сатып алынатын және сатылатын АҚШ долларының (USD), еуronың (EUR), Ресей рублінің (RUB) және Қытай юанінің (CNY) көлемі тиісті валюта бірліктерінде көрсетіледі.

6. 1-бөлімнің 6-бағаны бойынша теңгеге сатып алынатын немесе сатылатын шетел валютасының көлемі көрсетіледі. 6-баған бойынша деректер теңгемен көрсетіледі. 1-бөлімнің 7, 8, 9, 10-бағандары бойынша тиісінше теңгеге сатып алынатын және сатылатын АҚШ долларының (USD), еуronың (EUR), Ресей рублінің (RUB) және Қытай юанінің (CNY) көлемі тиісті валюта бірліктерінде көрсетіледі.

7. 1-бөлімнің кодтары 110000 және 120000 жолдары кәсіби қатысушының клиенттерімен айырбастау операциялары (оның ішінде клиенттердің тапсырмалары бойынша) мен Қазақстан қор биржасында және банкаралық нарықта жасалған операциялар бойынша мәліметтерді қамтиды.

8. 1 және 2-бөлімде шетел валютасын басқа шетел валютасына сатып алу бойынша операциялар бір шетел валютасын сатып алу және басқа шетел валютасын сату ретінде көрсетіледі.

9. 2-бөлімде деректер шетел валютасын теңгеге және басқа шетел валютасына сатып алу (сату) операциялары, сондай-ақ резидент-клиенттер мен бейрезидент-клиенттер жүзеге асыратын операциялар (оның ішінде резидент-клиенттер мен бейрезидент-клиенттердің тапсырмалары бойынша) бойынша көрсетіледі.

2-бөлімге жеке тұлғалардың шетел валютасын айырбастау пункттері арқылы сатып алуы (сатуы) бойынша операциялары кірмейді.

10. 5-нысанды толтырған кезде мына талаптардың орындалуы қамтамасыз етіледі:

коды 110000 жол $\geq$ коды 110001 жол + коды 110002 жол + коды 110003 жол;

коды 110002 жол = коды 111002 жол + коды 112002 жол + коды 113002 жол;

коды 110003 жол = коды 111003 жол + коды 112003 жол;

коды 120000 жол $\geq$ коды 120001 жол + коды 120002 жол + коды 120003 жол;

коды 120002 жол = коды 121002 жол + коды 122002 жол + коды 123002 жол;

коды 120003 жол = коды 121003 жол + коды 122003 жол;

2-бөлімде барлық жолдар бойынша 1-баған 2, 3, 4, 5-бағандардың сомасына тең;

коды 210000 жол = коды 211000 жол + коды 212000 жол;

коды 211000 жол $\geq$ коды 211100 жол;

коды 212000 жол $\geq$ коды 212420 жол + коды 212430 жол + коды 212440 жол;

коды 212420 жол = коды 212421 жол + коды 212422 жол + коды 212423 жол + коды 212424 жол + коды 212425 жол + коды 212426 жол + коды 212427 жол;

коды 220000 жол = коды 221000 жол + коды 222000 жол;

11. 5-нысанға деректерді түзету (өзгерістер, толықтырулар) есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмасыншы) күніне дейін (қоса алғанда) енгізіледі.

12. Есепті кезеңде ақпарат болмаған жағдайда 5-нысан нөлдік мәндермен ұсынылады.

Қазақстан Республикасы Ұлттық
Банкі Басқармасының өзгерістер
енгізілетін кейбір
қаулыларының тізбесіне
6-қосымша
Қазақстан Республикасының
ішкі валюта нарығында сұраныс
пен ұсыныс көздерін
мониторингтеу қағидаларына

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Әкімшілік нысанның атауы: қолма-қол шетел валютасының қозғалысы туралы есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 16-PB

Кезеңділігі: ай сайын

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

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар
тобы: екінші деңгейдегі банктер, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамы, "
Қазпошта" акционерлік қоғамы (бұдан әрі – банктер)

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:
есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 (онына) (қоса алғанда) дейінгі мерзімде, ай сайын.

БСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде
валюта бірлігімен

№	Көрсеткіштің атауы	Жолдың коды	А Қ Ш доллары	Еуро	Ресей рублі	...
А	Б	В	1	2	3	...
1	Қолма-қол шетел валютасының кезең басындағы қалдығы	100				
2	Қолма-қол шетел валютасының түсімі, барлығы	200				
3	оның ішінде:					
4	банктің Қазақстанға әкелгені	210				
5	резидент банктермен және Ұлттық Банкпен операциялар	220				
6	бейрезидент банктермен және шет мемлекеттерд ің орталық	225				

	банктерімен операциялар					
7	валюталық шоттарға есепке жатқызу үшін банктік емес резидент-заңды тұлғалардан түсімдер	230				
8	валюталық шоттарға есепке жатқызу үшін банктік емес бейрезидент-заңды тұлғалардан түсімдер	240				
9	уәкілетті ұйымдардан сатып алынды	245				
10	банктің айырбастау пунктері арқылы жеке тұлғалардан сатып алынды	250				
11	валюталық шоттарға есепке жатқызу үшін жеке тұлға-резиденттерден қабылданды	260				
12	валюталық шоттарға есепке жатқызу үшін бейрезидент-жеке тұлғалардан қабылданды	270				
13	банктік шотты ашпастан және (немесе) пайдаланбастан біржолғы аударым үшін резидент-жек	280				

	е тұлғалардан қабылданды					
14	банктік шотты ашпастан және (немесе) пайдаланбастан біржолғы аударым үшін бейрезидент-ж е к е тұлғалардан қабылданды	300				
15	ж е к е тұлғаларға жол чектерін сатудан қабылданды	311				
16	басқа да түсімдер	320				
17	Жұмсалған қолма-қол ш е т е л валютасы, барлығы	400				
18	оның ішінде:					
19	банктің Қазақстаннан шығарғаны	410				
20	резидент банктермен және Ұлттық Банкпен операциялар	420				
21	бейрезидент банктермен және шет мемлекеттердің орталық банктерімен операциялар	425				
22	валюталық шоттардан банктік емес резидент-занд ы тұлғаларға берілді	430				
23	валюталық шоттардан бейрезидент-з а н д ы	440				

	тұлғаларға берілді					
24	уәкілетті ұйымдарға сатылды	445				
25	жеке тұлғаларға банктің айырбастау пунктері арқылы сатылды	450				
26	валюталық шоттардан резидент-жеке тұлғаларға берілді	460				
27	валюталық шоттардан бейрезидент-жеке тұлғаларға берілді	470				
28	банктік шотты ашпастан және (немесе) пайдаланбастан біржолғы аударым бойынша резидент-жеке тұлғаларға берілді	480				
29	банктік шотты ашпастан және (немесе) пайдаланбастан біржолғы аударым бойынша бейрезидент-жеке тұлғаларға берілді	500				
30	жол чектерін өтеу (қабылдау) кезінде жеке тұлғаларға берілді	511				

31	басқа да шығыстар	520				
32	Қолма-қол шетел валютасының кезең соңындағы қалдығы	600				

Атауы _____ Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

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

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

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

Бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

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

Күні 20 ____ жылғы " ____ " _____

Ескертпе: нысан "Қолма-қол шетел валютасының қозғалысы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Қолма-қол шетел валютасының
қозғалысы туралы есеп"
әкімшілік деректерді өтеусіз
негізде жинауға арналған
нысанына қосымша

Қолма-қол шетел валютасының қозғалысы туралы есеп (индексі – 16-РВ, кезеңділігі – ай сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірмеде "Қолма-қол шетел валютасының қозғалысы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – 16-РВ-нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. 16-РВ-нысанында көрсеткіштерді екінші деңгейдегі банктер, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамы, "Қазпошта" акционерлік қоғамы (бұдан әрі – банктер

) есепті кезеңде операциялар жасалған немесе есепті кезеңнің басындағы немесе соңындағы қолма-қол шетел валютасының қалдығы бар шетел валюталарының түрлері бойынша көрсетеді.

3. Деректер валюта бірліктерінде бір бірлікке дейінгі дәлдікпен көрсетіледі.

4. 16-РВ-нысанға бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам, бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам және орындаушы қол қояды.

2-тарау. 16-РВ-нысанын толтыру бойынша түсіндірме

5. Кодтары 220 және 420 "Резидент банктер мен Ұлттық Банкпен операциялар" жолдарында қолма-қол шетел валютасын сатып алу және сату, сондай-ақ қолма-қол шетел валютасын банктік шоттан алу және банктік шотына есепке жатқызу операциялары көрсетіледі.

6. Кодтары 225 және 425 "Бейрезидент банктермен операциялар" жолдарында кодтары 210 және 410 жолдарға енген операцияларды есептемегендегі қолма-қол шетел валютасын сатып алу және сату, сондай-ақ қолма-қол шетел валютасын банктік шоттан алу және банктік шотына есепке жатқызу операциялары көрсетіледі.

7. 16-РВ-нысанын толтыру кезінде мынадай шарттардың орындалуы қамтамасыз етілуі қажет:

16-РВ-нысанының барлық бағандары бойынша:

коды 200 жол = коды 210 жол + коды 220 жол + коды 225 жол + коды 230 жол + коды 240 жол + коды 245 жол + коды 250 жол + коды 260 жол + коды 270 жол + коды 280 жол + коды 300 жол + коды 311 жол + коды 320 жол;

коды 400 жол = коды 410 жол + коды 420 жол + коды 425 жол + коды 430 жол + коды 440 жол + коды 445 жол + коды 450 жол + коды 460 жол + коды 470 жол + коды 480 жол + коды 500 жол + коды 511 жол + коды 520 жол;

коды 600 жол = коды 100 жол + коды 200 жол - коды 400 жол.

8. 16-РВ-нысанына деректерді түзету (өзгерістер, толықтырулар) есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмасыншы) күніне дейін (қоса алғанда) енгізіледі.

9. Есепті кезеңде операция және (немесе) кезеңнің басына немесе соңына қолма-қол шетел валютасының қалдығы болмаған жағдайда, 16-РВ-нысаны берілмейді.

10. Барлық операциялар тиісті көрсеткіштерге сәйкес орналастырылуы керек. Шетел валютасына біржолғы конвертациялаумен ұлттық валютадағы шоттардан беру операциялары коды 450 "Банктің айырбастау пункттері арқылы жеке тұлғаларға сатылды" жолы бойынша көрсетіледі.

Шетел валютасының, оның ішінде банкомат арқылы шетел валютасының түсу операциялары ұлттық валютадағы шоттарға біржолғы конвертацияланғаннан кейін және есепке алынған соң коды 250 "Банктің айырбастау пункттері арқылы жеке тұлғалардан сатып алынды" жолы бойынша көрсетіледі.

320 "Басқа да түсімдер" және 520 "Басқа да шығыстар" жолдары бойынша ілесіп құжатты ұсына отырып, басқа да операциялар (тозған банкноттардың артық қалуы, кем шығуы, орын ауыстыруы, жолдағы банкноттар және т.б.) көрсетіледі.

11. Егер балансты бақылау кезіндегі айырмашылық (700-Н) 500 (бес жүз) доллардан (баламада) артық болса, айырмашылықты есептеуді қоса беру қажет.

Қазақстан Республикасы Ұлттық
Банкі Басқармасының өзгерістер
енгізілетін кейбір
қаулыларының тізбесіне
7-қосымша
Қазақстан Республикасында
валюталық операцияларды
жүзеге асыру қағидаларына
1-қосымша
Әкімшілік деректерді жинауға
арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Әкімшілік нысанның атауы: № _____ бұзушылық бойынша карточка

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: KN1

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезеңі: _____ жылғы _____ ай

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: уәкілетті банк

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті

айдан кейінгі айдың соңғы күніне дейінгі мерзімде, ай сайын

БСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде

Жол коды	Ақпарат түрі	Бұзушылық бойынша ақпарат
10	Банк клиенті бойынша ақпарат:	
11	атауы (заңды тұлғалар немесе заңды тұлғалардың филиалдары (өкілдіктері) үшін), тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) (жеке тұлғалар үшін)	
12	БСН (заңды тұлғалар немесе заңды тұлғалардың филиалдары (өкілдіктері) үшін)	
13	ЖСН (жеке тұлғалар үшін)	
14	клиент белгісі: 1 – заңды тұлға, 2 – жеке тұлға, 3 – заңды тұлғаның филиалы (өкілдігі)	

15	тұрақты тұратын (орналасқан) жері	
16	облыс коды	
20	Валюталық операция бойынша ақпарат:	
21	күні	
22	сомасы	
23	валютасы	
30	Бұзушылық жөніндегі ақпарат:	
31	түрі	
32	бұзушылықтың сипаты	
33	валюталық шарттың нөмірі (бос орынсыз көрсетіледі)	
34	валюталық шарттың күні (ЖЖЖЖ /АА/КК форматында)	
35	есептік нөмірі (бар болса)	
36	валюталық шарт бойынша өзге ақпарат (бар болса)	
37	бұзушылық бойынша қосымша мәліметтер	

Атауы _____ Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

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

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

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

Бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

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

Күні 20__ жылғы "____" _____

Ескертпе: нысан "Бұзушылық бойынша карточка" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Бұзушылық бойынша
карточка" өтеусіз негізде
әкімшілік деректерді жинауға
арналған нысанына қосымша

Бұзушылық бойынша карточка (индексі – KN1, кезеңділігі – ай сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірмеде "Бұзушылық бойынша карточка" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша талаптар айқындалады.

2-тарау. Нысанды толтыру

2. Ақпарат Қағидалардың 8-тармағында көрсетілген жағдайларда ұсынылады.

3. Коды 11-жолда жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда); заңды тұлғаның немесе заңды тұлға филиалының (өкілдігінің) атауы; ұйымдық-құқықтық нысаны (ол болған жағдайда) көрсетіледі.

4. Коды 16-жолда "Әкімшілік-аумақтық объектілердің жіктеуіші" ҚР ҰЖ 11 Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес облыс кодының алғашқы 2 цифры көрсетіледі.

5. Коды 21, 22 және 23-жолдар құжаттарды немесе ақпаратты беру мерзімі бұзылған жағдайларда толтырылмайды.

6. Коды 21-жолда валюталық заңнаманы бұза отырып жүргізілген валюталық операция күн көрсетіледі.

7. Коды 22-жолда валюталық заңнаманы бұза отырып жүргізілген валюталық операцияның сомасы операция валютасының мың бірлігімен көрсетіледі.

8. Коды 23-жолда валюталық заңнаманы бұза отырып жүргізілген валюталық операция бойынша валюта кодының "Валюталарды және қорларды ұсынуға арналған кодтар" 07 ISO 4217 ҚР ҰЖ Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес әріппен берілген белгісі көрсетіледі.

9. Коды 31-жолда мәтіндік және (немесе) сандық форматтағы бұзушылықтың түрі көрсетіледі.

10. Коды 32-жолда бұзушылықтың қысқаша сипаты мәтіндік форматта келтіріледі.

11. Коды 34, 35 және 36-жолдар валюталық заңнаманы бұза отырып жүргізілген валюталық операция бойынша валюталық шарт болған кезде толтырылады.

Қазақстан Республикасы Ұлттық
Банкі Басқармасының өзгерістер
енгізілетін кейбір
қаулыларының тізбесіне
8-қосымша
Қазақстан Республикасында
валюталық операцияларды
жүзеге асыру қағидаларына
2-қосымша
Нысан

Валюталық операция туралы мәліметтер

Уәкілетті банктің коды _____

Төлем құжатының нөмірі _____

Күні _____

Жолдың коды	Ақпарат түрі	Ақпарат
01	Валюталық операцияның коды	
02	Төлем (ақша аударымы) белгісі ("1" - ішкі корпоративтік ақша аударымы; "0" - өзге төлем (ақша аударымы))	
10	Төлем құжатында көрсетілген төлем және (немесе) ақша аударымының жөнелтушісі және бенефициары туралы ақпарат	
11	Жөнелтушінің резиденттік елінің коды	
12	Бенефициардың резиденттік елінің коды	
20	Валюталық шарт туралы ақпарат:	
21	Шарттың нөмірі (атауы, ол болған жағдайда)	
22	Шарттың күні	
23	Шарттың есептік нөмірі (ол болған жағдайда)	
24	Валюталық шарт бойынша өзге ақпарат (ол болған жағдайда)	
30	Валюталық шарт бойынша ақша жөнелтуші туралы ақпарат (төлем құжатында көрсетілген ақша жөнелтушімен сәйкес келмеген жағдайда толтырылады)	
31	Резиденттік белгісі	
32	Жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Занды тұлғаның, оның филиалының (өкілдігінің) атауы	
33	ЖСН немесе БСН (ол болған жағдайда)	
34	Экономика секторының коды	
35	Резиденттік елінің коды	
40	Валюталық шарт бойынша ақша алушы туралы ақпарат (төлем құжатында көрсетілген бенефициармен сәйкес келмеген жағдайда толтырылады)	

41	Резиденттік белгісі	
42	Жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Заңды тұлғаның, оның филиалының (өкілдігінің) атауы	
43	ЖСН немесе БСН (ол болған жағдайда)	
44	Экономика секторының коды	
45	Резиденттік елінің коды	

Ескертпе: нысан "Валюталық операция туралы мәліметтер" нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Валюталық операция туралы
мәліметтер" нысанына
қосымша

"Валюталық операция туралы мәліметтер" нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірмеде (бұдан әрі – Түсіндірме) "Валюталық операция туралы мәліметтер" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша талаптар айқындалады.

2. Нысан тиісті төлем құжатына қосымша ретінде толтырылады.

2-тарау. Нысанды толтыру

3. Резидент-клиенттер мен бейрезиденттер 01, 02, 11 және 12-жолдарды толтырады. 21, 22, 23, 24, 31, 32, 33, 34, 35, 41, 42, 43, 44 және 45-жолдарды тек резиденттер толтырады.

4. 01-жол Түсіндірмеге қосымша болып табылатын валюталық операциялар кодының кестесіне сәйкес толтырылады.

5. 11, 12, 35 және 45-жолдарда "Елдердің атауларын және олардың әкімшілік-аумақтық бөлімшелері бірліктерін белгілеуге арналған кодтар. 1-бөлім. Елдердің кодтары" ҚР ҰЖ ISO 3166-1 Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес резиденттік елінің екі таңбалы коды көрсетіледі.

Заңды тұлғаның, заңы тұлғаның құрылымдық бөлімшесінің тіркелу елі - резиденттік елі немесе жеке тұлғаның тұрақты тұратын елі (азаматтығы немесе Қазақстан Республикасының немесе шет мемлекеттің заңнамасына сәйкес ұсынылған құқық негізінде).

6. 31, 34, 41 және 44-жолдар "Экономика секторларының және төлемдер белгілеу кодтарын қолдану қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 31 тамыздағы № 203 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14365 болып тіркелген) бекітілген Экономика секторларының және төлемдер белгілеу кодтарын қолдану қағидаларына

сәйкес толтырылады, ол Экономика секторларының ұлттық жіктеуішімен (ЭСЖ) келісімді болады.

"Валюталық операция туралы
мәліметтер" нысанын толтыру
бойынша түсіндірмеге
қосымша

Кесте

Валюталық операциялардың кодтары

Валюталық операциялардың кодтары	Операциялардың атауы
1. Банктік шоттарын қолдана отырып жүргізілетін операциялар	
11. Сыртқы сауда-саттық операциялары (тауарлар, жұмыстар, көрсетілетін қызметтер), оның ішінде комиссия және электрондық акшаны сатып алу/өтеу шарттары бойынша	
11.1 тауарлар үшін төлемдер:	
1111	Қазақстан Республикасының аумағына әкелінетін тауарлар үшін төлемдер
1112	Қазақстан Республикасының аумағынан әкетілетін тауарлар үшін төлемдер
1113	Қазақстан Республикасының аумағында және оларды Қазақстан Республикасынан тыс әкетпей сатып алынған немесе сатылған тауарлар үшін төлемдер
1114	Қазақстан Республикасынан тыс және оларды Қазақстан Республикасының аумағына әкелмей сатып алынған немесе сатылған тауарлар үшін төлемдер
11.2 жұмыстар мен көрсетілетін қызметтер үшін төлемдер:	
1121	бейрезиденттің резидентке орындаған жұмыстары немесе көрсеткен қызметтері үшін төлемдер;
1122	резиденттің бейрезидентке орындаған жұмыстары немесе көрсеткен қызметтері үшін төлемдер
1123	резиденттің резидентке орындаған жұмыстары немесе көрсеткен қызметтері үшін төлемдер
1124	бейрезиденттің бейрезидентке орындаған жұмыстары немесе көрсеткен қызметтері үшін төлемдер
11.3 электрондық акшамен операциялар	
1131	резидент эмитенті болып табылатын электрондық акшамен операциялар
1132	бейрезидент эмитенті болып табылатын электрондық акшамен операциялар
11.4 өзге төлемдер:	
1141	тауарларды жеткізу, жұмыстарды орындау, қызметтерді көрсету шарттары бойынша ілеспе төлемдер

1142	қате аударылған соманы, сондай-ақ ұсынылмаған тауарлар, көрсетілмеген қызметтер, орындалмаған жұмыстар үшін төлемдерді қайтару
1143	тауарларды жеткізуге, жұмыстарды орындауға, қызметтерді көрсетуге шарттар бойынша өзге төлемдер
12. Жылжымайтын мүлікпен, өзге жабдықпен және көлік құралдарымен (сатып алу және сатудан басқа), өндірілмеген қаржылық емес активтермен, зияткерлік меншік нысандарымен, материалдық емес активтермен операциялар	
12.1. тұрғын үй құрылысына үлестік қатысуды, зияткерлік меншік нысандарына толығымен айырықша құқықты қоса алғанда, меншік құқығын иелену	
1211	жылжымайтын мүлікке теңестірілген мүлікті, өндірілмеген қаржылық емес активтерді (жер, оның қойнауы) қоспағанда, жылжымайтын мүлікке меншік құқығын иелену
1212	жылжымайтын мүлікке теңестірілген мүлікке меншік құқығын иелену
1213	зияткерлік меншік нысандарына толығымен айырықша құқықты иелену
1214	өзге материалдық емес активтерге меншік құқығын иелену
12.2. ағымдағы жалдау (жер қойнауын пайдалану құқығын қоса алғанда), айырықша құқықты ішінара иелену	
1221	жылжымайтын мүлікке теңестірілген мүлікті, өндірілмеген қаржылық емес активтерді (жер, оның қойнауы) қоспағанда, жылжымайтын мүлікті жалдау
1222	жылжымайтын мүлікке теңестірілген мүлікті жалдау
1223	жабдықты және көлік құралдарын жалдау
1224	зияткерлік меншік нысандарына ішінара айырықша құқықты иелену
1225	өзге материалдық емесе активтерді пайдаланғаны үшін лицензиялық және өзге төлемдер
12.3. қаржы лизингі немесе кейіннен сатып алумен жалдау	
1231	жылжымайтын мүлікке теңестірілген мүлікті қоспағанда, кейіннен сатып алумен жылжымайтын мүлікті жалдау
1232	жылжымайтын мүлікке теңестірілген мүліктің қаржылық лизингі
1233	жабдықтың және көлік құралдарының қаржылық лизингі
12.4. өзге төлемдер	
1241	өзге төлемдер: ілеспе төлемдер (айыппұлдар, өсімпұлдар, тұрақсыздық айыбы, комиссиялар), қате аударылған сомаларды қайтару және жылжымайтын мүлікпен, басқа жабдықпен және көлік құралдарымен (сатып алу және сатудан басқа),

	өндірілмеген қаржылық емес активтермен, зияткерлік меншік нысандарымен, материалдық емес активтермен операциялар бойынша басқа да төлемдер
13. Қаржы құралдарымен операциялар	
13.1. қарыздар, капиталға қатысу құралдары, бағалы қағаздар, туынды қаржы құралдары	
1311	қарыздар бойынша төлемдер (беру және тарту, өтеу және олар бойынша кіріс)
1312	туынды қаржы құралдары бойынша төлемдер және олар бойынша кіріс төлеу
1313	капиталға қатысу (жарғылық капиталды қалыптастыру, сатып алу, сату)
1314	дивидендтер (пайданы бөлу)
1315	борыштық бағалы қағаздар (шығару, сатып алу, сату, өтеу, олар бойынша кіріс)
13.2. брокерлік қызмет көрсету, портфельді инвестициялық басқару (егер қаржы құралын анықтау мүмкіндігі болмаса) шарттарының шеңберінде	
1321	брокермен, резидент басқарушы компаниямен жасалған шарттар бойынша операциялар
1322	брокермен, басқарушы компаниямен, бейрезидент инвестициялық банкпен жасалған шарттар бойынша операциялар
13.3. мүлікті сенімгерлік басқару, трасттар	
1331	резидент сенімгерлік басқарушымен жасалған шарттар бойынша операциялар
1332	бейрезидент сенімгерлік басқарушымен жасалған шарттар бойынша операциялар
13.4. бірлескен қызмет қатысушысының міндеттемелерін орындау (1, 2-бөлімдерге енгізілген операцияларды қоспағанда)	
1341	Қазақстан Республикасының аумағында бірлескен қызметті жүзеге асыруды көздейтін шарттар бойынша операциялар
1342	Қазақстан Республикасынан тыс бірлескен қызметті жүзеге асыруды көздейтін шарттар бойынша операциялар
13.5. өзге төлемдер	
1351	өзге төлемдер: ілеспе төлемдер (айыппұлдар, өсімпұлдар, тұрақсыздық айыбы, комиссиялар), қате аударылған сомаларды қайтару және қаржы құралдарымен, электрондық ақшамен операциялар бойынша, брокерлік қызмет көрсету, портфельді инвестициялық басқару, сенімгерлік басқару, траст, бірлескен қызмет шарттары бойынша басқа да төлемдер
14. Меншік шоттары бойынша төлемдер және (немесе) ақша аударымдары және сауда-саттық емес операциялар	
14.1. меншік шоттар бойынша	

1411	басқа резидент-банктегі меншік шотқа (меншік шоттан) ақша аудару
1412	шетелдік банктегі меншік шоттан (меншік шотқа) ақша аудару
1413	резидент-банктегі шоттан қолма-қол шетел валютасын алу
1414	резидент-банктегі шотты толтыру үшін қолма-қол шетел валютасын салу
1415	1419-кодта көзделген операцияны қоспағанда, уәкілетті банктің клиенттен шетел валютасын сатып алуы, брокердің клиенттің тапсырмасы бойынша шетел валютасын ұлттық валютаға сатуы
1416	уәкілетті банктің клиентке шетел валютасын сатуы, брокердің клиенттің тапсырмасы бойынша шетел валютасын ұлттық валютаға сатып алуы
1417	уәкілетті банктің клиенттен (клиентке) шетел валютасын сатып алуы (сатуы), брокердің клиенттің тапсырмасы бойынша шетел валютасын басқа шетел валютасына сатып алуы (сатуы)
1418	өзге валюталық құндылықтарды сатып алу/сату
1419	клиенттің бұрын сатып алған және белгіленген мерзімде пайдаланбаған шетел валютасын сатуы
14.2. үшінші тұлғалардың (мемлекеттік органдардың, басқа ұйымдар мен жеке тұлғалардың) пайдасына төлемдер және (немесе) ақша аударымдары	
1421	өтеусіз аударымдар, өтеусіз қаржылай көмек, мүшелік жарналар және үшінші тұлғалардың пайдасына басқа да төлемдер және (немесе) ақша аударымдары
1422	үшінші тұлғаның резидент-банктегі шотын толтыру үшін қолма-қол шетел валютасын салу
1423	төлем картасын пайдалана отырып жүргізілген төлемдер (егер операция басқаша сыныпталмаса)
1424	баждар, салықтар, айыппұлдар, сот шешімдерін және басқаларды төлеу
1425	зейнетақы, жалақы, іссапар шығындарын төлеу
1426	банктік шоттар бойынша сыйақы және комиссиялар
14.3. ілеспе төлемдер	
1431	өзге төлемдер: ілеспе төлемдер (айыппұлдар, өсімпұлдар, тұрақсыздық айыбы, комиссиялар), қате аударылған соманы қайтару және 14.1, 14.2-бөлімдерге енгізілмеген басқа да операциялар
15. цифрлық активтермен операциялар	
1501	цифрлық активтерді сатып алу операциялары
1502	цифрлық активтерді сату операциялары
2. Банктік шоттарды пайдаланбай жүргізілген операциялар	
21. Клиенттерден валюталық құндылықтарды сатып алу (қолма-қол шетел валютасын қоспағанда)	

2101	чектерді, вексельдерді және басқа төлем құжаттарын сатып алу
2102	аффинирленген алтыннан жасалған өлшеуіш құймаларды және басқа да валюталық құндылықтарды сатып алу
22. Клиенттерге валюталық құндылықтарды сату (қолма-қол шетел валютасын қоспағанда)	
2201	чектерді, вексельдерді және басқа төлем құжаттарын сату
2202	аффинирленген алтыннан жасалған өлшеуіш құймаларды және басқа да валюталық құндылықтарды сату
23. Шот ашпай жүргізілетін төлемдер және (немесе) ақша аударымдары	
2301	Қазақстан Республикасының аумағындағы төлем және (немесе) ақша аударымы
2302	Қазақстан Республикасынан тыс жіберілген немесе шетелден алынған төлем және (немесе) ақша аударымы
24. Бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушысы болып табылатын уәкілетті банктің меншікті шоттары бойынша төлемдер және (немесе) ақша аударымдары	
24.1. меншік шоттар бойынша	
2415	бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушысы болып табылатын уәкілетті банктің ұлттық валютаға өз мақсаттары бойынша шетел валютасын сатып алуы
2416	бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушысы болып табылатын уәкілетті банктің өз мақсаттары бойынша шетел валютасын ұлттық валютаға сатуы
2417	бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушысы болып табылатын уәкілетті банктің басқа шетел валютасына шетел валютасын сатып алуы (сатуы)

Қазақстан Республикасы Ұлттық
Банкі Басқармасының өзгерістер
енгізілетін кейбір
қаулыларының тізбесіне
9-қосымша
Шетелдік қаржылық емес
ұйымдардың Қазақстан
Республикасында қызметін
жүзеге асыратын
филиалдарының (өкілдіктерінің)
ақпарат ұсыну қағидаларына
1-қосымша
Әкімшілік деректерді жинауға
арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасында қызметін бір жылдан астам жүзеге асыратын шетелдік қаржылық емес ұйымның филиалы (өкілдігі) орналасқан орны бойынша Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалына

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

Әкімшілік нысанның атауы: Шетелдік қаржылық емес ұйымның филиалы (өкілдігі) туралы есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанының индексі: VM_BI_1

Кезеңділігі: Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалының сұратуы бойынша, біржолғы

Есепті кезеңі: _____ жыл

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасында қызметін бір жылдан астам жүзеге асыратын шетелдік қаржылық емес ұйымның филиалы (өкілдігі)

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалының сұрау салуын алған күннен бастап 10 (он) жұмыс күнінен кешіктірмей

БСН: _____

Жинау әдісі: қағаз жеткізгіште

Қазақстан Республикасында қызметін бір жылдан астам жүзеге асыратын шетелдік қаржылық емес ұйым филиалының (өкілдігінің) атауы (бұдан әрі – филиал (өкілдік)

А-бөлігі. "Жалпы ақпарат"

1. Басшы _____

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)

2. Нақты мекенжайы _____

телефоны _____ факсы _____ e-mail _____

3. Қазақстан Республикасының аумағында филиал (өкілдік) құрған шетелдік қаржылық емес ұйым туралы ақпарат:

Атауы _____

Тіркелген елі _____

Тіркелген елінің сәйкестендіру нөмірі (бар болса) _____

БСН (бар болса) _____

4. Қазақстан Республикасының аумағында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйымның дауыс беруші акцияларының немесе қатысушылар дауысының кемінде он пайызын немесе оның баламасын иеленетін құрылтайшылары және (немесе) акционерлері туралы ақпарат

Атауы	Тіркелген елі	Тіркеу елінің сәйкестендіру нөмірі (бейрезидент үшін , болған жағдайда), БСН немесе жеке	
-------	---------------	--	--

		сәйкестендіру нөмірі (резидент үшін)	Жарғылық капиталға қатысу үлесі (пайызбен)
1	2	3	4

5. Филиалдың (өкілдіктің) есептік тіркелген күні _____

6. Қызмет түрлері _____

(филиал (өкілдік) туралы ережеге сәйкес көрсетіледі)

7 Қызметкерлердің саны _____ оның ішінде бейрезиденттер _____

Б-бөлігі. _____ жылғы өндірістік-қаржылық қызметтің жекелеген көрсеткіштері

миллион теңгемен

Жол коды	Көрсеткіштің атауы	Сомасы
А	Б	1
1	1-бөлік. Тауарлар	х
2	Өндірілген тауарлар көлемі	
3	Өткізілген тауарлар көлемі	
4	Сатып алынған тауарлар көлемі	
5	2-бөлік. Көрсетілетін қызметтер	х
6	Өндірілген қызметтер көлемі	
7	Өткізілген қызметтер көлемі	
8	Сатып алынған қызметтер көлемі	
9	3-бөлік. Активтер (талаптар)	
10	оның ішінде бейрезиденттерге қойылатын талаптар (Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржылық және қаржылық емес ұйымдардың филиалдарына (өкілдіктеріне) қойылатын талаптарды қоспағанда)) ((11)+(12)+(13)+(14))	
11	Қазақстан Республикасының аумағында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйымға, оның шетелдегі құрылымдық бөлімшелеріне талаптар	
12	басқа бейрезиденттердің тауарларды (жұмыстарды, көрсетілетін қызметтерді) жеткізумен байланысты дебиторлық берешегі	
13	қолма-қол нысандағы және шетел банктеріндегі шоттардағы шетел валютасы	

14	басқа да талаптар	
15	4-бөлік. Міндеттемелер	
16	оның ішінде бейрезиденттер алдындағы міндеттемелер (Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржылық және қаржылық емес ұйымдардың филиалдары (өкілдіктері) алдындағы міндеттемелерді қоспағанда) ((17)+(18)+(19)+(20))	
17	Қазақстан Республикасының аумағында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйымның, оның шетелдегі құрылымдық бөлімшелері алдындағы міндеттемелер	
18	басқа бейрезиденттерден қаржылай қарыздар	
19	басқа бейрезиденттер алдындағы тауарларды (жұмыстарды, көрсетілетін қызметтерді) жеткізумен байланысты кредиторлық берешек	
20	басқа да міндеттемелер	
21	5-бөлік. Салықтарды төлегеннен кейінгі таза пайда (шығын)	

Атауы _____ Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

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

Басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

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

Күні 20__ жылғы " ____ " _____

Ескертпе: нысан "Шетелдік қаржылық емес ұйымның филиалы (өкілдігі) туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Шетелдік қаржылық емес
ұйымның филиалы (өкілдігі)
туралы есеп" әкімшілік
деректерді өтеусіз негізде
жинауға арналған нысанына
қосымша

Шетелдік қаржылық емес ұйымның филиалы (өкілдігі) туралы есеп (индексі – VM_BI_1, кезеңділігі – біржолғы) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірмеде "Шетелдік қаржылық емес ұйымның филиалы (өкілдігі) туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша талаптар айқындалады.

2. Нысанға бірінші басшы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам) қол қояды.

3. Нысан қағаз жеткізгіште ұсынылады.

2-тарау. Нысанды толтыру

4. Нысанды толтыру үшін мынадай ұғымдар пайдаланылады:

1) тіркелген елі – заңды тұлғаны, заңды тұлғаның филиалын (өкілдігін) тіркеген ел немесе жеке тұлғаның тұрақты тұратын елі, оның ішінде Қазақстан Республикасының немесе шет мемлекеттің заңнамасына сәйкес берілген азаматтығы немесе құқығы негізінде тұрақты тұратын елі;

2) тіркелген елінің сәйкестендіру нөмірі – жеке тұлға немесе заңды тұлға үшін тіркеген елінің заңнамасына сәйкес қалыптасатын шет мемлекеттің бірегей сәйкестендіру нөмірі.

5. Нысанның А бөлігінде "Тіркелген елі" бойынша "Елдердің атауларын және олардың әкімшілік-аумақтық бөлімшелері бірліктерін белгілеуге арналған кодтар. 1-бөлім. Елдер кодтары" ҚР ҰЖ ISO 3166-1 Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес елдің екі әріптік коды көрсетіледі.

6. Нысанның Б бөлігінде филиал (өкілдік) операцияларының нәтижелері миллион теңгемен көрсетіледі.

7. 1, 2 және 5-бөлімдердің көрсеткіштері жылдың қорытындылары бойынша көрсетіледі:

4-коды бар жолда шикізат пен материалдарға, жинақталатын бұйымдарға, жартылай фабрикаттарға, қосалқы материалдарға, отын мен энергияға жұмсалған шығын қамтылатын сатып алынған тауарлардың көлемі көрсетіледі;

8-коды бар жолда бөгде ұйымдар орындаған өндірістік және өндірістік емес сипаттағы қызметтер қамтылатын сатып алынған қызметтердің көлемі көрсетіледі.

8. 3 және 4-бөлімдердің көрсеткіштері жыл соңындағы жағдай бойынша көрсетіледі :

9-коды бар жолда филиалдың (өкілдіктің) бухгалтерлік балансының "Активтер" бөлімінен активтердің (талаптардың) жалпы сомасы көрсетіледі;

10-коды бар жолда бейрезиденттерге қойылатын талаптар сомасы көрсетіледі (Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржылық және қаржылық емес ұйымдардың филиалдарына (өкілдіктеріне) қойылатын талаптарды қоспағанда);

15-коды бар жолда филиалдың (өкілдіктің) бухгалтерлік балансының "Міндеттемелер" бөлімінен міндеттемелердің жалпы сомасы көрсетіледі;

16-коды бар жолда бейрезиденттер алдындағы міндеттемелер сомасы көрсетіледі (Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржылық және қаржылық емес ұйымдардың филиалдары (өкілдіктері) алдындағы міндеттемелерді қоспағанда).

9. Есепті кезең үшін ақпарат болмаған жағдайда, Нысан нөлдік мәнмен ұсынылады.

Қазақстан Республикасы Ұлттық
Банкі Басқармасының өзгерістер
енгізілетін кейбір
қаулыларының тізбесіне
10-қосымша
Шетелдік қаржылық емес
ұйымдардың Қазақстан
Республикасында қызметін
жүзеге асыратын
филиалдарының (өкілдіктерінің)
ақпарат ұсыну қағидаларына
2-қосымша
Әкімшілік деректерді жинауға
арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасында қызметін бір жылдан астам жүзеге асыратын шетелдік қаржылық емес ұйым филиалының (өкілдігінің) орналасқан жері бойынша Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалына

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

Әкімшілік нысанның атауы: Қазақстан Республикасында жүзеге асырылатын жобалар туралы есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: VM_P_2

Кезеңділігі: жыл сайын

Есепті кезеңі: _____ жыл үшін

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: өнімді бөлу туралы келісім бойынша оператор болып табылатын, Шетелдік қаржылық емес ұйымдардың Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын филиалдарының (өкілдіктерінің) ақпарат ұсыну қағидаларының 5-тармағына сәйкес қалыптастырылатын филиалдардың (өкілдіктердің) тізіміне енгізілген шетелдік қаржылық емес ұйымның филиалы (өкілдігі)

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: ағымдағы жылғы 5 (бесінші) сәуір (қоса алғанда)

БСН: _____

Жинау әдісі: қағаз жеткізгіште не электрондық түрде

Қазақстан Республикасында қызметін бір жылдан астам жүзеге асыратын шетелдік қаржылық емес ұйым филиалының (өкілдігінің) (бұдан әрі – филиал (өкілдік) атауы

1-бөлік. Объектілердің құрылысы

№	Объектінің атауы	Объектінің орналасқан жері	Тапсырыс беруші		Жобаның қолданылу мерзімі	
			Атауы	БСН (Жеке сәйкестендіру нөмірі (бұдан әрі – ЖСН) (ол болған жағдайда)	басталу күні	аяқталу күні
A	1	2	3	4	5	6

2-бөлік. Жұмысты орындау (қызмет көрсету)

№	Орындалған жұмыстың (көрсетілген қызметтің) атауы	Жобаны іске асыру орны	Тапсырыс беруші		Жобаның қолданылу мерзімі	
			Атауы	БСН (ЖСН) (ол болған жағдайда)	басталу күні	аяқталу күні
A	1	2	3	4	5	6

3-бөлік. Мердігерлер және қосалқы мердігерлер

№	Мердігердің қосалқы мердігердің) атауы	БСН (ЖСН) (ол болған жағдайда)	Тіркелген елі	Тіркелген елінің сәйкестендіру нөмірі (ол болған жағдайда)	Орындалған жұмыстың (көрсетілген қызметтің) атауы
A	1	2	3	4	5

Атауы _____ Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

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

Басшы немесе оның міндеттерін атқаратын адам

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

Күні 20__ жылғы "____" _____

Ескертпе: нысан "Қазақстан Республикасында жүзеге асырылатын жобалар туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Қазақстан Республикасында
жүзеге асырылатын жобалар
туралы есеп" әкімшілік

Қазақстан Республикасында жүзеге асырылатын жобалар туралы есеп (индексі – VM_P_2, кезеңділігі – жыл сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірмеде "Қазақстан Республикасында жүзеге асырылатын жобалар туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанға бірінші басшы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам) және орындаушы қол қояды.

3. Нысан қағаз жеткізгіште не электрондық түрде ұсынылады.

2-тарау. Нысанды толтыру

4. Нысанды толтыру үшін мынадай ұғымдар пайдаланылады:

1) жоба – тапсырыс беруші мен орындаушы (мердігер және қосалқы мердігер) арасында жасалған шарт бойынша орындалатын жұмыстардың (көрсетілетін қызметтердің) жиынтығы;

2) тіркелген елі – заңды тұлғаны, заңды тұлғаның филиалын (өкілдігін) тіркеген елі немесе жеке тұлғаның тұрақты тұратын елі, оның ішінде Қазақстан Республикасының немесе шет мемлекеттің заңнамасына сәйкес берілген азаматтығы немесе құқығы негізінде тұрақты тұратын елі;

3) тіркелген елінің сәйкестендіру нөмірі – жеке тұлға немесе заңды тұлға үшін тіркеген елінің заңнамасына сәйкес қалыптасатын шет мемлекеттің бірегей сәйкестендіру нөмірі.

5. Нысанда Қазақстан Республикасында филиалдың (өкілдіктің) қатысуымен есепті кезеңде жүзеге асырылатын жобалар туралы ақпарат көрсетіледі.

6. 1-бөлікте Қазақстан Республикасының аумағында есепті кезеңде көрсетілетін құрылыс қызметтері туралы ақпарат көрсетіледі.

7. 2-бөлікте Қазақстан Республикасында есепті кезеңде жүзеге асырылатын, 1-бөлікте көрсетілмеген орындалатын жұмыстар (көрсетілетін қызметтер) туралы ақпарат көрсетіледі.

8. 3-бөлікте 2-бөлікте көрсетілген жұмыстарды орындау үшін және 1 және 2-бөліктерде көрсетілген қызметтерді көрсету үшін есепті кезеңде тартылатын мердігерлер немесе қосалқы мердігерлер туралы ақпарат көрсетіледі.

"Тіркелген елі" деген 3-бағанда "Елдердің атауларын және олардың әкімшілік-аумақтық бөлімшелері бірліктерін белгілеуге арналған кодтар. 1-бөлім.

Елдер кодтары" ҚР ҰЖ ISO 3166-1 Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес елдің екі әріптік коды көрсетіледі.

9. Есепті кезең үшін ақпарат болмаған жағдайда, Нысан нөлдік мәнмен ұсынылады.

10. Нысанға түзетулер (өзгерістер, толықтырулар) Шетелдік қаржылық емес ұйымдардың Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын филиалдарының (өкілдіктерінің) ақпарат ұсыну қағидаларының 7-тармағында белгіленген ұсыну мерзімінен кейін 6 (алты) ай ішінде енгізіледі.

Қазақстан Республикасы Ұлттық
Банкі Басқармасының өзгерістер
енгізілетін кейбір
қаулыларының тізбесіне
11-қосымша
Шетелдік қаржылық емес
ұйымдардың Қазақстан
Республикасында қызметін
жүзеге асыратын
филиалдарының (өкілдіктерінің)
ақпарат ұсыну қағидаларына
3-қосымша
Әкімшілік деректерді жинауға
арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасында қызметін бір жылдан астам жүзеге асыратын шетелдік қаржылық емес ұйым филиалының (өкілдігінің) орналасқан жері бойынша Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалына

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

Әкімшілік нысанның атауы: Қазақстан Республикасында жобаларды іске асыру туралы есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: VM_PR_3

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Есепті кезеңі: 20__ жылғы _____ тоқсан үшін

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: Шетелдік қаржылық емес ұйымдардың Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын филиалдарының (өкілдіктерінің) ақпарат ұсыну қағидаларының 5-тармағына сәйкес қалыптастырылатын филиалдардың (өкілдіктердің) тізіміне енгізілген шетелдік қаржылық емес ұйымның филиалы (өкілдігі)

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті тоқсанның кейінгі бірінші айдың 20 (жиырма) (қоса алғанда) дейін

БСН: _____

Жинау әдісі: қағаз жеткізгіште не электрондық түрде

Қазақстан Республикасында қызметін бір жылдан астам жүзеге асыратын шетелдік қаржылық емес ұйым филиалының (өкілдігінің) (бұдан әрі – филиал (өкілдік) атауы
1-бөлік. Тауарларды сатып алу және өткізу
мың Америка Құрама Штаттарының
(бұдан әрі – АҚШ) долларымен

Жол коды	Көрсеткіштің атауы	Құны
А	Б	1
10	Қазақстан Республикасында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйымнан , оның шетелдегі құрылымдық бөлімшелерінен алынған жабдық	
11	Қазақстан Республикасында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйымнан , оның шетелдегі құрылымдық бөлімшелерінен алынған басқа тауарлар	
12	Оның Қазақстан Республикасындағы құрылымдық бөлімшелерінен алынған жабдық және басқа тауарлар	
13	Инвесторлар тобындағы бейрезиденттерден (Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржы және қаржылық емес ұйымдардың филиалдарын (өкілдіктерін) қоспағанда) жабдық және басқа тауарлар сатып алу	
14	Өзге бейрезиденттерден (Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржы және қаржылық емес ұйымдардың филиалдарын (өкілдіктерін) қоспағанда) жабдық және басқа тауарлар сатып алу	
15	Қазақстан Республикасында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйымға, оның шетелдегі құрылымдық бөлімшелеріне жіберілген жабдық	
16	Қазақстан Республикасында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйымға, оның шетелдегі құрылымдық бөлімшелеріне жіберілген басқа тауарлар	

17	Оның Қазақстандағы құрылымдық бөлімшелеріне жіберілген жабдық және басқа тауарлар	
18	Инвесторлар тобындағы бейрезиденттерге (Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржы және қаржылық емес ұйымдардың филиалдарын (өкілдіктерін) қоспағанда) жабдықты және басқа тауарларды өткізу	
19	Өзге бейрезиденттерге (Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржы және қаржылық емес ұйымдардың филиалдарын (өкілдіктерін) қоспағанда) жабдықты және басқа тауарларды өткізу	

2-бөлік. Бейрезиденттерге (Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржы және қаржылық емес ұйымдардың филиалдарын (өкілдіктерін) қоспағанда) қызмет көрсету

мың АҚШ долларымен

№	Операцияның сипаты	Қызмет түрінің коды	Тапсырыс беруші				Сомасы
			атауы	тіркелген елі	БСН (ол болған жағдайда)	тіркелген елінің сәйкестендіру нөмірі (ол болған жағдайда)	
A	1	2	3	4	5	6	7
	Жиынтығы:						

3-бөлік. Бейрезиденттерден (Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржы және қаржылық емес ұйымдардың филиалдарын (өкілдіктерін) қоспағанда) қызметін сатып алу

мың АҚШ долларымен

№	Операцияның сипаты	Қызмет түрінің коды	Орындаушы				Сомасы
			атауы	тіркелген елі	БСН (ол болған жағдайда)	тіркелген елінің сәйкестендіру нөмірі (ол болған жағдайда)	
A	1	2	3	4	5	6	7
	Жиынтығы:						

4-бөлік. Еңбекақы төлеу

мың АҚШ долларымен

--	--	--

Жол коды	Көрсеткіштің атауы	Сомасы
А	Б	1
1	Бейрезидент-қызметкерлерге төленген жалақы	
	оның ішінде тіркелген елдер бойынша:	

**5-бөлік. Жекелеген қаржы көрсеткіштері
мың АҚШ долларымен**

Жол коды	Көрсеткіштің атауы	Барлығы	Оның ішінде тіркелген елдер бойынша	
А	Б	1	2	...
5.1-бөлік. Филиалдың (өкілдіктің) есепті кезеңнің соңындағы активтері (талаптары)				
10	Барлық активтер		X	X
	оның ішінде:	X	X	X
11	Қазақстан Республикасында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйымға, оның шетелдегі құрылымдық бөлімшелеріне қойылатын талаптар			
12	Инвесторлар тобындағы бейрезиденттерге (Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржы және қаржылық емес ұйымдардың филиалдарын (өкілдіктерін) қоспағанда) қойылатын талаптар			
13	Өзге бейрезиденттерге (Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржы және қаржылық емес ұйымдардың филиалдарын (өкілдіктерін) қоспағанда) қойылатын талаптар			

5.2-бөлік. Филиалдың (өкілдіктің) есепті кезеңнің соңындағы міндеттемелері

20	Барлық міндеттемелер		X	X
	оның:	X	X	X
21	Қазақстан Республикасында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйым, оның шетелдегі құрылымдық бөлімшелері алдындағы міндеттемелер			
22	Инвесторлар тобындағы бейрезиденттер (Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржы және қаржылық емес ұйымдардың филиалдарын (өкілдіктерін) қоспағанда) алдындағы міндеттемелер			
23	Өзге бейрезиденттер (Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржы және қаржылық емес ұйымдардың филиалдарын (өкілдіктерін) қоспағанда) алдындағы міндеттемелер			

5.3-бөлік. Филиалдың (өкілдіктің) есепті кезеңдегі кірісі

30	Филиал (өкілдік) қызметінен алынған таза кіріс (шығын)		X	X
31	оның ішінде валюта бағамының өзгеруінен алынған таза кіріс (шығын)			

32	Қазақстан Республикасының бюджетіне төленген салықтар		X	X
33	Қазақстан Республикасында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйымға төленген филиал (өкілдік) қызметінен кіріс		X	X
34	оның ішінде Қазақстан Республикасында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйымның шотына аударылғаны ((35)+(36)+(37))		X	X
35	филиал (өкілдік)		X	X
36	резидент-тапсырыс берушілер		X	X
37	бейрезидент-тапсырыс берушілер			

**6-бөлік. Филиалды (өкілдікті) қаржыландыру
мың АҚШ долларымен**

Жол коды	Көрсеткіш атауы	Сомасы
10	Есепті кезеңде Қазақстан Республикасында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйым берген қаржыландыру	
20	Қазақстан Республикасында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйым ұсынған қаржыландыруды қайтару	

Атауы _____ Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

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

Бас бухгалтер немесе оның міндеттерін атқаратын адам

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

Күні 20__ жылғы "____" _____

Ескертпе: нысан "Қазақстан Республикасында жобаларды іске асыру туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Қазақстан Республикасында
жобаларды іске асыру туралы
есеп" әкімшілік деректерді
өтеусіз негізде жинауға арналған
нысанына қосымша

**Қазақстан Республикасында жобаларды іске асыру туралы есеп (индексі – VM_PR_3,
кезеңділігі – тоқсан сайын)**

**әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша
түсіндірме**

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірмеде "Қазақстан Республикасында жобаларды іске асыру туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанға бас бухгалтер (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам), орындаушы қол қояды.

3. Нысан қағаз жеткізгіште не электрондық түрде ұсынылады.

2-тарау. Нысанды толтыру

4. Нысанды толтыру үшін мынадай ұғымдар пайдаланылады:

1) жанама инвестор – тікелей инвестордың тікелей инвесторы;

2) жоба – тапсырыс беруші мен орындаушы (мердігер және қосалқы мердігер) арасында жасалған шарт бойынша орындалатын жұмыстардың (көрсетілетін қызметтердің) жиынтығы;

3) инвесторлар тобы – Қазақстан Республикасында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйымның тікелей инвесторлары, жанама инвесторлары, тел ұйымдары;

4) тікелей инвестор – Қазақстан Республикасында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйымның дауыс беретін акциялардың немесе қатысушылар дауыстарының немесе олардың баламасының кемінде он пайызын иеленетін құрылтайшысы және (немесе) акционері;

5) тіркелген елі – заңды тұлғаны, заңды тұлғаның филиалын (өкілдігін) тіркеген ел немесе жеке тұлғаның тұрақты тұратын елі, оның ішінде Қазақстан Республикасының немесе шет мемлекеттің заңнамасына сәйкес берілген азаматтығы немесе құқығы негізінде тұрақты тұратын елі;

6) тіркелген елінің сәйкестендіру нөмірі – жеке тұлға немесе заңды тұлға үшін тіркелген елінің заңнамасына сәйкес қалыптасатын шет мемлекеттің бірегей сәйкестендіру нөмірі.

5. Нысанда есепті кезеңдегі Қазақстан Республикасының аумағында филиалдың (өкілдіктің) қатысуымен есепті кезеңде жобалардың іске асырылуы туралы есептік деректер көрсетіледі.

Өнімді бөлу туралы келісім бойынша оператор болып табылатын филиал (өкілдік) Нысанның 1-бөлігін толтырады.

6. Нысанның барлық көрсеткіштері мың АҚШ долларымен, бүтін санмен көрсетіледі. Егер операция мен көрсеткіш валютасы АҚШ долларынан өзгеше болса, соманың баламасы валюталарды айырбастаудың операция жүргізілген күнгі нарықтық бағамы пайдаланыла отырып есептеледі.

7. Тауарлар (жұмыстар, қызметтер) бойынша операциялар нақты ақы төлеу уақыты бойынша емес, тауарларды нақты жеткізу (жұмыстарды нақты орындау, қызметтерді нақты көрсету) мерзімі бойынша көрсетіледі. Орындалған жұмыстарды (көрсетілген қызметтерді) қабылдау актісіне қол қойылған күн жұмыстарды нақты орындау (қызметтер көрсету) күні болып саналады. Егер шартта орындалған жұмыстарды (көрсетілген қызметтерді) қабылдау актісін жасау көзделмесе, шот-фактура (инвойс) ұсынылған күн жұмыстарды орындау (қызмет көрсету) күні болып саналады.

8. 1-бөлікте жобаларды іске асыру шеңберінде тауарларды сатып алу және өткізу туралы ақпарат көрсетіледі.

9. 2-бөлікте жобаларды іске асыру шеңберінде (Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржы және қаржылық емес ұйымдардың филиалдарын (өкілдіктерін) қоспағанда) бейрезиденттерге жұмыстарды орындау (қызметтер көрсету) туралы ақпарат көрсетіледі.

10. 3-бөлікте жобаларды іске асыру шеңберінде бейрезиденттер (Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржы және қаржылық емес ұйымдардың филиалдарын (өкілдіктерін) қоспағанда) орындаған жұмыстар (көрсеткен қызметтер) туралы ақпарат көрсетіледі.

11. 2 және 3-бөліктерде:

1-бағанда көрсетілген қызметтерді қабылдау актілеріне сәйкес көрсетілетін қызметтер немесе шот-фактуралардағы төлем мақсаты бойынша жасалған операцияның сипаты көрсетіледі;

2-бағанда көрсетілген қызметтер түрінің коды 1-кестеге сәйкес қойылады;

3-бағанда тапсырыс берушінің (орындаушының) атауы көрсетіледі;

4-бағанда тапсырыс берушінің (орындаушының) елі көрсетіледі;

5-бағанда тапсырыс берушінің (орындаушының) БСН (ол болған жағдайда) көрсетіледі;

6-бағанда тапсырыс берушінің (орындаушының) тіркелген елінің сәйкестендіру нөмірі (ол болған жағдайда) көрсетіледі;

7-бағанда операция сомасы мың АҚШ долларымен көрсетіледі.

12. 4-бөлікте бейрезидент-қызметкерлердің есепті кезеңде ақшалай және заттай нысанда есептелген жалақысы көрсетіледі. 3-бағанда сомасы көрсеткіштің атауына сәйкес мың АҚШ долларымен көрсетіледі (50 және 60-жолдар). Бейрезидент-қызметкерлерге жұмысқа бір жылдан аз мерзімге жалданған шетелдік қызметкерлер және вахталық әдіспен жұмысқа тартылған шетелдік қызметкерлер жатады. Заттай нысандағы жалақы тағам, баспана, көлік құралдары, тегін жол жүру, жұмысқа және жұмыстан кері тасымалдау, спорт орталықтары мен демалыс үйлерінің қызметтері, акцияларға опциондар сияқты тауарлар мен көрсетілетін қызметтер нысанындағы төлемдерден тұрады.

13. 5-бөлікте филиалдың (өкілдіктің) қаржылық есептілігіндегі көрсеткіштер көрсетіледі.

14. 5.1-бөлікте филиалдың (өкілдіктің) бухгалтерлік балансының "Активтер" бөлімінен ақпарат, 5.2-бөлікте "Міндеттемелер" бөлімінен ақпарат жалпы (10 мен 20-кодтары бар жолдар) және әріптестердің әр алуан түрлеріне:

Қазақстан Республикасында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйымға және оның шетелдегі құрылымдық бөлімшелеріне,

инвесторлар тобындағы бейрезиденттерге (Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржы және қаржылық емес ұйымдардың филиалдарын (өкілдіктерін) қоспағанда),

өзге бейрезиденттерге (Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржы және қаржылық емес ұйымдардың филиалдарын (өкілдіктерін) қоспағанда) қатынасы бойынша көрсетіледі.

Талаптарға, міндеттемелерге қаржылық қарыздар бойынша, тауарлар (жұмыстар, қызметтер) экспорты (импорты) бойынша және өзге операциялар бойынша талаптар, міндеттемелер кіреді.

15. 30 және 31-кодтары бар жолда филиалдың (өкілдіктің) кірісі (шығысы) туралы есептен ақпарат көрсетіледі.

35 және 36-кодтары бар жолдарда іске асырылатын жобалар бойынша, жобаның тапсырыс берушілері филиалдың (өкілдіктің) шетелдік және (немесе) уәкілетті банктердегі шотын ескермей, шетелдік қаржылық емес ұйымның шотына аударған филиалдың (өкілдіктің) кірісі көрсетіледі.

16. 5-бөлікті толтыру мақсатында конвертациялау үшін қаржылық есептілікті қалыптастыру кезінде қолданылатын валюталарды айырбастау бағамы пайдаланылады. Бұл ретте кірісті конвертациялау үшін есепті кезеңдегі орташа өлшемді бағам, есепті кезеңнің соңындағы қалдық үшін тиісті күнгі бағам қолданылады.

17. Есепті деректер сыртқы экономикалық операциялар бойынша әріптестер тіркелген елдер бойынша бөле отырып көрсетіледі. Егер әрбір жекелеген ел бойынша операциялар мен позициялардың көлемі (қалдықтар) бір мың АҚШ долларынан аспаса, есепті деректерді бірнеше ел бойынша біріктіруге және оларды "Басқа елдер" деген елге жатқызуға жол беріледі.

18. Нысанның 2, 3, 4 және 5-бөліктерінде "Тіркелген елі" бойынша "Елдердің атауларын және олардың әкімшілік-аумақтық бөлімшелері бірліктерін белгілеуге арналған кодтар. 1-бөлім. Елдер кодтары" ҚР ҰЖ ISO 3166-1 Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес елдің екі әріптік коды көрсетіледі.

19. 6-бөлікте Қазақстан Республикасында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйымнан алынған және есепті кезеңде оған қайтарылған қаржыландырудың нақты көлемі көрсетіледі.

20. Есепті кезең үшін ақпарат болмаған жағдайда, Нысан нөлдік мәнмен ұсынылады

21. Нысанға түзетулер (өзгерістер, толықтырулар) Шетелдік қаржылық емес ұйымдардың Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын филиалдарының (өкілдіктерінің) ақпарат ұсыну қағидаларының 7-тармағында белгіленген ұсыну мерзімінен кейін 6 (алты) ай ішінде енгізіледі.

1-кесте

Қызмет түрі

№	Қызмет түрі	Қызмет түрінің коды
1.	Құрылыс қызметтерінде құрылыс учаскесін дайындау, объектілер салу, құрастырмалы құрылғылар мен жабдықты құрастыру кіретін құрылыс келісімшарттарының ажырамас бөлігі болып табылатын барлық тауарлар мен көрсетілетін қызметтер қамтылады. Су ұңғымаларын бұрғылау мен салу және салынатын немесе бұзылатын жабдықты операторымен бірге жалдау, құрылыс жөндеу жұмыстары сияқты басқа құрылыс қызметтері кіреді.	200
2.	Қаржылық қызметтерге делдалдардың қаржылық мәмілелер бойынша комиссиялық сыйақылары кіреді және әдетте, оларды банктер және өзге қаржы ұйымдары (сақтандыру компанияларының және зейнетақы қорларының қызметтерін қоспағанда) көрсетеді . Басқа қосалқы қаржылық	201

	қызметтер де (қаржылық консультациялар, қаржы активтерін басқару, кредиттік рейтинг қызметтері) кіреді. Депозиттер, кредиттер, және қарыздар бойынша сыйақы қаржылық қызметтерге кірмейді.	
3.	Сақтандыру қызметтері сақтандыру компанияларының түрлі сақтандыру қызметтерінің түрлерімен қамтамасыз етуін, сондай-ақ сақтандыру агенттерінің комиссиялары, сақтандыру және зейнетақымен қамсыздандыру жөніндегі консультациялар сияқты сақтандыру бойынша қосымша қызметтерді қамтиды.	202
4.	Компьютерлік қызметтерге: тапсырыс берілген және тапсырыс берілмеген (жаппай өндірілетін) бағдарламалық қамтамасыз ету және онымен байланысты лицензияларды сату (сатып алу); техникалық құралдар мен бағдарламалық қамтылымды орнату; компьютерлік техника және бағдарламалық қамтылым саласындағы консалтинг; компьютерлер мен перифериялық құрылғыларды жөндеу және оларға техникалық қызмет көрсету, деректерді өңдеу және оларды серверде орналастыру; жүйелік және қолданбалы бағдарламалық қамтылымға түпнұсқаларды және меншік құқықтарын сатып алу және сату кіреді. Компьютерлік қызметтерге бағдарламалық қамтылымды қалпына келтіруге және (немесе) таратуға лицензияларға ақы төлеу (зияткерлік меншікті пайдалану), нақты пайдаланушы үшін әзірленбеген компьютерлік оқу курстары (жеке тұлғаларға өзге көрсетілетін қызметтер) кірмейді.	203
5.	Ақпараттық қызметтерге бұқаралық ақпарат құралдарына жаңалықтар, фотосуреттер және мақалалар беру; дерекқорларды құру, сақтау және тарату; пошта бойынша және өзге тәсілдермен	204

	жеткізілетін мерзімді басылымдарға тікелей жеке жазылу; кітапханалар мен архив қызметтері кіреді.	
6.	Зияткерлік меншікті пайдаланғаны үшін төленетін ақыға меншік құқықтарын (патенттер, авторлық құқықтар, сауда маркалары, технологиялық процестер, дизайн сияқты) пайдаланғаны үшін ақы, сондай-ақ шығарылған түпнұскалар мен прототиптерді (кітаптар мен қолжазбалар, компьютерлік бағдарламалық қамтылым, кинематографиялық жұмыстар, дыбыс жазбалары сияқты) шығаруға және (немесе) таратуға арналған лицензия үшін ақы кіреді.	205
7.	Операциялық лизинг жабдықты қызметкерлерсіз жалдауды, көлік құралдарын экипажсыз жалдауды, жылжымайтын мүлікті жалдауды қамтиды. Қаржы лизингі, телекоммуникациялық желілерді немесе қуат көздерін (телекоммуникациялық қызметтер), көлік құралдарын экипажымен жалдау (жүк немесе жолаушылар тасымалдау) кірмейді.	206
8.	Тауарларды қайта өңдеу бойынша қызметтерге материалдық ресурстарды өңдеу, жинау кіреді. Бұл қызметтерге шикі мұнайды, табиғи газды, металл кендерін және концентраттарды қайта өңдеу; киім тігу, дайын құрылыс құрылғыларын жинауды (құрылыс қызметтері) қоспағанда, электроника жинау және жинаудың басқа түрлері жатады.	207
9.	Жөндеу және техникалық қызмет көрсету бойынша қызметтерге теңіз және әуе кемелерін, басқа көлік құралдарын, сондай-ақ құрылыс жөндеуді, компьютерлер жөндеуді, мұнай мен газ ұңғымаларын жөндеуді қоспағанда, басқа тауарларды күрделі және ағымдағы жөндеу, техникалық қызмет көрсету кіреді. Көлік құралдарын тазарту мен	208

	жинау (басқа да көлік қызметтері) кірмейді.	
10.	Заң қызметтері – заң кеңестері мен консультациялары; заң, сот және заңнамалық процестерде қызметтер көрсету; фирмаларға жедел көмек көрсету; заң құжаттамасын дайындау; төрелік қызметтері.	209
11.	Бухгалтерлік, аудиторлық қызметтер – бухгалтерлік есеп, есеп жүргізу, аудит және салық салу бойынша консультациялық қызметтер, қаржылық есептілікті жасау.	210
12.	Бизнес және басқару консультациясы бойынша қызметтерге жалпы басқару консультациялары, қаржы менеджменті, кадр менеджменті, өндіріс менеджменті және басқа басқару консультациялары; бизнес саясат және стратегия мәселелеріндегі консультациялар, басшылық және жедел көмек; жұртшылықпен байланыс жөніндегі қызметтер кіреді. Құрылыс жобасын басқару (құрылыс қызметтері) кірмейді.	211
13.	Жарнама және нарық конъюнктурасын зерделеу саласындағы қызметтер – жарнама агенттіктері арқылы жарнама жобалау, жарнама жасау және маркетингі; жарнама уақытын сатып алу мен сатуды қоса алғанда бұқаралық ақпарат құралдарына жарнама орналастыру; көрме және сауда жәрмеңкелерін ұйымдастыру; тауарды шетелде жарнамалау; маркетингтік зерттеулер; әртүрлі мәселелер бойынша қоғамдық пікір сауалнамаларын жүргізу.	212
14.	Ғылыми-зерттеу жұмыстары және тәжірибе-конструкторлық әзірлемелер (ҒЗЖТКӨ) жаратылыстану және гуманитарлық ғылымдар саласындағы іргелі және қолданбалы зерттеулерді, жаңа өнімдер мен технологияларды тәжірибелік әзірлемелерді,	213

	техникалық жаңалықтарды білдіретін операциялық жүйелерді әзірлеуді, сондай-ақ ҒЗЖТКӘ нәтижелерін (патенттер, авторлық құқықтар, технологиялық процестер және т.с.с.) сатып алу мен сатуды қамтиды.	
15.	Сәулет, инженерлік және басқа да техникалық қызметтерге сәулет және құрылыс жобаларын әзірлеу; геологиялық барлау және зерттеу, картография; метеорологиялық қызметтер; өнімнің сапасын тексеру және сертификаттау, техникалық сынау және талдау, техникалық бақылау; инженерлік консультациялар және қоршаған орта бойынша консультациялар кіреді. Кен өндіру инженериясы пайдалы қазбаларды өндіруге байланысты қызметтерде көрсетіледі.	214
16.	Қалдықтарды қайта өңдеу және тазалау – радиоактивті және басқа қалдықтарды қайта өңдеу; ластанған топырақты және ағынды суды тазалау; мұнай қалдықтарын қоса алғанда ластануды тазалау; кен өндіру орындарын қалпына келтіру; тазалау және санитарлық қызметтер. Сондай-ақ қоршаған ортаны тазалауға және қайта жаңғыртуға байланысты барлық қызметтер кіреді.	215
17.	Пайдалы қазбаларды өндіруге байланысты қызметтер - бұрғылауды, бұрғылау мұнараларын салуды, жөндеуді және бұзуды, мұнай және газ ұңғыларын цементтеуді қоса алғанда мұнай, газ және басқа пайдалы қазбаларды өндіруге байланысты қызметтер; кен өндіру инженериясы.	216
18.	Кадрларды оқыту және даярлау – қызметкерлерді кәсіби оқыту және біліктілігін арттыру. Шет тілдерін оқыту, мектептерде, ЖОО-да және басқа оқыту үшін ақы төлеу (жеке тұлғаларға қызметтер) кірмейді.	217
	Медициналық қызметтер – қызметкерлердің кәсіби қызметін	

19.	жүзеге асыруға байланысты оларға медициналық қызмет көрсету. Емделу және санаторий қызметі үшін ақы төлеу (жеке тұлғаларға қызмет көрсету) кірмейді.	218
20.	Саудамен байланысты қызметтерге трейдерлерге, биржалық тауарлардың брокерлеріне, дилерлерге, аукционшыларға төленуге жататын тауарлармен және көрсетілетін қызметтермен операциялар бойынша комиссиялық сыйақы кіреді. Қаржы құралдары бойынша брокерлік қызметтер (қаржылық қызметтер) және агенттердің жүк және жолаушылар тасымалдарымен байланысты комиссиялық сыйақысы (өзге көлік қызметтері) кірмейді.	219
21.	Өзге қызметтер электр энергиясын, суды, газды бөлу жөніндегі қызметтерді; кадрлар іріктеуді, күзетті, ауызша және жазбаша аударманы, фотографиялық қызметтерді, үй-жайларды жинауды, тамақтануды ұйымдастыруды, риэлторлық қызметтерді, баспа қызметтерін, мал дәрігерлік қызметтерді және жоғарыда аталған қызметтерге кірмеген басқа іскерлік қызметтерді қамтиды.	220
22.	Жүк тасымалдау – көлік кәсіпорындарының жүктер тасымалдау жөніндегі қызметтері.	221
23.	Жолаушы тасымалдау – көлік кәсіпорындарының жолаушыларды чартерлік рейстермен (билет сатып алмай) тасымалдау жөніндегі қызметтері.	222
24.	Қосалқы көлік қызметтеріне тиеу-түсіру жұмыстары, сақтау және қоймаға салу, орау, көлік құралдарына қосалқы қызмет көрсету, сондай-ақ агенттердің жүк және жолаушы тасымалдауға байланысты комиссиялық сыйақысы кіреді. Қосалқы көлік	223

	қызметтеріне тасымалдау (жүк немесе жолаушы тасымалдау) құны кірмейді.	
25.	Байланыс қызметтеріне пошта қызметтері, курьерлік қызметтер және телекоммуникациялық қызметтер кіреді. Телекоммуникациялық қызметтер дыбысты, бейнені немесе басқа ақпаратты телефон, телетайп, телеграф, радиотарату, серіктік байланыс, электрондық пошта, факс көмегімен өткізуді, сондай-ақ іскерлік желілік қызметтерді, телеконференцияларды, ілеспе қызметтерді, интернетті және оған кіру рұқсатын қамтиды. Телекоммуникациялық қызметтерге берілетін ақпараттың құны, телефон желісін орнату қызметтері (құрылыс қызметтері), компьютерлік қызметтер, сондай-ақ дерекқор ақпаратын алу және пайдалану қызметтері кірмейді.	224
26.	Жеке тұлғаларға қызметтерге және мәдениет пен демалыс саласындағы қызметтерге фильмдерді, радио- және телебағдарламалар шығаруға және музыкалық туындыларды жазуға байланысты қызметтер; гастрольдермен, театр қойылымдарын, музыкалық, спорт және цирк бағдарламаларын жасауға байланысты актерлер мен режиссерлердің еңбекақысы; бейне және дыбыс жазбаларын жалдауға, бейне және дыбыс жазбаларын пайдалану (көрсету) құқығына, телеарналарға кіруге ақы төлеу; пайдалануға алудан төлемдер мен түсімдер; қолжазбаларды, бейне және дыбыс жазбаларының түпнұсқаларын сатып алу мен сату және жаппай шығару; мұражайлардың, кітапханалардың, архивтердің жұмысына байланысты қызметтер; спорттық іс-шараларды ұйымдастыру жөніндегі қызметтер; қашықтан көрсетілетін қызметтерді қоса	225

	алғанда, оқытушылар мен медициналық қызметкерлердің өз елінен тыс қызметтері кіреді.	
27.	Табиғи ресурстарды жалдау жер, ормандар, қорықтар, су қоймалары сияқты табиғи ресурстарды уақытша пайдаланғаны үшін; пайдалы қазбаларды өндіруге және балық аулауға құқық бергені үшін; аумақтың үстінен ұшып өту құқығына төлемдерді қамтиды.	226

Қазақстан Республикасы Ұлттық
Банкі Басқармасының өзгерістер
енгізілетін кейбір
қаулыларының тізбесіне
12-қосымша
Шетелдік қаржылық емес
ұйымдардың Қазақстан
Республикасында қызметін
жүзеге асыратын
филиалдарының (өкілдіктерінің)
ақпарат ұсыну қағидаларына
4-қосымша
Әкімшілік деректерді жинауға
арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасында қызметін бір жылдан астам жүзеге асыратын шетелдік қаржылық емес ұйым филиалының (өкілдігінің) орналасқан жері бойынша Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалына

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

Әкімшілік нысанның атауы: Шетел банктеріндегі банктік шоттардағы ақша қозғалысы туралы есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: VM_MF_4

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Есепті кезеңі: 20__жылғы ____ тоқсан үшін

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: Шетелдік қаржылық емес ұйымдардың Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын филиалдарының (өкілдіктерінің) ақпарат ұсыну қағидаларының 5-тармағына сәйкес қалыптастырылатын филиалдардың (өкілдіктердің) тізіміне енгізілген шетелдік қаржылық емес ұйымның филиалы (өкілдігі)

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті тоқсаннан кейінгі бірінші айдың 20 (жиыrmасына) (қоса алғанда) дейін

БСН: _____

Жинау әдісі: қағаз жеткізгіште не электрондық түрде

Қазақстан Республикасында қызметін бір жылдан астам жүзеге асыратын шетелдік қаржылық емес ұйым филиалының (өкілдігінің) (бұдан әрі – филиал (өкілдік) атауы шот валютасының мың бірлігімен

Жол коды	Көрсеткіштің атауы	Шетелдік банктің атауы, тіркелген елі				...
		Америка Құрама Штаттарының (бұдан әрі – АҚШ) доллары	еуро	Ресей рублі	өзге	...
А	Б	1	2	3	4	...
10	Кезең басындағы қалдық					
20	Кезең ішінде түскен қаражат ((21)+(24)+(25)+(26)+(30)+(34)+(38)+(42))					
	оның ішінде:					
21	Қазақстан Республикасында филиалының (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйымнан, оның шетелдегі құрылымдық бөлімшелерінен ((22)+(23))					
22	қаржылай қарыздар түрінде					
23	өзге түрде					
24	оның Қазақстан Республикасындағы құрылымдық бөлімшелерінен					
	Қазақстан Республикасында қызметін					

25	жүзеге асыратын шетелдік қаржы және қаржылық е м е с ұйымдардың филиалдарын а н (өкілдіктеріне н)					
26	Инвесторлар тобындағы бейрезиденттерден ((27)+(28)+(29))					
27	қаржылай қарыздар түрінде					
28	тауарлар (жұмыстар, қызметтер) ақысын төлеуге					
29	өзге түрде					
30	инвесторлар тобындағы резиденттерден ((31)+(32)+(33))					
31	қаржылай қарыздар түрінде					
32	тауарлар (жұмыстар, қызметтер) ақысын төлеуге					
33	өзге түрде					
34	ө з г е бейрезиденттерден ((35)+(36)+(37))					
35	қаржылай қарыздар түрінде					
36	тауарлар (жұмыстар, қызметтер) ақысын төлеуге					

37	өзге түрде (аталған шот бойынша шетелдік банк есепке алған сыйақыны қоса алғанда)					
38	ө з г е резиденттерде н ((39)+(40)+(41))					
39	қаржылай қарыздар түрінде					
40	тауарлар (жұмыстар, қызметтер) ақысын төлеуге					
41	өзге түрде					
42	валюталарды конвертациял ауды қоса алғанда, басқа меншікті банктік шоттардан аудару тәртібімен ((43)+(44))					
43	уәкілетті банктердегі шоттардан					
44	шетелдік банктердегі шоттардан					
50	Кезең ішінде қаражат жұмсалды ((51)+(54)+(55)+(56)+(60)+(64)+(68)+(72))					
	оның ішінде:					
51	Қазақстан Республикасы нда филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйымға,					

	о ны ң шетелдегі құрылымдық бөлімшелерін е ((52)+(53))					
52	қаржылай қарыздар түрінде					
53	өзге түрде					
54	о ны ң Қазақстан Республикасы нда ғы құрылымдық бөлімшелерін е					
55	Қазақстан Республикасы нда қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржы және қаржылық е м е с ұйымдардың филиалдарын а (өкілдіктеріне)					
56	инвесторлар тобындағы бейрезидентт ерге ((57)+(58) +(59))					
57	қаржылай қарыздар түрінде					
58	тауарлар (жұмыстар, қызметтер) ақысын төлеуге					
59	өзге түрде					
60	инвесторлар тобындағы резиденттерге ((61)+(62)+(63))					
61	қаржылай қарыздар түрінде					

62	тауарлар (жұмыстар, қызметтер) ақысын төлеуге					
63	өзге түрде					
64	ө з г е бейрезиденттерге ((65)+(66)+(67))					
65	қаржылай қарыздар түрінде					
66	тауарлар (жұмыстар, қызметтер) ақысын төлеуге					
67	өзге түрде					
68	ө з г е резиденттерге ((69)+(70)+(71))					
69	қаржылай қарыздар түрінде					
70	тауарлар (жұмыстар, қызметтер) ақысын төлеуге					
71	өзге түрде					
72	валюталарды конвертациял ауды қоса алғанда, басқа меншікті банктік шоттарға аудару тәртібімен ((73)+(74))					
73	уәкілетті банктердегі шоттарға					
74	шетелдік банктердегі шоттарға					

80	Бағамдық өзгерістер (+)/(-)	X	X	X		
81	Кезең соңындағы қалдық ((10)+(20)-(50)+(80))					
82	Есепті кезеңде аталған шот бойынша шетелдік банк есептеген сыйақы					
83	Кезең соңындағы овердрафт бойынша берешек (ол болған жағдайда)					

Атауы _____ Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

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

Бас бухгалтер немесе оның міндеттерін атқаратын адам

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

Күні 20__ жылғы "____" _____

Ескертпе: нысан "Шетел банктеріндегі банктік шоттардағы ақша қозғалысы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Шетел банктеріндегі банктік шоттардағы ақша қозғалысы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізінде жинауға арналған нысанына қосымша

Шетел банктеріндегі банктік шоттардағы ақша қозғалысы туралы есеп (индексі – VM_MF_4 , кезеңділігі – тоқсан сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірмеде "Шетел банктеріндегі банктік шоттардағы ақша қозғалысы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша талаптар айқындалады.

2. Нысанға бас бухгалтер (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам), орындаушы қол қояды.

3. Нысан қағаз жеткізгіште не электрондық түрде ұсынылады.

2-тарау. Нысанды толтыру

4. Нысанды толтыру үшін мынадай ұғымдар пайдаланылады:

1) жанама инвестор – тікелей инвестордың тікелей инвесторы;

2) инвесторлар тобы – Қазақстан Республикасында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйымның тікелей инвесторлары, жанама инвесторлары, тел ұйымдары;

3) тікелей инвестор – Қазақстан Республикасында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйымның дауыс беретін акциялардың немесе қатысушылар дауыстарының немесе олардың баламасының кемінде он пайызын иеленетін құрылтайшысы және (немесе) акционері;

4) тіркелген елі – заңды тұлғаны, заңды тұлғаның филиалын (өкілдігін) тіркеген ел немесе жеке тұлғаның тұрақты тұратын елі, оның ішінде Қазақстан Республикасының немесе шет мемлекеттің заңнамасына сәйкес берілген азаматтығы немесе құқығы негізінде тұрақты тұратын елі.

5. "Тіркелген елі" бойынша "Елдердің атауларын және олардың әкімшілік-аумақтық бөлімшелері бірліктерін белгілеуге арналған кодтар. 1 бөлім. Елдердің кодтары" ҚР ҰЖ ISO 3166-1 Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес елдің екі әріптік коды көрсетіледі.

6. Нысан шетелдік банктер (атауы мен тіркелген елін көрсете отырып) бойынша шетелдік банктердегі банктік шоттар және банктік шоттар ашылған үш валюта – АҚШ доллары, еуро, Ресей рублі бойынша толтырылады. Банк шоттары ашылған қалған валюталар бойынша ақпарат жиынтық түрде ұсынылады.

Егер бір тіркелген елдің бір шетел банкінде бірнеше банктік шот бір валютада ашылса, онда мұндай шоттар туралы ақпарат жиынтық түрде ұсынылады.

Егер ағымдағы шот шеңберінде салым (салымдар) ашылса, онда осындай салым (салымдар) туралы ақпарат тиісті валютадағы ағымдағы шотпен жиынтық түрде ұсынылады.

7. Банктік шоттар шетел банктерінде ашылған филиалдың (өкілдіктің) ағымдағы, жинақ және экскроу-шоттарын, сондай-ақ филиалдар (өкілдіктер) жүзеге асыратын

жобаларды қаржыландыру үшін мердігерлік компаниялар ашқан бірлескен шоттарды қамтиды.

Қаржылай қарыздар ақша беру туралы сұратуларды ("Cash Call Loan"), егер филиалдың (өкілдіктің) қажеттілігі олардың түсімінен асып кеткен жағдайға ақша бөлу туралы сұратуларға берілетін қарыздарды қамтиды. Қазақстан Республикасының аумағында филиал (өкілдік) құрған шетелдік қаржылық емес ұйым жобаны қаржыландыру үшін пайдаланылатын осындай сұратуларды және филиалдың (өкілдіктің) ағымдағы қызметіне ақы төлеу үшін белгіленген (айқындалған) мөлшердегі соманы резервтейді.

Овердрафт шетел банкінде банктік шотын ашу талаптарына сәйкес филиалдың (өкілдіктің) банктік шотында ақша жеткіліксіз болған (болмаған) кезде шетел банкінің төлем құжаттарына ақы төлеу үшін филиалдың (өкілдіктің) банктік шотын кредиттеуді қамтиды.

8. АҚШ долларында, еуро, Ресей рублінде ашылған банктік шоттар бойынша есеп шот валютасының мың бірлігімен толтырылады.

Өзге валюталарда ашылған шоттар бойынша, сондай-ақ мультивалюталық шоттар бойынша есеп мың АҚШ долларымен толтырылады. АҚШ долларындағы көрсеткіштер өткен кезеңнің соңындағы (10 коды бар жол), есепті кезеңнің соңындағы (81 коды бар жол) және қалған жолдар үшін операция жүргізген күні валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамын пайдалана отырып есептеледі. Пайда болған бағамдық айырма 80 коды бар жолда көрінеді.

9. Есепті кезеңнің басындағы (10 коды бар жол) қалдық өткен кезеңнің соңындағы (81 коды бар жол) қалдыққа тең.

10. 82 коды бар жол бойынша шетел банкі есептеген сыйақыға салықтарды есептемегенде, есепті кезеңдегі сол сыйақы көрсетіледі.

11. 83 коды бар жол бойынша шетел банкі ұсынған овердрафт бойынша берешек (бар болса) көрсетіледі.

12. Есепті кезең үшін ақпарат болмаған жағдайда, Нысан нөлдік мәндермен ұсынылады.

13. Нысанға түзетулер (өзгерістер, толықтырулар) Шетелдік қаржылық емес ұйымдардың Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын филиалдарының (өкілдіктерінің) ақпарат ұсыну қағидаларының 7-тармағында белгіленген ұсыну мерзімінен кейін 6 (алты) ай ішінде енгізіледі.

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі
Басқармасының өзгерістер енгізілетін
кейбір қаулыларының тізбесіне

13-қосымша

Шетелдік қаржылық емес ұйымдардың
Қазақстан Республикасында қызметін

жүзеге асыратын филиалдарының (өкілдіктерінің) ақпарат ұсыну қағидаларына
5-қосымша
Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасында қызметін бір жылдан астам жүзеге асыратын шетелдік қаржылық емес ұйымның филиалы (өкілдігі) орналасқан орны бойынша Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалына

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

Әкімшілік нысанның атауы: Өнімді бөлу туралы келісім бойынша шығынды өтеу және пайданы бөлу туралы есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанының индексі: VM_SRP_5

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Есепті кезеңі: 20____ жылғы _____ тоқсан үшін

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: өнімді бөлу туралы келісім бойынша оператор болып табылатын, Шетелдік қаржылық емес ұйымдардың Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын филиалдарының (өкілдіктерінің) ақпарат ұсыну қағидаларының 5-тармағына сәйкес қалыптастырылатын филиалдардың (өкілдіктердің) тізіміне енгізілген шетелдік қаржылық емес ұйымның филиалы (өкілдігі).

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті тоқсаннан кейінгі бірінші айдың 25 (жиырма бесіне) (қоса алғанда) дейін.

БСН: _____

Жинау әдісі: қағаз жеткізгіште не электрондық түрде

өнімді бөлу туралы келісім шеңберіндегі жобаның атауы

Қазақстан Республикасында қызметін бір жылдан астам жүзеге асыратын шетелдік қаржылық емес ұйым филиалының (өкілдігінің) атауы

Америка Құрама Штаттарының мың долларымен

Жолдар коды	Көрсеткіш атауы	Барлығы	Қазақстан Республик асының үлесі	оның ішінде мердігерлік компаниялар				
				резиденттер		бейрезиденттер		
				Мердігерлік компанияның атауы				
	Мердігерл і к компаниян ың өнімді бөлу							

100	туралы келісімдегі (бұдан әрі - ӨБК) үлесі, %							
200	Есепті кезеңдегі операциялар	x		x	x	x	x	x
300	Ө Б К бойынша шығын	x		x	x	x	x	x
310	өтелмейтін							
320	өтелетін							
330	басқалар							
400	Ө Б К бойынша кіріс	x		x	x	x	x	x
410	есептелген аплифт							
420	төленген аплифт							
430	басқалар							
500	Өнімді бөлу - мердігерлік компанияның үлесі	x		x	x	x	x	x
510	кост-ойл							
520	профит-ойл							
600	Ө Б К бойынша түзетулер							
610	өтелмейтін шығынға	x	x	x	x	x	x	x
620	өтелетін шығынға							
630	апифтке							
640	басқаларға							
700	Баланстық позициялар (жинақталған қорлар)	x		x	x	x	x	x

710	Кезең басындағы	x		x	x	x	x	x
711	өтелмейтін шығын							
712	өтелетін шығын							
713	есептелген, бірақ төленбеген аплифт							
714	басқалар							
720	Кезең соңындағы	x		x	x	x	x	x
721	өтелмейтін шығын							
722	өтелетін шығын							
723	есептелген, бірақ төленбеген аплифт							
724	басқалар							

Атауы _____

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

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

Бас бухгалтер немесе оның міндетін атқаратын адам

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

Күні 20__ жылғы "____" _____

Ескертпе: нысан "Өнімді бөлу туралы келісім бойынша шығынды өтеу және пайданы бөлу туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Өнімді бөлу туралы келісім
бойынша шығынды өтеу және
пайданы бөлу туралы есеп"
әкімшілік деректерді өтеусіз
негізде жинауға арналған
нысанына қосымша

Өнімді бөлу туралы келісім бойынша шығынды өтеу және пайданы бөлу туралы есеп (индексі – VM_SRP_5, кезеңділігі – тоқсан сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірмеде "Өнімді бөлу туралы келісім бойынша шығынды өтеу және пайданы бөлу туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша талаптар айқындалады.

2. Нысанға бас бухгалтер (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам), орындаушы қол қояды.

3. Нысан қағаз жеткізгіште не электрондық түрде ұсынылады.

2-тарау. Нысанды толтыру

4. Нысанды толтыру үшін мынадай ұғымдар пайдаланылады:

1) аплифт – шығынның өтелмеген бөлігіне есептелген (төленген) пайыз;

2) кост-ойл – орны толтырылатын мұнай-газ шикізаты;

3) мердігерлік компания – мердігердің құрамына кіретін өнімді бөлу туралы келісімнің (бұдан әрі – ОБК) қатысушысы;

4) профит-ойл – табысты мұнай-газ шикізаты.

5. Нысанды жобалар жөніндегі операторлар Қазақстан Республикасының аумағындағы ОБК шеңберіндегі жобалар бойынша мердігерлік компаниялардың атаулары мен олардың резиденттігі бөлігінде ұсынады.

6. 100-жолда мердігерлік компанияның ОБК-тегі үлесі пайызбен көрсетіледі. Барлық қалған көрсеткіштер Америка Құрама Штаттарының (бұдан әрі – АҚШ) мың долларымен көрсетіледі.

7. Егер көрсеткіш валютасы АҚШ долларынан ерекшеленетін болса, есепті кезеңдегі (310, 320, 330, 410, 420, 430, 510 және 520 кодтары бар жолдар) операциялар үшін соманың баламасы операция жүргізген күнгі валюталардың нарықтық айырбастау бағамы пайдаланыла отырып есептеледі.

8. Кезең басындағы (711, 712, 713 және 714 кодтары бар жолдар) қалдықтардың көрсеткіштері үшін АҚШ долларындағы соманың баламасы алдыңғы кезеңнің соңындағы валюталардың нарықтық айырбастау бағамы пайдаланыла отырып есептеледі. Бұл ретте кезең басындағы қалдықтар алдыңғы кезеңнің соңындағы қалдықтармен сәйкес келуі тиіс.

9. Кезең соңындағы (721, 722, 723 және 724 кодтары бар жолдар) қалдықтардың көрсеткіштері үшін АҚШ долларындағы соманың баламасы кезеңнің соңындағы валюталардың нарықтық айырбастау бағамы пайдаланыла отырып есептеледі.

10. 510 және 520-жолдарда нөлдік мәндер ұсынылған жағдайда, ескертпеде есепті кезеңде өнімді өткізудің орташа бағасы көрсетіле отырып, заттай көріністегі кост-ойл және профит-ойл көлемдері көрсетіледі.

11. Есепті кезең үшін ақпарат болмаған жағдайда, Нысан нөлдік мәндермен ұсынылады.

12. Нысанға түзетулер (өзгерістер, толықтырулар) бухгалтерлік құжаттарға және (немесе) ОБК жөніндегі есептерге өзгерістер енгізілуіне қарай енгізіледі.

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі
Басқармасының өзгерістер енгізілетін
кейбір қаулыларының тізбесіне

14-қосымша

Қазақстан Республикасында валюталық
операцияларды мониторингтеу
қағидаларына

3-қосымша

Әкімшілік деректерді

жинауға арналған

нысан

Ұсынылады: есептік нөмір беру орны бойынша Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалына ұсынылады

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

Әкімшілік нысанның атауы: Қаржылай қарызды игеру және қызмет көрсету туралы есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: ПР-К/Э-3

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Есепті кезеңі: _____ жылғы _____ тоқсан

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: резидент

Әкімшілік деректер нысанын ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 (оныншы) күніне (қоса алғанда) дейін

БСН/ЖСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде/қағаз жеткізгіште

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің есептік нөмірі _____

Шарттың валютасы _____

валюталық шарт валютасының мың бірлігі

Жолдар коды	Көрсеткіштердің атауы	Барлығы	оның ішінде ақша түрінде
		1	2
	Есепті кезеңде кредит бойынша сыйақы		

10	есептелетін мөлшерлеме (жылдық %)		X
1-бөлім. Негізгі борыш бойынша мәліметтер			
1-бөлік. Қарыз алушының кредиторға талаптары – берілген аванстар (алдын ала ақы)			
11	Есепті кезеңнің басында берілген аванстар (алдын ала ақы)		X
12	Есепті кезеңде қарыз алушы кредиторға берген аванстар (алдын ала ақы)		
13	Есепті кезеңде қарыз алушыға кредитор өтеген аванстар (кредитор қарыз алушыға кредит бойынша қаражат ұсынды)		
14	Аванс бойынша басқа да өзгерістер (+)/(-)		
15	Есепті кезеңнің соңында берілген аванстар (алдын ала ақы) $(=(11)+(12)-(13)+(14))$		X
2-бөлік. Қарыз алушының кредитор алдындағы міндеттемелері			
16	Есепті кезеңнің басындағы негізгі борыш бойынша берешек		X
17	оның ішінде мерзімі өткен берешек		X
Есепті кезеңдегі өзгерістер:			
18	Резидентті басқа резидентке (бейрезидентті басқа бейрезидентке) ауыстыру арқылы борыштың ұлғаюы		X
19	Резидентті бейрезидентке (бейрезидентті резидентке) ауыстыру арқылы борыштың ұлғаюы		X
20	Кредитор қарыз алушыға кредит бойынша қаражат ұсынды		
21	С ы й а қ ы капиталдандырылды $(=51)$		X
22	Қарыз алушы кредиторға қарызды өтеді		
22a	оның ішінде мерзімінен бұрын		

23	Борышты қарыз алушының өзге де шарттар бойынша кредиторға қойылатын талаптарымен өзара есепке алуы		
24	Кредитордың қарыз алушының борышын кешіруі		X
25	Борыш капиталға қатысу құралдарына (қарыз алушы және (немесе) үшінші тұлғалардың), қарыз алушының жылжымайтын мүлкіне және өзге активіне ауыстырылды		X
26	Борыш қарыз алушының борыштық бағалы қағаздарына, қарыз алушының тауарды жеткізуіне және өзге де борыштық міндеттемелеріне ауыстырылды		X
27	Резидентті басқа резидентке (бейрезидентті басқа бейрезидентке) ауыстыру арқылы борыштың азаюы		X
28	Резидентті бейрезидентке (бейрезидентті резидентке) ауыстыру арқылы борыштың азаюы		X
29	Басқа негіздемелер бойынша жаңа есептік нөмір алғандықтан борышты тасымалдау (+)/(-)		X
30	Борыш есептен шығарылды		X
31	Борыш бойынша басқа өзгерістер (+)/(-) (толық жазу)		
32	Кредиттің игерілмеген бөлігі жойылды		X
33	Есепті кезеңнің соңындағы негізгі борыш бойынша берешек $(= (16) + (18) + (19) + (20) + (21) - (22) - (24) - (25) - (26) - ($		X

	27) - (28) + (29) - (30) + (31))		
34	оның ішінде мерзімі өткен берешек		X
2-бөлім. Сыйақы бойынша мәліметтер			
1-бөлік. Қарыз алушының кредиторға талаптары – берілген аванстар (алдын ала ақы)			
41	Есепті кезеңнің басындағы қарыз алушының кредиторға талаптары		X
42	Есепті кезеңде қарыз алушы кредиторға берген аванстар (алдын ала ақы)		
43	Есепті кезеңде өтелген аванстар (сыйақы есептелді)		X
44	Аванс бойынша басқа өзгерістер (+)/(-)		
45	Есепті кезеңнің соңындағы қарыз алушының кредиторға талаптары $(= (41) + (42) - (43) + (44))$		X
2-бөлік. Қарыз алушының кредитор алдындағы міндеттемелері			
46	Есепті кезеңнің басындағы сыйақы бойынша берешек		X
47	оның ішінде мерзімі өткен берешек		X
Есепті кезеңдегі өзгерістер:			
48	Сыйақының резидентті басқа резидентке (бейрезидентті басқа бейрезидентке) ауыстыру арқылы ұлғаюы		X
49	Сыйақының резидентті бейрезидентке (бейрезидентті резидентке) ауыстыру арқылы ұлғаюы		X
50	Есепті кезеңде сыйақы есептелді		X
51	Есепті кезеңде сыйақы капиталдандырылды		X
52	Төленген сыйақы, басқа шарттар бойынша қарыз алушының кредиторға		

	қойған талаптарымен сыйақыны өзара есепке алуы		
53	оның ішінде мерзімінен бұрын		
54	Кредитордың қарыз алушыға сыйақысын кешіруі, оның ішінде сыйақы мөлшерлемесін төмендету арқылы		X
55	Сыйақы капиталға қатысу құралдарына (қарыз алушы және (немесе) үшінші тұлғалардың), қарыз алушының жылжымайтын мүлкіне және өзге активіне ауыстырылды		X
56	Сыйақы қарыз алушының борыштық бағалы қағаздарына, қарыз алушының тауарды жеткізуіне және өзге де борыштық міндеттемелеріне ауыстырылды		X
57	Сыйақының резидентті басқа резидентке (бейрезидентті басқа бейрезидентке) ауыстыру арқылы азаюы		X
58	Сыйақының резидентті бейрезидентке (бейрезидентті резидентке) ауыстыру арқылы азаюы		X
59	Басқа негіздемелер бойынша жаңа есептік нөмір алғандықтан сыйақыны тасымалдау (+)/(-)		X
60	Сыйақы есептен шығарылды		X
61	Сыйақы бойынша басқа өзгерістер (+)/(-) (толық жазу)		
62	Есепті кезеңнің соңындағы сыйақы бойынша берешек (= (46) + (48) + (49) + (50) - (51) -		X

	(52) - (54) - (55) - (56) - (57) - (58) + (59) - (60) + (61), оның ішінде:		
63	мерзімі өткен берешек		X
64	салықтар бойынша берешек		
3-бөлім. Қарыз алушы төлейтін ілеспе төлемдер бойынша мәліметтер			
69	Есепті кезеңнің басындағы төленбеген комиссиялық төлемдер, айыппұлдар және қарыз алушы төлейтін басқа да төлемдер		X
70	Қарыз алушы есепті кезеңде комиссиялар, айыппұлдар және шарттың талаптарында қарыз алушының төлеуі көзделген басқа да төлемдер төледі		
71	Қарыз алушыға есепті кезеңде комиссиялар, айыппұлдар және шарттың талаптарында қарыз алушының төлеуі көзделген басқа да төлемдер кешірілді		X
72	Есепті кезеңде комиссиялар, айыппұлдар және шарттың талаптарында қарыз алушының төлеуі көзделген басқа да төлемдер есептен шығарылды		X
73	Қарыз алушы есепті кезеңде айыппұлдарды және қарыз алушыға соттар мен басқа да мемлекеттік мекемелер салған басқа да төлемдерді төледі		
74	Қарыз алушының басқа да төлемдері (толық жазу)		
75	Қарыз алушының басқа да операциялары, басқа да өзгерістер (толық жазу)		
	Есепті кезеңнің соңындағы төленбеген		

76	комиссиялар, айыппұлдар, қарыз алушы төлейтін басқа да төлемдер		X
4-бөлім. Қарыз алушыға төленетін ілеспе төлемдер бойынша мәліметтер			
79	Есепті кезеңнің басындағы төленбеген комиссиялық төлемдер, айыппұлдар және қарыз алушыға төленетін басқа да төлемдер		X
80	Есепті кезеңде комиссиялар, айыппұлдар, шарттың талаптарында қарыз алушыға төленуі көзделген басқа да төлемдер қарыз алушыға төленді		
81	Қарыз алушы есепті кезеңде комиссияларды, айыппұлдарды, шарттың талаптарында қарыз алушыға төленуі көзделген басқа да төлемдерді кешірді		X
82	Есепті кезеңде комиссиялар, айыппұлдар, шарттың талаптарында қарыз алушыға төленуі көзделген басқа да төлемдер есептен шығарылды		X
83	Қарыз алушыға есепті кезеңде айыппұлдар және қарыз берушіге соттар мен басқа да мемлекеттік мекемелер салған басқа да төлемдер төленді		
84	Қарыз алушыға басқа төлемдер (толық жазу)		
85	Қарыз алушының пайдасына басқа да операциялар, басқа да өзгерістер (толық жазу)		
86	Есепті кезеңнің соңында төленбеген комиссиялар, айыппұлдар, қарыз алушы алуға арналған басқа да төлемдер		X

Ескертпе: _____

Резидент _____

(жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда), заңды тұлғаның атауы)

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

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

Басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

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

Есепке қол қойылған күн 20____ жылғы "____" _____

Ескертпе: нысан "Қаржылай қарызды игеру және қызмет көрсету туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Қаржылай қарызды игеру және
қызмет көрсету туралы есеп"
әкімшілік деректерді өтеусіз
негізде жинауға арналған
нысанына қосымша

Қаржылай қарызды игеру және қызмет көрсету туралы есеп (индексі – ПР-К/Э-3, кезеңділігі - тоқсан сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірмеде "Қаржылай қарызды игеру және қызмет көрсету туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды Қазақстан Республикасының резиденттері есептік нөмір берілген қаржылай қарыздың валюталық шарттары бойынша тоқсан сайын ұсынады.

3. Нысанға басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам (заңды тұлғалар үшін) және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру

4. 1-бағанда төлемдер және (немесе) ақша аударымдары, тауарлар жеткізу (жұмысты орындау, қызмет көрсету), активтерді беру, міндеттемелерді өзгеше орындау түрінде қаржылай қарызды игеру және қызмет көрсету, 2-бағанда – төлемдер және (немесе) ақша аударымдары түрінде ғана көрсетіледі.

5. Коды 10-жолда есепті кезеңде орташа алынған таза (салықтарды есептемегендегі) кредит бойынша сыйақы мөлшерлемесі (жылдық %) көрсетіледі. Сыйақы мөлшерлемесі жүз үлеске дейін дөңгелектей отырып, сан түрінде көрсетіледі. Егер кредит бойынша сыйақы мөлшерлемесі өзгермелі болса, онда мөлшерлеменің есепті кезеңдегі базалық мәнін пайдалану керек. Егер кредит бойынша сыйақы мөлшерлемесі нөлдік болса, онда нөлдік мәндері қойылады.

Егер Нысан нөлдік мәнмен ұсынылса коды 10-жол толтырылмайды.

6. 1, 2, 3 және 4-бөлімдерде сомалар валюталық шарт валютасының мың бірлігімен көрсетіледі. Егер қарыз мультивалюталық болса сомалар мың Америка Құрама Штаттарының долларымен көрсетіледі. Пайда болған бағамдық айырма басқа да өзгерістерде көрсетіледі (кодтары 14, 31, 44, 61, 75 және 85-жолдар).

1-бөлімде негізгі борышты игеру мен өтеу бойынша ақпарат, 2-бөлімде – сыйақы (егер сыйақы валюталық шартта көзделсе) есептеу мен төлеу бойынша ақпарат, 3, 4-бөлімдерде – 1, 2-бөлімдерде көрсетілмеген өзге операциялар бойынша (бар болса): 3-бөлімде – қарыз алушының өзінің операциялары бойынша, 4-бөлімде – қарыз алушының пайдасына операциялар бойынша ақпарат көрсетіледі.

Сыйақыға салық бойынша ақпарат 2-бөлімде, басқа салықтар бойынша 3,4-бөлімдерде көрсетіледі.

1, 2-бөлімдер қарыз алушының кредиторға талаптарын (бар болса) (1-бөлік) және қарыз алушының кредитордың алдындағы міндеттемесін (2-бөлік) қамтиды.

Қарыз алушының кредиторға негізгі борыш (сыйақы) бойынша берілген аванстары (алдын ала ақылар) бар болса (1-бөлік), қарыз алушының кредитор алдындағы міндеттемелер туралы ақпарат (2-бөлік) аванстар толық өтелгеннен кейін толтырылады.

7. Есепті кезеңнің басындағы берешек (кодтары 11, 16, 17, 41, 46, 47, 69 және 79-жолдар) өткен есепті кезеңнің соңындағы берешекке (кодтары 15, 33, 34, 45, 62, 63, 76 және 86-жолдар, тиісінше) тең. Берешек салықтар бойынша берешекті қоса отырып көрсетіледі.

8. Борышты өтеу (коды 22-жол) ақша, тауарлар, жұмыстар (көрсетілетін қызметтер) түрінде өтеуді қамтиды.

Қаражатты (борыш, сыйақы, комиссиялар, айыппұлдар және басқа төлемдер – кодтары 24, 54, 71 және 81-жолдар) кешіру ретінде қарыз алушы өтемеген борыштық

міндеттеменің кредитор мен қарыз алушының уағдаластығы негізінде ішінара немесе толық ерікті түрде азаюы танылады.

Қаражатты (борыш, сыйақы, комиссиялар, айыппұлдар және басқа төлемдер – кодтары 30, 60, 72 және 82-жолдар) есептен шығару дегеніміз мыналарды білдіреді:

1) резиденттің бейрезидент жойылған (қайтыс болған) жағдайда қаражатты (баланстан тыс) біржақты тәртіппен есептен шығаруы;

2) резидент заңды тұлғаның банкроттығы кезінде қаражатты өтелген деп тану (таратылған резиденттің мүлігінің жетіспеушілігінен қанағаттандырылмаған, тарату балансы бекітілгенге дейін мәлімделмеген кредитор бойынша, тарату комиссиясы танымаған кредитордың талаптары);

Қарыз алушының (кредитордың) резиденттігі өзгерген кезде қарыз алушы мен кредитор арасындағы міндеттемелер есепте есептен шығарылғандар ретінде (кодтары 30, 60, 72 және 82-жолдар) көрсетіледі.

Кредиттің игерілмеген бөлігін жою (коды 32-жол) дегеніміз қарыз алушының алмаған (игерілмеген) валюталық шартта көзделген кредиттік қаражатының бір бөлігінің азаюын білдіреді.

9. Кодтары 18, 19, 27, 28, 48, 49, 57 және 58-жолдар шартқа қатысушылар өзгерген кезде, оның ішінде бұрын "Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2019 жылғы 10 сәуірдегі № 64 қаулысымен бекітілген (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 18544 болып тіркелген) Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларының (бұдан әрі – Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидалары) 15-тармағының 2) тармақшасына сәйкес берілгеннің орнына жаңа есептік нөмір берілген кезінде толтырылады:

кодтары 18, 27, 48 және 57-жолдар – талап ету құқығын басқаға беру (борышты аудару) немесе өзге де келісімдер нәтижесінде бастапқы кредитор және жаңа кредитор (бастапқы борышкер және жаңа борышкер) бірмезгілде резиденттер болып табылса немесе бірмезгілде бейрезиденттер болып табылса;

кодтары 19, 28, 49 және 58-жолдар – талап ету құқығын басқаға беру (борышты аудару) немесе өзге де келісімдер нәтижесінде бастапқы кредитор және жаңа кредитор (бастапқы борышкер және жаңа борышкер) резидент (бейрезидент) және бейрезидент (резидент) болып табылса.

Кодтары 29, 59-жолдар бұрын Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидалары 15-тармағының 1), 3), 4), 5) және 6) тармақшаларында көзделген негіздемелер бойынша берілген есептік нөмірдің орнына жаңа есептік нөмір берілгенде толтырылады.

10. Коды 50-жол бойынша осы сыйақыдан салықты қоса алғанда, есепті кезеңде есептелген сыйақы көрсетіледі. Есепті кезеңде нақты төленген салық есепті кезеңде

нақты төленген сыйақымен бірге коды 52-жол бойынша көрсетіледі. Бұл ретте есепті кезеңде төленген салық есепті кезеңнен бұрын есептелген сыйақыға жатқызылуы мүмкін.

2-бағанда ақша түріндегі сыйақы мен салықтың нақты төлемі көрсетіледі.

Есепті кезеңде тек сыйақыны төлемей салықты төлеу кезінде салықты төлеу 1-бағанда және 2-бағанда көрсетілуге тиіс.

11. Ақшаны қайтару (төлемді орындамай қайтару) басқа да өзгерістерде (кодтары 31, 61, 74 және 84-жолдарда) көрсетіледі.

12. Кодтары 25, 26, 31, 55, 56, 61, 74, 75, 84 және 85-жолдар Нысанға ескертпеде, оның ішінде активтің және (немесе) қарыз алушының борыштық міндеттемелерінің сипаттамасына талдаманы қажет етеді.

13. Есепті кезеңде ақпарат болмаған жағдайда Нысан нөлдік мәндермен беріледі.

14. Нысанға түзетулер (өзгерістер, толықтырулар) Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларының 24-тармағында белгіленген ұсыну мерзімінен кейін 6 (алты) ай ішінде енгізіледі.

Қазақстан Республикасы Ұлттық
Банкі Басқармасының өзгерістер
енгізілетін кейбір
қаулыларының тізбесіне
15-қосымша
Қазақстан Республикасында
валюталық операцияларды
мониторингтеу қағидаларына
4-қосымша
Әкімшілік деректерді жинауға
арналған нысан

Ұсынылады: есептік нөмір беру орны бойынша Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалына ұсынылады

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

Әкімшілік нысанның атауы: Инвестициялау объектісінің капиталына қатысу туралы есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанының индексі: ПР-И/Г-4

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Есепті кезеңі: _____ жылғы _____ тоқсан

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: резидент

Әкімшілік деректер нысанын ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 (оныншы) күніне (қоса алғанда) дейін

БСН/ЖСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде/қағаз жеткізгіште

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің есептік нөмірі _____
 мың Америка Құрама Штаттарының (бұдан әрі – АҚШ) доллары

Жолдар коды	Көрсеткіштердің атауы	Инвестордың атауы, тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)		
А	Б	1	2	...
1-бөлік. Инвесторлардың инвестициялау объектісінің капиталына қатысуы				
10	Есепті кезеңнің басындағы жинақталған құн			
20	Есепті кезеңде өзгеруі (+ұлғаюу/- азаю) (21) + (22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) + (29) + (30) + (31) + (32) + (33) + (34) + (35)			
	оның ішінде мыналардың есебінен:			
21	ақша түсімі (+)/ алу (-)			
22	жабдықтың, тауардың және өзге мүліктің түсуі (+)/ алынуы (-)			
23	материалдық емес активтердің түсуі (+)/алынуы (-)			
24	коммерциялық кредиттер және қаржы қарыздары бойынша берешек есебінен жарғылық капиталдың ұлғаюы (+)/азаюы(-)			
25	жарғылық капиталға дивидендтер есептеу (дивидендтерді акциялармен төлеу) (+)			
26	өткен жылдардың бөлінбеген кірісі есебінен жарғылық капиталдың, резервтік капиталдың немесе капиталдың басқа			

	баптарының + ұлғаюы/-азаюы			
27	жылжымайтын мүлікті енгізу(+)/ алуы (-)			
28	бейрезидент-эмитен тердің бағалы қағаздарын (вексельді қоса) енгізу (+)/ алу (-)			
29	резидент эмитенттердің бағалы қағаздарын енгізу (+)/алу (-)			
30	резиденттің резидентке (бейрезиденттің бейрезидентке) қатысу үлесін сатып алу (+)/сату (-)/ сыйға тарту (+/-)			
31	жаңа есептік нөмір алу (+)/(-)			
32	бағамдық айырма (+)/(-)			
33	баға өзгерістері (+)/(-)			
34	инвестициялау объектісін жою (-), қайта ұйымдастыру (+/-) кезінде есептен шығару			
36	резиденттің бейрезидентке (бейрезиденттің резидентке) қатысу үлесін сыйға тарту (+/-)			
37	резиденттің бейрезидентке (бейрезиденттің резидентке) қатысу үлесін сатып алу (+) /сату (-)			
38	басқалар (толық жазу)			
39	Есепті кезеңнің соңындағы жинақталған құн (10) + (20)			

40	Инвестордың есепті кезеңнің соңындағы жарғылық капиталға үлесі, %			
41	Есепті кезеңде жарияланған дивидендтер			
50	Есепті кезең үшін төленген (алынған) дивидендтер, төленген (төлеуге жататын) салықты қоса: (51)+(52)+(53), оның ішінде			
51	акша түрінде			
52	акциялар түрінде (қатысу үлесімен)			
53	өзге (толық жазу)			
54	Төлем көзінен ұсталатын инвестордың табысынан табыс салығын төлеу бойынша есепті кезеңнің аяғындағы берешек			
Инвестициялау объектісінің акцияларды, қатысу үлестерін сатып алу (сату) бойынша есеп айырысулары туралы ақпарат				
2-бөлік. Резиденттің бейрезидентке қоятын талаптары				
60	Есепті кезеңнің басындағы бейрезиденттің резидент алдындағы берешегі			
61	Есепті кезеңде берешектің ұлғаюы, оның ішінде:			
61.1	резиденттің алдын ала ақы төлеуі			
61.2	төлем мерзімін кейінге қалдыра отырып инвестициялау объектісіне меншік құқығын бейрезидентке беру			
62	Есепті кезеңде берешекті өтеу, оның ішінде:			

62.1	инвестициялау объектісіне меншік құқығының резидентке өтуі	
62.2	бейрезиденттің ақы төлеуі	
63	Есепті кезеңдегі берешек бойынша басқа да өзгерістер (толық жазу)	
64	Есепті кезеңнің аяғындағы бейрезиденттің резидент алдындағы берешегі (= (60) + (61) - (62) + (63)	
3-бөлік. Резиденттің бейрезидент алдындағы міндеттемелері		
70	Есепті кезеңнің басындағы резиденттің бейрезидент алдындағы берешегі	
71	Есепті кезеңде берешектің ұлғаюы, оның ішінде:	
71.1	бейрезиденттің алдын ала ақы төлеуі	
71.2	төлем мерзімін кейінге қалдыра о т ы р ы п инвестициялау объектісіне меншік құқығын резидентке беру	
72	Есепті кезеңде берешекті өтеу, оның ішінде:	
72.1	инвестициялау объектісіне меншік құқығының бейрезидентке өтуі	
72.2	резиденттің ақы төлеуі	
73	Есепті кезеңдегі берешек бойынша басқа да өзгерістер (толық жазу)	
	Есепті кезеңнің аяғындағы	

74	резиденттің бейрезидент алдындағы берешегі (= (70) + (71) - (72) + (73))	
----	--	--

Ескертпе: _____

Резидент _____

(жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда), заңды тұлғаның атауы)

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

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

Басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

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

Есепке қол қойылған күн 20 ____ жылғы " ____ " _____

Ескертпе: нысан "Инвестициялау объектісінің капиталына қатысу туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Инвестициялау объектісінің
капиталына қатысу туралы
есеп" әкімшілік деректерді
өтеусіз негізде жинауға арналған
нысанына қосымша

**Инвестициялау объектісінің капиталына қатысу туралы есеп (индексі – ПР-И/Г-4,
кезеңділігі – тоқсан сайын)**

**әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша
түсіндірме**

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірмеде "Инвестициялау объектісінің капиталына қатысу туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды Қазақстан Республикасының резиденттері есепті нөмірі берілген инвестициялау объектісінің капиталына қатысудың валюталық шарттары бойынша тоқсан сайын ұсынады.

3. Нысанға басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам (заңды тұлғалар үшін) және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру

4. Нысанды толтыру мақсаты үшін мынадай ұғымдар пайдаланылады:

1) инвестициялау объектісі – акциялары, қатысу үлестері, пайлары сатып алынатын (сатып алынған) заңды тұлға, инвестициялық пай қоры, сондай-ақ мүлігіне мүлдіктік жарна енгізілетін (енгізілген) заңды тұлға, жай серіктестік, консорциум. Депозитарлық қолхаттармен операциялар жүргізілген жағдайда инвестициялау объектісі олардың базалық активі болып табылатын бағалы қағаз эмитенті болып табылады;

2) инвестор – инвестициялау объектісіне меншік құқығы өтетін (өткен) жеке немесе заңды тұлға.

5. Нысан жарғылық капиталға (акцияларымен, қатысу үлестерімен, пайлармен), жарғылық капиталға қарағанда өзге капиталға қатысу операциялары бойынша ұсынылады.

Резиденттің инвестициялаудың бір объектісінің капиталына қатысу операциялары бойынша алған бірнеше есептік нөмірлер бойынша 1-бөлікті толтыруына рұқсат етіледі. Бұл жағдайда Нысан ұсынылатын барлық есептік нөмірлердің нөмірлері көрсетіледі.

6. Егер резидент заңды тұлға оның капиталына қатысу операциялары бойынша берілген есептік нөмірлерді алса, онда 1, 2-бағандарда және одан әрі 1-бөлікте жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда), әрбір бейрезидент заңды тұлғаның атауы және оның резиденттің капиталына қатысуы туралы ақпарат жеке көрсетіледі.

Егер резидент берілген есептік нөмірлерді бейрезиденттің капиталына қатысу операциялары бойынша басқа резиденттермен бірлесе отырып алса, онда 1, 2-бағандарда және одан әрі 1-бөлікте жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда), әрбір резидент заңды тұлғаның атауы және оның бейрезиденттің капиталына қатысуы туралы ақпарат жеке көрсетіледі.

Инвестициялық объектіні сатып алушы мен сатушы арасындағы операциялар бойынша резиденттің бейрезидентке талабы болған жағдайда 1 және 2-бөліктер, резиденттің бейрезидентке міндеттемесі болған жағдайда 1 және 3-бөліктер толтырылады. Егер резидент берілген есептік нөмірлерді бейрезиденттен резидент үшінші тұлғаның акцияларын, капиталындағы қатысу үлестерін сатып алу (бейрезидентке сату) операциялары бойынша алған болса, онда 1-бөлік толтырылмайды.

7. Сума мың АҚШ долларымен көрсетіледі.

Есепті кезеңдегі операциялар олардың нақты құны бойынша көрсетіледі. Өзге валютамен көрсетілген сома операция жүргізілген күндегі немесе есепті кезеңнің соңындағы валюта айырбастаудың нарықтық бағамын пайдалана отырып АҚШ долларына аударылады. Туындаған бағамдық айырма кодтары 32, 63 және 73-жолдар бойынша көрсетіледі.

Есепті кезеңнің басындағы қалдық (кодтары 10, 60 және 70-жолдар) әрбір баған бойынша есепті кезеңнің алдындағы кезеңнің соңындағы қалдыққа (тиісінше кодтары 39, 64 және 74-жолдар) тең.

8. Есепті кезеңдегі инвестициялау объектісінің капиталы құнының ұлғаюы (+) белгісімен, капитал құнының азаюы (-) белгісімен көрсетіледі.

Коды 31-жол "Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2019 жылғы 10 сәуірдегі № 64 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 18544 болып тіркелген) бекітілген Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларының (бұдан әрі – Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидалары) 15-тармағына сәйкес Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі бұрын берілген есептік нөмірдің орнына есептік нөмір берген кезде толтырылады.

Кодтары 36 және 37-жолдар бойынша үшінші тұлғалардан (үшінші тұлғаларға) инвестициялау объектісін, оның ішінде бөліп төлеп сатып алған (сатқан), сыйға тартқан жағдайда инвесторға (инвестордың) инвестициялау объектісіне меншік құқығын нақты бергені көрсетіледі.

Ақшаны қайтару (төлемді орындаусыз қайтару) коды 38-жолда көрсетіледі.

9. Коды 41-жол бойынша төлем көзінен осы дивидендтерден ұсталатын салықты қоса алғанда, есепті кезеңде жарияланған дивидендтер көрсетіледі.

Кодтары 51, 52 және 53-жолдар бойынша есепті кезеңде инвесторларға нақты төленген дивидендтер төлем көзінен ұсталатын және есепті кезеңде төленген салық сомасымен бірге көрсетіледі. Бұл ретте есепті кезеңде төленген салық есепті кезеңнен бұрын жарияланған дивидендтердің салығы болуы мүмкін.

Есепті кезеңде дивидендтер төлемей тек салық төлеген кезде салық төлемі тиісінше кодтары 51, 52 және 53-жолдарда көрсетілуі керек.

Салық бойынша берешек коды 54-жол бойынша көрсетіледі.

10. Кодтары 60, 61, 61.1, 61.2, 62, 62.1, 62.2, 63, 64, 70, 71, 71.1, 71.2, 72, 72.1, 72.2, 73 және 74-жолдар инвестор алдын ала төлем немесе төлемді кейінге қалдырумен үшінші тұлғадан акцияларды, инвестициялау объектісінің қатысу үлестерін сатып алған (үшінші тұлғаға сатқан) кезде толтырылады. Резиденттің бейрезидентке талаптары туындаған кезде 2-бөлік толтырылады. Резиденттің бейрезидент алдында міндеттемелері туындаған кезде 3-бөлік толтырылады.

Тауарларды жеткізу (жұмыстарды орындау, қызметтерді көрсету), өзге де ақшалай емес орындау түріндегі төлем Нысанға ескертпеде толық ашып жазуды талап етеді.

11. Кодтары 38, 63 және 73-жолдарды толтыру Нысанға ескертпеде толық ашып жазуды талап етеді.

12. Есепті кезеңде ақпарат болмаған жағдайда Нысан нөлдік мәндермен ұсынылады.

13. Нысанға түзетулер (өзгерістер, толықтырулар) Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларының 24-тармағында белгіленген ұсыну мерзімінен кейін 6 (алты) ай ішінде енгізіледі.

Қазақстан Республикасы Ұлттық
Банкі Басқармасының өзгерістер
енгізілетін кейбір
қаулыларының тізбесіне
16-қосымша
Қазақстан Республикасында
валюталық операцияларды
мониторингтеу қағидаларына
5-қосымша
Әкімшілік деректерді жинауға
арналған нысан

Ұсынылады: есептік нөмір беру орны бойынша Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалына

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

Әкімшілік нысанның атауы: Міндеттемелердің орындалуы туралы есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: ПР-Д-5

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Есепті кезеңі: 20__ жылғы _____ тоқсан

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: резидент

Ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 (оныншы) күніне дейін (қоса алғанда)

БСН/ЖСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде /қағаз жеткізгіште

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің есептік нөмірі _____

1-бөлім. Міндеттемелердің орындалуы туралы мәліметтер

Р/с №	Міндет темелер	Төлем белгіле у коды	Активті ң атауы	Жөнелтуші		Бенефициар		Күні	Валюта сы	Сомасы , валюта	Ескерт пе
					Атауы, тегі, аты, әкесінің аты		Атауы, тегі, аты, әкесінің аты				

	д і орында у түрі			Резиден ттік белгісі	(о л болған жағдай да)	Резиден ттік белгісі	(о л болған жағдай да)			ның мың бірлігі	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

2-бөлім. Жинақталған құн және кіріс туралы мәліметтер

мың Америка Құрама Штаттарының (бұдан әрі – АҚШ) доллары

Жол коды	Көрсеткіштің атауы	Барлығы
А	Б	1
10	Есепті кезеңнің соңындағы жинақталған құн, оның ішінде мынадай түрде:	
11	ақша	
12	бағалы қағаздар, қатысу үлестері, оның ішінде:	
12.1	акциялар, инвестициялық қорлардың пайлары, ақша нарығының қорлары	
13	жылжымайтын мүлік	
14	басқасы (толық жазылсын)	
20	Резиденттің есепті кезеңдегі кірісі	
21	Бейрезиденттің есепті кезеңдегі кірісі	

Ескертпе _____

Резидент _____

(жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда), заңды тұлғаның атауы)

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

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

Басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

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

Есепке қол қойылған күн 20__ жылғы "____" _____

Ескертпе: нысан "Міндеттемелердің орындалуы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Міндеттемелердің орындалуы
туралы есеп" әкімшілік
деректерді өтеусіз негізде
жинауға арналған нысанына
қосымша

Міндеттемелердің орындалуы туралы есеп (индексі – ПР-Д-5, кезеңділігі – тоқсан сайын)

**әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша
түсіндірме**

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірмеде "Міндеттемелердің орындалуы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды Қазақстан Республикасының резиденттері бағалы қағаздармен, туынды қаржы құралдарымен, жылжымайтын мүліктің меншік құқығымен, зияткерлік меншік объектілері, бірлескен қызмет құқығымен операцияларға есептік нөмірі берілген валюталық шарттар, сенімгерлік басқару, траст, бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушыларына ақша мен қаржы құралдарын беру, ақшаны және өзге де валюталық құндылықтарды өтеусіз беру, Қазақстан Республикасының шегінен тыс жерде орналасқан резидент филиалдарының (өкілдігінің) шоттары бойынша тоқсан сайын ұсынады.

3. Нысанға басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам (заңды тұлғалар үшін) және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру

4. Нысанды толтыру мақсатында мына ұғымдар пайдаланылады:

1) бейрезидент эмитенттердің қызметкерлерге арналған бағалы қағаздарға опциондар бағдарламасы – резидент заңды тұлғаның қызметкерлері осы заңды тұлғаның инвесторы және (немесе) осы заңды тұлғаның инвесторларының инвесторы болып табылатын бейрезидент эмитенттерден бағалы қағаздардың келісілген санын сатып алатын бағдарлама;

2) бейрезидент эмитенттердің бағалы қағаздары – Қазақстан Республикасының және (немесе) эмитент елінің заңнамасына сәйкес бағалы қағаздар деп танылатын қаржы құралдары, оның ішінде бейрезидент эмитенттердің бағалы қағаздары базалық активтері болып табылатын депозиторлық қолхаттар.

5. 1-бөлімде есепті кезеңде валюталық шарт бойынша міндеттемелердің орындалуы туралы мәліметтер көрсетіледі.

2-бағанда валюталық шарт бойынша міндеттемелерді орындау түрі көрсетіледі:

1) төлемдер және (немесе) ақша аударымдары түрінде;

2) тауар жеткізу (жұмысты орындау, қызмет көрсету) түрінде;

3) активті (бағалы қағаздар, қатысу үлестері, инвестициялық қорлардың пайлары, жылжымайтын мүлік, зияткерлік меншік объектісіне арналған құқық, толық жазуды қажет ететін активтің өзге түрлері) беру түрінде;

4) өзге (толық жазылсын).

Егер міндеттемені орындау ақша түрінде жүзеге асырылатын болса, онда 3-бағанда төлем белгілеу коды көрсетіледі, 4-баған толтырылмайды, ал 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11-бағандарда ақша аударуға (алуға) арналған төлем құжаты негізінде ақша жөнелтуші, ақша бенефициары, төлем күні, төлем валютасы, төлем сомасы төлем валютасының мың бірлігімен көрсетіледі.

Нысанда төлемдер және (немесе) ақша аударымдары салықпен бірге көрсетіледі. Нысанда ақшаны қайтару (төлемді орындамай қайтару) көрсетіледі.

Егер міндеттемелерді орындау активті беру түрінде жүзеге асырылатын болса, онда 4-бағанда активтің атауы көрсетіледі, 3-баған толтырылмайды, ал 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11-бағандарда активті беруші тұлға, активті қабылдаушы тұлға, активті беру күні, актив құнының валютасы, актив құнының сомасы шарт валютасының мың бірлігімен көрсетіледі.

Егер міндеттемелерді орындау жұмысты орындау, қызмет көрсету немесе өзге тәсілмен жүзеге асырылатын болса, онда 3, 4-бағандар толтырылмайды, ал 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11-бағандарда міндеттемені орындайтын тұлға, міндеттемелердің орындалуын қабылдайтын тұлға, міндеттемелерді орындау күні, орындалған міндеттемелердің валютасы мен сомасы шарт валютасының мың бірлігімен көрсетіледі.

3, 5, 7-бағандар "Экономика секторларының кодтарын қолдану мен төлемдер тағайындау және соларға сәйкес төлемдер бойынша мәліметтер ұсыну қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 31 тамыздағы № 203 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14365 болып тіркелген) бекітілген Экономика секторларының кодтарын қолдану мен төлемдер тағайындау және соларға сәйкес төлемдер бойынша мәліметтер ұсыну қағидаларына сәйкес толтырылады. 10-баған "Валюталар мен қорларды белгілеуге арналған кодтар" ҚР ҰЖ 07 ISO 4217 Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес толтырылады.

Қазақстан Республикасынан тыс жерде орналасқан заңды тұлға филиалының (өкілдігінің) шетелдік банктегі шот бойынша Нысанды берген кезде: Нысанда заңды тұлға осы филиалға (өкілдікке) осы шотқа жіберген, заңды тұлға осы филиалдан (өкілдіктен) осы шоттан жіберген ақшаны ішкі корпоративтік аудару көрсетіледі.

6. 2-бөлімде есепті кезеңнің соңындағы жинақталған құн және есепті кезеңдегі кіріс туралы мәліметтер көрсетіледі.

2-бөлім мына жағдайларда толтырылады:

1) Қазақстан Республикасынан тыс жерде орналасқан заңды тұлғаның филиалына (өкілдігіне) ашылған шетелдік банктегі шот бойынша Нысанды ұсынған кезде: есепті кезеңнің соңында осы шотта ақша сомасының қалдығы, шетелдік банктегі резидентке есепті кезеңде осы шот бойынша есептеген сыйақы, оның ішінде салым (салымдар) қоса көрсетіледі;

2) шетелде жылжымайтын мүлікке меншік құқығын сатып алумен байланысты операциялар бойынша Нысанды ұсынған кезде: жылжымайтын мүліктің есепті кезеңнің соңындағы құны, резиденттің есепті кезеңдегі жылжымайтын мүліктен кірісі көрсетіледі;

3) ақша мен өзге мүлікті сенімгерлік басқаруға, трастқа берген кезде берілген мүліктің есепті кезеңнің соңындағы құны, резиденттің (бейрезиденттің) есепті кезеңдегі кірісі, оның ішінде мүлікті басқарғаны үшін кірісі көрсетіледі;

4) резидент заңды тұлға өзінің қызметкерлері үшін жасайтын бейрезидент эмитенттердің бағалы қағаздарына опциондар бағдарламасы бойынша қызметкерлердегі бейрезидент эмитенттердің бағалы қағаздарының жиынтық құны көрсетіледі;

5) клиенттердің тапсырмалары бойынша валюталық операцияларды жүзеге асыратын бағалы қағаздар нарығына кәсіби қатысушыларға клиенттерге тиесілі ақшаны есепке алу және сақтау шоттарына ақша мен қаржы құралдарын берумен байланысты операциялар бойынша есепті кезеңнің соңында берілген мүліктің құны, резиденттің (бейрезиденттің) есепті кезеңдегі кірісі көрсетіледі.

7. Есепті кезеңде ақпарат болмаған жағдайда, Нысан нөлдік мәндермен ұсынылады.

8. Нысанға түзетулер (өзгерістер, толықтырулар) "Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2019 жылғы 10 сәуірдегі № 64 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 18544 болып тіркелген) бекітілген Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларының 24-тармағында белгіленген ұсыну мерзімінен кейін 6 (алты) ай ішінде енгізіледі.

Қазақстан Республикасы Ұлттық
Банкі Басқармасының өзгерістер
енгізілетін кейбір
қаулыларының тізбесіне
17-қосымша
Қазақстан Республикасында
валюталық операцияларды
мониторингтеу қағидаларына
6-қосымша

Ұсынылады: есептік нөмір беру орны бойынша Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалына

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

Әкімшілік нысанның атауы: Шетелдік банктегі шоттағы ақша қозғалысы туралы есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: ПР-Ф-6

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Есепті кезеңі: 20__ жылғы _____ тоқсан

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: резидент заңды тұлға

Ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 (оныншы) күніне дейін (қоса алғанда)

БСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде /қағаз жеткізгіште

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің есептік нөмірі _____

Шетелдік банктің атауы, елі _____

Шот валютасы _____

шот валютасының мың бірлігі

Жол коды	Көрсеткіштердің атауы	Ағымдағы шот	Салым, осы ағымдағы шот шеңберінде ашылған салым	
A	B	1	2	...
10	Есепті кезеңде шот бойынша сыйақы есептелетін мөлшерлеме (жылдық %)			
11	Есепті кезеңнің басындағы қалдық			
20	Кезең ішінде түскен барлық қаражат ((21) + (31) + (32))			
	оның ішінде:			
21	бейрезиденттерден ((22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) + (29) + (30)):			

22	тауар (жұмыс, қызмет) экспортынан түсім			
23	тартылған қаржылай қарыздар бойынша			
24	берілген қаржылай қарыздарды өтеуден			
25	капиталға қатысу (акциялар, инвестициялық қорлардың пайлары) бойынша, оның ішінде бейрезидент-брокер арқылы			
26	бағалы қағаздармен (акциялар мен пайлардан басқа) және туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша, оның ішінде бейрезидент-брокер арқылы			
27	жылжымайтын мүлікті сатудан			
28	бірлескен қызметтен			
29	сыйақы және дивидендтер			
29a	оның ішінде осы шот бойынша сыйақы			
30	өзге (толық жазылсын)			
31	резиденттерден			
32	В а л ю т а конвертациясын қоса алғанда, басқа меншікті банк шоттарынан аудару тәртібімен ((33)+(34))+(35)):			
33	уәкілетті резидент-банктерде гі банк шоттарынан			
	салымдар бойынша сыйақыны қоса			

34	алғанда, шетелдік банктердегі салымдардан			
35	шоттар бойынша сыйақыны қоса алғанда, шетелдік банктердегі басқа шоттардан			
40	Кезең ішінде жұмсалған барлық ақша ((41) + (42) + (43) + (44) + (45) + (46) + (47) + (48) + (49) + (50) + (51) + (52) + (53))			
	оның ішінде:			
41	өз филиалдары мен өкілдіктерін күтіп ұстауға			
42	бейрезиденттерге жұмсалған өзге шығыс ((43)+(44) + (45) + (46) + (47) + (48) + (49) + (50) + (51)):			
43	тауар (жұмыс, қызмет) импортына			
44	тартылған қаржылай қарыздарды өтеуге			
45	қаржылай қарыздарды беруге			
46	капиталға қатысу бойынша (акцияларды, инвестициялық корлардың пайларын қоса алғанда), оның ішінде бейрезидент-брокер арқылы			
47	бағалы қағаздармен (акциялар мен пайлардан басқа) және туынды қаржы күралдарымен операциялар бойынша, оның ішінде бейрезидент-брокер арқылы			
48	жылжымайтын мүлікті сатып алуға			

49	бірлескен қызметке			
50	сыйақы және дивиденд төлеуге			
51	өзге (толық жазылсын)			
	оның ішінде:			
51.1	шетелдік банктің комиссиясы			
52	резиденттерге жұмсалған өзге шығыс			
53	валюта конвертациясын қоса алғанда, басқа меншікті банк шоттарына аудару тәртібімен ((54) + (55)+(55a)):			
54	уәкілетті резидент-банктердегі банк шоттарына			
55	шетелдік банктердегі салымдарға			
55a	шетелдік банктердегі басқа шоттарға			
56	Бағам айырмасына байланысты өзгерістер (+)/(-)			
60	Есепті кезеңнің соңындағы қалдық ((11) + (20) - (40)+ (56))			
70	Осы банктік шот бойынша шетелдік банктің есепті кезеңде есептеген сыйақысы			
Овердрафт туралы ақпарат				
80	Есепті кезеңде овердрафт үшін сыйақы есептелетін мөлшерлеме (жылдық %)			
81	Есепті кезеңнің басындағы қалдық			
	оның ішінде овердрафт үшін			

82	сыйақы бойынша қалдық	
83	Банктің овердрафты ұсынуы (84) + (85) + (86) + (87)	
	оның ішінде:	
84	өз филиалдары мен өкілдіктерін күтіп ұстауға	
85	бейрезиденттерге жұмсалған өзге шығыс	
86	резиденттерге жұмсалған өзге шығыс	
87	валюта конвертациясын қоса алғанда, басқа меншікті банктік шоттарға аудару тәртібімен	
88	Банк овердрафт үшін есепті кезеңде есептеген сыйақы	
89	Банкке овердрафты өтеу	
90	Банкке овердрафт үшін сыйақы төлеу	
91	Есепті кезеңдегі овердрафт бойынша өзге де өзгерістер (толық жазылсын)	
92	Есепті кезеңдегі сыйақы бойынша өзге де өзгерістер (толық жазылсын)	
93	Есепті кезеңнің соңындағы қалдық ((81) + (83) + (88) - (89) - (90) + (91) + (92))	
94	оның ішінде овердрафт сыйақысы бойынша қалдық ((82) + (88) - (90) + (92))	

Ескертпе _____

Резидент _____

(заңды тұлғаның атауы)

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

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

Басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

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

Есепке қол қойылған күн 20__ жылғы "___" _____

Ескертпе: нысан "Шетелдік банктегі шоттағы ақша қозғалысы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Шетелдік банктегі шоттағы
ақша қозғалысы туралы есеп"
әкімшілік деректерді өтеусіз
негізде жинауға арналған
нысанына қосымша

Шетелдік банктегі шоттағы ақша қозғалысы туралы есеп (индексі – ПР-Ф-6, кезеңділігі – тоқсан сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірмеде "Шетелдік банктегі шоттағы ақша қозғалысы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды Қазақстан Республикасының резидент заңды тұлғасы шетелдік банктегі шоттың есептік нөмірі бойынша тоқсан сайын ұсынады.

3. Нысанға басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру

4. 1-бағанда шетелдік банкте ашылған ағымдағы шот, салым, аллокирленбеген металл шот туралы ақпарат көрсетіледі.

Егер ағымдағы шот шеңберінде салым ашылатын болса, онда мұндай салым туралы ақпарат 2-бағанда көрсетіледі. Егер ағымдағы шот шеңберінде бірнеше салым ашылатын болса, онда мұндай салымдар туралы ақпарат әрбір салым бойынша жеке көрсетіледі.

5. Коды 10-жолда таза (салықтарды есепке алмағанда) есепті кезеңдегі ағымдағы шот, салым бойынша сыйақының орташа мөлшерлемесі (жылдық %), коды 80-жолда овердрафт бойынша сыйақының орташа мөлшерлемесі көрсетіледі. Сыйақы мөлшерлемесі жүздік үлеске дейін дөңгелектеніп сан түрінде көрсетіледі. Егер сыйақы мөлшерлемесі өзгермелі болса, онда есепті кезеңдегі мөлшерлеменің базалық мәні пайдаланылады. Егер сыйақы мөлшерлемесі нөл болса, онда нөлдік мән қойылады.

Егер Нысан нөлдік мәндермен берілсе, онда кодтары 10, 80-жолдар толтырылмайды.

6. Сума шот (салым) валютасының мың бірлігімен көрсетіледі.

Мультивалюталық шоттар (салымдар), сондай-ақ аллокирленбеген металл шоттар бойынша сума мың теңгемен көрсетіледі. Өзге валюталармен көрсетілген сума тиісінше операция жүргізілген күнгі немесе есепті кезеңнің соңындағы валюта айырбастаудың нарықтық бағамын пайдалана отырып, теңгеге аударылады. Туындайтын бағамдық айырма коды 56-жолда көрсетіледі.

7. Кодтары 34, 35, 55, 55а-жолдар толтырылған жағдайда ескертпеде одан (оған) ақша аударылатын шетел банкіндегі шоттың есептік нөмірі көрсетілуі тиіс.

8. Овердрафт туралы ақпарат шетелдік банк осындай овердрафт бойынша берілген есептік нөмірі болмаған жағдайда шотты ашу талаптарына сәйкес осы шот бойынша резидент заңды тұлғаға овердрафт ұсынған кезде толтырылады.

Шетелдік банк клиенттің шотында ақша жеткіліксіз болған немесе болмаған жағдайда оның есеп айырысу құжаттарын төлеуі үшін клиенттің шотын кредиттеуі овердрафтты білдіреді. Овердрафт кезінде банк клиенттің шотындағы барлық ақшаны есептен шығарады және бір мезгілде клиентке клиенттің шотындағы ақшамен өтелмеген ақының бір бөлігіне қаржылай қарыз береді.

Пайда болған бағамдық айырма өзге де өзгерістерде көрсетіледі (кодтары 91, 92-жолдар).

9. Есепті кезеңнің басындағы қалдық (кодтары 11, 81, және 82-жолдар) алдыңғы есепті кезеңнің соңындағы қалдыққа (тиісінше кодтары 60, 93 және 94-жолдар) тең келеді.

10. Коды 29а,70-жолдары бойынша осы сыйақыға салықтарды қоспағанда, есепті кезеңде есептелген сыйақы көрсетіледі.

11. Есепті кезеңде ақпарат болмаған жағдайда Нысан нөлдік мәндермен ұсынылады.

12. Нысанға түзетулер (өзгерістер, толықтырулар) "Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2019 жылғы 10 сәуірдегі № 64

қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 18544 болып тіркелген) бекітілген Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларының 24-тармағында белгіленген ұсыну мерзімінен кейін 6 (алты) ай ішінде енгізіледі.

Қазақстан Республикасы Ұлттық
Банкі Басқармасының өзгерістер
енгізілетін кейбір
қаулыларының тізбесіне
18-қосымша
Қазақстан Республикасында
валюталық операцияларды
мониторингтеу қағидаларына
7-қосымша
Әкімшілік деректерді жинауға
арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің орталық аппаратына

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

Әкімшілік нысанның атауы: Банктің, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын филиалының есепті кезеңде бейрезиденттерден қаржылай қарыздар тарту талаптары туралы есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: ПР-7.

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезеңі: ____ жылғы _____ айы

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: банк, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын филиалы

Ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 8 (сегізінші) күніне дейін (қоса алғанда)

БСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде

Р/с №	Көрсеткіштің атауы	1-ші қаржылай қарыз туралы ақпарат	2-ші қаржылай қарыз туралы ақпарат	... қаржылай қарыз туралы ақпарат
А	Б	1	2	...
1	Валюталық шарт (атауы, нөмірі, күні, мақсаты мен тағайындалуы)			
2	Валюталық шартқа толықтыру ретінде құжат (құжаттар) (			

	бар болса) (атауы, нөмірі, күні, ескертпе)			
3	Валюталық шартқа қатысушы бейрезидент (бейрезиденттер) (атауы, елі, валюта операциясындағы мәртебесі)			
4	Осы валюталық шарттың реттік нөмірі (хабарлама туралы куәліктің (бар болса) нөмірі)			
5	Валюталық шарттың сомасы (валюталық шарттың валютасында)			
6	Шарттың валютасы			
7	Негіздемелік келісім (бар болса) (атауы, нөмірі, күні)			
8	Бейрезиденттің банкке қатынасы (Қазақстан Республикасының бейрезидент банкінің Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын филиалы толтырмайды)			
9	Кредитті пайдаланғаны үшін сыйақы (мүдде) мөлшерлемесі (белгіленген пайыздық мөлшерлеме жағдайында жылдық % көрсетіледі, өзгермелі пайыздық мөлшерлеме жағдайында оны есептеу базасы мен маржа мөлшері көрсетіледі)			
	Негізгі борыш бойынша мерзімі			

10	өткен төлемдер үшін мөлшерлеме (әрбір кешіктірілген күн үшін, басқасы (толық жазылсын)			
11	Ілеспе төлемдер (ұйымдастыру үшін, басқару үшін, міндеттеме үшін комиссия, басқасы (толық жазылсын), кредит, негізгі борыш сомасынан пайыздармен, басқасы (толық жазылсын)			
12	Операцияның қысқаша сипаттамасы (төлем жасау бойынша нұсқаулық, қаражат қозғалысының схемасы, басқасы (толық жазылсын)			
13	Кредиттің агенті (операторы, ұйымдастырушысы) (бар болса) жөніндегі мәлімет (атауы, резиденттің бизнес сәйкестендіру нөмірі (бұдан әрі – БСН), бейрезиденттің елі)			
14	Ерекше жағдайлардың болуы (қарыз алушының мерзімін ұзарту, мерзімінен бұрын өтеу құқығы, кредитордың берешекті мерзімінен бұрын өтеуді талап ету құқығы, басқасы (толық жазылсын)			
15	Аталған валюталық шарт шеңберінде қаржыландырылатын келісімшарттар туралы мәлімет (бар болса):			

15.1	қаржыландыруды сұратқан аппликант туралы мәлімет (атауы, резиденттің Б С Н , бейрезиденттің елі)			
15.2	қаржыландырылатын келісімшарт (келісімшарттар) туралы мәлімет (атауы, нөмірі, күні, валюталық шарттың валютасындағы сома, валюта, келісімшарттың есептік нөмірі, мәміле паспортының нөмірі (бар болса)			
15.3	келісімшартқа қатысушы бенефициар туралы мәлімет (атауы, резиденттің БСН, бейрезиденттің елі)			
15.4	кредитордың банкті, Қазақстан Республикасының бейрезидент банкінің Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын филиалын қаржыландыру нысаны (қаражаттың банктің, Қазақстан Республикасының бейрезидент банкінің Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын филиалының шотына келіп түсуі, кредитордың бенефициарға жасаған төлемі, басқасы (толық жазылсын)			
	Қаражаттың келіп түсу және берешекті			

16	өтеу кестесі (шарт валютасының мың бірлігі)			
17	Ескертпе			

Банктің, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң Қазақстан Республикасының аумағында қызметiн жүзеге асыратын филиалының атауы

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы

тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефоны
Басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефоны
Есепке қол қойылған күн 20__ жылғы "____" _____

Ескертпе: нысан "Банктің, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң Қазақстан Республикасының аумағында қызметiн жүзеге асыратын филиалының есептi кезеңде бейрезиденттерден қаржылай қарыздар тарту талаптары туралы есеп" әкiмшiлiк деректердi өтеусiз негiзде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсiндiрмеге сәйкес толтырылады.

"Банктің, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банкiнiң Қазақстан
Республикасының аумағында қызметiн
жүзеге асыратын филиалының есептi
кезеңде бейрезиденттерден қаржылай
қарыздар тарту талаптары
туралы есеп" әкiмшiлiк
деректердi өтеусiз негiзде
жинауға арналған нысанына
қосымша

Банктің, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң Қазақстан Республикасының аумағында қызметiн жүзеге асыратын филиалының есептi кезеңде бейрезиденттерден қаржылай қарыздар тарту талаптары туралы есеп (индексi – ПР-7, кезеңдiлiгi – ай сайын)

әкiмшiлiк деректердi өтеусiз негiзде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсiндiрме

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірмеде "Банктің, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң Қазақстан Республикасының аумағында қызметiн жүзеге асыратын филиалының есептi кезеңде бейрезиденттерден қаржылай қарыздар тарту талаптары туралы есеп" әкiмшiлiк деректердi өтеусiз негiзде жинауға арналған нысанын (бұдан әрi – Нысан) толтыру бойынша бiрыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды банктер, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерiнiң Қазақстан Республикасының аумағында қызметiн жүзеге асыратын филиалдары есептi кезеңде бейрезиденттерден тартқан қаржылай қарыздар бойынша және олар бейрезиденттерден бұрын тартқан қаржылай қарыздар бойынша "Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларын бекiту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкi Басқармасының 2019 жылғы 10 сәуiрдегi № 64 қаулысымен (Нормативтiк құқықтық актiлердi мемлекеттiк тiркеу тiзiлiмiнде № 18544 болып тiркелген) бекiтiлген Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларының (бұдан әрi – Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидалары) 15-тармағының 1), 2), 3), 4) және 6) тармақшаларында көрсетiлген мәлiметтер өзгерген қаржылай қарыздар бойынша ай сайын ұсынады.

3. Нысанға басшы немесе есепке қол қоюға уәкiлеттi адам және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру

4. Нысанды банк тұтастай алғанда банк жүйесi бойынша әрбiр қаржылай қарыз бойынша жасайды, Қазақстан Республикасының бейрезидент банкiнiң Қазақстан Республикасының аумағында қызметiн жүзеге асыратын филиалы тұтастай алғанда Қазақстандағы шетелдiк банктiң филиалы бойынша әрбiр қаржылай қарыз бойынша жасайды.

5. Нысанда егер валюталық шарт шеңберiнде банктiң, Қазақстан Республикасының бейрезидент банкiнiң Қазақстан Республикасының аумағында қызметiн жүзеге асыратын филиалының берешегiнiң сомасы баламасында 500 000 (бес жүз мың) Америка Құрама Штаттарының долларынан асса немесе асатын болса, банктiң, Қазақстан Республикасының бейрезидент банкiнiң Қазақстан Республикасының аумағында қызметiн жүзеге асыратын филиалының бейрезиденттерден 180 (бiр жүз сексен) күннен астам мерзiмге тартқан қаржылай қарыздары туралы:

1) есептi кезеңде осындай қаржылай қарыздарды тарту талаптары туралы;

2) есептi кезеңде бұрын тартылған осындай қаржылай қарыздар бойынша Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу Қағидаларының 15-тармағының 1), 2), 3), 4) және 6) тармақшаларында көрсетiлген мәлiметтердiң өзгерiстерi туралы ақпарат көрсетiледi.

Коды 6-жол "Валюталар мен қорларды белгілеуге арналған кодтар" ҚР ҰЖ 07 ISO 4217 Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес толтырылады.

Коды 7-жолда жекелеген мәмілелерді, оның ішінде коды 1-жолда көрсетілген валюталық шартты кредиттеудің негіздемелік талаптарын айқындайтын негіздемелік келісім (бас келісім, кредиттік желі және басқасы) көрсетіледі.

6. Коды 8-жолда бейрезидент кредитордың банкке (Қазақстан Республикасының бейрезидент банкінің Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын филиалы толтырмайды) қатынасы көрсетіледі:

1) банктің 10 (он) пайызы және одан көп дауыс беруші акцияларын бейрезиденттің тікелей иеленуі;

2) банктің 10 (он) пайызы және одан көп дауыс беруші акцияларын бейрезиденттің жанама иеленуі;

3) банктің 10 (он) пайызы және одан көп дауыс беруші акцияларын резиденттің тікелей иеленуі;

4) банктің 10 (он) пайызы және одан көп дауыс беруші акцияларын резиденттің жанама иеленуі;

5) банк пен бейрезидент бір-біріне ешқандай бақылау жасай алмайды және әсер ете алмайды, бірақ банктің 10 (он) пайыздан кем емес дауыс беруші акцияларын тікелей немесе жанама иеленетін бір инвестордың бақылауында және ықпалында болады;

6) Нысанның осы тармағының 1), 2), 3), 4) және 5) тармақшаларында көрсетілмеген жағдайлар.

7. Коды 16-жолда банкке, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын филиалына қаражаттың келіп түскені және банктің, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын филиалының валюталық шарт бойынша берешекті өтеуі туралы ақпарат: қаражаттың (ақша, тауарлар (жұмыстар, қызметтер) түріндегі, өзгесі) нақты немесе болжалды (болашақта) түсу күні немесе негізгі борышты өтеу және сыйақыны төлеу күні, шарт валютасының мың бірліктеріндегі түсімдер (төлемдер) сомасы көрсетіледі. Егер шарттың сомасы валюталық шартта көзделмесе, онда тек қаражаттың нақты түскені туралы ақпарат көрсетіледі. Өзгермелі пайыздық мөлшерлеме жағдайында сыйақыны төлеудің болжалды сомасы валюталық шартта өзгеше белгіленбесе, есепті кезеңнің соңындағы базалық мөлшерлеменің мәнін ескере отырып есептеледі.

8. Егер валюталық шарттағы сома әртүрлі валюталардағы бірнеше сомадан құралса, онда әрбір сома мен шарт валютасы бойынша Нысанның жекелеген бағандары толтырылады.

9. Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларына 8-қосымшаға сәйкес нысан бойынша банк, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің Қазақстан

Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын филиалы бейрезиденттерден тартқан, есепті кезеңнің басында және (немесе) соңында өтелмеген міндеттемелері бар қаржылай қарыздарды игеру және оларға қызмет көрсету туралы нысанда әрбір қаржылай қарыз бойынша міндеттемелердің нақты орындалуы жөніндегі ақпаратты көрсету үшін реттік нөмір береді.

Ынтымақтастық қағидаттарын белгілейтін, бірақ банктің, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын филиалының бейрезидентті қаржыландыруының жекелеген маңызды талаптарын айқындамайтын негіздемелік келісімге реттік нөмір берілмейді.

10. Есепті кезең үшін ақпарат болмаған жағдайда Нысан ұсынылмайды.

11. Нысанға түзетулер (өзгерістер, толықтырулар) Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларының 32-тармағында белгіленген ұсыну мерзімінен кейін 6 (алты) ай ішінде енгізіледі.

Қазақстан Республикасы Ұлттық
Банкі Басқармасының өзгерістер
енгізілетін кейбір
қаулыларының тізбесіне
19-қосымша
Қазақстан Республикасында
валюталық операцияларды
мониторингтеу қағидаларына
8-қосымша
Әкімшілік деректерді жинауға
арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің орталық аппаратына

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

Әкімшілік нысанның атауы: Банк, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын филиалы бейрезиденттерден тартқан, есепті кезеңнің басында және (немесе) соңында өтелмеген міндеттемелері бар қаржылай қарыздарды игеру және оларға қызмет көрсету туралы есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 11-ОБ

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Есепті кезеңі: ____ жылғы _____ тоқсан

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: банк, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын филиалы

Ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 (оныншы) күніне (қоса алғанда) дейін

БСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде

1-кесте. "Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2019 жылғы 10 сәуірдегі № 64 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 18544 болып тіркелген) бекітілген Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларының 32-тармағына сәйкес Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне есеп ұсынылған қаржылай қарыздарды игеру және оларға қызмет көрсету

Реттік нөмірі	Кредитордың атауы	Кредит валютасының атауы
А	Б	В

кестенің жалғасы

Негізгі борыш							
Есепті кезең басындағы қалдық, шарт валютасының мың бірлігі	Есепті кезеңдегі операция, шарт валютасының мың бірлігі				Есепті кезең соңындағы қалдық		
	Ұлғаюы		Азаюы				
	Барлығы	олардың ішінде мыналар есебінен	Барлығы	олардың ішінде қайта ұйымдастыру есебінен	Сомасы, шарт валютасының мың бірлігі	Баланстық шоттың нөмірі	
1	2	3	4	5	6	7	8

кестенің жалғасы

Сыйақы					Кредиттің жай-күйі	Ескертпе
Есепті кезең басындағы қалдық, шарт валютасының мың бірлігі	Есепті кезеңдегі операция, шарт валютасының мың бірлігі		Есепті кезең соңындағы қалдық			
	Есептелді	Төленді	Сомасы, шарт валютасының мың бірлігі	Баланстық шоттың нөмірі		
9	10	11	12	13	14	15

2-кесте. Өзге қаржылай қарыздарды игеру және оған қызмет көрсету

Реттік нөмірі	Алдыңғы кезеңдегі есептен алынған реттік нөмірі	Кредитордың атауы	Кредит валютасының атауы	Кредит сомасы
А	Б	В	Г	Д

кестенің жалғасы

Кредиттік келісімнің (келісімшарттың) нөмірі	Іс-қимыл кезеңі		Кредитор елінің атауы
	Игерудің басталған күні	Өтеудің соңғы мерзімінің күні	
Ж	З	И	К

кестенің жалғасы

Негізгі борыш		
	Есепті кезеңдегі операция, шарт валютасының мың бірлігі	Есепті кезең соңындағы қалдық

Есепті кезең басындағы қалдық, ш а р т валютасын ың мың бірлігі	Ұлғаюы			Азаюы		Сомасы, ш а р т валютасын ың мың бірлігі	Баланстық шоттың нөмірі
	Барлығы	олардың ішінде мыналар есебінен		Барлығы	олардың ішінде қайта ұйымдастыр у есебінен		
		қайта ұйымдасты ру	капиталдан дырылған сыйақы				
1	2	3	4	5	6	7	8

кестенің жалғасы

Сыйақы					Кредиттің жай-күйі	Ескертпе
Есепті кезең басындағы қалдық, шарт валютасының мың бірлігі	Есепті кезеңдегі операция, шарт валютасының мың бірлігі		Есепті кезең соңындағы қалдық			
	Есептелді	Төленді	Сомасы, шарт валютасының мың бірлігі	Баланстық шоттың нөмірі		
9	10	11	12	13	14	15

Банктің, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң Қазақстан Республикасының аумағында қызметiн жүзеге асыратын филиалының атауы

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефоны
Басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефоны
Есепке қол қойылған күн 20__ жылғы "____" _____

Ескертпе: нысан "Банк, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң Қазақстан Республикасының аумағында қызметiн жүзеге асыратын филиалы бейрезиденттерден тартқан, есепті кезеңнің басында және (немесе) соңында өтелмеген міндеттемелері бар қаржылай қарыздарды игеру және оларға қызмет көрсету туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

Банк, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банкiнiң Қазақстан
Республикасының аумағында қызметiн
жүзеге асыратын филиалы

бейрезиденттерден тартқан, есепті
кезеңнің басында және (немесе)
соңында өтелмеген міндеттемелері бар
қаржылай қарыздарды игеру және
оларға қызмет көрсету туралы есеп"
әкімшілік деректерді өтеусіз негізде
жинауға арналған нысанына
қосымша

Банк, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын филиалы бейрезиденттерден тартқан, есепті кезеңнің басында және (немесе) соңында өтелмеген міндеттемелері бар қаржылай қарыздарды игеру және оларға қызмет көрсету туралы есеп (индексі – 11-ОБ, кезеңділігі – тоқсан сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірмеде "Банк, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын филиалы бейрезиденттерден тартқан, есепті кезеңнің басында және (немесе) соңында өтелмеген міндеттемелері бар қаржылай қарыздарды игеру және оларға қызмет көрсету туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды банк, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын филиалы бейрезиденттерден олар тартқан қаржылай қарыздар бойынша тоқсан сайын ұсынады.

3. Нысанға басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру

4. Нысанда есепті кезеңнің басында және (немесе) соңында жалпы банк жүйесі бойынша, жалпы Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын филиалы бойынша бейрезиденттердің алдында өтелмеген міндеттемелері бар әрбір қаржылай қарыз бойынша ақпарат бөлек көрсетіледі.

5. 1-кестеде "Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2019 жылғы 10 сәуірдегі № 64 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 18544 болып тіркелген) бекітілген Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларына (бұдан әрі – Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидалары) 7-

қосымшада белгіленген нысан бойынша банктің, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң Қазақстан Республикасының аумағында қызметiн жүзеге асыратын филиалының бейрезиденттерден есептi кезеңдегi қаржылай қарыздар тарту талаптары туралы есептi банк, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң Қазақстан Республикасының аумағында қызметiн жүзеге асыратын филиалы ұсынған қаржылай қарыздарды игеру, өтеу және оларға қызмет көрсету бойынша мәліметтер көрсетіледі.

6. 2-кестеде өзге қаржылай қарыздарды игеру, өтеу және оларға қызмет көрсету жөнінде мәліметтер көрсетіледі.

7. Сомалар шарт валютасының мың бірлігімен көрсетіледі.

8. 1-кестеде:

А бағанында банктің, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң Қазақстан Республикасының аумағында қызметiн жүзеге асыратын филиалының Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларына 7-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бейрезиденттен есептi кезеңде қаржылай қарыздарды тарту талаптары туралы есепте Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі қаржылай қарызға беретін реттік нөмірі немесе Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидалары қолданысқа енгізілгенге дейін банкке бейрезиденттерден қаржылай қарызға берілген хабарлама туралы куәліктің нөмірі көрсетіледі.

14-бағанда "қолданыстағы", "Тараптардың міндеттемелерді толық орындауы" тізімінен есептi кезеңнің соңындағы кредиттік келісімнің жай-күйі көрсетіледі. Кредиттік келісім тараптар міндеттемелерін, оның ішінде сыйақы бойынша немесе мерзімі өткен төлемдер бойынша міндеттемелерін толық орындағанға дейін қолданылады деп есептеледі.

9. 2-кестеде Б бағанында өткен кезең үшін ұсынылған Нысаннан қаржылай қарыздың реттік нөмірі көрсетіледі.

10. 1 және 2-кестелерде:

1-бағанда есептi кезеңнің басында өтелмеген, оның ішінде мерзімі өткен негізгі борыш көрсетіледі;

2-бағанда есептi кезеңде кредит қаражатын алу, борышты қайта ұйымдастыру және сыйақыны капиталдандыру есебінен негізгі борыштың ұлғайғаны көрсетіледі;

3-бағанда талапты басқаға беру (борышты аудару) кезінде қайта ұйымдастыру есебінен борыштың ұлғаюы көрсетіледі;

4-бағанда сыйақыны капиталдандыру (сыйақыны негізгі борышқа жатқызу) көрсетіледі;

5-бағанда есептi кезеңде өтеу және қайта ұйымдастыру есебінен негізгі борыштың, оның ішінде мерзімі өткен борыштың азаюы көрсетіледі;

6-бағанда қайта ұйымдастыру есебінен борыштың азаюы көрсетіледі. Мерзімінен бұрын өтеу, кешіру, талапты басқаға беру (борышты аудару), борышты капиталға қатысу құралдарына (қарыз алушыға және (немесе) үшінші тұлғаларға) айырбастау, қарыз алушының жылжымайтын мүлкі және өзге активі, қарыз алушының борыштық бағалы қағаздары, тауарды жеткізу және қарыз алушының өзге борыштық міндеттемелері қайта ұйымдастырудың негізгі түрлері болып табылады;

7 және 8-бағандарда есепті кезеңнің соңында өтелмеген, оның ішінде мерзімі өткен негізгі борыш және борыштың қалдығы ескерілетін баланстық шоттың нөмірі көрсетіледі;

9-бағанда есепті кезеңнің басындағы сыйақы бойынша, оның ішінде мерзімі өткен берешек көрсетіледі;

10-бағанда есепті кезеңде есептелген сыйақы көрсетіледі;

11-бағанда есепті кезеңде сыйақының, оның ішінде мерзімі өткен сыйақының ақы төлеу, қайта ұйымдастыру және капиталдандыру есебінен азаюы көрсетіледі;

12 және 13-бағандарда есепті кезең соңындағы сыйақы, оның ішінде мерзімі өткен сыйақы бойынша берешек және осы берешек ескерілетін баланстық шоттың нөмірі көрсетіледі.

11. 1-кестенің және 2-кестенің 15-бағанында қамтамасыз ету түрі және қамтамасыз ету сомасы валютасы көрсетіле отырып, валютаның мың бірлігімен (бар болса) көрсетіледі. Қамтамасыз етудің бірнеше түрі болған кезде қамтамасыз етудің барлық түрі және қамтамасыз етудің жалпы нарықтық құны мың теңгемен көрсетіледі.

1-кестенің В бағаны және 2-кестенің Г бағаны "Валюталар мен қорларды белгілеуге арналған кодтар" ҚР ҰЖ 07 ISO 4217 Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес толтырылады.

2-кестенің К бағаны "Елдердің атауларын және олардың әкімшілік-аумақтық бөлімшелері бірліктерін белгілеуге арналған кодтар. 1-бөлім. Елдер кодтары" ҚР ҰЖ ISO 3166-1 Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес толтырылады.

12. 1 және 2-кестелерде арифметикалық-логикалық бақылау:

1-баған = өткен тоқсан үшін ұсынылған Нысанның 7-бағаны;

2-баған $\geq$ 3-баған + 4-баған;

5-баған $\geq$ 6-баған;

7-баған = 1-баған + 2-баған - 5-баған;

9-баған = өткен тоқсан үшін ұсынылған Нысанның 12-бағаны;

12-баған = 9-баған + 10-баған - 11-баған.

13. Есепті кезеңде ақпарат болмаған жағдайда, Нысан ұсынылмайды.

14. Нысанға түзетулер (өзгерістер, толықтырулар) Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларының 33-тармағында белгіленген ұсыну мерзімінен кейін 6 (алты) ай ішінде енгізіледі.

Банкі Басқармасының өзгерістер
енгізілетін кейбір
қаулыларының тізбесіне
20-қосымша
Қазақстан Республикасында
валюталық операцияларды
мониторингтеу қағидаларына
9-қосымша
Әкімшілік деректерді жинауға
арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің орталық аппаратына
Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz
интернет-ресурсында орналастырылған

Әкімшілік нысанның атауы: жүргізілген валюталық операциялар туралы есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: ПР-9

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезеңі: ____ жылғы ____ ай

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар
тобы: уәкілетті банк

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімдері:
есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 (онына) (қоса алғанда) дейін, ай сайын

БСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде

1. Валюталық шарттың деректемелері		
Валюталық шарттың нөмірі	Валюталық шарттың күні	Валюталық шарттың есептік нөмірі
1.1	1.2	1.3

кестенің жалғасы

2. Төлем құжаты бойынша ақша жөнелтуші				
Атауы немесе тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	Бизнес-сәйкестендіру нөмірі (бұдан әрі – БСН), жеке сәйкестендіру нөмірі (бұдан әрі – ЖСН)	Ел коды	Резиденттік белгісі	Экономика секторының коды
2.1	2.2	2.3	2.4	2.5

кестенің жалғасы

3. Төлем құжаты бойынша бенефициар				
Атауы немесе тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	БСН, ЖСН	Ел коды	Резиденттік белгісі	Экономика секторының коды
3.1	3.2	3.3	3.4	3.5

кестенің жалғасы

4. Валюталық операция туралы ақпарат							

Күні	Валюталық операция референсі	Валюталық операция коды	Төлем белгілеу коды (ТБК)	Валюта бірлігіндегі сома	Төлем валютасының коды	Төлем белгісі	Ішкі корпоративтік ақша аударымының белгісі	Ақша шығаруға, Қазақстан Республикасының валюталық заңнамасының талаптарының орындауына жалтаруға байланысты операция түрі
4.1	4.2	4.3	4.4	4.5	4.6	4.7	4.8	4.9

кестенің жалғасы

5. Валюталық операция бойынша контрагенттің ұйымы (банк) туралы ақпарат			
Ұйымның (банктің) сәйкестендіру коды (БСК)	Атауы	Ел коды	Траншекаралық төлем белгісі
5.1	5.2	5.3	5.4

кестенің жалғасы

6. Валюталық шарт бойынша ақша жөнелтуші				
Атауы немесе тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	БСН, ЖСН	Ел коды	Резиденттік белгісі	Экономика секторының коды
6.1	6.2	6.3	6.4	6.5

кестенің жалғасы

7. Валюталық шарт бойынша ақша алушы				
Атауы немесе тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	БСН, ЖСН	Ел коды	Резиденттік белгісі	Экономика секторының коды
7.1	7.2	7.3	7.4	7.5

кестенің жалғасы

8. Ескертпе

Атауы _____ Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

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

Басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефоны
Күні 20___ жылғы "___" _____

Ескертпе: нысан "Жүргізілген валюталық операциялар туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Жүргізілген валюталық
операциялар туралы есеп"
әкімшілік деректерді өтеусіз
негізде жинауға арналған
нысанына қосымша

Жүргізілген валюталық операциялар туралы есеп (индексі – ПР-9, кезеңділігі – ай сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірмеде "Жүргізілген валюталық операциялар туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды уәкілетті банк ай сайын ұсынады және ол жүргізген валюталық операциялар туралы, оның ішінде клиенттердің тапсырмалары бойынша ақпаратты қамтиды.

3. Нысанға басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру

4. Нысанға есепті кезеңдегі "Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2019 жылғы 30 наурыздағы № 40 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 18512 болып тіркелген) бекітілген Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларында (бұдан әрі – Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидалары) айқындалатын шекті мәнге тең немесе одан асатын сомаға валюталық операциялар бойынша ақпарат енгізіледі.

5. Валюталық операциялар Нысанда:

клиенттердің тапсырмалары бойынша (оның ішінде төлем карточкаларын пайдалана отырып жүзеге асырылған) төлемдер және (немесе) ақша аударымдары бойынша – клиенттің уәкілетті банктегі банктік шотына ақша есептеу (клиенттің уәкілетті банктегі банктік шотынан ақшаны есептен шығару) күні;

уәкілетті банктің өз төлемдері және (немесе) ақша аударымдары бойынша – уәкілетті банктің корреспонденттік шотына ақша есептеу (уәкілетті банктің корреспонденттік шотынан ақшаны есептен шығару) күні;

басқа валюталық операциялар бойынша – операциялар жасау күні көрсетіледі.

Төлем карточкаларын пайдалана отырып жүзеге асырылған валюталық операциялар бойынша төлемдер және (немесе) ақша аударымдары жөніндегі ақпаратты уәкілетті банк резиденттен немесе бейрезиденттен осындай төлемдер және (немесе) ақша аударымдары туралы ақпаратты алуына қарай түзетеді.

6. Нысанның 1, 6 және 7-бөліктері валюталық шарт негізінде валюталық операциялар жүргізілген жағдайда толтырылады.

7. Нысанның 1-бөлігінде валюталық шарттың деректемелері көрсетіледі. 1.3-баған валюталық шартқа есептік нөмір берілсе толтырылады.

8. Нысанның 2 және 3-бөліктерінде төлем құжатына сәйкес ақша жөнелтуші мен бенефициар туралы ақпарат көрсетіледі.

2.3 және 3.3-бағандарда "Елдердің атауларын және олардың әкімшілік-аумақтық бөлімшелері бірліктерін белгілеуге арналған кодтар. 1-бөлім. Елдер кодтары" ҚР ҰЖ ISO 3166-1 Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес ақша жөнелтушінің, бенефициардың тіркелген елінің (заңды тұлға, заңды тұлғаның филиалы (өкілдігі) үшін) немесе тұрақты тұратын елінің (Қазақстан Республикасының немесе шет мемлекеттің заңнамасына сәйкес берілген азаматтығы немесе құқығы негізінде жеке тұлға үшін) екі әріптік коды көрсетіледі. Уәкілетті банкте ақша жөнелтушінің немесе бенефициардың тіркелген елі немесе тұрақты тұратын елі туралы анық мәліметтер болмаған кезде көрсетілген бағандар төлем құжатының деректері негізге алына отырып толтырылады.

2.4, 2.5, 3.4 және 3.5-бағандар "Экономика секторларының және төлемдер белгілеу кодтарын қолдану қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 31 тамыздағы № 203 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14365 болып тіркелген) бекітілген Экономика секторларының және төлемдер белгілеу кодтарын қолдану қағидаларына (бұдан әрі – Экономика секторларының және төлемдер белгілеу кодтарын қолдану қағидалары) сәйкес толтырылады, ол Экономика секторларының ұлттық жіктеуішімен (ЭСЖ) келісімді болады.

Үшінші тұлға жеке тұлғаның банктік шотына қолма-қол ақша салған (алған) жағдайларды қоспағанда, банктік шотына қолма-қол ақша салған (алған) кезде Нысанның 2 және 3-бөліктерінде шоттың иесі туралы ақпарат толтырылады. Үшінші тұлға жеке тұлғаның банктік шотына қолма-қол ақша салған кезде Нысанның 2-бөлігінде ақша салатын тұлға туралы, Нысанның 3-бөлігінде шоттың иесі туралы ақпарат толтырылады.

Үшінші тұлға жеке тұлғаның банктік шотынан қолма-қол ақшаны алған кезде Нысанның 2-бөлігінде шоттың иесі туралы ақпарат толтырылады, Нысанның 3-бөлігінде ақша алатын тұлға туралы ақпарат толтырылады.

Уәкілетті банк шетел валютасын, чектерді, вексельдерді, басқа төлем құжаттарын немесе өзге валюталық құндылықтарды сатқан кезде Нысанның 2-бөлігінде уәкілетті банк туралы, Нысанның 3-бөлігінде сатып алушы клиент туралы ақпарат көрсетіледі.

Уәкілетті банк шетел валютасын, чектерді, вексельдерді, басқа төлем құжаттарын немесе өзге валюталық құндылықтарды сатып алған кезде Нысанның 2-бөлігінде сатушы клиент туралы ақпарат, Нысанның 3-бөлігінде уәкілетті банк туралы ақпарат көрсетіледі.

9. Нысанның 4-бөлігінде валюталық операция туралы ақпарат көрсетіледі.

4.1-бағанда валюталық операцияның күні есепті кезеңге сәйкес келуі тиіс.

4.2-бағанда валюталық операцияның мынадай төрт бөліктен тұратын референсі көрсетіледі:

1) бірінші бөлікте "Қазақстан Ұлттық Банкінің банктік идентификациялау кодтарын беру, пайдалану және жою, сондай-ақ банктердің, Қазақстан Республикасы бейрезидент банктері филиалдарының және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың кодтарын және банктер мен банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар филиалдарының кодтарын беру және жою, олардың құрылымы, Банктердің, Қазақстан Республикасы бейрезидент банктері филиалдарының және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың анықтамалығын қалыптастыру және жүргізу туралы нұсқаулықты бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2020 жылғы 27 қазандағы № 128 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 21593 болып тіркелген) (бұдан әрі – № 128 нұсқаулық) бекітілген Қазақстан Ұлттық Банкінің банктік идентификациялау кодтарын беру, пайдалану және жою, сондай-ақ банктердің, Қазақстан Республикасы бейрезидент банктері филиалдарының және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың кодтарын және банктер мен банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар филиалдарының кодтарын беру және жою, олардың құрылымы, Банктердің, Қазақстан Республикасы бейрезидент банктері филиалдарының және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың анықтамалығын қалыптастыру және жүргізу туралы нұсқаулыққа сәйкес Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі беретін уәкілетті банктің үш таңбалы коды көрсетіледі ;

2) екінші бөлікте № 128 нұсқаулыққа сәйкес үш цифрдан тұратын уәкілетті банк филиалының коды көрсетіледі;

3) үшінші бөлікте есепте валюталық операцияның реттік нөмірі көрсетіледі;

4) төртінші бөлікте "ККААЖЖЖЖ" форматында есепті күн көрсетіледі.

Бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушылары үшін референстің бірінші және екінші бөліктерінің кодтары "Қазақстан қор биржасы" АҚ мүшелері ретінде бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушыларына "Қазақстан қор биржасы" АҚ берген кодтарға сәйкес қойылады.

Әрбір валюталық операцияның референсі бірегей болуы тиіс.

4.3-баған Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларына 2-қосымшаға сәйкес толтырылады.

4.4-баған Экономика секторларының және төлемдер белгілеу кодтарын қолдану қағидаларына сәйкес толтырылады.

4.5-бағанда сома валюта бірлігімен көрсетіледі және математикалық дөңгелектеу арқылы бүтін мәнге дейін дөңгелектенеді.

4.6-бағанда "Валюталар мен қорларды белгілеуге арналған кодтар" ҚР ҰЖ 07 ISO 4217 Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес валютаның үш таңбалы әріптік коды көрсетіледі.

4.7-бағанда "01" – жөнелтілген төлемдер немесе ақша аударымдары, уәкілетті банктің қолма-қол шетел валютасын алуы немесе шетел валютасын сатуы бойынша операциялары, чектер, вексельдер, басқа да төлем құжаттары немесе өзге валюталық құндылықтар үшін, "02" – кіріс төлемдер немесе ақша аударымдары, уәкілетті банктің қолма-қол шетел валютасын есептеуі немесе шетел валютасын сатып алуы бойынша операциялары, чектер, вексельдер, басқа төлем құжаттары немесе өзге валюталық құндылықтар үшін көрсетіледі.

4.8-бағанда төлем және (немесе) ақша аударымы заңды тұлға мен оның құрылымдық бөлімшелері немесе бір заңды тұлғаның құрылымдық бөлімшелері арасында жүзеге асырылса "1" белгісі, қалған жағдайларда "0" белгісі көрсетіледі.

4.9-баған Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларының 16-1 және 16-2-тармақтарына сәйкес мынадай түрде толтырылады:

"1.1" – тиісті валюталық шарттың талаптарында (бастапқыда не валюталық шартқа өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізілгеннен кейін) бейрезиденттен алынуы тиіс ақшаны резиденттің уәкілетті банктердегі банктік шоттарына аудару көзделмесе, бейрезиденттің резидентке (уәкілетті банкті қоспағанда) ақша ұсынуы көзделетін қаржылай қарыз;

"1.2" – егер тиісті валюталық шарттың талаптарында (бастапқыда не валюталық шартқа өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізілгеннен кейін) бейрезиденттен алынуы тиіс ақшаны резиденттің уәкілетті банктердегі банктік шоттарына аудару көзделмесе, резидентте (уәкілетті банкті қоспағанда) бейрезидентке ақшаны қайтару бойынша талаптардың туындауы көзделетін қаржылай қарыз;

"1.3" – егер тиісті валюталық шарттың талаптарында (бастапқыда не валюталық шартқа өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізілгеннен кейін) қаржылай қарыз

нысанын пайдаланғаны үшін сыйақы төлеу көзделмесе, резиденттің үлестес тұлға болып табылмайтын бейрезидентке ақша ұсынуы көзделетін қаржылай қарыз;

"1.4" – егер тиісті валюталық шарттың талаптарында (бастапқыда не валюталық шартқа өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізілгеннен кейін) бейрезиденттің экспортқа ақы төлеу бойынша міндеттемелерді орындау мерзімі резидент міндеттемелерді орындаған күннен бастап жеті жүз жиырма күннен асатыны көзделген болса, экспорт бойынша операциялар;

"1.5" – егер тиісті валюталық шарттың талаптарында (бастапқыда не валюталық шартқа өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізілгеннен кейін) аванстық төлемді немесе толық көлемде алдын ала төлем сомасын қоса алғанда (бейрезидент импорт бойынша өз міндеттемелерін орындамаған жағдайда), бейрезиденттің тауарларды жеткізу (жұмыстарды орындау, қызметтерді көрсету) бойынша немесе ақшаны қайтару бойынша міндеттемелерді орындау мерзімі резидент міндеттемелерді орындаған күннен бастап жеті жүз жиырма күннен асатыны көзделсе, импорт бойынша операциялар;

"1.6" – резиденттің клиенттердің тапсырмалары бойынша валюталық операцияларды жүзеге асыратын бағалы қағаздар нарығына бейрезидент-кәсіби қатысушыға баламасы елу мың АҚШ долларынан асатын сомаға ақша аударымы;

"1.7" – резиденттің шетелдегі өз шотына баламасы елу мың АҚШ долларынан асатын сомаға ақша аударымы;

"1.8" – резиденттің бейрезидент пайдасына баламасы елу мың АҚШ долларынан асатын сомаға жүзеге асыратын өтеусіз ақша аударымы;

"2.1" – бір бейрезидентпен жасалған екі немесе одан да көп валюталық шарт бойынша осындай валюталық шарттарға есептік нөмір берілуі тиіс шекті мәннен асатын жалпы сомаға бір тұлғаның күнтізбелік бір ай ішіндегі төлемдері және (немесе) ақша аударымдары;

"2.2" – егер ұлттық валютадағы ақшаның шығу көзі бейрезиденттің резидентке тауарларды сатудан (жұмыстарды орындаудан, қызметтер көрсетуден), өзге де қаржы активтерін ұлттық валютаға сатудан, Қазақстан Республикасының аумағындағы қызметтен ұлттық валютада дивидендтер алудан, мемлекеттік кірістер органдарының бұрын бейрезидент төлеген салықтарды және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдерді және ұлттық валютаның өзге де экономикалық негізделген шығу көздерін қайтарудан түскен ақшаны алуына байланысты болмаса, бейрезиденттің баламасында елу мың АҚШ долларынан асатын сомаға ұлттық валюта үшін қолма-қол ақшасыз шетел валютасын бір уәкілетті банктен бір жұмыс күні ішінде сатып алу операциялары;

"0" – қалған жағдайларда.

10. Нысанның 5-бөлігінде валюталық операциялар бойынша контрагенттің ұйымы (банкі) – алынған төлемдер және (немесе) ақша аударымдары үшін ақша жөнелтуші ұйым (банкі), жөнелтілген төлемдер және (немесе) ақша аударымдары үшін

бенефициар ұйымы (банкi) туралы ақпарат көрсетiледi. Банкiшiлiк валюталық операциялар бойынша есеп беретiн уәкiлеттi банк туралы ақпарат көрсетiледi. Негiзiнде төлемдер және (немесе) ақша аударымдары жүргiзiлетiн құжаттарда ақша жөнелтушi ұйым (банк) туралы ақпарат болмаған кезде Нысанның 5-бөлiгi толтырылмайды.

5.3-бағанда ақша жөнелтушi ұйымы (банкi) немесе бенефициары елiнiң "Елдердiң атауларын және олардың әкiмшiлiк-аумақтық бөлiмшелерi бiрлiктерiн белгiлеуге арналған кодтар. 1-бөлiм. Елдер кодтары" ҚР ҰЖ ISO 3166-1 Қазақстан Республикасының ұлттық жiктеуiшiне сәйкес екi әрiптiк коды толтырылады. Банкiшiлiк валюталық операциялар үшiн "KZ" коды көрсетiледi.

5.4-бағанда мынадай жағдайларда "1":

1) егер төлемге және (немесе) ақша аударымына бастамашылық жасалған ел (төлем және (немесе) ақша аударымы жiберiлген бастапқы ақша жөнелтушiнiң банктiк шоты ашылған ел) Қазақстан Республикасынан өзгеше болса;

2) егер төлем және (немесе) ақша аударымы жiберiлген ел (ақша есептелген түпкiлiктi бенефициардың банктiк шоты ашылған ел) Қазақстан Республикасынан өзгеше болса көрсетiледi.

Өзге жағдайларда "2" көрсетiледi.

11. Нысанның 6 және 7-бөлiктерiнде валюталық шарт бойынша ақша жөнелтушi немесе ақша алушы туралы мәлiметтер көрсетiледi. Егер валюталық шарт бойынша ақша жөнелтушi (алушы) төлем құжаты бойынша ақша жөнелтушiмен (бенефициармен) сәйкес келетiн болса, онда Нысанның 6 (7)-бөлiгiнде Нысанның 2 (3)-бөлiгiне ұқсас ақпарат толтырылады.

6.3 және 7.3-бағандарда "Елдердiң атауларын және олардың әкiмшiлiк-аумақтық бөлiмшелерi бiрлiктерiн белгiлеуге арналған кодтар. 1-бөлiм. Елдердiң кодтары" ҚР ҰЖ ISO 3166-1 Қазақстан Республикасының ұлттық жiктеуiшiне сәйкес валюталық шарт бойынша ақша жөнелтушiнiң немесе алушының тiркелген елiнiң (занды тұлға, заңды тұлғаның филиалы (өкiлдiгi) үшiн) немесе тұрақты тұратын елiнiң (Қазақстан Республикасының немесе шет мемлекеттiң заңнамасына сәйкес берiлген азаматтығы немесе құқығы негiзiнде жеке тұлға үшiн) екi әрiптiк коды көрсетiледi. Уәкiлеттi банкте ақша жөнелтушiнiң немесе бенефициардың тiркелген елi немесе тұрақты тұратын елi туралы анық мәлiметтер болмаған кезде көрсетiлген бағандар төлем құжатының деректерi негiзге алына отырып толтырылады.

6.4, 6.5, 7.4 және 7.5-бағандар Экономика секторларының және төлемдер белгiлеу кодтарын қолдану қағидаларына сәйкес толтырылады, ол Экономика секторларының ұлттық жiктеуiшiмен (ЭСЖ) келiсiмдi болады.

12. Нысанның 8-бөлiгiнде Нысанның 1, 2, 3, 4, 5, 6 және 7-бөлiктерiне енгiзiлмеген қосымша ақпарат: инвестициялау объектiсi, бағалы қағаздар эмитентi, жылжымайтын

мүлік объектісінің елі, төлемнің ерекше талаптары туралы ақпарат, валюталық заңнама бойынша жөнелтушінің нұсқауларын сақтау шотына ақша есептеу күні көрсетіледі.

13. Нысанның 8-бөлігінде нақтылайтын ақпараттың болмауы бұзушылық болып табылмайды. Нысанға белгіленген шекті мәннен аз сомадағы валюталық операцияларды енгізу бұзушылық болып табылмайды.

14. Есепті кезең үшін ақпарат болмаған жағдайда, Нысан нөлдік мәндермен ұсынылады.

15. Нысанға түзетулер (өзгерістер, толықтырулар) есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмамыншы) күніне (қоса алғанда) дейін енгізіледі.

16. Нысанға клиенттердің тапсырмасы бойынша мынадай валюталық операциялар:

1) "Астана" халықаралық қаржы орталығына қатысушылардың валюталық операциялары;

2) айырбастау пункттері арқылы қолма-қол шетел валютасын сатып алу (сату);

3) клиенттің өз шоттары бойынша бір уәкілетті банктің ішіндегі аударымдары (ішкі корпоративтік аударымдарды қоса алғанда);

4) бейрезиденттің уәкілетті банктегі өз шотынан (өз шотына) қолма-қол теңгені алуы (есепке жатқызуы);

5) есеп беретін уәкілетті банктен кредит алуға байланысты операциялар (пайыздар мен комиссияларды беру, өтеу, төлеу);

6) заңды тұлғаның жалақы жобасы бойынша жалақы төлеуі (резиденттер мен бейрезиденттердің клиенттері үшін);

7) басқа банктер клиенттерінің тапсырмасы бойынша "Лоро" шоттары бойынша операциялар;

8) жеке тұлғалардың баламасы елу мың АҚШ долларынан аз сомаға төлем карталарын пайдаланған операциялары;

9) банктік шот ашпай және пайдаланбай жасалатын операциялар;

10) есеп беретін уәкілетті банк клиенттерінің депозиттері (есеп беретін уәкілетті банктегі шотқа сыйақы ашу, жабу, төлеу);

11) уәкілетті банктер болып табылатын бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушылары болып табылатын уәкілетті банктер клиенттерінің шетел валютасын қолма-қол ақшасыз сатып алуы және (немесе) сатуы енгізілмейді.

17. Нысанға уәкілетті банктің мынадай меншікті валюталық операциялары:

1) ішкі корпоративтік аударымдарды қоса алғанда, уәкілетті банктің меншікті шоттары бойынша төлемдер мен аударымдар;

2) есеп беретін уәкілетті банктің кредиттер беруіне/алуына байланысты операциялар (пайыздар мен комиссияларды беру, өтеу, алу);

3) шетел валютасымен биржадан тыс мәмілелер (уәкілетті банктер болып табылатын бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушылары жүзеге асыратын мәмілелерден басқа);

4) есеп беретін уәкілетті банктің овернайттарын қоса алғанда, банкаралық кредиттермен және депозиттермен байланысты операциялар;

5) туынды қаржы құралдарымен және борыштық бағалы қағаздармен операциялар (борыштық бағалы қағаздар эмитенттерінің операцияларынан басқа);

6) төлем жүйелері, ақша аударымдары жүйелері шеңберіндегі есеп айырысулар бойынша неттинг;

7) кастодиандық қызмет көрсету шеңберіндегі операциялар;

8) транзиттік шоттар бойынша операциялар;

9) қолма-қол шетел валютасымен операциялар (әкелу, әкету, есепке жатқызу немесе шоттардан алу);

10) уәкілетті банктер болып табылатын бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушыларының, оның ішінде клиенттердің тапсырыстарын орындау үшін төлемдері және (немесе) ақша аударымдары.