

**О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 23 декабря 2002 года N 507 "Об утверждении Инструкции о перечне, формах и сроках представления регуляторной отчетности банками второго уровня Республики Казахстан", зарегистрированное в Министерстве юстиции Республики Казахстан под N 2143**

***Утративший силу***

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 6 декабря 2003 года N 431. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 25 декабря 2003 года N 2641. Утратило силу - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 декабря 2006 года N 300 (порядок введения в действие см. п.4)

*Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 6 декабря 2003 года N 431 утратило силу - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 декабря 2006 года*

 N 300

*(порядок введения в действие см.*

 п.4

*).*

      В целях приведения нормативных правовых актов Национального Банка Республики Казахстан в соответствие с законодательством Республики Казахстан, Правление Национального Банка Республики Казахстан
**ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

      1. В
 постановление
 Правления Национального Банка Республики Казахстан от 23 декабря 2002 года N 507 "Об утверждении Инструкции о перечне, формах и сроках представления регуляторной отчетности банками второго уровня Республики Казахстан" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов Республики Казахстан под N 2143, опубликованное 27 января - 9 февраля 2003 года в изданиях Национального Банка Республики Казахстан "Казакстан Улттык Банкiнiн Хабаршысы" и "Вестник Национального Банка Казахстана" внести следующие изменения и дополнения:

      в Инструкции о перечне, формах и сроках представления регуляторной отчетности банками второго уровня Республики Казахстан, утвержденной указанным постановлением:

      в преамбуле слова "Национальный Банк Республики Казахстан (далее - Национальный Банк)" заменить словами "государственный орган, осуществляющий регулирование и надзор финансового рынка и финансовых организаций (далее - уполномоченный орган)";

      в пунктах 1, 2, 4, 6, и 8 слова "Национальный Банк", "Национальным Банком" заменить соответственно словами "уполномоченный орган", "уполномоченным органом";

      в пункте 7 слова "Национальный Банк" заменить словами "Уполномоченный орган";

      приложение 1 изложить в следующей редакции:

"Приложение 1

к Инструкции о перечне, формах и

сроках представления регуляторной

отчетности банками второго уровня

Республики Казахстан

**Сводный балансовый отчет (далее - ФС)**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование банка)

по состоянию на "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 200\_\_года

                                      (в тысячах тенге)

|  |
| --- |
|
Активы                                  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

                                        Всего       Из них в иностранной

                                                    валюте
 |

Наличные:                               |ФС10 |     | |ФС11 |       |

Аффинированные драгоценные металлы      |ФС12 |     | |ФС13 |       |

Вклады в Национальном Банке Республики  |ФС14 |     | |ФС15 |       |

Казахстан

Вклады, размещенные в других банках     |ФС16 |     | |ФС17 |       |

Минус: Резерв на покрытие убытков по    |ФС160|     | |ФС170|       |

       вкладам

Нетто вклады банка                      |ФС18 |     | |ФС19 |       |

Операции "обратное РЕПО" с ценными      |ФС20 |     | |ФС21 |       |

бумагами

Ценные бумаги в портфеле банка:         |ФС22 |     | |ФС23 |       |

Минус: Резерв на покрытие убытков по    |ФС220|     | |ФС230|       |

ценным бумагам

Нетто ценные бумаги                     |ФС24 |     | |ФС25 |       |

Итого займы                             |ФС26 |     | |ФС27 |       |

Минус: Резерв на покрытие убытков по    |ФС260|     | |ФС270|       |

займам

Нетто займы                             |ФС28 |     | |ФС29 |       |

Инвестиции в капитал и                  |ФС30 |     | |ФС31 |       |

субординированный долг

Основные средства (за вычетом           |ФС32 |     | |ФС33 |       |

амортизации)

Нематериальные активы (за вычетом       |ФС34 |     | |ФС35 |       |

амортизации)

Прочие активы                           |ФС36 |     | |ФС37 |       |

Минус: резерв на покрытие убытков по    |ФС400|     | |ФС401|       |

дебиторской задолженности

Минус: резерв на покрытие убытков от    |ФС402|     | |ФС403|       |

прочей банковской деятельности

---------------------------------------------------------------------

Итого активов                           |ФС42 |     | |ФС43 |       |

---------------------------------------------------------------------

                                                 (в тысячах тенге)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

                                        \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

                                        Всего       Из них в иностранной

                                                    валюте

Обязательства

Итого кладов:                           |ФС44 |     | |ФС45 |       |

Итого займов, полученных от:            |ФС46 |     | |ФС47 |       |

 Национального Банка Республики         |ФС460|     | |ФС461|       |

 Казахстан

 других банков и нефинансовых           |ФС462|     | |ФС463|       |

 организаций

 Правительства Республики Казахстан и   |ФС464|     | |ФС465|       |

 местных органов власти Республики

 Казахстан

 иностранных центральных банков и       |ФС466|     | |ФС467|       |

 международных финансовых организаций

 Операции "РЕПО" с ценными бумагами     |ФС468|     | |ФС469|       |

Ценные бумаги, выпущенные в обращение   |ФС50 |     | |ФС51 |       |

Другие заимствования                    |ФС52 |     | |ФС53 |       |

Прочие обязательства                    |ФС54 |     | |ФС55 |       |

Резерв на покрытие убытков по           |ФС56 |     | |ФС57 |       |

условным обязательствам

---------------------------------------------------------------------

Итого обязательств                      |ФС58 |     | |ФС59 |       |

---------------------------------------------------------------------

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Капитал                                 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

                                        Всего       Из них в иностранной

                                                    валюте

Уставный капитал                        |ФС58 |     | |ФС59 |       |

Дополнительный оплаченный капитал       |ФС60 |     | |ФС61 |       |

Изъятый капитал                         |ФС62 |     | |ФС63 |       |

Резервный капитал                       |ФС64 |     | |ФС65 |       |

Нераспределенный чистый доход           |ФС66 |     | |ФС67 |       |

(непокрытый убыток) предыдущих лет

Нераспределенный чистый доход           |ФС68 |     | |ФС69 |       |

(непокрытый убыток) текущего года

Резервы по переоценке                   |ФС70 |     | |ФС71 |       |

---------------------------------------------------------------------

Итого капитала                          |ФС72 |     | |ФС73 |       |

---------------------------------------------------------------------

Итого обязательств и капитала           |ФС74 |     | |ФС75 |       |

---------------------------------------------------------------------

      Первый руководитель  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_дата\_\_\_\_\_\_\_\_

М.П.

      Главный бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_дата\_\_\_\_\_\_\_\_

      Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      телефон";

      приложение 2 изложить в следующей редакции:

"Приложение 2

к Инструкции о перечне, формах и

сроках представления регуляторной

отчетности банками второго уровня

Республики Казахстан

**Доходы и расходы (далее - ПУ)**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование банка)

по состоянию на "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 200\_\_года

                                                    (в тысячах тенге)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

                                        Текущий     С начала календарного

                                        квартал     года на дату

                                                    отчета

Доходы, связанные с получением          |ПУ10  |      ||ПУ11  |      |

вознаграждения:

по корреспондентским счетам и

размещенным вкладам банка               |ПУ110 |      ||ПУ111 |      |

по операциям "обратное РЕПО" с          |ПУ112 |      ||ПУ113 |      |

ценными бумагами

по ценным бумагам                       |ПУ120 |      ||ПУ121 |      |

по займам:                              |ПУ130 |      ||ПУ131 |      |

 предоставленным банкам                 |ПУ132 |      ||ПУ133 |      |

 предоставленным юридическим лицам      |ПУ134 |      ||ПУ135 |      |

 предоставленным физическим лицам       |ПУ136 |      ||ПУ137 |      |

Прочие доходы, связанные с получением

вознаграждения                          |ПУ150 |      ||ПУ151 |      |

Расходы, связанные с выплатой

вознаграждения                          |ПУ20  |      ||ПУ21  |      |

по привлеченным вкладам других банков   |ПУ210 |      ||ПУ211 |      |

по корреспондентским счетам             |ПУ212 |      ||ПУ213 |      |

по вкладам до востребования             |ПУ214 |      ||ПУ215 |      |

по условным вкладам                     |ПУ216 |      ||ПУ217 |      |

по срочным вкладам                      |ПУ218 |      ||ПУ219 |      |

по привлеченным вкладам юридических и   |ПУ220 |      ||ПУ221 |      |

физических лиц:

по корреспондентским/текущим счетам     |ПУ222 |      ||ПУ223 |      |

по вкладам до востребования             |ПУ224 |      ||ПУ225 |      |

по условным вкладам                     |ПУ226 |      ||ПУ227 |      |

по срочным вкладам                      |ПУ228 |      ||ПУ229 |      |

по займам:                              |ПУ230 |      ||ПУ231 |      |

полученным от Национального Банка       |ПУ232 |      ||ПУ233 |      |

Республики Казахстан

полученным от других банков и нефинансо-|ПУ234 |      ||ПУ235 |      |

вых организаций

полученным от Правительства Республики  |ПУ236 |      ||ПУ237 |      |

Казахстан и местных органов власти

Республики Казахстан

полученным от центральных иностранных   |ПУ238 |      ||ПУ239 |      |

банков и международных финансовых

организаций

по операциям "РЕПО" с ценными бумагами  |ПУ240 |      ||ПУ241 |      |

по ценным бумагам                       |ПУ250 |      ||ПУ251 |      |

Прочие расходы, связанные с выплатой

вознаграждения                          |ПУ270 |      ||ПУ271 |      |

Чистые доходы, связанные с получением

вознаграждения                          |ПУ30  |      ||ПУ31  |      |

Доходы, не связанные с получением

вознаграждения:                         |ПУ40  |      ||ПУ41  |      |

по дилинговым операциям                 |ПУ410 |      ||ПУ411 |      |

в виде комиссионных и сборов            |ПУ420 |      ||ПУ421 |      |

в виде дивидендов и от прочих инвестиций|ПУ430 |      ||ПУ431 |      |

от переоценки финансовых активов        |ПУ440 |      ||ПУ441 |      |

от реализации активов                   |ПУ450 |      ||ПУ451 |      |

Прочие доходы, не связанные с получением

вознаграждения                          |ПУ460 |      ||ПУ461 |      |

Расходы, не связанные с выплатой

вознаграждения                          |ПУ50  |      ||ПУ51  |

по дилинговым операциям                 |ПУ510 |      ||ПУ511 |      |

по выплате комиссионных и сборов        |ПУ520 |      ||ПУ521 |      |

по переоценки финансовых активов        |ПУ530 |      ||ПУ531 |      |

Расходы на персонал банка               |ПУ540 |      ||ПУ541 |      |

Заработная плата                        |ПУ542 |      ||ПУ543 |      |

Пособия                                 |ПУ544 |      ||ПУ545 |      |

Прочие расходы на персонал банка        |ПУ546 |      ||ПУ547 |      |

Расходы на содержание офиса и

оборудования                            |ПУ550 |      ||ПУ551 |      |

Судебные издержки                       |ПУ552 |      ||ПУ553 |      |

Расходы по выплате налогов и других

обязательных платежей в бюджет, за

исключением подоходного налога          |ПУ560 |      ||ПУ561 |      |

Амортизационные отчисления              |ПУ570 |      ||ПУ571 |      |

Расходы и потери от реализации или

безвозмездной передачи активов          |ПУ580 |      ||ПУ581 |      |

Прочие расходы, не связанные с выплатой

вознаграждения                          |ПУ590 |      ||ПУ591 |      |

Чистый доход от обычной деятельности до

отчисления в резервы                    |ПУ60  |      ||ПУ61  |      |

Ассигнования на резервы                 |ПУ62  |      ||ПУ63  |      |

Чистый доход от обычной деятельности

после отчислений в резервы              |ПУ70  |      ||ПУ71  |      |

Непредвиденные статьи:                  |ПУ760 |      ||ПУ761 |      |

Непредвиденные доходы                   |ПУ770 |      ||ПУ771 |      |

Непредвиденные расходы                  |ПУ780 |      ||ПУ781 |      |

Доходы (расходы) до выплаты

подоходного налога                      |ПУ80  |      ||ПУ81  |      |

Расходы по выплате подоходного налога   |ПУ82  |      ||ПУ83  |      |

Чистый доход (расход)                   |ПУ90  |      ||ПУ91  |      |

---------------------------------------------------------------------

Пояснительные статьи:

Объявленные дивиденды                   |ПУ100 |      ||ПУ101 |

Количество работников, занятых полный   |ПУ102 |      |

рабочий день

---------------------------------------------------------------------

      Первый руководитель  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_дата\_\_\_\_\_\_\_\_

М.П.

      Главный бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_дата\_\_\_\_\_\_\_\_

      Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      телефон";

      в приложение 6:

      слова "остаток на начало периода" заменить словами "остаток на начало квартала";

      слова "остаток на конец периода" заменить словами "остаток на конец квартала".

      в приложение 7:

      в разделе "Финансовые активы":

      после строк "Вклады в других банках" дополнить строками следующего содержания:

      "Операции "обратное РЕПО" с ценными бумагами";

      слова "в том числе займы, предоставленные по операциям "РЕПО" исключить;

      после слов "Инвестиции в капитал" дополнить словами "и субординированный долг";

      в разделе "Финансовые обязательства":

      слова "Займы, полученные по операциям "РЕПО" заменить словами "Операции "РЕПО" с ценными бумагами".

      в приложение 8:

      в разделе "Финансовые активы":

      после строк "Вклады в других банках" дополнить строками следующего содержания:

      "Операции "обратное РЕПО" с ценными бумагами";

      слова "в том числе займы, предоставленные по операциям "РЕПО"" исключить;

      после слов "Инвестиции в капитал" дополнить словами "и субординированный долг";

      в разделе "Финансовые обязательства":

      слова "Займы, полученные по операциям "РЕПО"" заменить словами "Операции "РЕПО" с ценными бумагами".

      в приложение 11:

      раздел "Активы" дополнить строкой следующего содержания:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

  Справочно:                |КД6200|   ||КД6210|  ||КД6220|   ||КД6230|   |

  физические лица

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Продолжение таблицы

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

  Справочно:                |КД6240|   ||КД6250|  ||КД6260|   ||КД6270|   |

  физические лица

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      раздел "Обязательства" дополнить строкой следующего содержания:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

  Справочно:                |КД12300|  ||КД12310| ||КД12320|  ||КД12330|  |

  физические лица

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Продолжение таблицы

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

  Справочно:                |КД12340|  ||КД12350| ||КД12360|  ||КД12370|  |

  физические лица

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      2. Настоящее постановление вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

      3. Департаменту финансового надзора (Бахмутова Е.Л.):

      1) совместно с Юридическим департаментом (Шарипов С.Б.) принять меры к государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан настоящего постановления;

      2) в семидневный срок со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан настоящего постановления довести его до сведения заинтересованных подразделений центрального аппарата Национального Банка Республики Казахстан и банков второго уровня.

      4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Сайденова А.Г.

*И.О. Председателя*

*Национального Банка*

 © 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан» Министерства юстиции Республики Казахстан