

**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