

Об утверждении перечня, форм, сроков и Правил представления отчетности филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан

Утративший силу

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 2 марта 2021 года № 22. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 12 марта 2021 года № 22323. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 2 декабря 2025 года № 88.

Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 02.12.2025 № 88 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Сноска. Заголовок - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

В соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан", пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике" Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

Сноска. Преамбула - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

1. Утвердить:

1) перечень отчетности филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан согласно приложению 1 к настоящему постановлению;

2) форму отчета об остатках на балансовых и внебалансовых счетах согласно приложению 2 к настоящему постановлению;

3) форму отчета по межбанковским активам и обязательствам согласно приложению 3 к настоящему постановлению;

4) форму отчета о структуре портфеля ценных бумаг согласно приложению 4 к настоящему постановлению;

5) форму отчета об инвестициях филиала банка-нерезидента Республики Казахстан в капитал других юридических лиц согласно приложению 5 к настоящему постановлению;

6) форму отчета о выданных займах и ставках вознаграждения по ним согласно приложению 6 к настоящему постановлению;

7) форму отчета о прочих классифицируемых активах согласно приложению 7 к настоящему постановлению;

8) форму отчета по объемам и ставкам вознаграждений депозитов физических лиц согласно приложению 8 к настоящему постановлению;

9) форму отчета по счетам и вкладам клиентов-резидентов согласно приложению 9 к настоящему постановлению;

10) форму отчета об основных источниках привлеченных денег согласно приложению 10 к настоящему постановлению;

11) форму отчета о лицах, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, и сделках с ними согласно приложению 11 к настоящему постановлению;

12) форму отчета о мониторинге событий операционного риска, повлекших убытки, согласно приложению 12 к настоящему постановлению;

13) форму отчета о доходах, выплаченных руководящим работникам филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, согласно приложению 13 к настоящему постановлению;

14) форму отчета об операциях с наличными деньгами согласно приложению 14 к настоящему постановлению;

15) Правила представления отчетности филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан согласно приложению 15 к настоящему постановлению.

Сноска. Пункт 1 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 24.01.2022 № 2 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

2. Филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан представляют в электронном формате в Национальный Банк Республики Казахстан:

1) отчет, предусмотренный подпунктом 2) пункта 1 настоящего постановления, – ежедневно, не позднее трех рабочих дней, следующих за отчетным днем, за исключением:

отчетов за первый, второй и последний рабочие дни месяца, которые представляются не позднее четырех рабочих дней, следующих за отчетным днем;

2) отчеты, предусмотренные подпунктами 3), 4) и 5) пункта 1 настоящего постановления, – ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

3) отчеты, предусмотренные подпунктами 6) и 7) пункта 1 настоящего постановления, – ежемесячно, не позднее одиннадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

4) отчет, предусмотренный подпунктом 8) пункта 1 настоящего постановления, – ежемесячно, не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

5) отчет, предусмотренный подпунктом 9) пункта 1 настоящего постановления, – ежемесячно, не позднее восьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

6) отчет, предусмотренный подпунктом 10) пункта 1 настоящего постановления, – ежемесячно, не позднее пятнадцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем;

7) отчет, предусмотренный подпунктом 11) пункта 1 настоящего постановления:

в части реестра лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, – ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, – при изменении или получении данных, предусмотренных в отчетности, произошедших в отчетном месяце;

в части сведений о сделках с лицами, связанными с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, и дополнительных сведений о сделках с лицами, связанными с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, – ежемесячно, не позднее пятнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

8) отчет, предусмотренный подпунктом 12) пункта 1 настоящего постановления, – ежеквартально, не позднее тридцатого числа месяца, следующего за отчетным кварталом;

9) отчет, предусмотренный подпунктом 13) пункта 1 настоящего постановления, – ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года;

10) отчет, предусмотренный подпунктом 14) пункта 1 настоящего постановления, – ежемесячно, не позднее тридцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем.

Сноска. Пункт 2 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 24.01.2022 № 2 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

3. Департаменту статистики финансового рынка (Буранбаева А.М.) в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:

1) совместно с Юридическим департаментом (Касенов А.С.) государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

2) размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан после его официального опубликования;

3) в течение десяти рабочих дней после государственной регистрации настоящего постановления представление в Юридический департамент сведений об исполнении мероприятий, предусмотренных подпунктом 2) настоящего пункта и пунктом 4 настоящего постановления.

4. Департаменту информации и коммуникаций – пресс-службе Национального Банка Республики Казахстан (Адамбаева А.Р.) обеспечить в течение десяти календарных дней после государственной регистрации настоящего постановления направление его копии на официальное опубликование в периодические печатные издания.

5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Баймагамбетова А.М.

6. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

*Председатель
Национального Банка
Республики Казахстан*

Е. Досаев

СОГЛАСОВАНО

Агентство Республики Казахстан
по регулированию и развитию
финансового рынка

СОГЛАСОВАНО

Бюро национальной статистики
Агентства по стратегическому
планированию и реформам
Республики Казахстан

Приложение 1
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 2 марта 2021 года № 22

Перечень отчетности филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан

Сноска. Приложение 1 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 24.01.2022 № 2 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Отчетность филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан включает в себя:

- 1) отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах;
- 2) отчет по межбанковским активам и обязательствам;
- 3) отчет о структуре портфеля ценных бумаг;
- 4) отчет об инвестициях филиала банка-нерезидента Республики Казахстан в капитал других юридических лиц;
- 5) отчет о выданных займах и ставках вознаграждения по ним;
- 6) отчет о прочих классифицируемых активах;
- 7) отчет по объемам и ставкам вознаграждений депозитов физических лиц;
- 8) отчет по счетам и вкладам клиентов-резидентов;
- 9) отчет об основных источниках привлеченных денег;
- 10) отчет о лицах, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, и сделках с ними;
- 11) отчет о мониторинге событий операционного риска, повлекших убытки;
- 12) отчет о доходах, выплаченных руководящим работникам филиала банка-нерезидента Республики Казахстан;
- 13) отчет об операциях с наличными деньгами.

Приложение 2
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 2 марта 2021 года № 22

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе:
www.nationalbank.kz

Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах

Сноска. Приложение 2 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Индекс формы административных данных: FBN_700-N(D)

Периодичность: ежедневная

Отчетный период: за "___" _____ 20__ года

Круг лиц, представляющих информацию: филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан

Сроки представления формы административных данных:

ежедневно, не позднее трех рабочих дней, следующих за отчетным днем, за исключением отчетов за первый, второй и последний рабочие дни месяца, которые представляются не позднее четырех рабочих дней, следующих за отчетным днем

Форма

Таблица. Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Номер счета	
2	Признак резидентства	
3	Код сектора экономики	
4	Код группы валют	
5	Сумма	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета
об остатках на балансовых
и внебалансовых счетах

Пояснение по заполнению формы административных данных

Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах

(индекс – FBN_700-N(D), периодичность – ежедневная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы административных данных "Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан"

, пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике".

3. Форма составляется ежедневно, заполняется по состоянию на конец отчетного дня.

4. Форму подписывают руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

5. При заполнении Формы коды указываются в соответствии со справочниками, размещенными в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

6. Номера счетов в Форме и настоящем пояснении указываются в соответствии с Типовым планом счетов бухгалтерского учета в банках второго уровня, ипотечных организациях, акционерном обществе "Банк Развития Казахстана" и филиалах банков-нерезидентов Республики Казахстан, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 января 2011 года № 3, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6793 (далее – Типовой план счетов банков).

7. Все показатели являются обязательными для заполнения, за исключением указанных в настоящем пояснении случаев, когда показатель не представляется.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

8. В Форме указываются сведения об остатках на балансовых (активы, обязательства, собственный капитал, доходы, расходы) и внебалансовых (условные и возможные требования и обязательства, счета меморандума к балансу) счетах банка второго уровня.

9. В Форме принята следующая классификация активов и обязательств по срокам:

краткосрочные – до одного года включительно;

долгосрочные – свыше одного года.

10. В строках 1, 2, 3 и 4 значения выбираются из справочников, размещенных в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

11. В строках 2, 3 и 4 коды, соответствующие признаку резидентства, сектору экономики и группе валют, указываются для счетов, по которым такая детализация применима, с учетом исключений в соответствии с пунктами 18, 19, 20 и 21 настоящего пояснения.

12. В строке 1 указывается четырехзначный номер счета, соответствующий Типовому плану счетов.

13. В строке 2 указывается признак резидентства в соответствии со следующей кодификацией:

код "1" – резидент Республики Казахстан;

код "2" – нерезидент Республики Казахстан.

14. В строке 3 указывается код сектора экономики согласно Правилам применения кодов секторов экономики и назначения платежей, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 августа 2016 года № 203, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14365.

15. В строке 4 указывается код группы валют в соответствии со следующей кодификацией:

код "1" – казахстанский тенге, национальная валюта Республики Казахстан (далее – тенге);

код "2" – свободно конвертируемая валюта;

код "3" – другие виды валют.

16. В строках 2 и 3:

по активам указывается признак резидентства и код сектора экономики дебитора (эмитента), по обязательствам – признак резидентства и код сектора экономики кредитора;

для счетов 1405, 1406, 1425, 1752 и 1864 указывается признак резидентства и код сектора экономики векселедателя;

для счетов 1201, 1202, 1205, 1206, 1208, 1209, 1452, 1453, 1454, 1456, 1457, 1459, 1481, 1482, 1483, 1485, 1486, 1491, 1492, 1494, 1495, 1744, 1745, 1746, 1750 и 1757 указывается признак резидентства и код сектора экономики эмитента;

для счетов 2301, 2303, 2306, 2401, 2402, 2405 и 2406 указывается признак резидентства и код сектора экономики держателя ценной бумаги, при отсутствии возможности определить держателя ценной бумаги – признак резидентства и код сектора экономики номинального держателя (доверительного собственника) ценной бумаги.

17. В строке 3 по вкладам, размещенным в организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций или в Национальном операторе почты и отраженным на счетах группы 1250 "Вклады, размещенные в других банках", указывается код сектора экономики "5".

18. Для счетов 1007, 1009, 1603 и 1604:

в строке 2 указывается код "1" для монет, изготовленных из драгоценных металлов, и коллекционных монет в национальной валюте, выпущенных Национальным Банком Республики Казахстан, код "2" – для монет, изготовленных из драгоценных металлов, и коллекционных монет эмитентов-нерезидентов Республики Казахстан;

в строках 3 и 4 показатели не заполняются.

19. В строке 3 показатель не представляется по счетам 1811, 1812, 1813, 1814, 1815, 1816, 1817, 1818, 1819, 1820, 1821, 1822, 1823, 1824, 1825, 1826, 1827, 1831, 1832, 1833, 1834, 1835, 1836, 1837, 1838, 1839, 1840, 1841, 1842, 1843, 1844, 1845, 1871, 1880, 2811, 2812, 2813, 2814, 2815, 2816, 2817, 2818, 2819, 2820, 2831, 2832, 2833, 2834, 2835, 2836, 2838, 2839, 2871, 2874, 2880, 3561, 3562, 3563 и 3564.

20. В строке 4 показатель не представляется по счетам 1013, 1727, 2016, 2126, 2212, 2216, 2708 и 2717.

21. В строках 2, 3 и 4 показатели не представляются по счетам 1011, 1012, 1601, 1602, 1610, 1651, 1652, 1653, 1654, 1655, 1656, 1657, 1658, 1659, 1660, 1661, 1662, 1691, 1692, 1693, 1694, 1695, 1696, 1697, 1698, 1699, 1854, 1857, 1858, 1859, 1873, 1874, 2854, 2857, 2858, 2859, 2861, 2872, 2873, 3001, 3003, 3025, 3027, 3101, 3200, 3400, 3510, 3540, 3580, 3589 и 3599, счетам 4 (четвертого), 5 (пятого), 6 (шестого) и 7 (седьмого) классов Типового плана счетов.

22. В строке 5 указывается сумма в тенге в формате числа с двумя знаками после запятой.

Приложение 3
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 2 марта 2021 года № 22

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан
Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе:
www.nationalbank.kz

Отчет по межбанковским активам и обязательствам

Сноска. Приложение 3 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Индекс формы административных данных: FBN_INTERBNK_03
Периодичность: ежемесячная
Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 20__ года
Круг лиц, представляющих информацию: филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан
Срок представления формы административных данных:
ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

Форма

Таблица. Отчет по межбанковским активам и обязательствам

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Сведения о контрагенте:	
1.1	наименование	
1.2	вид идентификатора	
1.3	идентификатор	
1.4	код сектора экономики	
1.5	признак резидентства	
1.6	страна регистрации	
2	Референс (код) сделки	
3	Вид актива, обязательства, условных и возможных требований и обязательств	
4	Код валюты	
5	Дата заключения сделки	
6	Дата исполнения требований, обязательств	
7	Обороты по вкладам и привлеченным займам:	
7.1	привлечено (размещено) средств за отчетный период, в единицах валюты	
7.2	привлечено (размещено) средств за отчетный период, эквивалент в тенге	
8	Ставка вознаграждения	
9	Стоимостные показатели актива, обязательства, условных и возможных требований и обязательств:	
9.1	вид стоимостного показателя	
9.2	номер банковского счета	
9.3	сумма	
10	Стадия кредитного риска	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета
по межбанковским
активам и обязательствам

Пояснение по заполнению формы административных данных

Отчет по межбанковским активам и обязательствам

(индекс – FBN_INTERBNK_03, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы административных данных "Отчет по межбанковским активам и обязательствам" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан", пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике".

3. Межбанковские активы, сведения по которым представляются по Форме, включают активы и условные и возможные требования филиала банка-нерезидента Республики Казахстан по отношению к финансовым организациям-резидентам и финансовым организациям-нерезидентам, за исключением выданных займов, операций "обратное репо", условных и возможных требований по займам, представляемым в будущем, выпущенным и подтвержденным гарантиям и аккредитивам.

Межбанковские обязательства, сведения по которым представляются по Форме, включают обязательства и условные и возможные обязательства филиала банка-нерезидента Республики Казахстан перед финансовыми организациями-резидентами и финансовыми организациями-нерезидентами, за исключением условных и возможных обязательств по займам, представляемым в будущем, выпущенным и подтвержденным гарантиям и аккредитивам.

4. Форма составляется филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан ежемесячно по состоянию на конец отчетного месяца – для стоимостных показателей межбанковских активов и межбанковских обязательств и за отчетный месяц – по операциям привлечения (размещения) вкладов и займов

Единицей измерения для стоимостных показателей межбанковских активов и обязательств является тенге. Показатели об оборотах за отчетный месяц по

межбанковским активам или обязательствам измеряются в единицах соответствующей валюты и в тенге для отражения эквивалента в национальной валюте. Стоимостные показатели указываются в числах с двумя знаками после запятой.

5. Форму подписывают руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

6. При заполнении Формы коды указываются в соответствии со справочниками, используемыми в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

7. Номера счетов в Форме и настоящем пояснении указываются в соответствии с Типовым планом счетов бухгалтерского учета в банках второго уровня, ипотечных организациях, акционерном обществе "Банк Развития Казахстана" и филиалах банков - нерезидентов Республики Казахстан, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 января 2011 года № 3, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6793 (далее – Типовой план счетов).

8. Все показатели являются обязательными для заполнения, за исключением указанных в настоящем пояснении случаев, когда показатель не представляется.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

9. В Форме указываются сведения по межбанковским активам и межбанковским обязательствам по следующим контрагентам:

банкам-резидентам Республики Казахстан, включая Национальный Банк Республики Казахстан и Банк Развития Казахстана;

банкам-нерезидентам Республики Казахстан;

финансовым организациям-резидентам Республики Казахстан, осуществляющим открытие и ведение банковских счетов;

финансовым организациям-нерезидентам Республики Казахстан, осуществляющим открытие и ведение банковских счетов.

10. В строках 1.2, 1.4, 1.5, 1.6, 3, 4, 9.1, 9.2 и 10 значения выбираются из справочников, размещенных в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

11. Сведения по Форме заполняются по каждому контрагенту, по которому на отчетную дату имеются права требования и (или) обязательства, и (или) с которым проводились операции в течение отчетного периода.

В Форме не включаются сведения по внутрибанковским операциям.

По контрагентам филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, являющимся финансовыми организациями, осуществляющими открытие и

ведение банковских счетов, раскрываются сведения только по остаткам на балансовых счетах 1052, 1054, 1259, 1264 и 1267 в соответствии с Типовым планом счетов.

12. В строке 1.1 указывается наименование контрагента в соответствии со справочником контрагентов, который ведется филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан.

Для идентификации контрагентов в строках 1.2 и 1.3 указываются следующие виды идентификаторов и их значения:

по резидентам Республики Казахстан – бизнес-идентификационный номер;

по нерезидентам Республики Казахстан – банковский идентификационный код, присвоенный контрагенту филиала банка-нерезидента Республики Казахстан в соответствии с международным стандартом Международной организации по стандартизации 9362 "Банковское дело. Банковские телекоммуникационные сообщения. Идентификационные коды банков".

13. В строке 1.4 указывается код сектора экономики контрагента – "3", "4" или "5" согласно постановлению Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 августа 2016 года № 203 "Об утверждении Правил применения кодов секторов экономики и назначения платежей", зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14365

В строке 1.5 по контрагенту, являющемуся резидентом Республики Казахстан, указывается значение "1", по контрагенту, являющемуся нерезидентом Республики Казахстан, указывается значение "2".

В строке 1.6 указывается код страны регистрации (инкорпорации) контрагента.

14. В строке 2 указывается референс (код) сделки, который служит уникальным идентификатором данной сделки в информационной системе филиала банка-нерезидента Республики Казахстан.

15. В строке 4 указываются коды валют расчетов по сделке в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217 "Коды для представления валют и фондов".

16. В строках 5 и 6 указываются дата заключения сделки, дата исполнения требований (обязательств) по сделке по условиям договора.

17. В строке 7.1 отражаются суммы полученных в течение отчетного периода займов и размещенных (привлеченных) в течение отчетного периода вкладов сроком до 1 (одного) года (включительно), в национальной и иностранной валюте. В строке 7.2 указывается эквивалент данных сумм в пересчете в тенге.

При пролонгации договоров, по которым были получены суммы займов или размещены (привлечены) суммы вкладов, ранее отраженные в Форме, то суммы

по пролонгированным договорам на последующие отчетные даты в Форме не указываются.

Для целей строк 7.1 и 7.2 не учитывается сумма капитализации начисленного вознаграждения по ранее полученным займам и размещенным (привлеченным) вкладам.

Для целей строк 7.1 и 7.2 не учитываются суммы размещенные (привлеченные) на текущих и корреспондентских счетах, условные и возможные требования и обязательства.

При отсутствии данных по строкам 7.1 и 7.2 показатели не представляются.

18. В строке 8 указывается ставка вознаграждения (по договору) по займам полученным, вкладам размещенным (привлеченным) в течение отчетного периода, указанным в строках 7.1 и 7.2.

По показателю указывается значение в процентном выражении с двумя знаками после запятой.

При отсутствии сведений по строкам 7.1 и 7.2, показатель в строке 8 не представляется.

19. В строках 9.2. и 9.3 указываются номера счетов в соответствии с Типовым планом счетов и соответствующие им стоимостные значения для всех счетов, на которых учитываются суммы межбанковских активов, обязательств по данной сделке по состоянию на отчетную дату. Если стоимостное значение равно нулю, показатели по строкам 9.1, 9.2, 9.3 и 10 не представляются.

20. В строке 10 указывается стадия кредитного риска, к которой отнесены активы, условные обязательства по состоянию на отчетную дату в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (International Financial Reporting Standards – IFRS) 9 "Финансовые инструменты".

Показатель в строке 10 не заполняется по активам и условным обязательствам, к которым не применяются требования относительно обесценения в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (International Financial Reporting Standards – IFRS) 9 "Финансовые инструменты" и внутренней Методикой расчета провизий (резервов) филиала банка-нерезидента Республики Казахстан.

Приложение 4
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 2 марта 2021 года № 22

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе:
www.nationalbank.kz

Отчет о структуре портфеля ценных бумаг

Сноска. Приложение 4 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Индекс формы административных данных: FBN_PORTF_04

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 20__ года

Круг лиц, представляющих информацию: филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан

Срок представления формы административных данных:

ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

Форма		
	Таблица 1. Сведения о транзакциях по ценным бумагам, входящим в портфель ценных бумаг	
№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Международный идентификационный номер ценной бумаги (код ISIN) - буквенно-цифровой код, присваиваемый центральным депозитарием ценным бумагам и другим финансовым инструментам в целях их идентификации и систематизации учета (далее – код ISIN)	
2	Референс транзакции	
3	Вид операции	
4	Признак соответствия ценным бумагам, ранее принятым в качестве залога и перешедшим в собственность филиала банка-нерезидента Республики Казахстан	
5	Дата транзакции	
6	Количество ценных бумаг	
7	Стоимость ценной бумаги	
8	Рейтинг ценной бумаги на дату приобретения	

Таблица 2. Сведения о структуре портфеля ценных бумаг

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Код ISIN	
2	Вид портфеля, в котором учитываются ценные бумаги	
3	Количество ценных бумаг в портфеле	
4	Стоимостные показатели ценной бумаги в портфеле:	
4.1	вид стоимостного показателя	
4.2	номер счета	
4.3	сумма	
5	Ценные бумаги в обременении и ценные бумаги, являющиеся предметом операции репо:	
5.1	количество ценных бумаг	
5.2	балансовая стоимость	
6	Ценные бумаги, являющиеся предметом операции репо:	
6.1	количество ценных бумаг	
6.2	балансовая стоимость	
7	Рейтинг эмитента на отчетную дату	
8	Рейтинг ценной бумаги на отчетную дату	
9	Стадия кредитного риска	
10	Отчетная дата	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета о структуре
портфеля ценных бумаг

Пояснение по заполнению формы административных данных
Отчет о структуре портфеля ценных бумаг
(индекс – FBN_PORTF_04, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы административных данных "Отчет о структуре портфеля ценных бумаг" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан", пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике".

3. Форма составляется филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан ежемесячно по состоянию на конец отчетного месяца.

Единицей измерения, используемой при заполнении Формы, является тенге. Стоимостные показатели указываются в числах с двумя знаками после запятой.

4. Форму подписывают руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

5. При заполнении Формы коды указываются в соответствии со справочниками, размещенными в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

6. Номера счетов в Форме и настоящем пояснении указываются в соответствии с Типовым планом счетов бухгалтерского учета в банках второго уровня, ипотечных организациях, акционерном обществе "Банк Развития Казахстана" и филиалах банков - нерезидентов Республики Казахстан, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 января 2011 года № 3, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6793 (далее – Типовой план счетов).

7. Все показатели являются обязательными для заполнения, за исключением указанных в настоящем пояснении случаев, когда показатель не представляется.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

8. В Форме указываются сведения о вложениях филиала банка-нерезидента Республики Казахстан в долговые и долевые ценные бумаги, за исключением вложений в акции (доли участия в уставных капиталах) дочерних и ассоциированных организаций и прочего участия в уставных капиталах

юридических лиц, сведения по которым указываются в форме отчета об инвестициях филиала банка-нерезидента Республики Казахстан в капитал других юридических лиц.

9. В строках 1, 3 и 8 Таблицы 1 и строках 1, 2, 4.1, 4.2, 7, 8 и 9 Таблицы 2 значения выбираются из справочников, размещенных в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

10. Таблица 1 Формы заполняется отдельно по каждой проведенной в отчетном месяце транзакции с ценными бумагами.

Таблица 2 Формы заполняется отдельно по каждой ценной бумаге, имеющейся в портфеле филиала банка-нерезидента Республики Казахстан на конец отчетного месяца.

11. В строках 1 Таблицы 1 и Таблицы 2 указывается код ISIN. Справочники ценных бумаг и эмитентов ведутся Национальным Банком Республики Казахстан (далее – Национальный Банк) на основе сведений, представляемых филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан.

12. В строке 2 Таблицы 1 указывается референс (код) транзакции, который служит уникальным идентификатором транзакции в информационной системе отчитывающегося филиала банка-нерезидента Республики Казахстан.

13. В строке 3 Таблицы 1 указываются виды операций, в соответствии со справочником, который ведется Национальным Банком.

14. В строке 4 Таблицы 1 по ценным бумагам, ранее принятым в качестве залога и перешедшим в собственность филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, указывается значение "1", в иных случаях – значение "0".

Если в строке 3 Таблицы 1 указан код "01" и в строке 4 Таблицы 1 указано значение "1", то в качестве даты транзакции в строке 5 Таблицы 1 указывается дата перехода ценных бумаг в собственность филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, представляющего отчетность.

15. В строке 6 Таблицы 1 допускается указание дробного числа (для инструментов участия в уставных капиталах), которое представляется в десятичном виде, с двумя знаками после запятой.

16. В строке 7 Таблицы 1 по облигациям указывается номинальная стоимость, по акциям – покупная стоимость. Показатель стоимости указывается в тенге (эквивалент стоимости в тенге для ценных бумаг, номинал которых выражен в иностранной валюте, указывается в пересчете по рыночному курсу обмена валют на дату транзакции, определенному в порядке, предусмотренном пунктом 1 постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 января 2013 года № 15 и приказа Министра финансов Республики Казахстан от

22 февраля 2013 года № 99 "О порядке определения рыночного курса обмена валюты", зарегистрированных в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8378).

17. В строке 8 Таблицы 1 и строках 7 и 8 Таблицы 2 указывается рейтинг, присвоенный одним из рейтинговых агентств, в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2012 года № 385 "Об установлении минимального рейтинга для юридических лиц и стран, необходимость наличия которого требуется в соответствии с законодательством Республики Казахстан, регулирующим деятельность финансовых организаций, филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, филиалов страховых (перестраховочных) организаций-нерезидентов Республики Казахстан, перечня рейтинговых агентств, присваивающих данный рейтинг", зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8318.

При наличии рейтингов от нескольких рейтинговых агентств указывается наиболее актуальный по дате присвоения рейтинга. Если даты присвоения рейтингов совпадают, указывается минимальный рейтинг. Одной ценной бумаге, одному эмитенту соответствует не более одного актуального значения рейтинга.

Значения рейтингов в строке 8 Таблицы 1 и строках 7 и 8 Таблицы 2 не указываются по государственным ценным бумагам Республики Казахстан, выпущенным Правительством Республики Казахстан, Национальным Банком Республики Казахстан и местными исполнительными органами.

18. В строке 2 Таблицы 2 указывается вид портфеля, в котором учитываются ценные бумаги по состоянию на отчетную дату.

19. В строках 4.2 и 4.3 Таблицы 2 указываются номера счетов в соответствии с Типовым планом счетов, на которых учитываются суммы по данной ценной бумаге, и соответствующие им стоимостные значения на отчетную дату.

По ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, также указываются резервы (провизии) под ожидаемые кредитные убытки, отраженные на счетах 3 класса в соответствии с Типовым планом счетов.

Если стоимостное значение равно нулю, показатели по строкам 4.1, 4.2 и 4.3 Таблицы 2 не представляются.

20. В строках 5.2 и 6.2 Таблицы 2 указывается балансовая стоимость ценных бумаг на отчетную дату, включая стоимость приобретения, дисконт (премию), начисленное вознаграждение, положительную (отрицательную) корректировку (по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости), резервы (провизии), сформированные в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости). При этом оценочный резерв под убытки по

финансовым активам, которые оцениваются по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, не должен уменьшать балансовую стоимость финансового актива.

Показатели в строках 5.1 и 5.2 Таблицы 2 включают, в том числе, значения показателей, указанных в строках 6.1 и 6.2 Таблицы 2.

21. В строке 9 Таблицы 2 указывается стадия кредитного риска, к которой отнесены ценные бумаги по состоянию на отчетную дату в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (International Financial Reporting Standards – IFRS) 9 "Финансовые инструменты". Показатель в строке 9 не заполняется по ценным бумагам, к которым не применяются требования относительно обесценения в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 "Финансовые инструменты" и внутренней Методикой расчета провизий (резервов) филиала банка-нерезидента Республики Казахстан.

22. По строке 10 Таблицы 2 указывается дата, по состоянию на которую представляются соответствующие данные.

Приложение 5
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 2 марта 2021 года № 22

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан
Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе:
www.nationalbank.kz

Отчет об инвестициях филиала банка-нерезидента Республики Казахстан в капитал других юридических лиц

Сноска. Приложение 5 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Индекс формы административных данных: FBN_INVEST_05
Периодичность: ежемесячная
Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 20__ года
Круг лиц, представляющих информацию: филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан
Срок представления формы административных данных:
ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

Таблица. Отчет об инвестициях филиала банка-нерезидента Республики Казахстан в капитал других юридических лиц

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Референс сделки	
2	Сведения о юридическом лице:	
2.1	наименование	
2.2.	вид идентификатора	
2.3	идентификатор	
2.4	вид участия	
2.5	признак резидентства	
2.6	страна регистрации	
2.7	тип юридического лица	
3	Инвестиции на дату приобретения :	
3.1	дата приобретения	
3.2	покупная стоимость	
3.3	удельный вес в капитале юридического лица, %	
4	Инвестиции на отчетную дату:	
4.1	вид стоимостного показателя	
4.2	номер счета	
4.3	сумма	
4.4	количество акций (штук)	
4.5	удельный вес в капитале юридического лица, %	
5	Стадия кредитного риска	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета
об инвестициях филиала

Пояснение по заполнению формы административных данных
Отчет об инвестициях филиала банка-нерезидента Республики Казахстан в капитал
других юридических лиц
(индекс – FBN_INVEST_05, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы административных данных "Отчет об инвестициях филиала банка-нерезидента Республики Казахстан в капитал других юридических лиц" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан", пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике".

3. Форма составляется филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан, в том числе филиалами исламских банков-нерезидентов, ежемесячно по состоянию на конец отчетного месяца.

Единицей измерения для стоимостных показателей Формы является тенге. Стоимостные показатели указываются в числах с двумя знаками после запятой.

4. Номера счетов в Форме и настоящем пояснении указываются в соответствии с Типовым планом счетов бухгалтерского учета в банках второго уровня, ипотечных организациях, акционерном обществе "Банк Развития Казахстана" и филиалах банков - нерезидентов Республики Казахстан, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 января 2011 года № 3, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6793 (далее – Типовой план счетов).

5. Форму подписывают руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

6. При заполнении Формы коды указываются в соответствии со справочниками, используемыми в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

7. Все показатели являются обязательными для заполнения, за исключением указанных в настоящем пояснении случаев, когда показатель не представляется.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

8. В Форме указываются сведения о размере инвестиций филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, в том числе филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан, в капитал дочерних и ассоциированных организаций и других юридических лиц.

9. В строках 2.2, 2.4, 2.5, 2.6, 2.7, 4.1, 4.2 и 5 значения выбираются из справочников, размещенных в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

10. В строке 1 указывается референс (код) сделки, который служит уникальным идентификатором данной сделки в информационной системе отчитывающегося филиала банка-нерезидента Республики Казахстан.

11. В строке 2.1 указывается наименование юридического лица, в капитале которого участвует филиал банка-нерезидента Республики Казахстан в соответствии со справочником контрагентов, который ведется Национальным Банком Республики Казахстан, наполняется и актуализируется на основе информации, предоставляемой филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан.

Для идентификации юридических лиц в строках 2.2 и 2.3 указываются следующие виды идентификаторов и их значения:

по резидентам Республики Казахстан – бизнес-идентификационный номер;
по нерезидентам Республики Казахстан – банковский идентификационный код, присвоенный контрагенту филиала банка-нерезидента Республики Казахстан в соответствии с международным стандартом Международной организации по стандартизации 9362 "Банковское дело. Банковские телекоммуникационные сообщения. Идентификационные коды банков", при его отсутствии – бизнес-идентификационный номер, при отсутствии банковского идентификационного кода и бизнес-идентификационного номера – альтернативный идентификационный номер, сформированный отчитывающимся филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан по алгоритму, установленному для информационной системы "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

В строке 2.5 по юридическому лицу, являющемуся резидентом Республики Казахстан, указывается значение "1", по юридическому лицу, являющемуся нерезидентом Республики Казахстан, указывается значение "2".

В строке 2.6 указывается страна регистрации (инкорпорации) юридического лица, в капитале которого участвует отчитывающийся филиал банка-нерезидента Республики Казахстан.

12. В строке 3 указываются сведения по состоянию на дату приобретения инвестиции.

В строке 3.1 указывается дата регистрации сделки с эмиссионными ценными бумагами в системе реестров держателей ценных бумаг. По иным сделкам указывается дата (момент) возникновения права собственности в соответствии законодательством Республики Казахстан.

В строке 3.2 указывается покупная стоимость на дату приобретения, в тенге.

13. В строках 3.3 и 4.5 указывается соотношение в процентах количества акций, принадлежащих филиалу банка-нерезидента Республики Казахстан, к общему количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций эмитента или доля в процентах участия в уставном капитале юридического лица на дату приобретения и на отчетную дату соответственно.

14. В строках 4.2 и 4.3 указываются номера счетов в соответствии с Типовым планом счетов, на которых учитываются суммы инвестиций филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, в том числе филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан, в капитал дочерних и ассоциированных организаций и других юридических лиц, и соответствующие им значения стоимостного показателя на отчетную дату.

Если стоимостное значение равно нулю, показатели по строкам 4.1, 4.2 и 4.3 не представляются.

15. В строке 4.4 количество акций указывается в единицах (штуках). В строке 4.4. допускается указание дробного числа (для инструментов участия в уставных капиталах), которое представляется в десятичном виде, с двумя знаками после запятой.

16. В строке 5 указывается стадия кредитного риска, к которой инвестиции отнесены отчитывающимся филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан по состоянию на отчетную дату в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (International Financial Reporting Standards – IFRS) 9 "Финансовые инструменты".

Показатель в строке 5 не заполняется по инвестициям, к которым не применяются требования относительно обесценения в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (International Financial Reporting Standards – IFRS) 9 "Финансовые инструменты" и внутренней Методикой расчета провизий (резервов) филиала банка-нерезидента Республики Казахстан.

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан
Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе:
www.nationalbank.kz

Отчет о выданных займах и ставках вознаграждения по ним

Сноска. Приложение 6 - в редакции постановления Правления
Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении
десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Индекс формы административных данных: FBN_LOANS_06
Периодичность: ежемесячная
Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 20__ года
Круг лиц, представляющих информацию: филиалы банков-нерезидентов
Республики Казахстан
Срок представления формы административных данных:
ежемесячно, не позднее одиннадцатого рабочего дня месяца, следующего за
отчетным месяцем

Форма

Таблица. Отчет о выданных займах и ставках вознаграждения по ним

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Референс	
2	Код региона	
3	Тип субъекта кредитования	
4	Категория субъекта предпринимательства	
5	Признак резидентства	
6	Признак однородности	
7	Валютный признак	
8	Признак долгосрочного займа	
9	Цель кредитования	
10	Признак наличия обеспечения	
11	Признак неработающего займа	
12	Показатели за отчетный период:	
12.1	выдано за отчетный период	

12.2	средневзвешенная ставка вознаграждения, %	
13	Показатели на конец отчетного периода:	
13.1	вид стоимостного показателя	
13.2	номер счета	
13.3	сумма остатка на конец отчетного периода	
14	Стадия кредитного риска	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета
о выданных займах и ставках
вознаграждения по ним

Пояснение по заполнению формы административных данных

Отчет о выданных займах и ставках вознаграждения по ним

(индекс – FBN_LOANS_06, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы административных данных "Отчет о выданных займах и ставках вознаграждения по ним" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан", пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике".

3. Форма составляется филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан ежемесячно по состоянию на конец отчетного месяца. Для филиала

исламского банка-нерезидента Республики Казахстан в отчет включаются исламские финансовые инструменты, относящиеся к сделкам торгового финансирования.

Единицей измерения, используемой при заполнении Формы, является тенге. Стоимостные показатели указываются в числах с двумя знаками после запятой.

4. Форму подписывают руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

5. При заполнении Формы коды указываются в соответствии со справочниками, размещенными в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

6. Номера счетов в Форме и настоящем пояснении указываются в соответствии с Типовым планом счетов бухгалтерского учета в банках второго уровня, ипотечных организациях, акционерном обществе "Банк Развития Казахстана" и филиалах банков - нерезидентов Республики Казахстан, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 января 2011 года № 3, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6793 (далее – Типовой план счетов).

7. Все показатели являются обязательными для заполнения, за исключением указанных в настоящем пояснении случаев, когда показатель не представляется.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

8. В Форме указываются сведения о выданных филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан займах по состоянию на конец отчетного периода, об объемах выдачи и погашения таких займов в отчетном периоде и ставках вознаграждения по выданным в течение отчетного периода займам. Для филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан сведения представляются по исламским финансовым инструментам, относящимся к сделкам торгового финансирования, и применимым к ним торговым наценкам.

Сведения, представляемые по Форме, не включают займы, выданные банкам или иным финансовым организациям, осуществляющим открытие и ведение банковских счетов, операции "обратное репо", контрагентом по которым выступают такие банки или организации.

9. В строках 2, 3, 4, 5, 9, 10, 13.1, 13.2 и 14 значения выбираются из справочников, размещенных в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан". Справочник кодов регионов соответствует классификатору административно-территориальных объектов.

10. В строке 5 по субъекту кредитования, являющемуся резидентом Республики Казахстан, указывается значение "1", по субъекту кредитования, являющемуся нерезидентом Республики Казахстан, указывается значение "2".

11. В строке 6 по однородным займам указывается значение "1", в ином случае указывается "0".

12. В строке 7 по займам, выданным в иностранной валюте, указывается значение "1", по займам, выданным в национальной валюте, указывается "0".

13. В строке 8 по займам, представленным на срок свыше 1 (одного) года, указывается значение "1", для займов, представленных на срок до 1 (одного) года (включительно) указывается "0".

14. Займы, выданные по платежным карточкам, и не идентифицируемые по иным целям кредитования, в строке 9 относятся к займам на потребительские цели.

15. В строке 10 при наличии залога выбирается значение из справочника соответствующее типу залога, на который приходится наибольшая доля задолженности.

16. В строке 11 указывается значение "1" по займам, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению свыше 90 (девяноста) календарных дней, в ином случае указывается "0".

17. В строке 12.1 указывается сумма займов, выданных в течение отчетного месяца.

18. В строке 12.2 указывается средневзвешенная ставка вознаграждения по фактически представленным в отчетном периоде займам, информация о которых представляется по строке 12.1. Для расчета используется номинальная ставка вознаграждения, указанная в соответствующих договорах займа.

Расчет средневзвешенной ставки вознаграждения осуществляется по формуле :

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

где:

R_{cp} – средневзвешенная ставка вознаграждения;

R_n – ставка вознаграждения по n-ному займу;

Q_n – объем n-го займа, выданного в отчетном периоде.

Для филиалов исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан в строке 12.2 указывается средневзвешенный показатель торговой наценки по осуществленным в отчетном периоде сделкам торгового финансирования.

19. В строках 13.2 и 13.3 указываются номера счетов в соответствии с Типовым планом счетов, на которых учитываются суммы займов (торгового финансирования), выданных (осуществленного) филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан, в том числе филиалом исламского банка-нерезидента Республики Казахстан, и соответствующие им значения стоимостного показателя на отчетную дату.

Если стоимостное значение равно нулю, показатели по строкам 13.1, 13.2, 13.3 и 14 не представляются.

20. В строке 14 указывается стадия кредитного риска, к которой отнесены выданные займы по состоянию на конец отчетного периода в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (International Financial Reporting Standards – IFRS) 9 "Финансовые инструменты".

Показатель в строке 14 не заполняется по выданным займам, к которым не применяются требования относительно обесценения в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (International Financial Reporting Standards – IFRS) 9 "Финансовые инструменты" и внутренней Методикой расчета провизий (резервов) филиала банка-нерезидента Республики Казахстан.

Приложение 7
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 2 марта 2021 года № 22

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан
Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе:
www.nationalbank.kz

Отчет о прочих классифицируемых активах

Сноска. Приложение 7 - в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Индекс формы административных данных: FBN_ASSETS_07
Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на " ____ " _____ 20__ года

Круг лиц, представляющих информацию: филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан

Срок представления формы административных данных:

ежемесячно, не позднее одиннадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

Форма

Таблица. Отчет о прочих классифицируемых активах

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Референс	
2	Стоимость (сумма по группе активов) на конец отчетного периода:	
2.1	вид стоимостного показателя	
2.2	номер счета	
2.3	сумма	
3	Стадия кредитного риска	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " ____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета о прочих
классифицируемых активах

Пояснение по заполнению формы административных данных

Отчет о прочих классифицируемых активах

(индекс – FBN_ASSETS_07, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы административных данных, "Отчет о прочих классифицируемых активах" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан", пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике".

3. Форма составляется филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан ежемесячно по состоянию на конец отчетного периода.

Единицей измерения для стоимостных показателей Формы является тенге. Стоимостные показатели указываются в числах с двумя знаками после запятой.

4. Форму подписывают руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

5. При заполнении Формы коды указываются в соответствии со справочниками, используемыми в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

6. Номера счетов в Форме и настоящем пояснении указываются в соответствии с Типовым планом счетов бухгалтерского учета в банках второго уровня, ипотечных организациях, акционерном обществе "Банк Развития Казахстана" и филиалах банков - нерезидентов Республики Казахстан, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 января 2011 года № 3, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6793 (далее – Типовой план счетов).

7. Все показатели являются обязательными для заполнения, за исключением указанных в настоящем пояснении случаев, когда показатель не представляется.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

8. В Форме указываются сведения о прочих активах, подлежащих классификации по стадиям обесценения согласно Международным стандартам финансовой отчетности (International Financial Reporting Standards – IFRS) 9 "Финансовые инструменты" в соответствии с внутренней Методикой расчета провизий (резервов) филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, не включенных в формы отчета по межбанковским активам и обязательствам, отчета о структуре портфеля ценных бумаг, отчета об инвестициях филиала банка-нерезидента Республики Казахстан в капитал других юридических лиц и отчета о выданных займах и ставках вознаграждения по ним.

9. В строках 2.1, 2.2 и 3 значения выбираются из справочников, размещенных в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

10. В строках 2.2 и 2.3 указываются номера счетов в соответствии с Типовым планом счетов, на которых учитываются суммы прочих классифицируемых активов, и соответствующие им значения стоимостного показателя на отчетную дату. Если стоимостное значение равно нулю, показатели по строкам 2.1, 2.2 и 2.3 не представляются.

11. В строке 3 указывается стадия кредитного риска, к которой отнесены прочие классифицируемые активы по состоянию на отчетную дату в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (International Financial Reporting Standards – IFRS) 9 "Финансовые инструменты" и внутренней Методикой расчета провизий филиала банка-нерезидента Республики Казахстан.

Приложение 8
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 2 марта 2021 года № 22

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан
Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе:
www.nationalbank.kz

Отчет по объемам и ставкам вознаграждений депозитов физических лиц

Сноска. Постановление дополнено приложением 8 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 24.01.2022 № 2 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Индекс формы административных данных: FBN_INDDER_08
Периодичность: ежемесячная
Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 20__ года
Круг лиц, представляющих информацию: филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан, являющиеся участниками системы обязательного гарантирования депозитов
Сроки представления формы административных данных:
ежемесячно, не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

Форма

Таблица 1. Сведения по депозитам физических лиц

(в тенге)

№	Наименование	Всего депозитов , в том числе:	До 3 (трех) месяцев включительно	От 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно	От 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев
1	2	3	4	5	6
1	Всего депозитов физических лиц в национальной и иностранной валютах, в том числе:				
1.1	Депозиты в национальной валюте, в том числе:				
1.1.1	Вклады, не соответствующи е условиям срочности, в том числе:				
1.1.1.1	Условные вклады, в том числе:				
1.1.1.1.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно				
1.1.1.1.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге				
1.1.1.1.3	условные вклады лиц, связанных с филиалом банка-нерезиден та Республики Казахстан особыми отношениями				
1.1.1.2	Срочные вклады , в том числе:				
1.1.1.2.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно				
1.1.1.2.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге				
	срочные вклады в национальной				

1.1.1.2.3	валюте лиц, связанных с филиалом банка-нерезиден та Республики Казахстан особыми отношениями				
1.1.2	Вклады, соответствующи е условиям срочности, в том числе:				
1.1.2.1	с правом пополнения, в том числе:				
1.1.2.1.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно				
1.1.2.1.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге				
1.1.2.1.3	вклады, соответствующи е условиям срочности, с правом пополнения лиц, связанных с филиалом банка-нерезиден та Республики Казахстан особыми отношениями				
1.1.2.2	без права пополнения, в том числе:				
1.1.2.2.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно				
1.1.2.2.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге				
1.1.2.2.3	вклады, соответствующи е условиям срочности, без п р а в а пополнения лиц, связанных с				

	филиалом банка-нерезиден- та Республики Казахстан особыми отношениями				
1.1.3	Сберегательные вклады, в том числе:				
1.1.3.1	с правом пополнения, в том числе:				
1.1.3.1.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно				
1.1.3.1.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге				
1.1.3.1.3	сберегательные вклады с правом пополнения лиц, связанных с филиалом банка-нерезиден- та Республики Казахстан особыми отношениями				
1.1.3.2	без права пополнения, в том числе:				
1.1.3.2.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно				
1.1.3.2.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге				
1.1.3.2.3	сберегательные вклады без п р а в а пополнения лиц, связанных с филиалом банка-нерезиден- та Республики Казахстан особыми отношениями				
1.1.4	Текущие счета, в том числе:				

1.1.4.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно				
1.1.4.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге				
1.1.4.3	текущие счета лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями				
1.1.5	Вклады до востребования, в том числе:				
1.1.5.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно				
1.1.5.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге				
1.1.5.3	вклады до востребования лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями				
2	Депозиты в иностранной валюте, в том числе:				
2.1	Вклады, не соответствующие условиям срочности, в том числе:				
2.1.1	Условные вклады, в том числе:				
2.1.1.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно				
2.1.1.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге				

2.1.1.3	условные вклады лиц, связанных с филиалом банка-нерезиден та Республики Казахстан особыми отношениями				
2.1.2	Срочные вклады , в том числе:				
2.1.2.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно				
2.1.2.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге				
2.1.2.3	срочные вклады лиц, связанных с филиалом банка-нерезиден та Республики Казахстан особыми отношениями				
2.2	Вклады, соответствующи е условиям срочности, в том числе:				
2.2.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно				
2.2.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге				
2.2.3	вклады, соответствующи е условиям срочности лиц, связанных с филиалом банка-нерезиден та Республики Казахстан особыми отношениями				
2.3	Сберегательные вклады, в том числе:				

2.3.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно				
2.3.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге				
2.3.3	сберегательные вклады лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями				
2.4	Текущие счета, в том числе:				
2.4.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно				
2.4.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге				
2.4.3	текущие счета лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями				
2.5	Вклады до востребования, в том числе:				
2.5.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно				
2.5.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге				
2.5.3	вклады до востребования лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями				
	Вклады в национальной				

3	валюте, открытые в рамках жилищных строительных сбережений, государственной образовательной накопительной системы, в том числе:				
3.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно				
3.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге				
3.3	вклады в национальной валюте, по которым часть вознаграждения субсидируется государством (в рамках жилищных строительных сбережений, государственной образовательной накопительной системы) лиц, связанных с филиалом банка-нерезиден та Республики Казахстан особыми отношениями				
4	Вклады в национальной валюте с плавающей процентной ставкой, в том числе:				
4.1	Срочные вклады , в том числе:				
4.1.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно				

4.1.2	свыше 500 (пятистот) миллионов тенге				
4.1.3	срочные вклады с плавающей процентной ставкой лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями				
4.2	Сберегательные вклады, в том числе:				
4.2.1	до 500 (пятистот) миллионов тенге включительно				
4.2.2	свыше 500 (пятистот) миллионов тенге				
4.2.3	сберегательные вклады с плавающей процентной ставкой лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями				

продолжение таблицы:

12 (двенадцать) месяцев	Свыше 12 (двенадцати) месяцев	Без установленного срока	Количество счетов, в том числе:	До 3 (трех) месяцев включительно
7	8	9	10	11

продолжение таблицы:

От 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно	От 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев	12 (двенадцать) месяцев	Свыше 12 (двенадцати) месяцев	Без установленного срока
12	13	14	15	16

Таблица 2. Сведения по оборотам депозитов физических лиц

--	--	--	--	--

№	Наименование	Количество счетов, открывшихся за отчетный месяц	Всего депозитов, принятых на вновь открывшихся счетах за отчетный месяц	Количество счетов, пролонгированных за отчетный месяц
1	2	3	4	5
1	Всего депозитов физических лиц в национальной и иностранной валютах, в том числе:			
1.1	Депозиты в национальной валюте, в том числе:			
1.1.1	Вклады, не соответствующие условиям срочности, в том числе:			
1.1.1.1	Условные вклады			
1.1.1.2	Срочные вклады, в том числе:			
1.1.1.2.1	до 3 (трех) месяцев включительно			
1.1.1.2.2	от 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно			
1.1.1.2.3	от 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев			
1.1.1.2.4	12 (двенадцать) месяцев			
1.1.1.2.5	свыше 12 (двенадцати) месяцев			
1.1.2	Вклады, соответствующие условиям срочности, с правом пополнения, в том числе:			
1.1.2.1	до 3 (трех) месяцев включительно			
1.1.2.2	от 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно			
1.1.2.3	от 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев			

1.1.2.4	12 (двенадцать) месяцев			
1.1.2.5	свыше 12 (двенадцати) месяцев			
1.1.3	Вклады, соответствующие условиям срочности, без права пополнения, в том числе:			
1.1.3.1	до 3 (трех) месяцев включительно			
1.1.3.2	от 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно			
1.1.3.3	от 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев			
1.1.3.4	12 (двенадцать) месяцев			
1.1.3.5	свыше 12 (двенадцати) месяцев			
1.1.4	Сберегательные вклады с правом пополнения, в том числе:			
1.1.4.1	до 3 (трех) месяцев включительно			
1.1.4.2	от 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно			
1.1.4.3	от 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев			
1.1.4.4	12 (двенадцать) месяцев			
1.1.4.5	свыше 12 (двенадцати) месяцев			
1.1.5	Сберегательные вклады без права пополнения, в том числе:			
1.1.5.1	до 3 (трех) месяцев включительно			

1.1.5.2	от 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно			
1.1.5.3	от 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев			
1.1.5.4	12 (двенадцать) месяцев			
1.1.5.5	свыше 12 (двенадцати) месяцев			
1.1.6	Текущие счета			
1.1.7	Вклады до востребования			
2	Депозиты в иностранной валюте, в том числе:			
2.1	Вклады, не соответствующие условиям срочности, в том числе:			
2.1.1	Условные вклады			
2.1.2	Срочные вклады, в том числе:			
2.1.2.1	до 3 (трех) месяцев включительно			
2.1.2.2	от 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно			
2.1.2.3	от 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев			
2.1.2.4	12 (двенадцать) месяцев			
2.1.2.5	свыше 12 (двенадцати) месяцев			
2.2	Вклады, соответствующие условиям срочности, в том числе:			
2.2.1	до 3 (трех) месяцев включительно			
2.2.2	от 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно			

от 6 (шести) до 12 (

2.2.3

	двенадцати) месяцев			
2.2.4	12 (двенадцать) месяцев			
2.2.5	свыше 12 (двенадцати) месяцев			
2.3	Сберегательные вклады, в том числе :			
2.3.1	до 3 (трех) месяцев включительно			
2.3.2	от 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно			
2.3.3	от 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев			
2.3.4	12 (двенадцать) месяцев			
2.3.5	свыше 12 (двенадцати) месяцев			
2.4	Текущие счета			
2.5	Вклады до востребования			
3	Вклады в национальной валюте, открытые в рамках жилищных строительных сбережений, государственной образовательной накопительной системы, в том числе:			
3.1	до 3 (трех) месяцев включительно			
3.2	от 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно			
3.3	от 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев			
3.4	12 (двенадцать) месяцев			

3.5	свыше 12 (двенадцати) месяцев			
4	Депозиты в национальной валюте с плавающей процентной ставкой, в том числе:			
4.1	Срочные вклады, в том числе:			
4.1.1	до 3 (трех) месяцев включительно			
4.1.2	от 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно			
4.1.3	от 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев			
4.1.4	12 (двенадцать) месяцев			
4.1.5	свыше 12 (двенадцати) месяцев			
4.2	Сберегательные вклады, в том числе:			
4.2.1	до 3 (трех) месяцев включительно			
4.2.2	от 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно			
4.2.3	от 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев			
4.2.4	12 (двенадцать) месяцев			
4.2.5	свыше 12 (двенадцати) месяцев			

продолжение таблицы:

Всего депозитов, пролонгированных за отчетный месяц	Количество счетов, ставка вознаграждения по которым была изменена за отчетный месяц	Всего депозитов, ставка вознаграждения по которым была изменена за отчетный месяц	Количество счетов, пополненных вкладчиком и (или) третьим лицом за отчетный месяц	Всего депозитов, пополненных вкладчиком и (или) третьим лицом за отчетный месяц
6	7	8	9	10

продолжение таблицы:

Количество счетов, из которых были частично сняты деньги за отчетный месяц	Всего депозитов, частично снятых за отчетный месяц	Количество счетов, погашенных по сроку за отчетный месяц	Всего депозитов, погашенных по сроку за отчетный месяц	Количество счетов, досрочно погашенных за отчетный месяц	Всего депозитов, досрочно погашенных за отчетный месяц
11	12	13	14	15	16

Таблица 3. Сведения о сумме возмещения

№	Наименование показателя	Значение
1	2	3
1	Сумма возмещения акционерного общества "Казахстанский фонд гарантирования депозитов" (далее – Фонд) по депозитам (без учета встречных требований филиала банка-нерезидента Республики Казахстан к депозиторах) (в тенге)	
2	Сумма возмещения Фонда по депозитам (с учетом встречных требований филиала банка-нерезидента Республики Казахстан к депозиторах) (в тенге)	
3	Количество клиентов (в единицах) , в том числе:	
3.1	клиенты с нулевыми остатками по всем счетам (в единицах)	
4	Количество счетов с нулевыми остатками (в единицах)	

Таблица 4. Сведения по депозитам физических лиц в региональном разрезе

№	К о д и наименование региона	В тенге		В иностранной валюте	
		Количество счетов (в единицах)	Всего депозитов (в тенге)	Количество счетов (в единицах)	Всего депозитов (в тенге)
1	2	3	4	5	6
1					
2					
Итого:					

Таблица 5. Сведения по ставкам вознаграждения и объемам привлечения за отчетный месяц по привлеченным депозитам физических лиц с фиксированной процентной ставкой (депозиты с фиксированной процентной ставкой)

№	Категория депозита с фиксированной процентной ставкой	Объем вновь привлеченных депозитов
1	2	3
1	Депозиты в национальной валюте	
1.1	Вклады, не соответствующие условиям срочности, в том числе:	
1.1.1	Условные вклады	
1.1.2	Срочные вклады, в том числе:	
1.1.2.1	до 3 (трех) месяцев включительно	
1.1.2.2	от 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно	
1.1.2.3	от 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев	
1.1.2.4	12 (двенадцать) месяцев	
1.1.2.5	свыше 12 (двенадцати) месяцев	
1.2	Вклады, соответствующие условиям срочности, с правом пополнения, в том числе:	
1.2.1	до 3 (трех) месяцев включительно	
1.2.2	от 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно	
1.2.3	от 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев	
1.2.4	12 (двенадцать) месяцев	
1.2.5	свыше 12 (двенадцати) месяцев	
1.3	Вклады, соответствующие условиям срочности, без права пополнения, в том числе:	
1.3.1	до 3 (трех) месяцев включительно	
1.3.2	от 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно	
1.3.3	от 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев	
1.3.4	12 (двенадцать) месяцев	
1.3.5	свыше 12 (двенадцати) месяцев	
1.4	Сберегательные вклады с правом пополнения, в том числе:	
1.4.1	до 3 (трех) месяцев включительно	
1.4.2	от 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно	
1.4.3	от 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев	
1.4.4	12 (двенадцать) месяцев	
1.4.5	свыше 12 (двенадцати) месяцев	

1.5	Сберегательные вклады без права пополнения, в том числе:	
1.5.1	до 3 (трех) месяцев включительно	
1.5.2	от 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно	
1.5.3	от 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев	
1.5.4	12 (двенадцать) месяцев	
1.5.5	свыше 12 (двенадцати) месяцев	
1.6	Текущие счета	
1.7	Вклады до востребования	
2	Депозиты в иностранной валюте	
2.1	Вклады, не соответствующие условиям срочности, в том числе:	
2.1.1	Условные вклады	
2.1.2	Срочные вклады, в том числе:	
2.1.2.1	до 12 (двенадцати) месяцев	
2.1.2.2	12 (двенадцать) месяцев и более	
2.2	Вклады, соответствующие условиям срочности, в том числе:	
2.2.1	до 12 (двенадцати) месяцев	
2.2.2	12 (двенадцать) месяцев и более	
2.3	Сберегательные вклады, в том числе:	
2.3.1	до 12 (двенадцати) месяцев	
2.3.2	12 (двенадцать) месяцев и более	
2.4	Текущие счета	
2.5	Вклады до востребования	
3	Вклады в национальной валюте, открытые в рамках жилищных строительных сбережений, государственной образовательной накопительной системы, в том числе:	

продолжение таблицы:

Максимальная ставка по вновь привлеченным депозитам	Средневзвешенная ставка по вновь привлеченным депозитам (по графе 3)	Объем депозитов, принятых на вновь открывшихся счетах за отчетный месяц	Средневзвешенная ставка по депозитам, принятым на вновь открывшихся счетах за отчетный месяц (по графе 6)
4	5	6	7

Таблица 6. Сведения по ставкам вознаграждения и объемам привлечения за отчетный месяц по привлеченным депозитам физических лиц с плавающей процентной ставкой (депозиты в национальной валюте с плавающей процентной ставкой)

№	Бенчмарк	Значение бенчмарка	Объем вновь привлеченных вкладов (депозитов), в тенге	Сред, процентный пункт	Максимальная ставка
1	2	3	4	5	6
1	Базовая ставка Национального Банка Республики Казахстан				
2	Уровень инфляции				
3	Ставка ТОНИА (TONIA) – Тенге ОверНайт Индекс Авередж (Tenge OverNight Index Average)				
4	Ставка ТВИНА (TWINA) – Тенге Вик Индекс Авередж (Tenge Week Index Average)				

Таблица 7. Сведения о наличии или отсутствии агентской сети для привлечения депозитов физических лиц

№	Наименование	Наличие (да или нет)	Количество посредников		Привлечение депозитов физических лиц посредством услуг посредника (да или нет)	Привлечение депозитов физических лиц посредством Национального оператора почты
			физических лиц	юридических лиц		
1	2	3	4	5	6	7
1	Агентская сеть для привлечения депозитов физических лиц					

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета по объемам
и ставкам вознаграждений
депозитов физических лиц

Пояснение по заполнению формы административных данных

Отчет по объемам и ставкам вознаграждений депозитов физических лиц

(индекс – FBN_INDDEP_08, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы административных данных "Отчет по объемам и ставкам вознаграждений депозитов физических лиц" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан", пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике".

3. Форма составляется филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан, являющимися участниками системы обязательного гарантирования депозитов, ежемесячно по состоянию на конец отчетного месяца.

Единицей измерения для стоимостных показателей Формы является тенге. Стоимостные показатели указываются в числах с двумя знаками после запятой.

4. Вклады (депозиты) распределяются по срокам на основании договоров банковского вклада с клиентами. По срокам вклады (депозиты) классифицируются на вклады (депозиты):

до 3 (трех) месяцев включительно;

от 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно;

от 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев;

12 (двенадцать) месяцев;

свыше 12 (двенадцати) месяцев;

без установленного срока (текущие счета, вклады до востребования, условные вклады).

5. Форму подписывают руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

6. При заполнении Таблицы 1 филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан раскрывают сведения о вкладах (депозитах) физических лиц, в том числе с нулевыми остатками.

7. По депозитам в иностранной валюте суммы пересчитываются по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном пунктом 1 постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 января 2013 года № 15 и приказа Министра финансов Республики Казахстан от 22 февраля 2013 года № 99 "О порядке определения рыночного курса обмена валюты", зарегистрированных в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8378 (далее – Постановление № 15 и Приказ № 99), на отчетную дату.

8. При распределении депозитов по группам в зависимости от суммы депозита используются данные по состоянию на конец отчетного периода.

9. По графам 3 и 10 Таблицы 1 указываются совокупные суммы депозитов и количество счетов, открытых физическими лицами в тенге и (или) в иностранной валюте.

10. В графах 4, 5, 6, 7, 8, 9, 11, 12, 13, 14, 15 и 16 Таблицы 1 указываются совокупные суммы депозитов и количество счетов, открытых физическими лицами в тенге и в иностранной валюте, в разбивке по срокам.

11. В графах 9 и 16 Таблицы 1, кроме текущих счетов, вкладов до востребования и условных вкладов, с учетом наличия ограничений в законодательстве Республики Казахстан указываются вклады, по которым срок договора истек, но вклад не востребован клиентом, при этом:

1) клиент является бездействующим налогоплательщиком или имеет задолженность по налогам и социальным платежам, на счете клиента имеются ограничения (инкассовые распоряжения, постановления о приостановлении расходных операций), выставленные налоговыми органами Республики Казахстан;

2) на счет клиента предъявлены требования третьих лиц об изъятии денег с банковского счета и (или) наложении ареста на деньги, находящиеся на банковском счете;

3) филиал банка-нерезидента Республики Казахстан пролонгирует данный вклад на условиях "вклада до востребования".

12. В строке 3 Таблицы 1 указываются сведения о вкладах, по которым часть вознаграждения субсидируется государством (в рамках жилищных строительных

сбережений, государственной образовательной накопительной системы) или предусмотрены премии государства.

13. В строке 4 Таблицы 1 указываются сведения о депозитах, вознаграждение по которым начисляется по плавающей процентной ставке.

14. Показатели в строках по вкладам (депозиты) лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, уже включены в соответствующие строки 1.1.1.1, 1.1.1.2, 1.1.2.1, 1.1.2.2., 1.1.3.1, 1.1.3.2, 1.1.4, 1.1.5, 2.1.1, 2.1.2, 2.2, 2.3, 2.4, 2.5, 3, 4.1 и 4.2 Таблицы 1.

Признак в соответствии с которым лицо отнесено к лицу, связанному с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями определяется статьей 40 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

15. В Таблице 2 указываются обороты по вкладам (депозитам) физических лиц за отчетный месяц.

16. Если в течение отчетного месяца по депозитам в иностранной валюте проводились операции пролонгирования, пополнения, частичного снятия, предусмотренные в отчете, суммы пересчитываются по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном пунктом 1 Постановления № 15 и Приказа № 99, на дату проведения операций с иностранной валютой.

17. В графах 3 и 4 Таблицы 2 указываются сумма депозитов и количество счетов, открытых физическими лицами за отчетный месяц, в разбивке по сроку.

18. В графах 5 и 6 Таблицы 2 указываются количество счетов и сумма депозитов, сроки по которым пролонгированы в отчетном месяце.

18-1. В графах 7 и 8 Таблицы 2 указываются количество счетов и сумма депозитов, ставки вознаграждения по которым были изменены в отчетном месяце, за исключением депозитов, ставки вознаграждения по которым были изменены в рамках пролонгации депозитов.

19. В графах 9 и 10 Таблицы 2 указываются количество счетов и сумма депозитов, пополненных клиентами и (или) третьими лицами в отчетном месяце (за исключением капитализации). При этом в графах 7 и 8 Таблицы 2 не указывается возврат денег на счета клиента филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, списанных ранее в безакцептном порядке в целях погашения задолженности.

20. В графах 11 и 12 Таблицы 2 указываются количество счетов и сумма депозитов, с которых в отчетном месяце деньги частично изымались, в том числе по поручению клиента филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, его доверенного лица, по требованию третьих лиц на основании заключенных договоров, в соответствии с инкассовыми распоряжениями органов государственных доходов и судебных исполнителей.

21. В графах 13 и 14 Таблицы 2 указываются количество счетов и сумма депозитов, закрытых в отчетном месяце в связи с истечением срока договора, в том числе и текущие счета.

22. В строках 15 и 16 Таблицы 2 указываются количество счетов и сумма депозитов, досрочно закрытых в отчетном месяце.

23. В строке 1 Таблицы 3 указывается общая сумма возмещения по всем вкладам (депозитам) физических лиц филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, подлежащая выплате акционерным обществом "Казахстанским фондом гарантирования депозитов" (далее – Фонд), без учета встречных требований филиала банка-нерезидента Республики Казахстан к депозиторам.

24. В строке 2 Таблицы 3 указывается общая сумма возмещения по всем депозитам физических лиц филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, подлежащая выплате Фондом, с учетом (за вычетом) общей суммы встречных требований филиала банка-нерезидента Республики Казахстан к депозиторам.

25. В строке 3 Таблицы 3 указывается итоговое количество физических лиц, являющихся клиентами-депозиторами филиала банка-нерезидента Республики Казахстан.

26. В строке 3.1 Таблицы 3 указывается количество клиентов с нулевым остатком по всем счетам. Если у клиента филиала банка-нерезидента Республики Казахстан имеются несколько счетов в филиале банка-нерезидента Республики Казахстан и один из них с нулевым остатком, то при заполнении указанной строки такие клиенты, имеющие нулевой остаток лишь по отдельным счетам, не учитываются.

27. В строке 4 Таблицы 3 указывается итоговое количество счетов физических лиц с нулевыми остатками.

28. В Таблице 4 указываются сумма и количество счетов по вкладам (депозитам) физических лиц в разбивке по регионам, согласно соответствующим филиалам банка (относительно расположения филиалов банка), в тенге и в иностранной валюте. Области (города республиканского значения) заполняются в соответствии со справочниками, размещенными в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан". При отсутствии депозитов в филиалах, соответствующие ячейки отчета не заполняются.

29. Таблица 5 отчета заполняется по привлеченным вкладам (депозитам) физических лиц с фиксированной процентной ставкой филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан и текущим счетам, за период с первого по последнее (включительно) число отчетного месяца.

30. По вновь привлеченным мультивалютным депозитам физических лиц филиал банка-нерезидента Республики Казахстан в сведениях указывает максимальные ставки вознаграждения по каждому виду валют.

31. При пролонгации договора банковского вклада (счета) филиал банка-нерезидента Республики Казахстан в сведениях указывает максимальные ставки вознаграждения по продленному договору банковского вклада (счета).

32. В графе 3 Таблицы 5 указывается объем депозитов филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, привлеченных за отчетный месяц по каждой категории депозита с фиксированной процентной ставкой, включая депозиты, пролонгированные за отчетный месяц, и депозиты, ставка вознаграждения по которым была изменена за отчетный месяц. При расчете объема вновь привлеченных депозитов за отчетный месяц учитываются все притоки по вновь привлеченному депозиту за отчетный месяц.

Остаток по депозитам, пролонгированным за отчетный месяц, и депозитам, ставка вознаграждения по которым была изменена за отчетный месяц, определяется на дату пролонгации или дату изменения ставки вознаграждения. Притоки по таким депозитам включаются, начиная с даты пролонгации или изменения ставки вознаграждения.

В притоках необходимо отразить все пополнения по депозиту, которые были совершены в течение отчетного периода.

33. Вновь привлеченные депозиты в иностранной валюте пересчитываются по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном пунктом 1 Постановления № 15 и Приказа № 99, на дату привлечения депозита в иностранной валюте.

34. В графе 4 Таблицы 5 указывается максимальная годовая эффективная ставка вознаграждения внутри каждой категории депозита, привлеченного в течение отчетного месяца, в том числе в зависимости от срока депозита (где это указано).

35. В графе 5 Таблицы 5 указывается средневзвешенная годовая эффективная ставка вознаграждения, которая рассчитывается отдельно по каждой категории депозита, привлеченного в течение отчетного месяца, в том числе в зависимости от срока депозита (где это указано) по следующей формуле:

$$ГЭСВ_{ср. вэ.} = \frac{\sum_{i=1}^n ГЭСВ_i \times V_i}{\sum_{i=1}^n V_i};$$

где:

$ГЭСВ_{ср. вэ.}$ – средневзвешенная годовая эффективная ставка вознаграждения по определенной категории депозита;

$ГЭСВ_i$ – годовая эффективная ставка вознаграждения по определенной категории депозита;

V_i – сумма вновь привлеченных депозитов (все притоки) за отчетный месяц по каждой категории депозита с фиксированной процентной ставкой, привлеченных по одинаковой $ГЭСВ_i$, без учета вознаграждения (за исключением капитализированной суммы вознаграждения).

При расчете суммы вновь привлеченных депозитов за отчетный месяц учитываются все притоки по вновь привлеченному депозиту за отчетный месяц.

36. В графе 6 Таблицы 5 указывается объем депозитов филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, принятых на вновь открывшихся счетах за отчетный месяц. В объем принятых депозитов на вновь открывшихся счетах за отчетный месяц не включаются депозиты, пролонгированные за отчетный месяц, и депозиты, ставка вознаграждения по которым была изменена за отчетный месяц.

37. В графе 7 Таблицы 5 указывается средневзвешенная годовая эффективная ставка вознаграждения, которая рассчитывается отдельно по каждой категории депозита, принятого на вновь открывшемся счете в течение отчетного месяца, в том числе в зависимости от срока депозита (аналогично по формуле, указанной в пункте 35).

38. Если при расчете годовой эффективной ставки вознаграждения полученное число имеет более одного десятичного знака, оно подлежит округлению до десятых долей следующим образом:

если сотая доля больше или равна 5 (пяти), десятая доля увеличивается на 1 (один), все следующие за ней знаки исключаются;

если сотая доля меньше 5 (пяти), десятая доля остается без изменений, все следующие за ней знаки исключаются.

39. Таблица 6 заполняется по привлеченным вкладам (депозитам) физических лиц в национальной валюте с плавающей процентной ставкой филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, за период с первого по последнее (включительно) число отчетного месяца.

40. Для заполнения графы 3 Таблицы 6 используются следующие источники информации о бенчмарках (индикаторах рынка для сопоставления со ставками вознаграждения):

по базовой ставке Национального Банка Республики Казахстан – данные, публикуемые на официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан;

по уровню инфляции – данные, публикуемые на официальном интернет-ресурсе Бюро национальной статистики Агентства по стратегическому планированию и реформам Республики Казахстан;

по ставкам денежного рынка: ТОНИА (TONIA) – Тенге ОверНайт Индекс Авередж (Tenge OverNight Index Average), ТВИНА (TWINA) – Тенге Вик Индекс Авередж (Tenge Week Index Average) – данные, публикуемые на официальном интернет-ресурсе акционерного общества "Казахстанская фондовая биржа".

41. В графе 4 Таблицы 6 указывается объем депозитов филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, привлеченный за отчетный месяц по каждой категории депозита с плавающей процентной ставкой. При расчете объема вновь привлеченных депозитов за отчетный месяц учитываются все притоки по вновь привлеченному депозиту за отчетный месяц.

42. В графе 5 Таблицы 6 указывается значение ставки процентного спреда, который рассчитывается и устанавливается филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан самостоятельно по каждой категории депозита с плавающей процентной ставкой.

43. В графе 6 Таблицы 6 указывается максимальная годовая эффективная ставка вознаграждения внутри каждой категории депозита, привлеченного в течение отчетного месяца.

44. При отсутствии депозитов по одной или нескольким категориям, графы и соответствующие строки не подлежат заполнению.

45. В графе 2 Таблицы 7 указывается наличие или отсутствие агентской сети для привлечения вкладов (депозитов) физических лиц (да или нет).

46. При отсутствии сведений (то есть указание "нет" в графе 2 Таблицы 7), графы 3, 4, 5 и 6 Таблицы 7 не заполняются.

47. В графе 3 Таблицы 7 указывается количество посредников-физических лиц, которые оказывают филиалу банка-нерезидента Республики Казахстан

услуги по привлечению депозитов физических лиц за плату или встречное предоставление в соответствии с заключенным с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан договором (соглашением), за исключением лиц, оказывающих филиалу банка-нерезидента Республики Казахстан услуги рекламы (в том числе с использованием телевидения, радио, социальных сетей и иные рекламные услуги) и работников филиала банка-нерезидента Республики Казахстан в соответствии с трудовым договором.

48. В графе 4 Таблицы 7 указывается количество посредников-юридических лиц, которые оказывают филиалу банка-нерезидента Республики Казахстан услуги по привлечению депозитов физических лиц за плату или встречное предоставление в соответствии с заключенным с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан договором (соглашением), за исключением лиц, оказывающих филиалу банка-нерезидента Республики Казахстан услуги рекламы (в том числе с использованием телевидения, радио, социальных сетей и иные рекламные услуги) и работников филиала банка-нерезидента Республики Казахстан в соответствии с трудовым договором.

49. В графе 5 Таблицы 7 указываются сведения о наличии или отсутствии фактов привлечения филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан депозитов физических лиц посредством услуг посредника (да или нет).

50. В графе 6 Таблицы 7 указывается привлечение депозитов физических лиц посредством Национального оператора почты (выбирается из списка).

Приложение 9
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 2 марта 2021 года № 22

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе:
www.nationalbank.kz

Отчет по счетам и вкладам клиентов-резидентов

Сноска. Постановление дополнено приложением 9 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 24.01.2022 № 2 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Индекс формы административных данных: FBN_RESDEP_09

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на " ____ " _____ 20__ года

Круг лиц, представляющих информацию: филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан

Срок представления формы административных данных:

ежемесячно, не позднее восьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

Форма

Таблица. Отчет по счетам и вкладам клиентов-резидентов

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Референс	
2	Сведения о вкладчиках и регионе банка:	
2.1	категория контрагента	
2.2	код региона	
3	Сведения на конец отчетного периода:	
3.1	вид счета (вклада)	
3.2	код группы валют	
3.3	срок вклада	
3.4	средневзвешенная годовая ставка вознаграждения, %	
3.5	поступление за отчетный период	
3.6	выбытие за отчетный период	
3.7	остаток денег на счетах (вкладах)	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " ____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета
по счетам и вкладам
клиентов-резидентов

Пояснение по заполнению формы административных данных
Отчет по счетам и вкладам клиентов-резидентов
(индекс – FBN_RESDEP_09, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы административных данных "Отчет по счетам и вкладам клиентов-резидентов" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан", пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике".

3. Форма составляется филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан ежемесячно по состоянию на конец отчетного месяца.

Единицей измерения для стоимостных показателей Формы является тенге. Стоимостные показатели указываются в числах с двумя знаками после запятой.

4. Форму подписывают руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

5. При заполнении Формы коды указываются в соответствии со справочниками, размещенными в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

6. Все показатели являются обязательными для заполнения, за исключением указанных в настоящем пояснении случаев, когда показатель не представляется.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

7. В строках 2.1, 2.2, 3.1, 3.2 и 3.3 значения выбираются из справочников, размещенных в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

8. При заполнении Формы банки второго уровня раскрывают сведения о счетах и вкладах клиентов-резидентов Республики Казахстан, отнесенных к секторам экономики "6", "7", "8" или "9" согласно Правилам применения кодов секторов экономики и назначения платежей, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 августа 2016 года № 203, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14365.

9. В строке 2.1 указывается код "1", если контрагентом (вкладчиком) является юридическое лицо, код "2", если контрагентом (вкладчиком) является физическое лицо (включая индивидуальных предпринимателей).

10. В строке 2.2 указывается регион филиала банка второго уровня, обслуживающего счет.

11. В строке 3.3 счета, вклады распределяются по срокам на основании договоров банковского вклада с клиентами.

Для срочных и сберегательных вкладов, по которым истек срок договора, но вклад не востребован клиентом, в строке 3.3 указывается код срока вклада "6", при этом:

1) клиент является бездействующим налогоплательщиком или имеет задолженность по налогам и социальным платежам, на счете клиента имеются ограничения (инкассовые распоряжения, постановления о приостановлении расходных операций), выставленные налоговыми органами Республики Казахстан;

2) на счет клиента предъявлены требования третьих лиц об изъятии денег с банковского счета и (или) наложении ареста на деньги, находящиеся на банковском счете;

3) банк пролонгирует данный вклад на условиях "вклада до востребования".

По условным вкладам в строке 3.3 указывается код срока вклада "06".

12. В строке 3.4 отражаются средневзвешенные ставки вознаграждения по фактически привлеченным суммам денег на счета, вклады клиентов-резидентов за отчетный период. Для расчета используется номинальная ставка вознаграждения, указанная в соответствующих договорах.

13. В строках 3.5 и 3.6 указываются суммы поступления и выбытия по счету, вкладу за отчетный период по операциям пополнения, частичного снятия и погашения.

14. В строке 3.7 указывается сумма обязательств банка по счетам, вкладам на конец отчетного периода, без учета начисленного вознаграждения.

15. По счетам и вкладам в иностранной валюте суммы пересчитываются по рыночному курсу обмена валют в соответствии с пунктом 1 постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 января 2013 года № 15 и приказа Министра финансов Республики Казахстан от 22 февраля 2013 года № 99 "О порядке определения рыночного курса обмена валюты", зарегистрированных в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8378:

по строкам 3.5 и 3.6 – на дату проведения операции с иностранной валютой;
по строке 3.7 – на отчетную дату.

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан
Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе:
www.nationalbank.kz

Отчет об основных источниках привлеченных денег

Сноска. Постановление дополнено приложением 10 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 24.01.2022 № 2 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Индекс формы административных данных: FBN_FUND_10

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 20__ года

Круг лиц, представляющих информацию: филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан

Срок представления формы административных данных:

ежемесячно, не позднее пятнадцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем

Форма

Таблица. Отчет об основных источниках привлеченных денег

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Референс	
2	Сведения о контрагенте:	
2.1	наименование, фамилия, имя и отчество (при его наличии)	
2.2	вид идентификатора	
2.3	идентификатор	
2.4	категория контрагента	
2.5	признак резидентства	
2.6	страна регистрации	
2.7	принадлежность к группе компаний	
3	Вид фондирования	
4	Валютный признак	

5	Балансовая стоимость обязательства на отчетную дату, в том числе:	
5.1	дисконт, включенный в балансовую стоимость	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета об основных
источниках привлеченных денег

Пояснение по заполнению формы административных данных

Отчет об основных источниках привлеченных денег

(индекс – FBN_FUND_10, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы административных данных "Отчет об основных источниках привлеченных денег" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан", пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике".

3. Форма составляется филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан ежемесячно по состоянию на конец отчетного периода.

Единицей измерения, используемой при заполнении Формы, является тенге. Стоимостные показатели указываются в числах с двумя знаками после запятой.

4. Форму подписывают руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

5. При заполнении Формы коды указываются в соответствии со справочниками, размещенными в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

6. Номера счетов в Форме и настоящем пояснении указываются в соответствии с Типовым планом счетов бухгалтерского учета в банках второго уровня, ипотечных организациях, акционерном обществе "Банк Развития Казахстана" и филиалах банков - нерезидентов Республики Казахстан, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 января 2011 года № 3, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6793 (далее – Типовой план счетов).

7. Все показатели являются обязательными для заполнения, за исключением указанных в настоящем пояснении случаев, когда показатель не представляется.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

8. В Форме указываются сведения о крупнейших депозиторах (кредиторах) филиала банка-нерезидента Республики Казахстан – физических и юридических лицах, сумма обязательств (совокупная сумма обязательств) филиала банка-нерезидента Республики Казахстан перед которыми составляет не менее 10 (десяти) миллионов тенге и входит в число 30 (тридцати) наибольших значений перечня депозиторов (кредиторов) филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, сформированного по убыванию суммы обязательств.

Если депозиторами (кредиторами) филиала банка-нерезидента Республики Казахстан является группа связанных лиц, включающая юридическое лицо, его крупных участников и (или) дочерние организации, то в целях определения статуса крупнейшего депозитора (кредитора) филиала банка-нерезидента Республики Казахстан рассматривается совокупная сумма обязательств филиала банка-нерезидента Республики Казахстан перед указанными лицами.

Если депозиторами (кредиторами) филиала банка-нерезидента Республики Казахстан являются несколько филиалов одного юридического лица, то в Форме указывается сумма обязательств в совокупности по данному юридическому лицу.

9. В Форме указывается балансовая стоимость привлеченных филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан денег, с учетом начисленного вознаграждения, положительных (отрицательных) корректировок, дисконтов и премий по счетам и вкладам до востребования, срочным сберегательным и условным вкладам, займам полученным, выпущенным в обращение ценным бумагам, бессрочным финансовым инструментам, субординированным долгам.

10. В строках 2.2, 2.4, 2.5, 2.6 и 3 значения выбираются из справочников, размещенных в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

11. Если в число крупнейших депозиторов (кредиторов) филиала банка-нерезидента Республики Казахстан отнесена группа связанных лиц,

включающая юридическое лицо, его крупных участников и (или) дочерние организации, то сведения в Форме указываются отдельно по каждому из указанных лиц.

12. Статусы крупных участников юридического лица (доля участия которых составляет 10 (десять) и более процентов) и (или) его дочерних организаций в целях пунктов 8 и 11 настоящего пояснения обновляются филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан по состоянию на начало каждого календарного месяца.

13. В число крупнейших депозиторов (кредиторов) филиала банка-нерезидента Республики Казахстан не включается акционерное общество "Единый накопительный пенсионный фонд", средства которого размещены им самостоятельно и (или) Национальным Банком Республики Казахстан в качестве доверительного управляющего пенсионными активами.

14. В строке 2.1 указывается наименование контрагента (депозитора, кредитора) в соответствии со справочником, который ведется отчитывающимся филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан. По физическим лицам показатель в строке 2.1 может быть заменен условным обозначением клиентов-физических лиц, к примеру, физическое лицо 1, физическое лицо 2 и так далее.

Для идентификации крупнейших депозиторов (кредиторов) филиала банка-нерезидента Республики Казахстан в строках 2.2 и 2.3 указываются следующие виды идентификаторов и их значения:

для юридического лица – бизнес-идентификационный номер или банковский идентификационный код, присвоенный контрагенту филиала банка-нерезидента Республики Казахстан в соответствии с международным стандартом Международной организации по стандартизации 9362 "Банковское дело. Банковские телекоммуникационные сообщения. Идентификационные коды банков", при их отсутствии – альтернативный идентификационный номер, сформированный отчитывающимся филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан по алгоритму, установленному для информационной системы "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан" (далее – альтернативный идентификационный номер);

для физического лица, в том числе индивидуального предпринимателя – индивидуальный идентификационный номер, при его отсутствии – альтернативный идентификационный номер.

15. В строке 2.4 указывается код "1", если кредитором (депозитором) является юридическое лицо, код "2", если кредитором (депозитором) является физическое лицо (включая индивидуальных предпринимателей).

16. В строке 2.5 по контрагенту, являющемуся резидентом Республики Казахстан, указывается значение "1", по контрагенту, являющемуся нерезидентом Республики Казахстан, указывается значение "2".

17. В строке 2.7 указывается наименование компании или фамилия, имя и отчество (при его наличии) физического лица, представляющее верхний уровень группы и является клиентом филиала банка-нерезидента Республики Казахстан.

В строке 2.7 повторяется наименование депозитора (кредитора) банка-юридического лица, если компания верхнего уровня группы или физическое лицо, представляющее верхний уровень группы, не является клиентом филиала банка-нерезидента Республики Казахстан.

По компаниям квазигосударственного сектора компания верхнего уровня в строке 2.7 указывается даже в случае, если она не является клиентом филиала банка-нерезидента Республики Казахстан.

Если у депозитора (кредитора) филиала банка-нерезидента Республики Казахстан-юридического лица имеются два и более крупных участников и отсутствует компания верхнего уровня группы, то в строке 2.7 указывается юридическое лицо, перед которой у филиала банка-нерезидента Республики Казахстан имеются обязательства (при отсутствии обязательств перед другими крупными участниками юридического лица).

Если у филиала банка-нерезидента Республики Казахстан имеются обязательства перед несколькими крупными участниками юридического лица, в строке 2.7 указывается крупный участник с наибольшей долей участия в капитале юридического лица, а при равных долях – крупный участник, сумма обязательств филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, перед которым больше по состоянию на отчетную дату.

18. В строке 4 по обязательствам в иностранной валюте указывается значение "1", по обязательствам в национальной валюте указывается "0".

19. В строке 5 указывается балансовая стоимость привлеченных филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан денег, с учетом начисленного вознаграждения, положительных (отрицательных) корректировок, дисконтов и премий.

20. Значение в строке 5 включает значение в строке 5.1.

21. Филиалами исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан строка 5 заполняется с учетом остатков на балансовом счете 7830 "Обязательства по договору об инвестиционном депозите" в соответствии с Типовым планом счетов

22. Показатель в строке 5.1 не представляется при отсутствии дисконта, включенного в балансовую стоимость.

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан
Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе:
www.nationalbank.kz

Отчет о лицах, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, и сделках с ними

Сноска. Постановление дополнено приложением 11 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 24.01.2022 № 2 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Индекс формы административных данных: FBN_AFFIL_11
Периодичность: ежемесячная
Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 20__ года
Круг лиц, представляющих информацию: филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан
Сроки представления формы административных данных:
в части реестра лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, – ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, – при изменении или получении данных, предусмотренных в отчетности, произошедших в отчетном месяце
в части сведений о сделках с лицами, связанными с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, и дополнительных сведений о сделках с лицами, связанными с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, – ежемесячно, не позднее пятнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

Форма

Таблица 1. Реестр лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Идентификатор лица	

1.1	Вид идентификатора	
1.2	Идентификационный номер	
2	Дополнительный идентификатор лица:	
2.1	вид идентификатора	
2.2	идентификационный номер	
3	Наименование (для юридического лица), фамилия, имя и отчество (при его наличии) (для физического лица)	
4	Признак физического лица	
5	Страна регистрации	
6	Признак, в соответствии с которым лицо отнесено к лицу, связанному с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями	
7	Дата, с которой лицо включено в реестр лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями	
8	Дата, с которой лицо исключено из реестра лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями	

Таблица 2. Сведения о сделках с лицами, связанными с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Идентификатор лица	
1.1	Вид идентификатора	
1.2	Идентификационный номер	
2	Сведения о сделке по условиям договора:	
2.1	референс (код) сделки	
2.2	номер договора	
2.3	дата заключения договора (начала выполнения условий сделки)	
2.4	дата окончания действия договора (выполнения условий сделки)	
2.5	вид операции	
2.6	цель сделки	
2.7	код валюты	

2.8	сумма сделки	
2.9	ставка вознаграждения	
3	Реквизиты решения уполномоченного органа (лица):	
3.1	номер	
3.2	дата	
4	Признак заключения сделки в соответствии с типовыми условиями	
5	Показатели стоимости сделки на отчетную дату:	
5.1	вид стоимостного показателя	
5.2	номер счета	
5.3	сумма	

Таблица 3. Дополнительные сведения о сделках с лицами, связанными с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Вид показателя	
2	Сумма	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета
о лицах, связанных
с филиалом банка-нерезидента
Республики Казахстан
особыми отношениями,
и сделках с ними

Пояснение по заполнению формы административных данных

Отчет о лицах, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, и сделках с ними

(индекс – FBN_AFFIL_11, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы административных данных "Отчет о лицах, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, и сделках с ними" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан", пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике".

3. Форма составляется филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан ежемесячно по состоянию на конец отчетного периода.

Сведения в Форме заполняются в тенге с двумя знаками после запятой.

4. Форму подписывают руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

5. При заполнении Формы коды указываются в соответствии со справочниками, размещенными в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

6. Номера счетов в Форме и настоящем пояснении указываются в соответствии с Типовым планом счетов бухгалтерского учета в банках второго уровня, ипотечных организациях, акционерном обществе "Банк Развития Казахстана" и филиалах банков - нерезидентов Республики Казахстан, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 января 2011 года № 3, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6793 (далее – Типовой план счетов).

7. Все показатели являются обязательными для заполнения, за исключением указанных в настоящем пояснении случаев, когда показатель не представляется.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

8. В Форме указываются:

в Таблице 1 – значения по показателям реестра лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями;

в Таблице 2 – значения по показателям отчета о сделках с лицами, связанными с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, включая сведения обо всех сделках филиала банка-нерезидента Республики Казахстан с такими лицами, заключенных в течение отчетного месяца, и (или) действующих на отчетную дату;

в Таблице 3 – дополнительные сведения о сделках с лицами, связанными с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями.

9. В строках 1.1, 5 и 6 Таблицы 1, строках 1.1, 2.5, 2.6, 2.7, 5.1 и 5.2 Таблицы 2, строке 1 Таблицы 3 значения выбираются из справочников, размещенных в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

10. Признак в соответствии с которым лицо отнесено к лицу, связанному с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями определяется статьей 40 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

11. В Таблице 1 указываются сведения обо всех лицах, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями по состоянию на отчетную дату и являвшихся связанными с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями в течение отчетного периода.

Для идентификации лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан, особыми отношениями, в строках 1.1 и 1.2 Таблиц 1 и 2 указываются следующие виды идентификаторов и их значения:

для юридического лица – бизнес-идентификационный номер или банковский идентификационный код, присвоенный контрагенту филиала банка-нерезидента Республики Казахстан в соответствии с международным стандартом Международной организации по стандартизации 9362 "Банковское дело. Банковские телекоммуникационные сообщения. Идентификационные коды банков", при их отсутствии – альтернативный идентификационный номер, сформированный отчитывающимся филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан по алгоритму, установленному для информационной системы "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан" (далее – альтернативный идентификационный номер);

для физического лица, в том числе индивидуального предпринимателя – индивидуальный идентификационный номер, при его отсутствии – альтернативный идентификационный номер.

При наличии у лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан, особыми отношениями нескольких идентификаторов, дополнительный идентификатор указывается в строке 2 Таблицы 1.

В строке 3 Таблицы 1 указывается наименование (для юридического лица), фамилия, имя и отчество (при его наличии) (для физического лица) в соответствии со справочником лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, который ведется филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан.

12. В строке 4 Таблицы 1 по лицу, связанному с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, являющемуся физическим лицом (в том числе индивидуальным предпринимателем), указывается значение "1", в иных случаях указывается "0".

13. В строке 6 Таблицы 1 допускается одновременное отражение нескольких актуальных значений. Если лицо имеет несколько признаков связанности особыми отношениями с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан, в строке 6 Таблицы 1 указываются все признаки.

По лицам, не являющимся лицами, связанными с банком особыми отношениями в соответствии с законодательством Республики Казахстан, но признаваемым лицами, связанными с банком особыми отношениями по основаниям, предусмотренным Международным стандартом финансовой отчетности (International Accounting Standards – IAS) 24 "Раскрытие информации о связанных сторонах", в строке 6 Таблицы 1 указывается значение "190" (по физическим лицам) и "290" (по юридическим лицам).

14. В строке 7 Таблицы 1 указывается дата, с которой филиалу банка-нерезидента Республики Казахстан стало известно о наличии признака (признаков) связанности лица с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями.

В последующие отчетные периоды строки 7 и 8 Таблицы 1 заполняются по факту включения или исключения лиц из реестра лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями.

15. В Таблице 2 указываются сведения обо всех сделках филиала банка-нерезидента Республики Казахстан с лицами, связанными особыми отношениями с ним, сумма которых по каждому виду операций филиала банка-нерезидента Республики Казахстан с лицом, связанным особыми отношениями с ним, превышает 0,01 (ноль целых одну сотых) процента в совокупности от размера активов, принимаемых в качестве резерва филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, рассчитываемого в соответствии с Нормативными значениями и методикой расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалов исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан), включая порядок формирования активов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалов исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан), принимаемых в качестве резерва, и их минимальный размер, установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию

финансового рынка от 12 февраля 2021 года № 23, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 22213 (далее – Нормативы № 23).

В Таблице 2 не указываются операции по конвертации иностранной валюты (наличной и безналичной), проводимые филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан по банковскому счету в рамках договора, заключенного по решению совета директоров филиала банка-нерезидента Республики Казахстан с лицом, связанным особыми отношениями, а также сведения по переводным операциям между собственными счетами одного лица, связанного с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями.

16. В строке 2.1 Таблицы 2 указывается референс (код) сделки, который служит уникальным идентификатором данной сделки в информационной системе филиала банка-нерезидента Республики Казахстан.

17. При выборе вида операции в строке 2.5 Таблицы 2 "выплаченные дивиденды лицам, связанным с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями" и "выплаченные дивиденды филиалу банка-нерезидента Республики Казахстан лицами, связанными с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями" в строке 2.3 Таблицы 2 указывается дата выплаты и дата получения дивидендов соответственно.

В строке 2.8 Таблицы 2 указывается сумма выплаченных дивидендов, а в строке 5.3 Таблицы 2 по виду стоимостного показателя "Начисленные доходы, расходы" – сумма начисленных дивидендов.

18. При пролонгации действия договора, в строке 2.4 Таблицы 2 указывается соответствующая дата, до которой пролонгировано действие договора, в строке 5.3 Таблицы 2 по виду стоимостного показателя "Основной долг" – сумма балансового остатка на отчетную дату в период действия пролонгированного договора сделки.

19. В строке 2.6 Таблицы 2 указывается цель сделки в соответствии со справочником, который ведется Национальным Банком Республики Казахстан, наполняется и актуализируется на основе информации, предоставляемой филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан.

20. В строке 2.7 Таблицы 2 коды валют указываются в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217 "Коды для представления валют и фондов".

21. В строке 2.8 Таблицы 2 отражается сумма сделки, указанная в договоре.

Сумма сделки по договору в иностранной валюте указывается в пересчете по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном пунктом 1 постановления Правления Национального Банка Республики

Казахстан от 25 января 2013 года № 15 и приказа Министра финансов Республики Казахстан от 22 февраля 2013 года № 99 "О порядке определения рыночного курса обмена валюты", зарегистрированных в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8378, на дату заключения договора.

22. В строке 2.9 Таблицы 2 указывается ставка вознаграждения по сделке в соответствии с условиями договора в процентах годовых.

23. В строках 3.1 и 3.2 Таблицы 2 отражаются реквизиты первого решения уполномоченного органа (лица) о совершении (заключении) филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан сделки с лицом, связанным с ним особыми отношениями.

Показатели в строках 3.1 и 3.2 Таблицы 2 не заполняются, если по показателю в строке 4 Таблицы 2 указано значение "1".

Если на момент заключения сделки лицо не имело признака связанности с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, значения в строках 3.1 и 3.2 Таблицы 2 не представляются.

24. В строке 4 Таблицы 2 при заключении сделки с лицом, связанным с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, в соответствии с типовыми условиями таких сделок, утвержденными советом директоров филиала банка-нерезидента Республики Казахстан и применяемыми к аналогичным сделкам с третьими лицами, не являющимися лицами, связанными с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, указывается "1", в ином случае указывается "0".

25. В строках 5.2 и 5.3 Таблицы 2 указываются номера счетов в соответствии с Типовым планом счетов, на которых учитываются суммы сделок филиала банка-нерезидента Республики Казахстан с лицами, связанными с ним особыми отношениями, и соответствующие им стоимостные значения на отчетную дату.

Если стоимостное значение равно нулю, показатели по строкам 5.1, 5.2 и 5.3 Таблицы 2 не представляются.

26. При выборе вида стоимостного показателя в строке 5.1 Таблицы 2 указывается показатель "доходы, расходы", в строке 5.3 Таблицы 2 указывается сумма процентных доходов, расходов по сделке на отчетную дату, отраженные на соответствующих балансовых счетах 4 и 5 классов в соответствии с Типовым планом счетов.

27. В Таблице 3 указываются сведения о сделках с лицами, связанными с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями в общей сумме, без раскрытия в разрезе субъектов и сделок.

Строка 1 Таблицы 3 заполняется в соответствии со справочником, размещенным в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан":

общая сумма сделок банка второго уровня с лицами, связанными с ним особыми отношениями, суммы которых по каждому виду операций банка второго уровня с лицом, связанным с ним особыми отношениями, не превышает 0,01 (ноль целых одну сотых) процента в совокупности от размера собственного капитала банка второго уровня, рассчитываемого в соответствии с Нормативными значениями, по состоянию на отчетную дату;

общая сумма займов клиентов банка второго уровня, застрахованных у страховой организации, являющейся лицом, связанным особыми отношениями с банком второго уровня, по состоянию на отчетную дату.

Приложение 12
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 2 марта 2021 года № 22

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан
Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе:
www.nationalbank.kz

Отчет о мониторинге событий операционного риска, повлекших убытки

Сноска. Постановление дополнено приложением 12 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 24.01.2022 № 2 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Индекс формы административных данных: FBN_RISK_12
Периодичность: ежеквартальная
Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 20__ года
Круг лиц, представляющих информацию: филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан
Сроки представления формы административных данных:
ежеквартально – не позднее тридцатого числа месяца, следующего за отчетным кварталом

Форма

Таблица 1. События операционного риска, повлекшие убытки

(в тысячах тенге)

№	Описание события операционного риска, при котором были понесены убытки (причины убытков)	Форма и размер последствий от реализации событий операционного риска			
		Наложенные и взысканные штрафы по основаниям, установленным законодательными актами Республики Казахстан	Судебные издержки, взыскания по решению суда	Внесудебные компенсации работникам филиала банка-нерезидента Республики Казахстан	Внесудебные компенсации клиентам
1	2	3	4	5	6

продолжение таблицы:

Досрочное списание материальных активов	Затраты на устранение последствий реализации операционного риска	Прочие убытки, не покрытые резервами	Снижение стоимости активов	Иные (указать какие)
7	8	9	10	11

Таблица 2. Совокупная сумма убытков от реализации операционного риска

№	Наименование показателя	Сумма
1	2	3
1	Совокупная сумма убытков от реализации операционного риска	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета о мониторинге
событий операционного риска,
повлекших убытки

Пояснение по заполнению формы административных данных
Отчет о мониторинге событий операционного риска, повлекших убытки
(индекс – FBN_RISK_12, периодичность – ежеквартальная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет требования по заполнению формы административных данных "Отчет о мониторинге событий операционного риска, повлекших убытки" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан", пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике".

3. Форма составляется филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан ежеквартально по состоянию на конец отчетного квартала.

Сведения в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее 500 (пятисот) тенге округляется до 0 (нуля), а сумма, равная 500 (пятистам) тенге и выше, округляется до 1000 (тысячи) тенге.

4. Форму подписывают руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В графе 2 Таблицы 1 раскрывается отдельное событие операционного риска (причины убытков), реализованное в отчетном периоде, повлекшее убыток в размере 500 000 (пятьсот тысяч) тенге и более.

Сумма убытка отражается с учетом возмещения.

6. В Таблице 2 указывается общая сумма всех убытков с учетом возмещения, понесенных филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан с начала текущего календарного года по состоянию на отчетную дату, в том числе убытки в размере 500 000 (пятьсот тысяч) тенге и более.

7. При отсутствии сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 13
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 2 марта 2021 года № 22

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе:
www.nationalbank.kz

Отчет о доходах, выплаченных руководящим работникам филиала банка-нерезидента Республики Казахстан

Сноска. Постановление дополнено приложением 13 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 24.01.2022 № 2 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Индекс формы административных данных: FBN_REхе_13

Периодичность: ежегодная

Отчетный период: за период с 1 января по 31 декабря 20__года

Круг лиц, представляющих информацию: филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан

Сроки представления формы административных данных:

ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года

Форма

Таблица. Отчет о доходах, выплаченных руководящим работникам филиала банка-нерезидента Республики Казахстан

№	Фамилия, имя и отчество (при его наличии)	Индивидуальный идентификационный номер или иной идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)	Должность руководящего работника филиала банка-нерезидента Республики Казахстан	Курируемый вид деятельности
1	2	3	4	5
1				
2				
...				
	Итого	x	x	x

продолжение таблицы:

Наличие фактов невыплаты нефиксирован	Вознаграждение, начисленное в отчетном периоде		Вознаграждение, приостановленное в отчетных периодах, предшествующих отчетному периоду, и выплаченное в отчетном периоде		
	нефиксированное				

н о г о вознагражден ия (да(нет)	выплаченное фиксированно е	выплаченное	приостановле нное	год n	год n-1	год n-2
6	7	8	9	10	11	12
	X	X	x	x	x	x
	X	X	x	x	x	x
	X	X	x	x	x	x
x						

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета о доходах,
выплаченных руководящим
работникам филиала
банка-нерезидента
Республики Казахстан

Пояснение по заполнению формы административных данных

Отчет о доходах, выплаченных руководящим работникам филиала банка-нерезидента Республики Казахстан

(индекс – FBN_REхе_13, периодичность – ежегодная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы административных данных "Отчет о доходах, выплаченных руководящим работникам филиала банка-нерезидента Республики Казахстан" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан" , пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике".

3. Форма составляется филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан ежегодно по состоянию на конец отчетного периода.

Сведения в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее 500 (пятисот) тенге округляется до 0 (нуля), а сумма, равная 500 (пятистам) тенге и выше, округляется до 1000 (тысячи) тенге.

4. Форму подписывают руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В Форме отчета отражаются сведения о доходах, выплаченных руководящим работникам филиала банка-нерезидента Республики Казахстан в течение финансового года.

6. Суммы доходов отражаются на брутто основе с учетом обязательных платежей в бюджет.

7. В графе 6 указывается наличие фактов невыплаты нефиксированного вознаграждения в течение отчетного периода.

8. В отчете отражаются сведения по руководящим работникам филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, в том числе, уволенным в отчетном периоде.

9. Ячейки, отмеченные символом "х", не заполняются. В графах 7, 8, 9, 10, 11 и 12 заполняются значения только по строке "Итого".

10. В графе 10 указывается сумма вознаграждения, приостановленного в периоде, предшествующем отчетному, и выплаченного в отчетном периоде (где год "n" – год, предшествующий отчетному периоду). В графах 11 и 12 (где "год n-1", "год n-2" – годы, предшествующие году "n") указываются суммы вознаграждения, выплата которого была приостановлена в соответствующем периоде и осуществлена в отчетном периоде. Количество дополнительных граф, начиная с графы 12, соответствует количеству лет, предшествующих отчетному году "n-2", за которые в отчетном периоде осуществлена выплата приостановленного вознаграждения.

Приложение 14
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 2 марта 2021 года № 22

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан
Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе:
www.nationalbank.kz

Отчет об операциях с наличными деньгами

Сноска. Постановление дополнено приложением 14 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 24.01.2022 № 2 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Индекс формы административных данных: FBN_CASH_14

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 20__ года

Круг лиц, представляющих информацию: филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан

Сроки представления формы административных данных:

ежемесячно, не позднее тридцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем

Форма

Таблица 1. Сведения по операциям клиентов

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Референс	
2	Код региона	
3	Расчетно-кассовое отделение	
4	Категория операций	
5	Тип клиента	
6	Категории субъектов предпринимательства	
7	Код вида экономической деятельности клиента	
8	Вид операций	
9	Сумма	

Таблица 2. Сведения по кассовым операциям

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Референс	
2	Код региона	
3	Категория операций	
4	Вид операций	
5	Сумма	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета об операциях
с наличными деньгами

Пояснение по заполнению формы административных данных

Отчет об операциях с наличными деньгами

индекс – FBN_CASH_14, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы административных данных "Отчет об операциях с наличными деньгами" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан" , пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике".

3. Форма составляется филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан ежемесячно.

4. Форма составляется по состоянию на конец отчетного месяца. Единицей измерения, используемой при заполнении Формы, является тенге. Стоимостные показатели указываются в числах с двумя знаками после запятой.

5. Форму подписывают руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

6. Для целей Формы используются следующие понятия:

1) электронные устройства – банкоматы, электронные терминалы и иные устройства, предназначенные для кассовых операций по приему и (или) выдаче наличных денег или для осуществления иных видов операций, формирования соответствующих подтверждающих документов, за исключением POS-терминалов;

2) POS-терминал – электронно-механическое устройство, посредством которого с использованием платежных карточек и соединения с информационной системой филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, осуществляется выдача наличных денег.

7. Все показатели являются обязательными для заполнения, за исключением указанных в Пояснении случаев, когда показатель не представляется.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

8. В Форме указываются сведения об операциях (приход, расход), осуществленных с использованием наличных денег через кассы, электронные устройства и POS-терминалы филиала банка-нерезидента Республики Казахстан юридическими (всех форм собственности), физическими лицами и индивидуальными предпринимателями.

9. Строка 1 таблиц 1 и 2 предназначена для отражения референса, который служит идентификатором строки отчета в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан". Референс является уникальным для филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, представляющего сведения об операции с наличными деньгами.

10. В строках 2, 3, 4, 5, 6, 7 и 8 Таблицы 1 и строках 2, 3 и 4 Таблицы 2 значения выбираются из справочников, размещенных в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

11. В строке 3 Таблицы 1 указывается расчетно-кассовое отделение филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, где была осуществлена приходная-расходная операция с наличными деньгами, в соответствии со справочником, который ведется филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан.

Показатель является обязательным для заполнения по всем операциям, за исключением приходных и расходных операций с наличными деньгами, совершенных через электронные устройства и POS-терминалы.

12. В строке 6 Таблицы 1 указывается категория субъекта предпринимательства (по клиентам, являющимся юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями).

13. В строке 7 Таблицы 1 указывается вид экономической деятельности клиентов, являющихся юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями.

14. Строка 8 Таблицы 1 классифицируется на следующие приходные и расходные статьи:

1) статьи прихода наличных денег:

в статье "Поступления от реализации товаров, услуг и выполненных работ" отражаются поступления наличных денег:

от юридических лиц, индивидуальных предпринимателей всех форм собственности;

от продажи товаров как торговыми, так и неторговыми предприятиями;

от видов услуг и работ, составляющих основную деятельность юридических лиц и индивидуальных предпринимателей: бытовых, медицинских, юридических, ремонтно-строительных, ритуальных услуг и услуг в сфере образования;

поступление наличных денег от юридических лиц, индивидуальных предпринимателей в уплату комиссионного вознаграждения за оказание банковских услуг (сборы за бланки для приема платежей в бюджет и прочее);

от вышеназванных видов услуг и работ, не относящихся к основному виду деятельности юридических лиц, индивидуальных предпринимателей, при этом не противоречащих требованиям действующего законодательства Республики Казахстан, поступления наличных денег от оказания других видов услуг;

в статье "Поступления на счета" отражаются поступления наличных денег в кассы филиала банка-нерезидента Республики Казахстан от юридических, физических лиц и индивидуальных предпринимателей для пополнения вкладов, текущих и карточных счетов;

в статье "Поступления от физических лиц для разового перевода по Республике Казахстан посредством систем денежных переводов (без открытия счета)" отражаются поступления наличных денег от физических лиц для осуществления переводов в пользу других лиц, находящихся на территории Республики Казахстан, посредством системы денежных переводов (без открытия счета в филиале банка-нерезидента Республики Казахстан);

в статье "Поступления от физических лиц для разового перевода за рубеж посредством систем денежных переводов (без открытия счета)" отражаются поступления наличных денег от физических лиц для осуществления переводов в пользу других лиц, находящихся за пределами Республики Казахстан, посредством системы денежных переводов (без открытия счета в филиале банка-нерезидента Республики Казахстан);

в статье "Погашение займов" отражаются поступления наличных денег на текущие счета физических, юридических лиц и индивидуальных предпринимателей в счет погашения займов и начисленного вознаграждения по ним, прием платежей без открытия счета для погашения займов, оформленных в других финансовых организациях;

в статье "Поступления наличных денег через электронные устройства" отражаются поступления наличных денег на счета физических, юридических лиц и индивидуальных предпринимателей через электронные устройства;

в статье "Поступления наличных денег, не учтенные по вышеприведенным статьям "Прихода наличных денег" отражаются все прочие поступления, не учтенные по вышеприведенным статьям "Прихода наличных денег";

2) статьи расхода наличных денег:

в статье "Выдача на оплату товаров, услуг и выполненных работ" отражается выдача наличных денег юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям всех форм собственности для расчетов за товары, услуги и выполненные работы, на хозяйственные и представительские расходы, в том числе юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, имеющим право производить скупку вещей, драгоценных камней и металлов, предметов искусства, антиквариата и ремесленно-кустарных изделий, на заготовку утильсырья, металлолома, на скупку стеклянной тары у населения;

в статье "Выдача со счетов" отражается выдача наличных денег филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан с текущих, карточных счетов физических, юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, возврат вкладов и вознаграждения по ним;

в статье "Выдача наличных денег физическим лицам по разовому переводу по Республике Казахстан посредством систем денежных переводов (без открытия счета)" отражается выдача наличных денег физическим лицам за счет поступлений по переводам от других лиц, находящихся на территории Республики Казахстан, посредством системы денежных переводов (без открытия счета в филиале банка-нерезидента Республики Казахстан);

в статье "Выдача наличных денег физическим лицам по разовому переводу из-за рубежа посредством систем денежных переводов (без открытия счета)" отражается выдача наличных денег физическим лицам за счет поступлений по переводам от других лиц, находящихся за пределами Республики Казахстан, посредством системы денежных переводов (без открытия счета в филиале банка-нерезидента Республики Казахстан);

в статье "Выдача займов" отражается выдача займов наличными деньгами с текущего счета физическим, юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям на цели, предусмотренные действующим законодательством Республики Казахстан;

в статье "Выдача наличных денег через электронные устройства" отражается выдача наличных денег со счетов физических, юридических лиц и индивидуальных предпринимателей через электронные устройства;

в статье "Выдача наличных денег через POS-терминалы" отражается выдача наличных денег через POS-терминалы;

в статье "Выдача наличных денег для расчетов с работниками" отражается выдача наличных денег с текущих счетов юридических лиц и индивидуальных

предпринимателей для расчетов по всем видам оплаты труда, включая заработную плату, выплату по больничному листу при временной нетрудоспособности, возмещение или оплату расходов по командировке, отпускные выплаты, премии, доплаты и надбавки, компенсации, пособия и другое;

в статье "Выдача наличных денег, не учтенная по вышеприведенным статьям "Расхода наличных денег" отражается прочая выдача наличных денег, не учтенная по вышеприведенным статьям "Расхода наличных денег".

15. Строка 4 Таблицы 2 классифицируется на следующие приходные и расходные статьи:

1) статьи прихода наличных денег:

в статье "Поступления изъятых наличных денег из электронных устройств" отражаются поступления наличных денег, изъятых из электронных устройств;

в статье "Поступления от продажи иностранной валюты юридическими лицами, осуществляющими деятельность исключительно через обменные пункты на основании лицензии Национального Банка Республики Казахстан на обменные операции с наличной иностранной валютой" отражаются поступления наличных денег за проданную иностранную валюту от юридических лиц, осуществляющих деятельность исключительно через обменные пункты на основании лицензии Национального Банка Республики Казахстан на обменные операции с наличной иностранной валютой;

в статье "Поступления наличных денег в операционную кассу филиала банка-нерезидента Республики Казахстан из оборотной кассы филиалов Национального Банка Республики Казахстан" отражаются поступления наличных денег из оборотной кассы филиалов Национального Банка Республики Казахстан для подкрепления операционных касс филиала банка-нерезидента Республики Казахстан;

в статье "Поступления наличных денег в операционную кассу филиала банка-нерезидента Республики Казахстан из его кассовых подразделений и из операционных касс банков второго уровня, организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций" отражаются поступления наличных денег :

в операционную кассу филиала банка-нерезидента Республики Казахстан от его самостоятельных операционных касс, расположенных вне кассового узла филиала банка-нерезидента Республики Казахстан;

в операционную кассу филиала банка-нерезидента Республики Казахстан из операционных касс банков второго уровня, организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций;

2) статьи расхода наличных денег:

в статье "Остаток наличных денег в операционной кассе на конец отчетного периода" отражаются остатки наличных денег в операционной кассе филиала банка-нерезидента Республики Казахстан на конец отчетного периода;

в статье "Выдача наличных денег для загрузки электронных устройств" отражается выдача наличных денег для подкрепления электронных устройств;

в статье "Выдача наличных денег на покупку иностранной валюты юридическим лицам, осуществляющим деятельность исключительно через обменные пункты на основании лицензии Национального Банка Республики Казахстан на обменные операции с наличной иностранной валютой" отражается выдача наличных денег на покупку иностранной валюты юридическим лицам, осуществляющим деятельность исключительно через обменные пункты на основании лицензии Национального Банка Республики Казахстан на обменные операции с наличной иностранной валютой;

в статье "Сдача наличных денег филиала банка-нерезидента Республики Казахстан в оборотную кассу филиалов Национального Банка Республики Казахстан" отражается сумма наличных денег, переданных филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан в оборотную кассу филиалов Национального Банка Республики Казахстан;

в статье "Выдача наличных денег из операционной кассы филиала банка-нерезидента Республики Казахстан в его кассовые подразделения, операционные кассы банков второго уровня и организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций" отражается выдача наличных денег:

из операционной кассы филиала банка-нерезидента Республики Казахстан его самостоятельным операционным кассам, расположенным вне кассового узла филиала банка-нерезидента Республики Казахстан;

из операционной кассы филиала банка-нерезидента Республики Казахстан в операционные кассы других банков второго уровня и организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций.

16. Совокупная сумма по всем клиентским приходным операциям, указанным в строке 9 Таблицы 1 (за исключением поступлений наличных денег через электронные устройства), и по всем кассовым приходным операциям, указанным в строке 5 Таблицы 2 равняется совокупной сумме по всем клиентским расходным операциям, указанным в строке 9 Таблицы 1 (за исключением выдачи наличных денег через электронные устройства), и по всем кассовым расходным операциям, указанным в строке 5 Таблицы 2.

Правила представления отчетности филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан

Сноска. Постановление дополнено приложением 15 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 24.01.2022 № 2 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования); в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.09.2023 № 67 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Глава 1. Общие положения

1. Правила представления отчетности филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан разработаны в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан", пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" (далее – Закон о банках и банковской деятельности), подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике" и определяют порядок представления отчетности филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан в Национальный Банк Республики Казахстан (далее – Национальный Банк).

Глава 2. Порядок представления отчетности

2. Филиал банка-нерезидента Республики Казахстан представляет в Национальный Банк отчетность, включающую данные по всем своим филиалам.

3. Отчетность представляется в электронном виде посредством информационной системы "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан", представляющей собой единое окно доступа к сервисам представления отчетности в Национальный Банк.

4. При загрузке информации в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан" осуществляется внутриформенный контроль. В случае обнаружения ошибок при осуществлении внутриформенного контроля информация информационной системой не принимается.

5. Датой завершения представления отчетности за соответствующий отчетный период является фактическая дата последней загрузки в информационную систему "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан" информации за этот отчетный период, прошедшей внутриформенный контроль.

6. Удостоверение отчетности электронной цифровой подписью руководителя или лица, на которое возложена функция по подписанию отчета, осуществляется не позднее следующего рабочего дня со дня завершения представления отчетности.

7. Отчетность, удостоверенная посредством электронной цифровой подписи руководителем или лицом, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнителем, хранится в электронном формате.

8. Полнота и достоверность данных в отчетности обеспечивается руководителем филиала банка-нерезидента Республики Казахстан или лицом, на которое возложена функция по подписанию отчета.

9. Альтернативный идентификационный номер служит в качестве одного из идентификаторов нерезидентов Республики Казахстан-контрагентов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, является уникальным для филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, представляющего отчетность и неизменным в течение периода взаимоотношений филиала банка-нерезидента Республики Казахстан с данным лицом.

10. Резидентство клиента и (или) контрагента филиала банка-нерезидента Республики Казахстан определяется в соответствии с Законом Республики Казахстан "О валютном регулировании и валютном контроле".

11. В формах, предусматривающих детализацию информации до сделок, указывается референс (код) сделки (транзакции), который служит уникальным идентификатором сделки в информационной системе отчитывающегося филиала банка-нерезидента Республики Казахстан. Поле значения референса имеет текстовый формат данных и может содержать текстовые и числовые элементы.

В формах, не предусматривающих детализацию информации до сделок, в качестве референса указывается уникальный номер представляемого набора данных, который формируется в следующем порядке:

первые восемь символов – отчетная дата в формате "ТТТТММДД", где "ТТТТ" – год, "ММ" – месяц, "ДД" – день;

один символ – фиксированный разделитель "_";

последние шесть символов – порядковый номер (от 000001 до 999999).

При отсутствии в информационной системе отчитывающегося филиала банка-нерезидента Республики Казахстан референса (кода) сделки (транзакции) филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан может использоваться алгоритм, предусмотренный частью второй настоящего пункта.

12. В целях формирования отчетности активы и обязательства в иностранной валюте указываются в пересчете по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном пунктом 1 постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 января 2013 года

№ 15 и приказа Министра финансов Республики Казахстан от 22 февраля 2013 года № 99 "О порядке определения рыночного курса обмена валюты", зарегистрированных в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8378, на отчетную дату.

13. При отсутствии данных по любой из таблиц форм отчетов, сведения по ней не представляются, о чем филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан информируют Национальный Банк в письменном виде в срок не позднее срока представления сведений по данной таблице.