



О внесении изменений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 апреля 2020 года № 54 "Об утверждении перечня, форм, сроков представления отчетности банками второго уровня и Правил ее представления"

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 апреля 2021 года № 48. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 11 мая 2021 года № 22715

В соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан", пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан от 19 марта 2010 года "О государственной статистике" Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ**:

1. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 апреля 2020 года № 54 "Об утверждении перечня, форм, сроков представления отчетности банками второго уровня и Правил ее представления" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 20474, опубликовано 27 апреля 2020 года в Эталонном контрольном банке нормативных правовых актов Республики Казахстан) следующие изменения:

заголовок изложить в следующей редакции:

"Об утверждении перечня, форм, сроков и Правил представления отчетности банками второго уровня";

преамбулу изложить в следующей редакции:

"В соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан", пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан от 19 марта 2010 года "О государственной статистике" Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ**";

пункты 1 и 2 изложить в следующей редакции:

"1. Утвердить:

1) перечень отчетности банков второго уровня 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 об отдельных показателях деятельности банка согласно приложению 3 к настоящему постановлению;
 - 4) форму отчета о внебиржевых операциях с иностранной валютой согласно приложению 4 к настоящему постановлению;
 - 5) форму отчета по межбанковским активам и обязательствам согласно приложению 5 к настоящему постановлению;
 - 6) форму отчета о структуре портфеля ценных бумаг согласно приложению 6 к настоящему постановлению;
 - 7) форму отчета об инвестициях банка в капитал других юридических лиц согласно приложению 7 к настоящему постановлению;
 - 8) форму отчета о прочих классифицируемых активах и крупных дебиторах согласно приложению 8 к настоящему постановлению;
 - 9) форму отчета о выданных займах и ставках вознаграждения по ним согласно приложению 9 к настоящему постановлению;
 - 10) форму отчета о лицах, связанных с банком особыми отношениями, и сделках с ними согласно приложению 10 к настоящему постановлению;
 - 11) форму отчета об операциях с наличными деньгами согласно приложению 11 к настоящему постановлению;
 - 12) форму отчета по счетам и вкладам клиентов-резидентов согласно приложению 12 к настоящему постановлению;
 - 13) форму отчета об основных источниках привлеченных денег согласно приложению 13 к настоящему постановлению;
 - 14) форму отчета по объемам и ставкам вознаграждений депозитов физических лиц согласно приложению 14 к настоящему постановлению;
 - 15) форму отчета о мониторинге событий операционного риска, повлекших убытки, согласно приложению 15 к настоящему постановлению;
 - 16) форму отчета о доходах, выплаченных руководящим работникам банка, согласно приложению 16 к настоящему постановлению;
 - 17) Правила представления отчетности банками второго уровня согласно приложению 17 к настоящему постановлению.
2. Банки второго уровня 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;

дополнительного отчета за последний рабочий день года (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям), который представляется не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом;

2) отчеты, предусмотренные подпунктами 3), 5), 6) и 7) пункта 1 настоящего постановления, – ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

3) отчет, предусмотренный подпунктом 4) пункта 1 настоящего постановления, – ежедневно, не позднее рабочего дня, следующего за отчетным днем;

4) отчет, предусмотренный подпунктом 8) пункта 1 настоящего постановления:

в части сведений о прочих классифицируемых активах – ежемесячно, не позднее одиннадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, за исключением дополнительного отчета о прочих классифицируемых активах за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям), которые представляются не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом;

в части сведений о крупных дебиторах – ежеквартально, не позднее пятнадцатого числа месяца, следующего за отчетным кварталом;

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

6) отчет, предусмотренный подпунктом 10) пункта 1 настоящего постановления:

в части реестра лиц, связанных с банком особыми отношениями, – ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

в части сведений о сделках с лицами, связанными с банком особыми отношениями, и дополнительных сведений о лицах, связанных с банком особыми отношениями, и сделках с ними – ежемесячно, не позднее пятнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

7) отчет, предусмотренный подпунктом 11) пункта 1 настоящего постановления, – ежемесячно, не позднее тридцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем;

8) отчет, предусмотренный подпунктом 12) пункта 1 настоящего постановления, – ежемесячно, не позднее восьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

9) отчет, предусмотренный подпунктом 13) пункта 1 настоящего постановления, – ежемесячно, не позднее пятнадцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем;

10) отчет, предусмотренный подпунктом 14) пункта 1 настоящего постановления, – ежемесячно, не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

11) отчет, предусмотренный подпунктом 15) пункта 1 настоящего постановления, – ежеквартально, не позднее тридцатого числа месяца, следующего за отчетным кварталом;

12) отчет, предусмотренный подпунктом 16) пункта 1 настоящего постановления, – ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года.

Дополнительные отчеты за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям), предусмотренные подпунктами 3), 5), 6), 7), 9), 12) и 14) пункта 1 настоящего постановления, представляются банками второго уровня (в том числе при отсутствии в отчетном месяце оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом .";

приложение 1 изложить в редакции согласно приложению 1 к настоящему постановлению;

приложение 2 изложить в редакции согласно приложению 2 к настоящему постановлению;

приложение 3 изложить в редакции согласно приложению 3 к настоящему постановлению;

приложение 4 изложить в редакции согласно приложению 4 к настоящему постановлению;

приложение 5 изложить в редакции согласно приложению 5 к настоящему постановлению;

приложение 6 изложить в редакции согласно приложению 6 к настоящему постановлению;

приложение 7 изложить в редакции согласно приложению 7 к настоящему постановлению;

приложение 8 изложить в редакции согласно приложению 8 к настоящему постановлению;

приложение 9 изложить в редакции согласно приложению 9 к настоящему постановлению;

приложение 10 изложить в редакции согласно приложению 10 к настоящему постановлению;

приложение 11 изложить в редакции согласно приложению 11 к настоящему постановлению;

приложение 12 изложить в редакции согласно приложению 12 к настоящему постановлению;

приложение 13 изложить в редакции согласно приложению 13 к настоящему постановлению;

приложение 14 изложить в редакции согласно приложению 14 к настоящему постановлению;

приложение 15 изложить в редакции согласно приложению 15 к настоящему постановлению;

приложение 16 изложить в редакции согласно приложению 16 к настоящему постановлению;

приложение 17 изложить в редакции согласно приложению 17 к настоящему постановлению.

2. 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 после его официального опубликования на официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан;

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 3 настоящего постановления.

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

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

5. Настоящее постановление вводится в действие с 1 октября 2021 года.

*Председатель
Национального Банка
Республики Казахстан*

Е. Досаев

Агентство
по
финансовому рынку
Республики
регулированию

С О Г Л А С О В А Н О
и
Казахстан
развитию

Бюро
Агентства
планированию
Республики Казахстан
национальной
по
и

С О Г Л А С О В А Н О
статистики
стратегическому
реформам

Приложение 1
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 26 апреля 2021 года № 48

Перечень отчетности банков второго уровня

Отчетность банков второго уровня включает в себя:

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

Приложение 2
к постановлению

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

Индекс формы административных данных: 700-N(D)

Периодичность: ежедневная

Отчетный период: за " ____ " _____ 20__ года

Круг лиц, представляющих отчет: банки второго уровня

Сроки представления:

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

дополнительный отчет за последний рабочий день года (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

Форма

--	--	--

№	Наименование показателей	Значение
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, телефон

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 – 700-N(D), периодичность – ежедневная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора 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 от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан" и пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

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

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, используемыми в информационной системе, посредством которой представляется Форма, даты указываются в формате: "ДД.ММ.ГГГГ", где "ГГГГ" – год, "ММ" – месяц, "ДД" – день.

6. Номера счетов в Форме и 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 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 строках 1, 2, 3, 4 и 6 значения выбираются из справочников, размещенных в информационной системе, посредством которой представляется Форма.

В строках 2, 3 и 4 коды, соответствующие признаку резидентства, коду сектора экономики и виду валют, указываются для счетов, по которым такая детализация применима в соответствии с Пояснением.

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

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

код "1" – резидент Республики Казахстан;

код "2" – нерезидент Республики Казахстан.

12. В строке 3 указывается код сектора экономики в соответствии со следующей кодификацией:

код "1" – Центральное Правительство;

код "2" – региональные и местные органы управления;

код "3" – Центральные (национальные) банки;

код "4" – другие депозитные организации;

код "5" – другие финансовые организации;

код "6" – государственные нефинансовые организации;

код "7" – негосударственные нефинансовые организации;

код "8" – некоммерческие организации, обслуживающие домашние хозяйства;

код "9" – домашние хозяйства.

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

код "1" – национальная валюта Республики Казахстан, тенге;

код "2" – свободно конвертируемая валюта;

код "3" – другие виды валют.

14. 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.

15. В строках 2, 3 и 4 показатели не указываются по счетам 1011, 1012, 1601, 1602, 1610, 1651-1699, 1854, 1857, 1873, 1874, 2854, 2857, 2861, 2872, 2873, 3001, 3003, 3025, 3027, 3101, 3200, 3400, 3510, 3540, 3580, 3589, 3599, счетам 4 (четвертого), 5 (пятого), 6 (шестого) и 7 (седьмого) классов.

16. 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, 2041, 2042, 2044, 2045, 2046, 2047, 2048, 2231, 2704, 2811, 2812, 2813, 2814, 2815, 2816, 2817, 2818, 2819, 2820, 2831, 2832, 2833, 2834, 2835, 2836, 2838, 2839, 2871, 2874, 2880, 3561, 3562, 3563 и 3564.

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

18. По счетам 1007, 1009, 1603 и 1604 со значением признака резидентства "1" отражаются монеты, изготовленные из драгоценных металлов, и коллекционные монеты в национальной валюте, выпущенные Национальным Банком Республики Казахстан, со значением признака резидентства "2" – монеты, изготовленные из драгоценных металлов, и коллекционные монеты эмитентов-нерезидентов.

19. По счетам 1405, 1406, 1425, 1752 и 1864 в строке 3 указывается код сектора экономики векселедателя.

20. По счетам 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 в строке 2 указывается признак резидентства эмитента, в строке 3 указывается код сектора экономики эмитента.

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

22. Операции по размещению вкладов банков в организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций, отражаются на счетах группы 1250 "Вклады,

размещенные в других банках" с указанием в строке 3 соответствующего кода сектора экономики.

Приложение 3
к постановлению

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

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

Отчет об отдельных показателях деятельности банка

Индекс формы административных данных: ADD

Периодичность: ежемесячная

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

Круг лиц, представляющих отчет: банки второго уровня

Сроки представления:

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

дополнительный отчет за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершим финансовым годом

Форма

№	Наименование показателей	Значение
1	Код показателя деятельности банка	
2	Сумма	
3	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, телефон

Дата "_____" _____ 20__ года

Приложение 1
к форме отчета об отдельных
показателях деятельности банка

Пояснение по заполнению формы административных данных

Отчет об отдельных показателях деятельности банка (индекс – ADD, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, "Отчет об отдельных показателях деятельности банка" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан" и пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

3. Форма составляется банками второго уровня ежемесячно по состоянию на конец отчетного дня.

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, используемыми в информационной системе, посредством которой представляется Форма, даты указываются в формате: "ДД.ММ.ГГГГ", где "ГГГГ" – год, "ММ" – месяц, "ДД" – день.

6. Номера счетов в Форме и 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 Пояснении случаев, когда показатель не представляется.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

8. В Форме указываются сведения по отдельным показателям деятельности банка второго уровня, не включенным в другие формы отчетов, предусмотренные настоящим постановлением.

9. В строке 1 значение выбирается из справочника, созданного и размещенного в информационной системе, посредством которой представляется Форма. Расшифровка

кодов показателей деятельности банка второго уровня приведена в приложении 2 к Форме.

10. Данные по кодам 8713 и 8714 указываются только исламскими банками, осуществляющими деятельность, предусмотренную главой 4-1 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан". Сумма на конец дня (периода) по кодам 8713 и 8714 соответствует сумме остатков по балансовым счетам 1426 "Требования к клиенту по операциям финансирования торговой деятельности" и 1427 "Просроченная задолженность по операциям финансирования торговой деятельности" в соответствии с Типовым планом счетов банков.

11. Данные по кодам 8713, 8714, 8721, 8722, 8723, 8724, 8725, 8726, 8727, 8728, 8729, 8730, 8731, 8732, 8733, 8734, 8735, 8736, 8737, 8738, 8739, 8740, 8741, 8742, 8743 и 8744 указываются только за последний рабочий день отчетного месяца, по другим кодам – за каждый рабочий день отчетного месяца.

12. Данные по кодам 8715, 8716, 8717, 8718, 8719, 8720, 8732, 8733, 8734 и 8735 формируются в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 декабря 2018 года № 317 "Об установлении факторов, влияющих на ухудшение финансового положения банка и банковского конгломерата, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, а также утверждении Правил одобрения плана мероприятий, предусматривающего меры раннего реагирования, и Методики определения факторов, влияющих на ухудшение финансового положения банка (банковского конгломерата), филиала банка-нерезидента Республики Казахстан", зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 18186.

13. Коды 8715 и 8716 включают государственные ценные бумаги Республики Казахстан, выпущенные Правительством Республики Казахстан, Национальным Банком Республики Казахстан и местными исполнительными органами.

14. По коду 8717 указываются необремененные ценные бумаги, выпущенные акционерным обществом "Фонд национального благосостояния "Самрук-Қазына" и акционерным обществом "Национальный управляющий холдинг "Байтерек", без учета ценных бумаг, выпущенных дочерними организациями указанных акционерных обществ.

15. По кодам 8715, 8716 и 8717 отражается балансовая стоимость ценных бумаг (номинальная стоимость, за вычетом резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности, с учетом начисленного вознаграждения, положительных (отрицательных) корректировок, дисконтов и премий), за минусом ценных бумаг, проданных банком второго уровня на условиях их обратного выкупа или переданных в залог или обремененных иным образом.

Остатки по кодам 8716 и 8717 соответствуют стоимости необремененных государственных ценных бумаг Республики Казахстан, выпущенных Правительством Республики Казахстан и Национальным Банком Республики Казахстан, стоимости ценных бумаг, выпущенных акционерным обществом "Фонд национального благосостояния "Самрук-Қазына" и акционерным обществом "Национальный управляющий холдинг "Байтерек", отраженных в отчете о структуре портфеля ценных бумаг по форме согласно приложению 6 к настоящему постановлению.

16. Суммы по кодам 8718 и 8719 включают: по однодневному свопу – требования (обязательства) на дату заключения, по двухдневному свопу – требования (обязательства) на дату заключения и на следующий день после даты заключения свопа.

17. По кодам 8721, 8722, 8723, 8726 и 8727 указываются суммы, учитываемые как на балансовых, так и внебалансовых счетах.

18. По кодам 8728 и 8731 указывается сумма резервов (проvizий), сформированных по состоянию на отчетную дату.

19. По кодам 8729 и 8730 указываются суммы, учитываемые по группам счетов 1400 "Требования к клиентам" и 1700 "Начисленные доходы, связанные с получением вознаграждения" в соответствии с Типовым планом счетов банков.

20. По коду 8732 указывается сумма по чистым классифицированным займам (займы банкам и организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций, займы физическим лицам, включая займы индивидуальным предпринимателям, займы юридическим лицам, включая займы субъектам малого и среднего предпринимательства, и операции обратное РЕПО), за вычетом созданных по ним резервов.

Под чистыми классифицированными займами понимается балансовая стоимость займов (основной долг с учетом дисконтов (премий), положительных (отрицательных) корректировок, начисленного вознаграждения и созданных по ним резервов), по которым согласно данным бухгалтерского учета сформированы резервы на уровне более 10 (десяти) процентов.

21. По коду 8733 указывается сумма по классифицированным займам (займы банкам и организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций, займы физическим лицам, включая займы индивидуальным предпринимателям, займы юридическим лицам, включая займы субъектам малого и среднего предпринимательства, и операции обратное РЕПО), без учета сформированных резервов по ним.

Под классифицированными займами понимается сумма основного долга, по которым согласно данным бухгалтерского учета сформированы резервы на уровне более 10 (десяти) процентов.

22. По коду 8735 указывается сумма по классифицированной дебиторской задолженности без учета сформированных резервов по ней.

Под классифицированной дебиторской задолженностью понимается дебиторская задолженность, по которой согласно данным бухгалтерского учета сформированы резервы на уровне более 10 (десяти) процентов. В расчет классифицированной дебиторской задолженности включается сумма основного долга.

23. По коду 8736 указывается количество работников, занятых полный рабочий день (двое работников с частичной занятостью считаются как один работник, занятый полный рабочий день).

24. По кодам 8741 и 8742 указываются сумма основного долга и (или) начисленного вознаграждения соответственно по приобретенным или созданным кредитно-обесцененным финансовым активам (по приобретенным или созданным финансовым активам, по которым имелось кредитное обесценение на момент первоначального признания) в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 "Финансовые инструменты".

25. По коду 8743 указывается сумма активов со сроком до погашения до 1 (одного) года включительно, по которым просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению отсутствует или составляет не более 30 (тридцати) дней, включая:

займы, предоставленные юридическим и физическим лицам (за вычетом резервов (провизий));

требования к банкам (за вычетом резервов (провизий));

требования к Национальному Банку Республики Казахстан;

ценные бумаги (за вычетом резервов (провизий));

операции обратное РЕПО (за вычетом резервов (провизий));

субординированный долг (за вычетом резервов (провизий));

прочие финансовые активы.

К прочим финансовым активам относятся суммы, отраженные на счетах Типового плана счетов банков:

1753 "Начисленные доходы по операциям с производными финансовыми инструментами";

1855 "Дебиторы по документарным расчетам";

1860 "Прочие дебиторы по банковской деятельности";

1861 "Дебиторы по гарантиям";

1864 "Требования к клиенту за акцептованные векселя";

1877 "Резервы (провизии) на покрытие убытков по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью";

1879 "Начисленная неустойка (штраф, пеня);

группа счетов 1890 "Требования по операциям с производными финансовыми инструментами и дилинговым операциям".

Все активы, по которым просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению отсутствует или составляет не более 30 (тридцати) дней, распределяются по конечному сроку до погашения (включая прочие финансовые активы).

Сумма активов указывается за вычетом резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности, с учетом начисленного вознаграждения, положительных (отрицательных) корректировок, дисконтов и премий.

26. По коду 8744 указываются обязательства со сроком до погашения до 1 (одного) года, включая:

- вклады клиентов;
- вклады клиентов-нерезидентов Республики Казахстан;
- обязательства перед банками;
- обязательства перед Национальным Банком Республики Казахстан;
- выпущенные в обращение ценные бумаги;
- займы, полученные от международных финансовых организаций;
- займы, полученные от Правительства Республики Казахстан и местных органов власти Республики Казахстан;
- операции РЕПО;
- субординированный долг;
- вклады дочерних организаций специального назначения;
- прочие финансовые обязательства.

К прочим финансовым обязательствам относятся суммы, отраженные на следующих счетах Типового плана счетов банков:

- 2451 "Бессрочные финансовые инструменты";
- 2727 "Начисленные расходы по операциям с производными финансовыми инструментами";
- 2757 "Начисленные расходы по бессрочным финансовым инструментам";
- 2855 "Кредиторы по документарным расчетам";
- 2860 "Прочие кредиторы по банковской деятельности";
- 2864 "Обязательства по акцептам";
- группа счетов 2890 "Обязательства по операциям с производными финансовыми инструментами и дилинговым операциям".

Все обязательства распределяются по конечному сроку до погашения (включая прочие финансовые обязательства).

Сумма обязательств указывается с учетом начисленных расходов, положительных (отрицательных) корректировок, дисконтов и премий.

27. По кодам 8743 и 8744 указываются суммы активов и обязательств соответственно по резидентам и нерезидентам Республики Казахстан, в тенге и иностранной валюте.

Суммы по кодам 8743 и 8744 включают активы и обязательства до востребования.

28. При отсутствии данных показатели в соответствующих строках не представляются.

Приложение 2
к форме отчета об отдельных
показателях деятельности банка

Коды показателей деятельности банка

Код	Наименование показателя деятельности
8713	Сумма основного долга по операциям финансирования торговой деятельности
8714	Сумма наценки по операциям финансирования торговой деятельности
8715	Необремененные государственные ценные бумаги Республики Казахстан, номинированные в иностранной валюте
8716	Необремененные государственные ценные бумаги Республики Казахстан, включая номинированные в иностранной валюте
8717	Необремененные ценные бумаги, выпущенные акционерным обществом "Фонд национального благосостояния "Самрук-Қазына" и акционерным обществом "Национальный управляющий холдинг "Байтерек"
8718	Требования в национальной валюте по операциям валютный своп, заключенным на срок не более 2 (двух) рабочих дней
8719	Обязательства в национальной валюте по операциям валютный своп, заключенные на срок не более 2 (двух) рабочих дней
8720	Обратное РЕПО-овернайт
8721	Текущая задолженность по ипотечным жилищным займам, выданным физическим лицам, соответствующим условиям для выкупа, установленным лицом, осуществляющим выкуп ипотечных займов физических лиц, не связанных с предпринимательской деятельностью, сто процентов акций которого принадлежат Национальному Банку Республики Казахстан, включая переуступленные (не переуступленные) займы и займы, по которым осуществлен обратный выкуп прав требования
8722	Начисленное вознаграждение по ипотечным жилищным займам, выданным физическим лицам, соответствующим условиям для выкупа, установленным юридическим лицом, осуществляющим выкуп ипотечных займов физических лиц, не связанных с предпринимательской деятельностью, сто процентов акций которого принадлежат Национальному Банку Республики Казахстан, включая переуступленные (не переуступленные) займы и займы, по которым осуществлен обратный выкуп прав требования
8723	Резервы (провизии), сформированные по ипотечным жилищным займам, выданным физическим лицам, соответствующим условиям для выкупа, установленным лицом, осуществляющим выкуп ипотечных займов физических лиц, не связанных с предпринимательской деятельностью, сто процентов акций которого принадлежат Национальному Банку Республики Казахстан, включая переуступленные (не переуступленные) займы и займы, по которым осуществлен обратный выкуп прав требования
	Текущая задолженность по ипотечным жилищным займам, выданным физическим лицам, соответствующим условиям для выкупа, установленным лицом, осуществляющим выкуп ипотечных займов физических лиц, не связанных с предпринимательской деятельностью, сто процентов акций которого принадлежат Национальному Банку Республики Казахстан, и учитываемым на группе

8724	счетов 1400 "Требования к клиентам" в соответствии с Типовым планом счетов бухгалтерского учета в банках второго уровня, ипотечных организациях и 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), включая переуступленные (не переуступленные) займы и займы, по которым осуществлен обратный выкуп прав требования
8725	Начисленное вознаграждение по ипотечным жилищным займам, выданным физическим лицам, соответствующим условиям для выкупа, установленным лицом, осуществляющим выкуп ипотечных займов физических лиц, не связанных с предпринимательской деятельностью, сто процентов акций которого принадлежат Национальному Банку Республики Казахстан, и учитываемым на группе счетов 1400 "Требования к клиентам" в соответствии с Типовым планом счетов банков, включая переуступленные (не переуступленные) займы и займам, по которым осуществлен обратный выкуп прав требования
8726	Текущая задолженность, включая просроченную задолженность, по ипотечным жилищным займам, переуступленным юридическому лицу, осуществляющему выкуп ипотечных займов физических лиц, соответствующих условиям для выкупа, установленных лицом, осуществляющим выкуп ипотечных займов физических лиц, не связанных с предпринимательской деятельностью, сто процентов акций которого принадлежат Национальному Банку Республики Казахстан
8727	Начисленное вознаграждение по ипотечным жилищным займам, переуступленным юридическому лицу, осуществляющему выкуп ипотечных займов физических лиц, соответствующих условиям для выкупа, установленных лицом, осуществляющим выкуп ипотечных займов физических лиц, не связанных с предпринимательской деятельностью, сто процентов акций которого принадлежат Национальному Банку Республики Казахстан, в том числе по просроченной задолженности
8728	Резервы (провизии), сформированные по ипотечным жилищным займам, переуступленным юридическому лицу, осуществляющему выкуп ипотечных займов физических лиц, соответствующих условиям для выкупа, установленных лицом, осуществляющим выкуп ипотечных займов физических лиц, не связанных с предпринимательской деятельностью, сто процентов акций которого принадлежат Национальному Банку Республики Казахстан
8729	Текущая задолженность, включая просроченную задолженность, по ипотечным жилищным займам, по которым осуществлен обратный выкуп прав требования, по ранее переуступленным правам требования юридическому лицу, осуществившему выкуп ипотечных займов физических лиц, соответствующих условиям для выкупа, установленных лицом, осуществляющим выкуп ипотечных займов физических лиц, не связанных с предпринимательской деятельностью, сто процентов акций которого принадлежат Национальному Банку Республики Казахстан
8730	Начисленное вознаграждение по ипотечным жилищным займам, по которым осуществлен обратный выкуп прав требования, по ранее переуступленным юридическому лицу правам требования, осуществившему выкуп ипотечных займов физических лиц, соответствующих условиям для выкупа, установленных лицом, осуществляющим выкуп ипотечных займов физических лиц, не связанных с предпринимательской деятельностью, сто процентов акций которого принадлежат Национальному Банку Республики Казахстан, (в том числе на просроченную задолженность)
8731	Резервы (провизии), сформированные по ипотечным жилищным займам, по которым осуществлен обратный выкуп прав требования, по ранее переуступленным юридическому лицу правам требования, осуществившему выкуп ипотечных займов физических лиц, соответствующих условиям для выкупа, установленных лицом, осуществляющим выкуп ипотечных займов физических лиц, не связанных с предпринимательской деятельностью, сто процентов акций которого принадлежат Национальному Банку Республики Казахстан
8732	Чистые классифицированные займы
8733	Классифицированные займы
8734	Размер созданных резервов по классифицированным займам на конец определенного месяца рассматриваемого периода

8735	Классифицированная дебиторская задолженность
8736	Количество работников, занятых полный рабочий день
8737	Совокупная сумма активов, номинированных в тенге, индексированных к иностранной валюте
8738	Совокупная сумма обязательств банка перед родительской организацией по полученным займам
8739	Совокупная сумма обязательств, номинированных в тенге, индексированных к иностранной валюте
8740	Объявленные дивиденды по простым акциям за финансовый год
8741	Приобретенные или созданные кредитно-обесцененные финансовые активы – основной долг
8742	Приобретенные или созданные кредитно-обесцененные финансовые активы – вознаграждение
8743	Активы со сроком до погашения до 1 (одного) года включительно, по которым просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению отсутствует или составляет не более 30 (тридцати) дней
8744	Обязательства со сроком до погашения до 1 (одного) года включительно

Приложение 4
к постановлению

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

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

Отчет о внебиржевых операциях с иностранной валютой

Индекс формы административных данных: ОТС

Периодичность: ежедневная

Отчетный период: за "___" "_____ " 20__ года

Круг лиц, представляющих отчет: банки второго уровня

Срок представления: ежедневно, не позднее рабочего дня, следующего за отчетным днем

		Форма
№	Наименование показателей	Значение
1	Сведения о контрагенте:	
1.1	Наименование	
1.2	вид идентификатора	
1.3	идентификационный номер	
1.4	признак резидентства	
2	Сведения о сделке:	
2.1	тип сделки	
2.2	форма расчета	
2.3	цель сделки	
2.4	дата и время заключения сделки	
2.5	дата валютирования сделки	
3	Покупка:	

3.1.	код валюты	
3.2.	сумма сделки	
4	Продажа:	
4.1	код валюты	
4.2	сумма сделки	
5	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, телефон

Дата " _____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета
о внебиржевых операциях
с иностранной валютой

Пояснение по заполнению формы административных данных

Отчет о внебиржевых операциях с иностранной валютой (индекс – ОТС, периодичность – ежедневная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, "Отчет о внебиржевых операциях с иностранной валютой" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан" и пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

3. Форма составляется ежедневно банком второго уровня, осуществляющим внебиржевые сделки по покупке (продаже) иностранной валюты. Данные в Форме заполняются в единицах валюты сделки.

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, посредством которой представляется

Форма, даты указываются в формате: "ДД.ММ.ГГГГ", где "ГГГГ" – год, "ММ" – месяц, "ДД" – день.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

7. В Форме указываются данные по внебиржевым сделкам в наличной и безналичной форме, по валютным парам с национальной валютой или другой иностранной валютой, с датой расчетов T или T+n с момента заключения сделки отчитывающимся банком.

Данные по внебиржевым сделкам включают сделки по покупке или продаже иностранной валюты, заключенные с другими банками-резидентами Республики Казахстан, Национальным Банком Республики Казахстан, банками-нерезидентами Республики Казахстан и филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан. Данные не включают сделки по обмену безналичной ликвидности на наличную ликвидность по одному и тому же виду валюты.

8. В строках 1.2, 1.4, 2.2, 2.3, 2.4, 3.1 и 4.1 значения выбираются из справочников, размещенных в информационной системе, посредством которой представляется Форма.

9. Операция по покупке или продаже одной иностранной валюты за другую иностранную валюту или за национальную валюту, в Форме отражается как единая операция.

По операциям своп данные по двум частям сделки указываются отдельно.

10. В строке 1.1 указывается наименование контрагента в соответствии со справочником контрагентов, который ведется банком.

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 банка в соответствии с международным стандартом ISO (International Organization for Standardization) 9362: Bank Identifier Code, при его отсутствии – альтернативный идентификационный номер, присваиваемый банком по алгоритму, установленному для информационной системы, посредством которой представляется Форма.

В строке 1.4 по контрагенту, являющемуся резидентом Республики Казахстан, указывается значение "1", по контрагенту, являющемуся нерезидентом Республики Казахстан, указывается значение "2".

11. В строке 2.1 указывается тип сделки, в строке 2.2 указывается форма осуществления расчета по сделке: в наличной форме, в безналичной форме, с поставкой или без поставки базового актива, в строке 2.3 – цель сделки.

В строке 2.5 указывается дата валютирования (дата расчетов) сделки. По сделке сплит в данной строке указывается последняя дата валютирования сделки.

12. В строках 3.1 и 4.1 указываются коды валют покупки или продажи в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217 "Коды для представления валют и фондов".

В строках 3.2 и 4.2 указывается сумма сделки по покупке или продаже валюты в единицах валюты покупки или продажи с двумя знаками после запятой.

13. Строка 5 предназначена для отражения даты, за которую представляются сведения о внебиржевых операциях банка с иностранной валютой.

Приложение 5
к постановлению

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

Индекс формы административных данных: INTERBNK

Периодичность: ежемесячная

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

Круг лиц, представляющих отчет: банки второго уровня

Сроки представления:

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

дополнительный отчет за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершим финансовым годом

Форма

№	Наименование показателей	Значение
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 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, телефон

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 – INTERBNK, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора 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 от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан" и пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

3. Межбанковские активы, сведения по которым представляются по Форме, включают активы и условные (возможные) требования банка 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 (возможные) обязательства банка 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 банками второго уровня ежемесячно по состоянию на конец отчетного месяца для стоимостных показателей межбанковских активов и межбанковских обязательств и в сумме за отчетный месяц по операциям привлечения (размещения) вкладов и займов.

Единицей измерения для стоимостных показателей межбанковских активов и обязательств является тенге. Показатели для оборота 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, посредством которой представляется Форма, даты указываются в формате: "ДД.ММ.ГГГГ", где "ГГГГ" – год, "ММ" – месяц, "ДД" – день.

7. Номера счетов в Форме и 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).

8. Все показатели являются обязательными для заполнения, за исключением указанных в 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 акционерное общество "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, посредством которой представляется Форма.

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

По контрагентам банка, являющимся финансовыми организациями, осуществляющими открытие и ведение банковских счетов, раскрываются сведения только по остаткам на балансовых счетах 1052, 1054, 1264 и 1267 в соответствии с Типовым планом счетов банков.

12. В строке 1.1 указывается наименование контрагента в соответствии со справочником контрагентов, который ведется банком второго уровня.

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 банка в соответствии с международным стандартом ISO (International Organization for Standardization) 9362: Bank Identifier Code.

13. В строке 1.4 указывается код сектора экономики контрагента – "3", "4" или "5" в соответствии со следующей кодификацией:

код "3" – Центральные (национальные) банки;

код "4" – другие депозитные организации;

код "5" – другие финансовые организации.

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 банка второго уровня.

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 в строках 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 данных 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 банков 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 и 9.3 не представляются.

Размер резервов (провизий) указывается в абсолютном значении как положительное число.

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

Приложение 6
к постановлению

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

Индекс формы административных данных: PORTF

Периодичность: ежемесячная

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

Круг лиц, представляющих отчет: банки второго уровня

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

дополнительный отчет за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

Форма

Таблица 1. Сведения о транзакциях по ценным бумагам, входящим в портфель ценных бумаг

№	Наименование показателей	Значение
1	Идентификационный код ценной бумаги	
2	Референс транзакции	
3	Вид операции	
4	Признак соответствия ценным бумагам, ранее принятым в качестве залога и перешедшим в собственность банка	
5	Дата транзакции	
6	Количество ценных бумаг	
7	Покупная стоимость ценной бумаги	
8	Рейтинг ценной бумаги на дату приобретения	

Таблица 2. Сведения о структуре портфеля ценных бумаг

№	Наименование показателей	Значение
1	Идентификационный код ценной бумаги	
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	В обременении всего:	
5.1	количество ценных бумаг	

5.2	балансовая стоимость	
6	В обременении по операциям 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, телефон

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 – PORTF, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора 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 от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан" и пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

3. Форма составляется банками второго уровня 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, используемыми в информационной системе, посредством которой представляется Форма, даты указываются в формате: "ДД.ММ.ГГГГ", где "ГГГГ" – год, "ММ" – месяц, "ДД" – день.

6. Номера счетов в Форме и 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 Пояснении случаев, когда показатель не представляется.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

8. В Форме указываются сведения о вложениях банка в долговые и долевыми 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 банка в капитал других юридических лиц согласно приложению 7 к настоящему постановлению.

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, посредством которой представляется Форма.

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 банка на конец отчетного месяца.

11. В строках 1 таблицы 1 и таблицы 2 указывается международный идентификационный код ценной бумаги (ISIN).

12. В строке 2 таблицы 1 указывается референс (код) транзакции, который служит уникальным идентификатором транзакции в информационной системе отчитывающегося банка.

13. В строке 3 таблицы 1 указываются виды операций, в соответствии со справочником, который ведется и пополняется (обновляется) банком по мере необходимости.

14. В строке 4 таблицы 1 по ценным бумагам, ранее принятым в качестве залога и перешедшим в собственность банка, указывается значение "1", в иных случаях – значение "0".

Если 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 банка, 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 рейтинг. 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 банков, 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 банков.

Размер резервов (провизий) указывается в абсолютном значении как положительное число.

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).

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 (IFRS) 9 "Финансовые инструменты".

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

Приложение 7
к постановлению

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 банка в капитал других юридических лиц

Индекс формы административных данных: INVEST

Периодичность: ежемесячная

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

Круг лиц, представляющих отчет: банки второго уровня

Сроки представления:

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

дополнительный отчет за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершённым финансовым годом

Форма

№	Наименование показателей	Значение
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, телефон

Дата " _____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета
об инвестициях банка в капитал
других юридических лиц

Пояснение по заполнению формы административных данных

**Отчет об инвестициях банка в капитал других юридических лиц
(индекс – INVEST, периодичность – ежемесячная)**

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, "Отчет об инвестициях банка в капитал других юридических лиц" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан" и пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

3. Форма составляется банками второго уровня, в том числе исламскими банками, 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 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.

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, посредством которой представляется Форма, даты указываются в формате: "ДД.ММ.ГГГГ", где "ГГГГ" – год, "ММ" – месяц, "ДД" – день.

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 о размере инвестиций банка, в том числе исламского банка, 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, посредством которой представляется Форма.

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

11. В строке 2.1 указывается наименование юридического лица, в капитале которого участвует банк в соответствии со справочником контрагентов, который ведется отчитывающимся банком.

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 банка в соответствии с международным стандартом ISO (International Organization for Standardization) 9362: Bank Identifier Code, при его отсутствии – альтернативный идентификационный номер, сформированный отчитывающимся банком по алгоритму, установленному для информационной системы, посредством которой представляется Форма.

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 банк.

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 с 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 банку, 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 банков, на которых учитываются суммы инвестиций банка, в том числе исламского банка, в капитал дочерних и ассоциированных организаций и других юридических лиц, и соответствующие им стоимостные значения на отчетную дату.

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

Размер резервов (провизий) указывается в абсолютном значении как положительное число. При отсутствии провизий, данные по показателю 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 банком по состоянию на отчетную дату в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 "Финансовые инструменты".

Приложение 8
к постановлению

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 и крупных дебиторах

Индекс формы административных данных: DEBTORS

Периодичность: ежемесячная, ежеквартальная

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

Круг лиц, представляющих отчет: банки второго уровня

Срок представления:

в части сведений о прочих классифицируемых активах – ежемесячно, не позднее одиннадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

дополнительный отчет о прочих классифицируемых активах за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершением финансовым годом

в части сведений о крупных дебиторах – ежеквартально, не позднее пятнадцатого числа месяца, следующего за отчетным кварталом

Форма

Таблица 1. Сведения о прочих классифицируемых активах

№	Наименование показателей	Значение
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	

Таблица 2. Сведения о крупных дебиторах

№	Наименование показателей	Значение
1	Референс	
2	Сведения о дебиторе:	
2.1	наименование	
2.2	вид идентификатора	
2.3	идентификатор	
2.4	признак резидентства	
2.5	страна регистрации контрагента	
3	Вид дебиторской задолженности	
4	Валютный признак	
5	Срок исполнения по договору	
6	Показатели на отчетную дату:	
6.1	вид стоимостного показателя	
6.2	номер счета	
6.3	сумма остатка на конец отчетного периода	
7	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, телефон

Дата " _____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета о прочих
классифицируемых активах
и крупных дебиторах

Пояснение по заполнению формы административных данных

Отчет о прочих классифицируемых активах и крупных дебиторах
(индекс – DEBTORS, периодичность – ежемесячная, ежеквартальная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, "Отчет о прочих классифицируемых активах и крупных дебиторах" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан" и пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

3. Форма составляется банками второго уровня ежемесячно (показатели отчета о прочих классифицируемых активах), ежеквартально (показатели отчета о крупных дебиторах) 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, используемыми в информационной системе, посредством которой представляется Форма, даты указываются в формате: "ДД.ММ.ГГГГ", где "ГГГГ" – год, "ММ" – месяц, "ДД" – день.

6. Номера счетов в Форме и 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 Пояснении случаев, когда показатель не представляется.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

8. В Форме указываются сведения о крупных дебиторах и сведения о прочих активах, подлежащих классификации по стадиям обесценения согласно Международным стандартам финансовой отчетности (IFRS) 9 "Финансовые инструменты" в соответствии с внутренней Методикой расчета провизий (резервов) банка, не включенных в другие формы отчетов, предусмотренные настоящим постановлением.

9. В строках 2.1, 2.2 и 3 таблицы 1 значения выбираются из справочников, размещенных в информационной системе, посредством которой представляется Форма.

10. В строках 2.2 и 2.3 таблицы 1 указываются номера счетов в соответствии с Типовым планом счетов банков, на которых учитываются суммы прочих классифицируемых активов, и соответствующие им стоимостные значения на отчетную дату. Если стоимостное значение равно нулю, показатели по строкам 2.1, 2.2 и 2.3 таблицы 1 не представляются.

Размер резервов (провизий) указывается в абсолютном значении как положительное число.

11. В строке 3 таблицы 1 указывается стадия кредитного риска, к которой отнесены прочие классифицируемые активы по состоянию на отчетную дату в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 "Финансовые инструменты".

12. В строках 2.2, 2.4, 2.5, 3, 6.1, 6.2 и 7 таблицы 2 значения выбираются из справочников, размещенных в информационной системе, посредством которой представляется Форма.

13. В таблице 2 указываются сведения о крупных дебиторах банка, соответствующих следующим условиям:

на отчетную дату определен контрагент по дебиторской задолженности;
контрагент не является лицом, связанным с банком особыми отношениями;
требования к контрагенту возникли вследствие заключения одной или нескольких из следующих операций:

продажи, покупки, переуступки прав требования по займам;
реклассификации займа в дебиторскую задолженность;
продажи взысканного залогового имущества;

прочих операций с заемщиком банка второго уровня, за исключением сумм, отраженных на отчетную дату на счетах 1740, 1741 и группы 1400 в соответствии с Типовым планом счетов банков;

исполнения банком второго уровня обязательств по выпущенным и подтвержденным гарантиям и аккредитивам.

14. При заполнении таблицы 2 банки второго уровня раскрывают 25 (двадцать пять) крупнейших дебиторов банка второго уровня, к которым у банка второго уровня имеется наибольшая сумма требований.

15. Справочники в строке 2 таблицы 2 ведутся банками второго уровня, соответствующая информация в справочниках обновляется банками второго уровня самостоятельно по мере необходимости.

16. В строке 2.1 таблицы 2 указывается наименование дебитора в соответствии со справочником, который ведется банком второго уровня.

Для идентификации контрагентов в строках 2.2 и 2.3 таблицы 2 указываются следующие виды идентификаторов и их значения:

по резидентам Республики Казахстан: для юридического лица – бизнес-идентификационный номер; для физического лица, в том числе индивидуального предпринимателя – индивидуальный идентификационный номер;

по нерезидентам Республики Казахстан: для юридического лица – банковский идентификационный код, присвоенный контрагенту банка в соответствии с международным стандартом ISO (International Organization for Standardization) 9362:

Bank Identifier Code (далее – банковский идентификационный код); для физического лица, в том числе индивидуального предпринимателя, и для юридического лица (при отсутствии у него банковского идентификационного кода) – альтернативный идентификационный номер, сформированный отчитывающимся банком по алгоритму, установленному для информационной системы, посредством которой представляется Форма.

17. В строке 2.4 таблицы 2 по дебитору, являющемуся резидентом Республики Казахстан, указывается значение "1", по дебитору, являющемуся нерезидентом Республики Казахстан, указывается значение "2".

18. В строке 4 таблицы 2 по дебиторской задолженности, выраженной в национальной валюте, указывается значение "1", в иных случаях указывается "0".

19. В строках 6.2 и 6.3 таблицы 2 указываются номера счетов в соответствии с Типовым планом счетов банков, на которых учитываются суммы дебиторской задолженности и соответствующие им стоимостные значения на отчетную дату.

Если стоимостное значение равно нулю, показатели по строкам 6.1, 6.2 и 6.3 таблицы 2 не представляются.

Размер резервов (проvizий) указывается в абсолютном значении как положительное число.

20. В строке 7 таблицы 2 указывается стадия кредитного риска, к которой отнесена дебиторская задолженность по состоянию на отчетную дату в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 "Финансовые инструменты".

Приложение 9
к постановлению

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

Индекс формы административных данных: LOANS

Периодичность: ежемесячная

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

Круг лиц, представляющих отчет: банки второго уровня

Сроки представления:

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

дополнительный отчет за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершённым финансовым годом

Форма

№	Наименование показателей	Значение
1	Референс	
2	Регион	
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	погашено за отчетный период	
12.3	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, телефон

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 – LOANS, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора 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 от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан" и пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

3. Форма составляется банками второго уровня ежемесячно по состоянию на конец отчетного месяца. Для исламского банка 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, используемыми в информационной системе, посредством которой представляется Форма, даты указываются в формате: "ДД.ММ.ГГГГ", где "ГГГГ" – год, "ММ" – месяц, "ДД" – день.

6. Номера счетов в Форме и 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 Пояснении случаев, когда показатель не представляется.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

8. В Форме указываются сведения о выданных банком 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 исламского банка 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, посредством которой представляется Форма.

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", в ином случае 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 кредитным картам, 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 строках 12.1 и 12.2 указывается сумма займов, выданных и погашенных соответственно в течение отчетного месяца. В строке 12.2 указывается сумма фактически внесенных заемщиком денежных средств в течение отчетного периода в счет погашения всех обязательств заемщика по данному займу, включающих основной долг, вознаграждение, штрафы и пени, комиссии по займу.

18. В строке 12.3 указывается средневзвешенная ставка вознаграждения по фактически представленным в отчетном периоде займам, информация о которых представляется по строке 12.1. Для расчета используется 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_n – ставка вознаграждения по n-ному займу;

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

Для исламских банков в строке 12.3 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 банков, на которых учитываются суммы займов (торгового финансирования), выданного (осуществленного) банком, в том числе исламским банком, и соответствующие им стоимостные значения на отчетную дату.

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

Размер резервов (проезвизий) указывается в абсолютном значении как положительное число.

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 (IFRS) 9 "Финансовые инструменты".

Приложение 10
к постановлению

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 банком особыми отношениями, и сделках с ними

Индекс формы административных данных: AFFIL

Периодичность: ежемесячная

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

Круг лиц, представляющих отчет: банки второго уровня

Сроки представления:

в части реестра лиц, связанных с банком особыми отношениями, – ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

в части сведений о сделках с лицами, связанными с банком особыми отношениями, и дополнительных сведений к отчету о лицах, связанных с банком особыми отношениями, и сделках с ними – ежемесячно, не позднее пятнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

Форма

Таблица 1. Реестр лиц, связанных с банком особыми отношениями

№	Наименование показателей	Значение
1	Вид идентификатора	
2	Идентификатор	
3	Наименование (для юридического лица), фамилия, имя, 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 банком особыми отношениями	
7	Дата, с которой лицо включено в реестр лиц, связанных с банком особыми отношениями	
8	Дата, с которой лицо исключено из реестра лиц, связанных с банком особыми отношениями	

Таблица 2. Сведения о сделках с лицами, связанными с банком особыми отношениями

№	Наименование показателей	Значение
1	Вид идентификатора	
2	Идентификатор	
3	Сведения о сделке по условиям договора:	
3.1	референс (код) сделки	
3.2	номер договора	
3.3	дата заключения договора (начала выполнения условий сделки)	
3.4	дата окончания действия договора (выполнения условий сделки)	
3.5	вид операции	
3.6	цель сделки	
3.7	код валюты	
3.8	сумма сделки	
3.9	ставка вознаграждения	
4	Реквизиты решения уполномоченного органа (лица):	
4.1	Номер	
4.2	Дата	
5	Признак заключения сделки в соответствии с типовыми условиями	
6	Показатели стоимости сделки на отчетную дату:	
6.1	вид стоимостного показателя	
6.2	номер счета	
6.3	Сумма	

Таблица 3. Дополнительные сведения о лицах, связанных с банком особыми отношениями, и сделках с ними

№	Наименование показателей	Значение
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, телефон

Дата " _____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета о лицах,
связанных с банком
особыми отношениями,
и сделках с ними

Пояснение по заполнению формы административных данных

Отчет о лицах, связанных с банком особыми отношениями, и сделках с ними (индекс – AFFIL, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, "Отчет о лицах, связанных с банком особыми отношениями, и сделках с ними" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан" и пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

3. Форма составляется банками второго уровня ежемесячно по состоянию на конец отчетного периода.

Данные 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.

5. При заполнении формы коды указываются в соответствии со справочниками, используемыми в информационной системе, посредством которой представляется Форма, даты указываются в формате: "ДД.ММ.ГГГГ", где "ГГГГ" – год, "ММ" – месяц, "ДД" – день.

6. Номера счетов в Форме и 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 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 банком особыми отношениями;

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

в Таблице 3 – дополнительные сведения к отчету о лицах, связанных с банком особыми отношениями, и сделках с ними.

9. В строках 1, 5 и 6 Таблицы 1, строках 1, 3.5, 3.6, 3.7, 6.1 и 6.2 Таблицы 2, строке 1 Таблицы 3 значения выбираются из справочников, размещенных в информационной системе, посредством которой представляется Форма.

10. Признак связанности лица с банком второго уровня особыми отношениями определяется статьей 40 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан", статьей 12-1 Закона Республики Казахстан от 22 апреля 1998 года "О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью" и статьей 64 Закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года "Об акционерных обществах".

11. В таблице 1 указываются сведения обо всех лицах, связанных с банком особыми отношениями по состоянию на отчетную дату и являвшихся связанными с банком особыми отношениями в течение отчетного периода.

Для идентификации лиц, связанных с банком второго уровня, особыми отношениями, в строках 1 и 2 таблиц 1 и 2 указываются следующие виды идентификаторов и их значения:

по резидентам Республики Казахстан: для юридического лица – бизнес-идентификационный номер; для физического лица, в том числе индивидуального предпринимателя – индивидуальный идентификационный номер;

по нерезидентам Республики Казахстан: для юридического лица – банковский идентификационный код, присвоенный контрагенту банка в соответствии с международным стандартом ISO (International Organization for Standardization) 9362: Bank Identifier Code (далее – банковский идентификационный код); для физического лица, в том числе индивидуального предпринимателя, и для юридического лица (при отсутствии у него банковского идентификационного кода) – альтернативный идентификационный номер, сформированный отчитывающимся банком по алгоритму, установленному для информационной системы, посредством которой представляется Форма.

В строке 3 таблицы 1 указывается наименование (для юридического лица), фамилия, имя, отчество (при его наличии) (для физического лица) в соответствии со справочником лиц, связанных с банком особыми отношениями, который ведется банком.

12. В строке 4 таблицы 1 по лицу, связанному с банком 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 банком, в строке 6 таблицы 1 указываются все признаки.

14. По всем лицам, являющимся связанными с банком особыми отношениями по состоянию на дату вступления в силу настоящего постановления, в строке 7 таблицы 1 указывается дата вступления в силу настоящего постановления. В последующие отчетные периоды строки 7 и 8 таблицы 1 заполняются по факту включения или исключения лиц из реестра лиц, связанных с банком особыми отношениями.

15. В таблице 2 указываются сведения обо всех сделках банка с лицами, связанными особыми отношениями с ним, сумма которых по каждому виду операций банка с лицом, связанным особыми отношениями с ним, превышает 0,01 (ноль целых одну сотых) процента в совокупности от размера регуляторного собственного капитала банка.

Если собственный капитал банка имеет отрицательное значение, в таблице 2 указываются сведения обо всех сделках банка с лицами, связанными особыми отношениями с ним, сумма которых по каждому виду операций банка с лицом, связанным особыми отношениями с ним, превышает 0,001 (ноль целых одну тысячных) процента в совокупности от размера активов банка.

16. В строке 3.1 таблицы 2 указывается референс (код) сделки, который служит уникальным идентификатором данной сделки в информационной системе банка.

17. При выборе вида операции в строке 3.5 таблицы 2 "выплаченные дивиденды лицам, связанным с банком особыми отношениями" и "выплаченные дивиденды банку лицами, связанными с банком особыми отношениями" в строке 3.3 таблицы 2 указывается дата выплаты и дату получения дивидендов соответственно.

В строке 3.8 таблицы 2 указывается сумма выплаченных дивидендов, а в строке 6.3 таблицы 2 по виду стоимостного показателя "Начисленные доходы, расходы" – сумма начисленных дивидендов.

18. При пролонгации действия договора, в строке 3.4 таблицы 2 указывается соответствующая дата, до которой пролонгировано действие договора, в строке 6.3 таблицы 2 по виду стоимостного показателя "Основной долг" – сумма балансового остатка на отчетную дату в период действия пролонгированного договора сделки.

19. В строке 3.6 таблицы 2 указывается цель сделки в соответствии со справочником, который ведется банком.

20. В строке 3.7 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 3.8 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 3.9 указывается ставка вознаграждения по сделке в соответствии с условиями договора в процентах годовых.

23. В строках 4.1 и 4.2 таблицы 2 отражаются реквизиты решения уполномоченного органа (лица) о совершении (заключении) банком сделки с лицом, связанным с ним особыми отношениями.

Показатели в строках 4.1 и 4.2 таблицы 2 не заполняются, если по показателю в строке 5 таблицы 2 указано значение "1".

Если на момент заключения сделки лицо не имело признака связанности с банком особыми отношениями, значения в строках 4.1 и 4.2 таблицы 2 не представляются.

24. В строке 5 таблицы 2 при заключении сделки с лицом, связанным с банком особыми отношениями, в соответствии с типовыми условиями таких сделок, утвержденными советом директоров банка и применяемыми к аналогичным сделкам с третьими лицами, указывается "1", в ином случае указывается "0".

25. В строках 6.2 и 6.3 указываются номера счетов в соответствии с Типовым планом счетов банков, на которых учитываются суммы сделок банка с лицами,

связанными с ним особыми отношениями, и соответствующие им стоимостные значения на отчетную дату.

Если стоимостное значение равно нулю, показатели по строкам 6.1, 6.2 и 6.3 не представляются.

Размер резервов (провизий) указывается в абсолютном значении как положительное число.

26. По виду стоимостного показателя в строке 6.1 таблицы 2 "Доходы, расходы", в строке 6.3 указываются суммы процентных доходов, расходов по сделке на отчетную дату, отраженные на соответствующих балансовых счетах 4 и 5 классов в соответствии с Типовым планом счетов банков.

Приложение 11
к постановлению

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

Индекс формы административных данных: CASH

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на 1 _____ 20__ года

Круг лиц, представляющих отчет: банки второго уровня

Срок представления: ежемесячно, не позднее тридцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем

Форма

Таблица 1. Сведения по операциям клиентов

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

Таблица 2. Сведения по кассовым операциям

№	Наименование показателей	Значение
1	Референс	
2	Регион	
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, телефон

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 – CASH, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора 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 от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан".

3. Форма составляется банками второго уровня 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 банка второго уровня, 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 банка второго уровня 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, предназначенной для сбора отчетности. Референс является уникальным для банка второго уровня, 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 заполняются в соответствии с кодами справочников, размещенных в информационной системе, посредством которой представляется Форма.

11. В строке 3 таблицы 1 указывается расчетно-кассовое отделение банка второго уровня, где была осуществлена приходно-расходная операция с наличными деньгами, в соответствии со справочником, который ведется банком второго уровня.

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 банка второго уровня 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 банке второго уровня);

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 банке второго уровня);

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 банком второго уровня 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 банке второго уровня) ;

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 банке второго уровня);

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 обменными пунктами банка второго уровня" отражаются поступления наличных денег за проданную иностранную валюту от собственных обменных пунктов, банка второго уровня;

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 банка второго уровня из оборотной кассы филиалов Национального Банка Республики Казахстан" отражаются поступления наличных денег из оборотной кассы филиалов Национального Банка Республики Казахстан для подкрепления операционных касс банка второго уровня;

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

в операционную кассу банка второго уровня от его самостоятельных операционных касс, расположенных вне кассового узла банка второго уровня (перемещение наличных денег по сети банка второго уровня: касса головного офиса, касса филиала, касса, расположенная вне кассового узла банка второго уровня);

в операционную кассу банка второго уровня из операционных касс других 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 банка второго уровня 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 банком второго уровня собственным обменным пунктам" отражается выдача наличных денег собственным обменным пунктам на покупку иностранной валюты;

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 банком второго уровня в оборотную кассу филиалов Национального Банка Республики Казахстан" отражается сумма наличных денег, переданных банком второго уровня в оборотную кассу филиалов Национального Банка Республики Казахстан;

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

из операционной кассы банка второго уровня его самостоятельным операционным кассам, расположенным вне кассового узла банка второго уровня (перемещение наличных денег по сети банка второго уровня: касса головного офиса, касса филиала, касса, расположенная вне кассового узла банка второго уровня);

из операционной кассы банка второго уровня 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.

Приложение 12
к постановлению

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

Индекс формы административных данных: RESDEP

Периодичность: ежемесячная

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

Круг лиц, представляющих отчет: банки второго уровня

Сроки представления:

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

дополнительный отчет за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

Форма

№	Наименование показателей	Значение
1	Референс	
2	Сведения о вкладчиках и регионе банка:	
2.1	категория контрагента	
2.2	Регион	
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, телефон

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 – RESDEP, периодичность – ежемесячная)**

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее Пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора 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 от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан" и пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

3. Форма составляется банками второго уровня 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, используемыми в информационной системе, посредством которой представляется Форма, даты указываются в формате: "ДД.ММ.ГГГГ", где "ГГГГ" – год, "ММ" – месяц, "ДД" – день.

6. Все показатели являются обязательными для заполнения, за исключением указанных в 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, посредством которой представляется Форма.

8. При заполнении Формы банки второго уровня раскрывают сведения о счетах и вкладах клиентов-резидентов.

9. Информация указывается по счетам и вкладам клиентов-резидентов Республики Казахстан, отнесенных к секторам экономики "6", "7", "8" или "9", в разбивке по сроку (отсутствию срока), областям, согласно соответствующим филиалам банка (относительно расположения филиалов банка), в тенге и в иностранной валюте.

Код сектора экономики указывается в соответствии со следующей кодификацией:

код "6" – государственные нефинансовые организации;

код "7" – негосударственные нефинансовые организации;

код "8" – некоммерческие организации, обслуживающие домашние хозяйства;

код "9" – домашние хозяйства.

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

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

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

13. В строке 3.4 отражаются средневзвешенные ставки вознаграждения по договорам по фактически привлеченным суммам денег на счета, вклады клиентов-резидентов за отчетный месяц.

14. Если в течение отчетного месяца по счетам, вкладам в иностранной валюте проводились операции пролонгирования, пополнения, частичного снятия, суммы поступления, выбытия в строках 3.5 и 3.6 соответственно 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 дату проведения операций с иностранной валютой.

15. В строке 3.7 по счетам, вкладам в иностранной валюте суммы пересчитываются по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном пунктом 1 Постановления № 15 и Приказа № 99, на отчетную дату.

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

Приложение 13
к постановлению

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

Индекс формы административных данных: FUND

Периодичность: ежемесячная

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

Круг лиц, представляющих отчет: банки второго уровня

Срок представления: ежемесячно, не позднее пятнадцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем

Форма

№	Наименование показателей	Значение
1	Референс	
2	Сведения о контрагенте:	

2.1	наименование, фамилия, имя, отчество (при 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	
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, телефон

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 – FUND, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее Пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора 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 от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан" и пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

3. Форма составляется банками второго уровня 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, используемыми в информационной системе, посредством которой представляется Форма, даты указываются в формате: "ДД.ММ.ГГГГ", где "ГГГГ" – год, "ММ" – месяц, "ДД" – день.

6. Номера счетов в Форме и 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 Пояснении случаев, когда показатель не представляется.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

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

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

Если депозиторами (кредиторами) банка 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 банком денег, с учетом начисленного вознаграждения, положительных (отрицательных) корректировок, дисконтов и премий по счетам и вкладам до востребования, срочным и сберегательным вкладам, займам полученным, выпущенным в обращение ценным бумагам, бессрочным финансовым инструментам, субординированным долгам.

10. В строках 2.2, 2.4, 2.5, 2.6, 3, 5.2 и 5.4 значения выбираются из справочников, размещенных в информационной системе, посредством которой представляется Форма.

11. Если в число крупнейших депозиторов (кредиторов) банка 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 Пояснения обновляются банком по состоянию на начало каждого календарного месяца.

13. В число крупнейших депозиторов (кредиторов) банка 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 отчитываемым банком. По физическим лицам показатель в строке 2.1 не представляется.

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

по резидентам Республики Казахстан: для юридического лица – бизнес-идентификационный номер; для физического лица, в том числе индивидуального предпринимателя – индивидуальный идентификационный номер;

по нерезидентам Республики Казахстан: для юридического лица – банковский идентификационный код, присвоенный контрагенту банка в соответствии с международным стандартом ISO (International Organization for Standardization) 9362: Bank Identifier Code (далее – банковский идентификационный код); для физического лица, в том числе индивидуального предпринимателя, и для юридического лица (при отсутствии у него банковского идентификационного кода) – альтернативный идентификационный номер, сформированный отчитываемым банком по алгоритму, установленному для информационной системы, посредством которой представляется Форма.

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 верхнего уровня группы (при ее наличии), к которой принадлежит контрагент.

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

19. В строке 5 указывается балансовая стоимость привлеченных банком денег, с учетом начисленного вознаграждения, положительных (отрицательных) корректировок, дисконтов и премий.

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

21. Исламскими банками строка 5 заполняется с учетом остатков на балансовом счете 7830 "Обязательства по договору об инвестиционном депозите" в соответствии с Типовым планом счетов банков.

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

Приложение 14
к постановлению

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

Индекс формы административных данных: INDDER

Периодичность: ежемесячная

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

Круг лиц, представляющих отчет: банки второго уровня, являющиеся участниками системы обязательного гарантирования депозитов

Сроки представления:

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

дополнительный отчет за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершим финансовым годом

Форма

Таблица 1. Отчет по депозитам физических лиц

(в тысячах 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	От 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев	Свыше 24 (двадцати четырех) месяцев
1	2	3	4	5	6	7	8
	Всего депозитов физических лиц в						

1	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, в том числе:						
1.1.1.1.1	до 1 (одного) миллиона тенге включительно						
1.1.1.1.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех) миллионов тенге включительно						
1.1.1.1.3	от 3 (трех) миллионов тенге до 5 (пяти) миллионов тенге включительно						
1.1.1.1.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно						
1.1.1.1.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати) миллионов тенге включительно						
1.1.1.1.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно						
1.1.1.1.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге включительно						

1.1.1.1.8	от 50 (пятидесяти)) миллионов тенге до 500 (пяти сот) миллионов тенге включительно						
1.1.1.1.9	свыше 500 (пяти сот) миллионов тенге						
1.1.1.1.10	Справочно: условные вклады лиц, связанных с банком второго уровня особыми отношениями						
1.1.1.2	Срочные вклады, в том числе:						
1.1.1.2.1	до 1 (одного) миллиона тенге включительно						
1.1.1.2.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех) миллионов тенге включительно						
1.1.1.2.3	от 3 (трех) миллионов тенге до 5 (пяти) миллионов тенге включительно						
1.1.1.2.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно						
1.1.1.2.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати)) миллионов т е н г е включительно						
1.1.1.2.6	от 15 (пятнадцати)) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно						
1.1.1.2.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти)) миллионов						

	тенге включительно						
1.1.1.2.8	от 50 (пятидесяти)) миллионов тенге до 500 (пяти сот) миллионов тенге включительно						
1.1.1.2.9	свыше 500 (пяти сот) миллионов тенге						
1.1.1.2.10	Справочно: срочные вклады в национальной валюте лиц, связанных с банком второго уровня особыми отношениями						
1.1.2	Вклады, соответствующие условиям срочности, в том числе:						
1.1.2.1	с правом пополнения, в том числе:						
1.1.2.1.1	до 1 (одного) миллиона тенге включительно						
1.1.2.1.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех) миллионов тенге включительно						
1.1.2.1.3	от 3 (трех) миллионов тенге до 5 (пяти) миллионов тенге включительно						
1.1.2.1.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно						
1.1.2.1.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати)) миллионов тенге включительно						

1.1.2.1.6	от 15 (пятнадцать)) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно						
1.1.2.1.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти)) миллионов т е н г е включительно						
1.1.2.1.8	от 50 (пятидесяти)) миллионов тенге до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно						
1.1.2.1.9	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге						
1.1.2.1.10	Справочно: вклады, соответствующие условиям срочности, с правом пополнения лиц, связанных с банком второго уровня особыми отношениями						
1.1.2.2	без права пополнения, в том числе:						
1.1.2.2.1	до 1 (одного) миллиона тенге включительно						
1.1.2.2.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех) миллионов тенге включительно						
1.1.2.2.3	от 3 (трех) миллионов тенге до 5 (пяти) миллионов тенге включительно						
1.1.2.2.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти)						

	миллионов тенге включительно						
1.1.2.2.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати)) миллионов тенге включительно						
1.1.2.2.6	от 15 (пятнадцати)) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно						
1.1.2.2.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти)) миллионов тенге включительно						
1.1.2.2.8	от 50 (пятидесяти)) миллионов тенге до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно						
1.1.2.2.9	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге						
1.1.2.2.10	Справочно: вклады, соответствующие условиям срочности, без права пополнения лиц, связанных с банком второго уровня 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 1 (одного) миллиона тенге включительно						
1.1.3.1.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех)						

	миллионов тенге включительно						
1.1.3.1.3	от 3 (трех) миллионов тенге до 5 (пяти) миллионов тенге включительно						
1.1.3.1.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно						
1.1.3.1.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати)) миллионов т е н г е включительно						
1.1.3.1.6	от 15 (пятнадцати)) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно						
1.1.3.1.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти)) миллионов т е н г е включительно						
1.1.3.1.8	от 50 (пятидесяти)) миллионов тенге до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно						
1.1.3.1.9	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге						
1.1.3.1.10	Справочно: сберегательные вклады с правом пополнения лиц, связанных с банком второго уровня особыми отношениями						
1.1.3.2	без права пополнения, в том числе:						

1.1.3.2.1	до 1 (одного) миллиона тенге включительно						
1.1.3.2.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех) миллионов тенге включительно						
1.1.3.2.3	от 3 (трех) миллионов тенге до 5 (пяти) миллионов тенге включительно						
1.1.3.2.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно						
1.1.3.2.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати) миллионов тенге включительно						
1.1.3.2.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно						
1.1.3.2.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге включительно						
1.1.3.2.8	от 50 (пятидесяти) миллионов тенге до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно						
1.1.3.2.9	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге						
1.1.3.2.10	Справочно: сберегательные вклады без права пополнения лиц, связанных с банком второго						

	уровня особыми отношениями						
1.1.4	Текущие счета, в том числе:						
1.1.4.1	до 1 (одного) миллиона тенге включительно						
1.1.4.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех) миллионов тенге включительно						
1.1.4.3	от 3 (трех) миллионов тенге до 5 (пяти) миллионов тенге включительно						
1.1.4.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно						
1.1.4.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати) миллионов тенге включительно						
1.1.4.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно						
1.1.4.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге включительно						
1.1.4.8	от 50 (пятидесяти) миллионов тенге до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно						
1.1.4.9	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге						
	Справочно: текущие счета						

1.1.4.10	лиц, связанных с банком второго уровня особыми отношениями						
1.1.5	Вклады до востребования, в том числе:						
1.1.5.1	до 1 (одного) миллиона тенге включительно						
1.1.5.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех) миллионов тенге включительно						
1.1.5.3	от 3 (трех) миллионов тенге до 5 (пяти) миллионов тенге включительно						
1.1.5.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно						
1.1.5.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати) миллионов тенге включительно						
1.1.5.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно						
1.1.5.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге включительно						
1.1.5.8	от 50 (пятидесяти) миллионов тенге до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно						

1.1.5.9	свыше 500 (пятистот) миллионов тенге						
1.1.5.10	Справочно: вклады до востребования лиц, связанных с банком второго уровня 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 1 (одного) миллиона тенге включительно						
2.1.1.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех) миллионов тенге включительно						
2.1.1.3	от 3 (трех) миллионов тенге до 5 (пяти) миллионов тенге включительно						
2.1.1.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно						
2.1.1.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати) миллионов тенге включительно						
2.1.1.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно						

2.1.1.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге включительно						
2.1.1.8	от 50 (пятидесяти) миллионов тенге до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно						
2.1.1.9	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге						
2.1.1.10	Справочно: условные вклады лиц, связанных с банком второго уровня особыми отношениями						
2.1.2	Срочные вклады, в том числе:						
2.1.2.1	до 1 (одного) миллиона тенге включительно						
2.1.2.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех) миллионов тенге включительно						
2.1.2.3	от 3 (трех) миллионов тенге до 5 (пяти) миллионов тенге включительно						
2.1.2.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно						
2.1.2.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати) миллионов тенге включительно						
2.1.2.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 20 (двадцати)						

	миллионов тенге включительно						
2.1.2.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге включительно						
2.1.2.8	от 50 (пятидесяти) миллионов тенге до 500 (пяти сот) миллионов тенге включительно						
2.1.2.9	свыше 500 (пяти сот) миллионов тенге						
2.1.2.10	Справочно: срочные вклады лиц, связанных с банком второго уровня особыми отношениями						
2.2	Вклады, соответствующие условиям срочности, в том числе:						
2.2.1	до 1 (одного) миллиона тенге включительно						
2.2.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех) миллионов тенге включительно						
2.2.3	от 3 (трех) миллионов тенге до 5 (пяти) миллионов тенге включительно						
2.2.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно						
2.2.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати)						

) миллионов тенге включительно						
2.2.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно						
2.2.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге включительно						
2.2.8	от 50 (пятидесяти) миллионов тенге до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно						
2.2.9	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге						
2.2.10	Справочно: вклады, соответствующие условиям срочности лиц, связанных с банком второго уровня особыми отношениями						
2.3	Сберегательные вклады, в том числе:						
2.3.1	до 1 (одного) миллиона тенге включительно						
2.3.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех) миллионов тенге включительно						
2.3.3	от 3 (трех) миллионов тенге до 5 (пяти) миллионов тенге включительно						
	от 5 (пяти) миллионов тенге						

2.3.4	до 10 (десяти) миллионов тенге включительно						
2.3.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати) миллионов тенге включительно						
2.3.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно						
2.3.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге включительно						
2.3.8	от 50 (пятидесяти) миллионов тенге до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно						
2.3.9	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге						
2.3.10	Справочно: сберегательные вклады лиц, связанных с банком второго уровня особыми отношениями						
2.4	Текущие счета, в том числе:						
2.4.1	до 1 (одного) миллиона тенге включительно						
2.4.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех) миллионов тенге включительно						
2.4.3	от 3 (трех) миллионов тенге						

	до 5 (пяти) миллионов тенге включительно						
2.4.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно						
2.4.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати) миллионов тенге включительно						
2.4.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно						
2.4.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге включительно						
2.4.8	от 50 (пятидесяти) миллионов тенге до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно						
2.4.9	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге						
2.4.10	Справочно: текущие счета лиц, связанных с банком второго уровня особыми отношениями						
2.5	Вклады до востребования, в том числе:						
2.5.1	до 1 (одного) миллиона тенге включительно						
2.5.2	от 1 (одного) миллиона тенге						

	до 3 (трех) миллионов тенге включительно						
2.5.3	от 3 (трех) миллионов тенге до 5 (пяти) миллионов тенге включительно						
2.5.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно						
2.5.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати) миллионов тенге включительно						
2.5.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно						
2.5.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге включительно						
2.5.8	от 50 (пятидесяти) миллионов тенге до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно						
2.5.9	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге						
2.5.10	Справочно: вклады до востребования лиц, связанных с банком второго уровня особыми отношениями						
	Вклады в национальной валюте, по которым часть						

3	вознаграждения субсидируется государством (в рамках жилищных строительных сбережений, государственной образовательной накопительной системы), в том числе:						
3.1	до 1 (одного) миллиона тенге включительно						
3.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех) миллионов тенге включительно						
3.3	от 3 (трех) миллионов тенге до 5 (пяти) миллионов тенге включительно						
3.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно						
3.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати) миллионов тенге включительно						
3.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно						
3.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге включительно						
3.8	от 50 (пятидесяти) миллионов тенге до 500 (пятисот)						

	миллионов тенге включительно						
3.9	свыше 500 (пятистот) миллионов тенге						
3.10	Справочно: вклады в национальной валюте, по которым часть вознаграждения субсидируется государством (в рамках жилищных строительных сбережений, государственной образовательной накопительной системы) лиц, связанных с банком второго уровня 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 1 (одного) миллиона тенге включительно						
4.1.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех) миллионов тенге включительно						
4.1.3	от 3 (трех) миллионов тенге до 5 (пяти) миллионов тенге включительно						
4.1.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно						

4.1.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати) миллионов тенге включительно						
4.1.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно						
4.1.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге включительно						
4.1.8	от 50 (пятидесяти) миллионов тенге до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно						
4.1.9	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге						
4.1.10	Справочно: срочные вклады с плавающей процентной ставкой лиц, связанных с банком второго уровня особыми отношениями						
4.2	Сберегательные вклады, в том числе:						
4.2.1	до 1 (одного) миллиона тенге включительно						
4.2.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех) миллионов тенге включительно						
4.2.3	от 3 (трех) миллионов тенге						

	до 5 (пяти) миллионов тенге включительно						
4.2.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно						
4.2.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати) миллионов тенге включительно						
4.2.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно						
4.2.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге включительно						
4.2.8	от 50 (пятидесяти) миллионов тенге до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно						
4.2.9	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге						
4.2.10	Справочно: сберегательные вклады с плавающей процентной ставкой лиц, связанных с банком второго уровня особыми отношениями						

продолжение таблицы:

Б е з установленного срока	Количество счетов, в том числе:	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	Б е з установленного срока

9	10	11	12	13	14	15	16

Таблица 2. Отчет 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	Всего депозитов, пролонгированных 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
1	2	3	4	5	6	7	8
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						
	Вклады, соответствующие						

1.1.2	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						
2.2.3	от 6 (шести) до 12 (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						
	Вклады в национальной						

3	валюте, по которым часть вознаграждения субсидируется государством (в рамках системы 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:

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
9	10	11	12	13	14

Таблица 3. Отчет о сумме возмещения

1	Сумма возмещения акционерного общества "Казахстанский фонд гарантирования депозитов" (далее – Фонд) по депозитам (без учета встречных требований банка второго уровня к депозиторам) (в тысячах тенге)
2	Сумма возмещения Фонда по депозитам (с учетом встречных требований банка второго уровня к депозиторам) (в тысячах 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. Отчет по депозитам физических лиц в региональном разрезе

№	Области	В тенге		В иностранной валюте	
		Количество счетов	Всего депозитов (в тысячах тенге)	Количество счетов	Всего депозитов (в тысячах тенге)
1	2	3	4	5	6
1	Акмолинская				

2	Актюбинская				
3	Алматинская				
4	Атырауская				
5	Восточно-Казахстанская				
6	Жамбылская				
7	Западно-Казахстанская				
8	Карагандинская				
9	Костанайская				
10	Кызылординская				
11	Мангистауская				
12	Павлодарская				
13	Северо-Казахстанская				
14	Туркестанская				
15	город Алматы				
16	город Нур-Султан				
17	город Шымкент				
Итого					
:					

Таблица 5. Ставки вознаграждения и объемы 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 вкладов (депозитов), в тысячах тенге	Максимальная ставка	Средневзвешенная ставка
1	2	3	4	5
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, по которым часть вознаграждения субсидируется государством (в рамках системы жилищных строительных сбережений, государственной образовательной накопительной системы)			

Таблица 6. Ставки вознаграждения и объемы 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 тысячах тенге	Сред, процентный пункт	Максимальная ставка
1	2	3	4	5	6
1	Базовая ставка Национального Банка Республики Казахстан				
2	Уровень инфляции				
3	TONIA				
4	TWINA				

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

Наименование	Наличие (да или нет)	Количество агентов		Привлечение депозитов физических лиц посредством услуг агента (да или нет)	Привлечение депозитов физических лиц посредством жилищного строительного сберегательного банка и (или) Национального оператора почты
		физических лиц	юридических лиц		
1	2	3	4	5	6
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, телефон
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 – INDDER, периодичность – ежемесячная)**

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее Пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора 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 от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан" и пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

3. Форма составляется банками второго уровня, являющимися участниками системы обязательного гарантирования депозитов, ежемесячно по состоянию на конец отчетного месяца.

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

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 банки второго уровня 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 сроку (отсутствию срока).

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) банк 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. Строки "Справочно: Вклады (депозиты) лиц, связанных с банком 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 связанности лица с банком особыми отношениями определяется статьей 40 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан", статьей 12-1 Закона Республики Казахстан от 22 апреля 1998 года "О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью" и статьей 64 Закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года "Об акционерных обществах".

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.

19. В графах 7 и 8 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 банка второго уровня, списанных ранее в безакцептном порядке в целях погашения задолженности.

20. В графах 9 и 10 таблицы 2 указываются количество счетов и сумма депозитов, с которых в отчетном месяце деньги частично изымались, в том числе по поручению клиента банка, 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 11 и 12 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 13 и 14 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 банка второго уровня, подлежащая выплате Фондом, без учета встречных требований банка второго уровня к депозиторам.

24. В строке 2 таблицы 3 указывается общая сумма возмещения по всем депозитам физических лиц банка, подлежащая выплате Фондом, с учетом (за вычетом) общей суммы встречных требований банка второго уровня к депозиторам.

25. В строке 3 таблицы 3 указывается итоговое количество физических лиц, являющихся клиентами-депозиторами банка.
26. В строке 3.1 таблицы 3 указывается количество клиентов с нулевым остатком по всем счетам. Если у клиента банка имеются несколько счетов в банке 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 областям, согласно соответствующим филиалам банка (относительно расположения филиалов банка), в тенге и в иностранной валюте. При отсутствии депозитов в филиалах, соответствующие ячейки отчета представляются с нулевыми остатками.
29. Таблица 5 отчета заполняется по привлеченным вкладам (депозитам) физических лиц с фиксированной процентной ставкой банков второго уровня и текущим счетам, за период с первого по последнее (включительно) число отчетного месяца.
30. По вновь привлеченным мультивалютным депозитам физических лиц банк второго уровня в сведениях указывает максимальные ставки вознаграждения по каждому виду валют.
31. При пролонгации договора банковского вклада (счета) банк второго уровня в сведениях указывает максимальные ставки вознаграждения по продленному договору банковского вклада (счета).
32. В графе 3 таблицы 5 указывается объем депозитов банка второго уровня, привлеченных за отчетный месяц по каждой категории депозита с фиксированной процентной ставкой. При расчете объема вновь привлеченных депозитов за отчетный месяц учитываются все притоки по вновь привлеченному депозиту за отчетный месяц.
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:

$$ГЭСВ_{ср. вз.} = \frac{\sum_{i=1} ГЭСВ_i * V_i}{\sum_{i=1}^n V_i}$$

где:

ГЭСВ ср. вз. – средневзвешенная годовая эффективная ставка вознаграждения по определенной категории депозита;

ГЭСВ_і – годовая эффективная ставка вознаграждения по определенной категории депозита;

V_і – сумма вновь привлеченных депозитов (все притоки) за отчетный месяц по каждой категории депозита с фиксированной процентной ставкой, привлеченных по одинаковой ГЭСВ_і, 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. 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.

37. Таблица 6 заполняется по привлеченным вкладам (депозитам) физических лиц в национальной валюте с плавающей процентной ставкой банков второго уровня, за период с первого по последнее (включительно) число отчетного месяца.

38. 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 – данные, публикуемые на официальном интернет-ресурсе акционерного общества "Казахстанская фондовая биржа".

39. В графе 4 таблицы 6 указывается объем депозитов банка, 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.

40. В графе 5 таблицы 6 указывается значение ставки процентного спреда, который рассчитывается и устанавливается банком второго уровня самостоятельно по каждой категории депозита с плавающей процентной ставкой.

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

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

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

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

45. В графе 3 указывается количество агентов-физических лиц, с которыми у банка второго уровня заключены договоры (соглашения) по привлечению депозитов физических лиц.

46. В графе 4 таблицы 7 указывается количество агентов-юридических лиц, с которыми у банка второго уровня заключены договоры (соглашения) по привлечению депозитов физических лиц.

47. В графе 5 таблицы 7 указываются данные о наличии или отсутствии фактов привлечения банком второго уровня депозитов физических лиц посредством услуг агента (да или нет).

48. В графе 6 таблицы 7 указывается привлечение депозитов физических лиц посредством жилищного строительного сберегательного банка и (или) Национального оператора почты (выбирается из списка).

Приложение 15
к постановлению

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

Индекс формы административных данных: RISK

Периодичность: ежеквартальная

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

Круг лиц, представляющих отчет: банки второго уровня

Срок представления: 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 банка	Внесудебные компенсации клиентам	Досрочное списание материальных активов	Затраты на устранение последствий реализации операционного риска
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2							
3							
4							
5							
...							

продолжение таблицы:

Прочие убытки, не покрытые резервами	Снижение стоимости активов	Иные (указать какие)
9	10	11

Таблица 2. Совокупная сумма убытков от реализации операционного риска

Наименование показателя	Сумма
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, телефон _____
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 –RISK, периодичность – ежеквартальная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет требования по заполнению формы, предназначенной для сбора 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 от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан" и пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

3. Форма составляется банками второго уровня ежеквартально по состоянию на конец отчетного квартала.

Данные 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 банком 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 16
к постановлению

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 банка

Индекс формы административных данных: RExe

Периодичность: ежегодная

Отчетный период: за период с 1 января по 31 декабря 20__ года

Круг лиц, представляющих отчет: банки второго уровня

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

Форма

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

продолжение таблицы:

Наличие фактов невыплаты нефиксированного вознаграждения (да/нет)	Вознаграждение, начисленное в отчетном периоде			Вознаграждение, приостановленное в отчетных периодах, предшествующих отчетному периоду, и выплаченное в отчетном периоде		
	выплаченное фиксированное	нефиксированное		год n	год n-1
		выплаченное	приостановленное			
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, телефон

Дата " _____ " _____ 20__ года

Приложение
к форме отчета о доходах,
выплаченных руководящим
работникам банка

Пояснение по заполнению формы административных данных

Отчет о доходах, выплаченных руководящим работникам банка (индекс – РЕхе, периодичность – ежегодная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, "Отчет о доходах, выплаченных руководящим работникам банка" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан" и пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

3. Форма составляется банками второго уровня ежегодно по состоянию на конец отчетного периода.

Данные 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 банка 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 банка, в том числе, уволенным в отчетном периоде.

Приложение 17
к постановлению

Правила представления отчетности банками второго уровня

Глава 1. Общие положения

1. Правила представления отчетности банками второго уровня (далее – Правила) разработаны в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан от 30 марта 1995 года "О Национальном Банке Республики Казахстан", пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" (далее – Закон о банках и банковской деятельности) и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан от 19 марта 2010 года "О государственной статистике" и определяют порядок представления отчетности банками второго уровня (далее – банк) в Национальный Банк Республики Казахстан (далее – Национальный Банк).

2. В целях заполнения форм отчетности, предусмотренных настоящим постановлением, используются понятия, предусмотренные Законом о банках и банковской деятельности, и следующие понятия:

1) заем – осуществление банком банковских заемных, лизинговых, факторинговых, форфейтинговых операций, осуществление исламским банком операций, указанных в подпунктах 3), 4) и 5) пункта 1 статьи 52-5 Закона о банках и банковской деятельности, учет векселей, операции обратное РЕПО;

2) страна регистрации (инкорпорация) – страна, в которой (по законодательству которой) создано и зарегистрировано в качестве налогоплательщика юридическое лицо ;

3) пролонгация – изменение условий договора в части продления конечного срока действия договора;

4) условное обязательство – обязательство:

признание которого возможно только при наступлении (ненаступлении) одного или более неопределенных будущих событий, которые не находятся под полным контролем банка;

принятое банком за клиента в пользу третьих лиц и несущее кредитные риски клиента, вытекающие из условий договора.

Глава 2. Порядок представления отчетности

3. Банк представляет в Национальный Банк отчетность, включающую данные по всем своим филиалам.

4. Отчетность представляется в электронном виде посредством веб-портала Национального Банка – информационной системы Национального Банка, представляющей собой единое окно доступа к сервисам представления отчетности в Национальный Банк.

5. Отчетность, подписанная посредством электронно-цифровой подписи руководителем или лицом, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнителем, хранится в электронном формате.

6. Полнота и достоверность данных в отчетности обеспечивается руководителем банка или лицом, на которое возложена функция по подписанию отчета.

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

8. Резидентство клиента и (или) контрагента банка определяется в соответствии с Законом Республики Казахстан от 2 июля 2018 года "О валютном регулировании и валютном контроле".

9. В формах, предусматривающих детализацию информации до сделок, указывается референс (код) сделки (транзакции), который служит уникальным идентификатором сделки в информационной системе отчитывающегося банка. 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 "ГГГГММДД", где "ГГГГ" – год, "ММ" – месяц, "ДД" – день;

один символ – фиксированный разделитель "_";

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

При отсутствии в системе отчитывающегося банка референса (кода) сделки (транзакции) банком может использоваться алгоритм, предусмотренный частью второй настоящего пункта.

10. 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.

11. При отсутствии данных по любой из таблиц форм отчетов, предусмотренных настоящим постановлением, сведения по ней не представляются, о чем банки второго уровня информируют Национальный Банк Республики Казахстан в письменном виде в срок не позднее срока представления сведений по данной таблице.

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