



**Об утверждении перечня, форм, сроков и Правил представления отчетности по банковским счетам (вкладам) банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан, акционерным обществом "Банк Развития Казахстана" и Национальным оператором почты**

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 22 мая 2025 года № 26. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 24 июня 2025 года № 36312

**Примечание ИЗПИ!**

**Вводится в действие с 01.07.2025**

В соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан" и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике" Правление Национального Банка Республики Казахстан ПОСТАНОВЛЯЕТ:

**1. Утвердить:**

1) перечень отчетности банков второго уровня, филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, акционерного общества "Банк Развития Казахстана" и Национального оператора почты согласно приложению 1 к настоящему постановлению ;

2) форму отчета о владельце банковского счета (вклада) согласно приложению 2 к настоящему постановлению;

3) форму отчета о договоре банковского счета (вклада) согласно приложению 3 к настоящему постановлению;

4) форму отчета о банковском счете согласно приложению 4 к настоящему постановлению;

5) форму отчета об операциях по банковскому счету согласно приложению 5 к настоящему постановлению;

6) Правила представления отчетности по банковским счетам (вкладам) банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан, акционерным обществом "Банк Развития Казахстана" и Национальным оператором почты согласно приложению 6 к настоящему постановлению.

2. Банки второго уровня, филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан, акционерное общество "Банк Развития Казахстана" и Национальный оператор почты представляют в Национальный Банк Республики Казахстан:

1) отчетность, предусмотренную подпунктом 2) пункта 1 настоящего постановления – в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня получения или изменения данных о владельце банковского счета (вклада);

2) отчетность, предусмотренную подпунктом 3) пункта 1 настоящего постановления – в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня получения или изменения данных о договоре банковского счета (вклада);

3) отчетность, предусмотренную подпунктом 4) пункта 1 настоящего постановления – в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня получения или изменения данных о банковском счете;

4) отчетность, предусмотренную подпунктом 5) пункта 1 настоящего постановления – ежемесячно, не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

3. Департаменту статистики финансового рынка Национального Банка Республики Казахстан в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:

1) совместно с Юридическим департаментом Национального Банка Республики Казахстан государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

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

3) в течение десяти рабочих дней после государственной регистрации настоящего постановления представление в Юридический департамент Национального Банка Республики Казахстан сведений об исполнении мероприятия, предусмотренного подпунктом 2) настоящего пункта.

4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на курирующего заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан.

5. Настоящее постановление вводится в действие с 1 июля 2025 года и подлежит официальному опубликованию.

*Председатель  
Национального Банка  
Республики Казахстан*

*Т. Сулейменов*

**"СОГЛАСОВАНО"**

Бюро национальной статистики  
Агентства по стратегическому  
планированию и реформам  
Республики Казахстан

**"СОГЛАСОВАНО"**

Агентство Республики Казахстан

по регулированию и развитию  
финансового рынка

Приложение 1  
к постановлению Председатель  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 22 мая 2025 года № 26

**Перечень отчетности банков второго уровня, филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, акционерного общества "Банк Развития Казахстана" и Национального оператора почты**

Отчетность банков второго уровня, филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, акционерного общества "Банк Развития Казахстана" и Национального оператора почты включает:

- 1) отчет о владельце банковского счета (вклада);
- 2) отчет о договоре банковского счета (вклада);
- 3) отчет о банковском счете;
- 4) отчет об операциях по банковскому счету.

Приложение 2  
к постановлению Председатель  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 22 мая 2025 года № 26  
Форма,  
предназначенная для сбора  
административных данных  
на безвозмездной основе

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан  
Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе  
, размещена на интернет-ресурсе: [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz)

Наименование административной формы: Отчет о владельце банковского счета (вклада  
)

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на  
безвозмездной основе: DR\_OBA1

Периодичность: по мере получения или изменения данных о владельце банковского  
счета (вклада)

Отчетный период: на "\_\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных  
данных на безвозмездной основе: банки второго уровня, филиалы банков-нерезидентов  
Республики Казахстан, акционерное общество "Банк Развития Казахстана" и  
Национальный оператор почты (далее – депозитная организация).

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня получения или изменения данных о владельце банковского счета (вклада).

Бизнес-идентификационный номер:

Метод сбора: в электронном виде.

| №   | Наименование показателя                                                                                      | Значение |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 1   | Идентификатор владельца банковского счета (вклада):                                                          |          |
| 1.1 | вид идентификационного номера                                                                                |          |
| 1.2 | идентификационный номер                                                                                      |          |
| 2   | Признак физического лица                                                                                     |          |
| 3   | Признак индивидуального предпринимателя, осуществляющего деятельность в виде совместного предпринимательства |          |
| 4   | Год рождения                                                                                                 |          |
| 5   | Пол                                                                                                          |          |
| 6   | Признак резидентства                                                                                         |          |
| 7   | Страна гражданства (регистрации)                                                                             |          |
| 8   | Область или город республиканского значения                                                                  |          |
| 9   | Сектор экономики                                                                                             |          |
| 10  | Признак связанности с депозитной организацией особыми отношениями                                            |          |
| 11  | Отчетная дата                                                                                                |          |

Наименование \_\_\_\_\_

Адрес \_\_\_\_\_

Телефон \_\_\_\_\_

Адрес электронной почты \_\_\_\_\_

Исполнитель \_\_\_\_\_

фамилия, имя и отчество (при его наличии) телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция

по подписанию отчета

\_\_\_\_\_  
фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата "\_\_\_\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет о владельце банковского счета (вклада)".

Приложение к форме,

предназначенной для сбора  
административных данных  
на безвозмездной основе,  
"Отчет о владельце  
банковского счета (вклада)"

**Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе**

**Отчет о владельце банковского счета (вклада)**

**(индекс - DR\_OBA1, периодичность – по мере получения или изменения данных о владельце банковского счета (вклада))**

**Глава 1. Общие положения**

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет о владельце банковского счета (вклада)" (далее – Форма)

2. Форму подписывает руководитель банка второго уровня, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, акционерного общества "Банк Развития Казахстана" и Национального оператора почты (далее – депозитная организация), представляющего отчетность по банковским счетам (вкладам) и каждый отдельный отчет, включенный в ее состав (далее – отчетность) в Национальный Банк Республики Казахстан (далее – Национальный Банк), или иное лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета.

3. В Пояснении используются следующие термины и определения:

1) актуализация информации – представление актуальных сведений и информации при установлении депозитной организацией факта изменения и (или) дополнения ранее переданных сведений и информации;

2) альтернативный идентификационный номер (АИН) – код, идентифицирующий владельца банковского счета (вклада) в депозитной организации, в случае отсутствия у него индивидуального идентификационного номера или бизнес-идентификационного номера, сформированного в соответствии со статьей 9 Закона Республики Казахстан "О национальных реестрах идентификационных номеров";

3) деперсонализированный идентификационный номер (ДИН) – результат криптографического преобразования индивидуального идентификационного номера физического лица и (или) индивидуального предпринимателя, осуществляющего деятельность в виде личного предпринимательства, отвечающий требованиям криптографической защиты информации;

4) отчетная дата – дата, по состоянию на которую депозитной организацией учтены сведения в представляемой в Национальный Банк отчетности;

5) вклад – банковский вклад или депозит в исламском банке.

4. При заполнении Формы коды указываются в соответствии с кодами справочников, размещенных в автоматизированной информационной системе Национального Банка, предназначенной для сбора отчетности по банковским счетам (вкладам) в виде показателей в установленном формате (далее – ИС НБРК), посредством которой представляется Форма (далее – справочники).

Даты в Форме указываются в формате: "ДД.ММ.ГГГГ", где "ДД" – день, "ММ" – месяц, "ГГГГ" – год.

5. Показатели Формы являются обязательными для заполнения, если иное не указано в Пояснении.

## **Глава 2. Пояснение по заполнению Формы**

6. При заполнении Формы используются следующие справочники:

Вид идентификационного номера;

Пол;

Признак резидентства;

Страны;

Области и города республиканского значения;

Код сектора экономики.

7. В Форме указываются сведения о владельце банковского счета (вклада) (далее – владделец счета), являющемся резидентом или нерезидентом Республики Казахстан, физическим лицом, в том числе индивидуальным предпринимателем, осуществляющим деятельность в виде личного или совместного предпринимательства, или юридическим лицом, международной финансовой организацией, организацией без образования юридического лица (далее – юридическое лицо).

8. При изменении сведений по определенному показателю соответствующая информация подлежит актуализации на отчетную дату.

9. В строках 1.1, 5, 6, 7, 9 показатели являются обязательными для заполнения, значения выбираются из справочников.

10. В строках 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 одному владельцу счета соответствует не более одного актуального значения.

11. В строках 1.1 и 1.2 при заполнении показателей идентификатора владельца счета в обязательном порядке указывается вид идентификационного номера и идентификационный номер.

Для владельцев счетов, являющихся физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, осуществляющими деятельность в виде личного предпринимательства, имеющих индивидуальный идентификационный номер (далее – ИИН), в строке 1 в обязательном порядке указывается ДИН. В случае отсутствия у физического лица ИИН указывается АИН.

Для владельцев счетов, являющихся юридическими лицами или индивидуальными предпринимателями, осуществляющими деятельность в виде совместного предпринимательства, в обязательном порядке указывается бизнес-идентификационный номер (далее – БИН) либо, в случае его отсутствия, АИН.

Не допускается указание только АИН владельца счета, по которому в депозитной организации имеется информация о наличии у него ИИН или БИН.

При получении владельцем счета ИИН или БИН после его первоначальной идентификации в информационных системах депозитной организации по коду АИН, допускается одновременное отражение двух идентификаторов (АИН совместно с БИН или ДИН) для обеспечения их взаимосвязанности в информационных системах депозитной организации.

12. В строке 2 по владельцу счета, являющемуся физическим лицом или индивидуальным предпринимателем, осуществляющим деятельность в виде личного предпринимательства, в обязательном порядке указывается значение "1".

13. В строке 3 по владельцу счета, являющемуся индивидуальным предпринимателем, осуществляющим деятельность в виде совместного предпринимательства, в обязательном порядке указывается значение "1".

14. В строках 4 и 5 показатели являются обязательными для заполнения для владельца счета, являющегося физическим лицом или индивидуальным предпринимателем, осуществляющим деятельность в виде личного предпринимательства, имеющему ИИН, и для которого в строке 1 указан идентификатор ДИН.

15. В строке 6 по владельцу счета, являющемуся резидентом Республики Казахстан, указывается значение "1", а по владельцу счета, являющемуся нерезидентом Республики Казахстан, указывается значение "2".

Резидентство владельца счета определяется на основании пунктов 3 и 4 статьи 1 Закона Республики Казахстан "О валютном регулировании и валютном контроле".

16. В строке 7 указывается код страны гражданства (регистрации) в соответствии с национальным классификатором "Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений. Часть 1. Коды стран".

Показатель "Страна гражданства (регистрации)" определяется в соответствии с признаком резидентства владельца счета. Для иностранных граждан и лиц без гражданства, постоянно проживающих в Республике Казахстан на основании разрешения на постоянное проживание в Республике Казахстан, полученного в соответствии со статьей 4 Закона Республики Казахстан "О правовом положении иностранцев", как страна регистрации указывается "Казахстан".

17. В строке 8 указывается код области или города республиканского значения в соответствии с национальным классификатором "Классификатор административно-территориальных объектов", соответствующий адресу

государственной регистрации юридического лица или регистрации по месту жительства для физического лица, либо, при отсутствии указанной информации, местонахождению владельца счета, указанному при открытии банковского счета ( вклада).

18. В строке 9 указывается код сектора экономики согласно Правилам применения кодов секторов экономики и назначения платежей, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 августа 2016 года № 203 "Об утверждении Правил применения кодов секторов экономики и назначения платежей" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14365).

19. В строке 10 в обязательном порядке указывается значение "1" по владельцу счета, относящемуся к лицам, связанным с депозитной организацией особыми отношениями.

Лица, связанные с депозитной организацией особыми отношениями, определяются в соответствии со статьей 40 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

20. В строке 11 в обязательном порядке указывается дата, по состоянию на которую учтены сведения о владельце счета.

Приложение 3  
к постановлению Председатель  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 22 мая 2025 года № 26  
Форма,  
предназначенная для сбора  
административных данных  
на безвозмездной основе

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан  
Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе  
, размещена на интернет-ресурсе: [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz)

Наименование административной формы: Отчет о договоре банковского счета (вклада)

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: DR\_ABA1

Периодичность: по мере получения или изменения данных о договоре банковского счета (вклада).

Отчетный период: по состоянию на " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ " 20\_\_ года

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: банки второго уровня, филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан, акционерное общество "Банк Развития Казахстана" и Национальный оператор почты (далее – депозитная организация).



Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня получения или изменения данных о договоре банковского счета (вклада).

Бизнес-идентификационный номер:

Метод сбора: в электронном виде.

| №   | Наименование показателя                                                     | Значение |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------|----------|
| 1   | Идентификатор владельца банковского счета (вклада):                         |          |
| 1.1 | вид идентификационного номера                                               |          |
| 1.2 | идентификационный номер                                                     |          |
| 2   | Признак индивидуального предпринимателя                                     |          |
| 3   | Идентификационные сведения по договору банковского счета (вклада):          |          |
| 3.1 | номер договора банковского счета (вклада)                                   |          |
| 3.2 | дата заключения договора банковского счета (вклада)                         |          |
| 4   | Условия, предусмотренные договором банковского счета (вклада):              |          |
| 4.1 | Вид банковского счета (вклада)                                              |          |
| 4.2 | Признак "мультивалютный"                                                    |          |
| 4.3 | Наличие права пополнения вклада                                             |          |
| 4.4 | Наличие права частичного снятия денег                                       |          |
| 4.5 | Условия досрочного изъятия всей (части) суммы депозита                      |          |
| 5   | Дата окончания срока вклада по условиям договора банковского счета (вклада) |          |
| 6   | Срок вклада                                                                 |          |
| 7   | Дата пролонгации договора банковского счета (вклада)                        |          |
| 8   | Фактическая дата закрытия договора банковского счета (вклада)               |          |
| 9   | Привлечение депозитов физических лиц посредством услуг посредника           |          |
| 10  | Филиал, обслуживающий банковский счет (вклад)                               |          |
| 11  | Отчетная дата                                                               |          |

Наименование \_\_\_\_\_

Адрес \_\_\_\_\_

Телефон \_\_\_\_\_

Адрес электронной почты \_\_\_\_\_

Исполнитель \_\_\_\_\_

фамилия, имя и отчество (при его наличии) телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция  
по подписанию отчета

\_\_\_\_\_  
фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет о договоре банковского счета (вклада)".

Приложение  
к форме, предназначенной  
для сбора административных  
данных на безвозмездной основе,  
"Отчет о договоре  
банковского счета (вклада)"

**Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе**

**Отчет о договоре банковского счета (вклада)**

**(Индекс - DR\_ABA1, периодичность - по мере получения или изменения данных о договоре банковского счета (вклада))**

## **Глава 1. Общие положения**

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет о договоре банковского счета (вклада)" (далее – Форма).

2. Форму подписывает руководитель банка второго уровня, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, акционерного общества "Банк Развития Казахстана" и Национального оператора почты (далее – депозитная организация), представляющего отчетность по банковским счетам (вкладам) и каждый отдельный отчет, включенный в ее состав (далее – отчетность) в Национальный Банк Республики Казахстан (далее – Национальный Банк), или иное лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета.

3. В Пояснении используются следующие термины и определения:

1) актуализация информации – представление актуальных сведений и информации при установлении депозитной организацией факта изменения и (или) дополнения ранее переданных сведений и информации;

2) депозитный регистр – электронная база данных по банковским счетам (вкладам), содержащая информацию, представляемую в Национальный Банк депозитными организациями;

3) отчетная дата – дата, по состоянию на которую депозитной организацией учтены сведения в представляемой в Национальный Банк отчетности;

4) вклад – банковский вклад или депозит в исламском банке.

4. При заполнении Формы коды указываются в соответствии с кодами справочников, размещенных в автоматизированной информационной системе Национального Банка, предназначенной для сбора отчетности по банковским счетам (вкладам) в виде показателей в установленном формате (далее – ИС НБРК), посредством которой представляется Форма (далее – справочники).

Даты в Форме указываются в формате: "ДД.ММ.ГГГГ", где "ДД" – день, "ММ" – месяц, "ГГГГ" – год.

5. Показатели Формы являются обязательными для заполнения, если иное не указано в Пояснении.

## **Глава 2. Пояснение по заполнению Формы**

6. При заполнении Формы используются следующие справочники:

Вид идентификационного номера;

Вид счета (вклада);

Условия досрочного изъятия вклада;

Посредники в привлечении вклада;

Филиалы респондента.

7. В Форме отражаются сведения обо всех взаимоотношениях депозитной организации с владельцем банковского счета (вклада) (далее – владелец счета), сложившихся между ними в силу договора банковского счета (вклада).

Сведения представляются по всем договорам банковских счетов (вкладов), заключенным в отчетном периоде и (или) действующим или прекратившим действие в отчетном периоде.

8. При изменении сведений по определенному показателю соответствующая информация подлежит актуализации на отчетную дату.

9. Связь договора банковского счета (вклада) с владельцем счета в ИС НБРК и депозитном регистре устанавливается по идентификатору владельца счета.

В случае изменения идентификатора владельца счета в строках 1.1 и 1.2 в обязательном порядке указывается обновленный идентификатор владельца счета.

10. В строках 1.1, 4.1, 9, 10 значения выбираются из справочников.

11. В строке 1 по одному владельцу счета допускается одновременное отражение нескольких актуальных значений идентификаторов.

12. В строке 2 значение "1" указывается, если договор банковского счета (вклада) заключен с индивидуальным предпринимателем в целях осуществления предпринимательской деятельности в виде личного или совместного предпринимательства. Одному владельцу счета и одному договору банковского счета (вклада) соответствует не более одного актуального значения показателя в строке 2.

13. В строках 3.1 и 3.2 депозитная организация обеспечивает указание показателей, однозначно идентифицирующих договор банковского счета (вклада), заключенный между владельцем счета и депозитной организацией.

Показатели "номер договора банковского счета (вклада)", "дата заключения договора счета (вклада)" служат идентификаторами договора банковского счета (вклада) в ИС НБРК и депозитном регистре, их сочетание должно быть уникальным для депозитной организации, представившей сведения о договоре банковского счета (вклада), и быть неизменным в течение периода действия договора банковского счета (вклада).

Если внутренними документами депозитной организации предусмотрено присвоение идентификационного номера договору банковского счета (вклада) в автоматизированных информационных системах депозитной организации, то допускается передача такого идентификационного номера в качестве номера договора банковского счета (вклада).

В случае, когда дебетные платежные карточки выдаются одному держателю в рамках общего договора о выдаче платежных карточек, по показателю "номер договора банковского счета (вклада)" допускается указание номера общего договора о выдаче платежных карточек и номера дебетной платежной карточки с использованием знака "/" для их разделения.

Дата договора банковского счета (вклада) не может быть позднее даты закрытия по условиям договора банковского счета (вклада), фактической даты закрытия счета (вклада) или отчетной даты.

14. В строках 4.1, 4.2, 4.3, 4.4, 4.5, 5, 6, 7, 9, 10 одному договору банковского счета (вклада) соответствует не более одного актуального значения.

15. В строке 4.1 в обязательном порядке указывается вид банковского счета (вклада), который отражается и изменяется в соответствии с договором банковского счета (вклада) с учетом дополнительных соглашений.

В справочнике, применяемом для заполнения строки 4.1, значение справочника 06 "Инвестиционные депозиты" предназначено для исламских банков.

При изменении вида банковского счета (вклада) по условиям договора банковского счета (вклада) с учетом дополнительных соглашений соответствующая информация подлежит актуализации.

Для срочных и сберегательных вкладов, по которым срок договора банковского счета (вклада) истек и вклад не востребован владельцем счета, в строке 4.1 указывается

вид банковского счета (вклада) "вклады до востребования", при выполнении одного из следующих условий:

1) владелец банковского счета (вклада) имеет задолженность по налогам и социальным платежам и на банковском счете имеются ограничения (инкассовые распоряжения, постановления о приостановлении расходных операций), выставленные органами государственных доходов;

2) на банковский счет (вклад) 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";

4) банк не производит начисление вознаграждения по истечении срока вклада.

16. В строке 4.2 значение "1" указывается в обязательном порядке, если договор банковского счета (вклада) предполагает размещение средств в двух и более валютах.

17. В строке 4.3 по договорам банковских счетов (вкладов), условия которых предусматривают право пополнения, в обязательном порядке указывается значение "1". По текущим счетам и вкладам до востребования показатель не заполняется.

18. В строке 4.4 по договорам банковских счетов (вкладов), условия которых предусматривают право частичного снятия денег, в обязательном порядке указывается значение "1". По текущим счетам и вкладам до востребования показатель не заполняется.

19. Строка 4.5 обязательна для заполнения для сберегательных вкладов и срочных вкладов, по которым предусмотрены условия по штрафам за досрочное изъятие всей или части суммы вклада.

При изменении условий договора банковского счета (вклада) по штрафам за досрочное изъятие всей или части суммы вклада соответствующая информация подлежит актуализации.

Если условиями договора банковского счета (вклада) предусмотрено применение дифференцированных условий досрочного изъятия всей или части суммы вклада, то отражаются условия по минимальным штрафам за досрочное изъятие всей или части суммы вклада.

По текущим счетам, вкладам до востребования и инвестиционным депозитам показатель не заполняется.

В случае отсутствия штрафных условий за досрочное изъятие всей (части) суммы депозита по счету (вкладу) показатель не заполняется.

20. Строка 5 предназначена для отражения актуальной даты окончания срока договора банковского счета (вклада) с учетом дополнительных соглашений.

Отражение даты окончания срока договора банковского счета (вклада) является обязательным для срочных вкладов, сберегательных вкладов и инвестиционных депозитов. В иных случаях показатель отражается при наличии.

Дата окончания срока вклада по условиям договора банковского счета (вклада) не может быть ранее или идентичной дате заключения договора банковского счета (вклада).

При изменении даты окончания срока вклада по условиям договора банковского счета (вклада) соответствующая информация подлежит актуализации.

21. В строке 6 срок вклада указывается в месяцах, исходя из условий договора банковского счета (вклада) с учетом дополнительных соглашений. Вклады, сроки по которым исчисляются в днях, приводятся к месячному значению. Расчет месячного значения производится в соответствии с учетной политикой депозитной организации.

Срок вклада указывается с 2 (двумя) знаками после запятой. Если при расчете срока вклада полученное число имеет более одного сотого знака, оно подлежит округлению до сотых долей следующим образом:

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

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

Отражение срока вклада является обязательным для срочных вкладов, сберегательных вкладов и инвестиционных депозитов. В иных случаях показатель отражается при наличии.

22. В строке 7 указывается дата пролонгации договора банковского счета (вклада). В случае отсутствия фактов пролонгации показатель не заполняется.

Дата пролонгации договора банковского счета (вклада) не может быть ранее даты заключения договора банковского счета (вклада) и позднее отчетной даты.

23. В строке 8 указывается фактическая дата закрытия договора банковского счета (вклада).

Фактическая дата закрытия договора банковского счета (вклада) не может быть ранее даты заключения договора банковского счета (вклада), идентичной отчетной дате или позднее отчетной даты.

24. В строке 9 показатель обязателен для заполнения для договоров банковского вклада, заключенных с физическими лицами, с использованием услуг посредника. Виды посредников указываются посредством выбора значения из справочника.

25. В строке 10 указывается бизнес-идентификационный номер (далее – БИН) регионального подразделения (филиала) депозитной организации, в котором обслуживается банковский счет (вклад). Если обслуживание счета осуществляется по месту нахождения головной организации депозитной организации, указывается БИН депозитной организации.

Справочник филиалов респондентов формируется на основании представленных депозитной организацией сведений о своих филиалах и обновляется по мере поступления этих сведений.

Приложение 4  
к постановлению Председатель  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 22 мая 2025 года № 26  
Форма,  
предназначенная для сбора  
административных данных  
на безвозмездной основе

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан  
Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе  
, размещена на интернет-ресурсе: [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz)  
Наименование административной формы: Отчет о банковском счете  
Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на  
безвозмездной основе: DR\_BA1  
Периодичность: по мере получения или изменения данных о банковском счете.  
Отчетный период: по состоянию на "\_\_\_" "\_\_\_\_\_ " 20\_\_ года  
Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных  
данных на безвозмездной основе: банки второго уровня, филиалы банков-нерезидентов  
Республики Казахстан, акционерное общество "Банк Развития Казахстана" и  
Национальный оператор почты (далее – депозитная организация).  
Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на  
безвозмездной основе: в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня получения или  
изменения данных о банковском счете.  
Бизнес-идентификационный номер:  
Метод сбора: в электронном виде.

| №   | Наименование показателя                                            | Значение |
|-----|--------------------------------------------------------------------|----------|
| 1   | Идентификационные сведения по договору банковского счета (вклада): |          |
| 1.1 | номер договора банковского счета (вклада)                          |          |
| 1.2 | дата заключения договора банковского счета (вклада)                |          |
| 2   | Референс банковского счета                                         |          |
| 3   | Вид валюты                                                         |          |
| 4   | Годовая номинальная ставка вознаграждения по банковскому счету:    |          |
| 4.1 | вид ставки                                                         |          |
| 4.2 | наименование индекса плавающей ставки                              |          |
| 4.3 | размер ставки                                                      |          |
|     |                                                                    |          |

|     |                                                                                                                        |  |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 4.4 | размер фиксированного спреда плавающей ставки                                                                          |  |
| 5   | Годовая эффективная ставка вознаграждения                                                                              |  |
| 6.  | Сумма остатка в валюте счета, учитываемая на счете при его открытии либо изменении условий договора                    |  |
| 7   | Сумма остатка в тенге (в эквиваленте в тенге), учитываемая на счете при открытии счета либо изменении условий договора |  |
| 8   | Целевое назначение банковского счета                                                                                   |  |
| 9   | Фактическая дата закрытия банковского счета                                                                            |  |
| 10  | Отчетная дата                                                                                                          |  |

Наименование \_\_\_\_\_

Адрес \_\_\_\_\_

Телефон \_\_\_\_\_

Адрес электронной почты \_\_\_\_\_

Исполнитель \_\_\_\_\_

фамилия, имя и отчество (при его наличии) телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

\_\_\_\_\_ фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата "\_\_\_\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет о банковском счете".

Приложение  
к форме, предназначенной  
для сбора административных  
данных на безвозмездной основе,  
"Отчет о банковском счете"

**Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе**

**Отчет о банковском счете**

(индекс – DR\_BA1, периодичность – по мере получения или изменения данных о банковском счете)

**Глава 1. Общие положения**



1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет о банковском счете" (далее – Форма).

2. Форму подписывает руководитель банка второго уровня, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, акционерного общества "Банк Развития Казахстана" и Национального оператора почты (далее – депозитная организация), представляющего отчетность по банковским счетам (вкладам) и каждый отдельный отчет, включенный в ее состав (далее – отчетность) в Национальный Банк Республики Казахстан (далее – Национальный Банк), или иное лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета.

3. В Пояснении используются следующие термины и определения:

1) актуализация информации – представление актуальных сведений и информации при установлении депозитной организацией факта изменения и (или) дополнения ранее переданных сведений и информации;

2) депозитный регистр – электронная база данных по банковским счетам (вкладам), содержащая информацию, представляемую в Национальный Банк банками депозитными организациями;

3) отчетная дата – дата, по состоянию на которую депозитной организацией учтены сведения в представляемой в Национальный Банк отчетности;

4) вклад – банковский вклад или депозит в исламском банке.

4. Стоимостные показатели в Форме указываются в формате числа с 2 (двумя) знаками после запятой, в тенге (в эквиваленте в тенге), если наименование показателя не предусматривает указание стоимости в другой валюте.

Ставки вознаграждения по банковским счетам отражаются в виде годовой процентной ставки в формате числа с указанием 2 (двух) знаков после запятой (с учетом округления), за исключением годовой эффективной ставки вознаграждения, которая отражается с 1 (одним) знаком после запятой (с учетом округления).

Округление дробной части числа до требуемого формата осуществляется следующим образом:

если округляемая доля больше или равна 5 (пяти), предшествующий разряд дробной части увеличивается на 1 (один), все следующие за ним значения исключаются;

если округляемая доля меньше 5 (пяти), предшествующий разряд дробной части остается без изменений, все следующие за ним значения исключаются.

5. При заполнении Формы коды указываются в соответствии с кодами справочников, размещенных в автоматизированной информационной системе Национального Банка Республики Казахстан, предназначенной для сбора отчетности по банковским счетам (вкладам) в виде показателей в установленном формате (далее – ИС НБРК), посредством которой представляется Форма (далее – справочники).

Даты в Форме указываются в формате: "ДД.ММ.ГГГГ", где "ДД" – день, "ММ" – месяц, "ГГГГ" – год.

6. Показатели Формы являются обязательными для заполнения, если иное не указано в Пояснении.

## **Глава 2. Пояснение по заполнению Формы**

7. При заполнении Формы используются следующие справочники:

Вид валюты;

Вид ставки;

Наименование индекса плавающей ставки;

Целевое назначение банковского счета.

8. Связь банковского счета с договором банковского счета (вклада) в ИС НБРК и депозитном регистре устанавливается по номеру и дате заключения договора банковского счета (вклада).

9. При изменении сведений по определенному показателю соответствующая информация подлежит актуализации на отчетную дату.

10. В строке 1 указываются номер и дата заключения договора банковского счета (вклада).

Депозитная организация обеспечивает соответствие номера и даты заключения договора банковского счета (вклада) в Форме номеру и дате заключения договора банковского счета (вклада), указанным в Отчете о договоре банковского счета (вклада).

Один договор банковского счета (вклада) может быть связан с несколькими банковскими счетами. Не допускается связь банковского счета с несколькими договорами банковского счета (вклада).

11. В строке 2 указывается референс банковского счета, являющийся идентификатором банковского счета в ИС НБРК и депозитном регистре.

По инвестиционным депозитам в качестве референса банковского счета указывается уникальный код, используемый депозитной организацией для идентификации инвестиционного депозита в своих банковских информационных системах.

Депозитная организация обеспечивает уникальность и неизменность референса банковского счета либо инвестиционного депозита для всех периодов обслуживания в данной депозитной организации.

12. В строках 3, 4.1, 4.2, 8 значения выбираются из справочников.

13. В строках 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9 одному банковскому счету соответствует не более одного актуального значения.

14. Строки 4.1, 4.2, 4.3, 4.4, 5 не заполняются по инвестиционным депозитам.

15. В строке 3 в обязательном порядке посредством выбора значения из справочника указывается вид валюты банковского счета.

16. В строке 4.1 указывается вид ставки. Показатель обязателен для заполнения по банковскому счету, по которому начисляется вознаграждение в соответствии с условиями договора банковского счета (вклада).

17. В строках 4.2 и 4.4 указание наименования плавающего индекса и фиксированного спреда плавающей ставки является обязательным для банковского счета, по которому начисляется вознаграждение в соответствии с условиями договора банковского счета (вклада).

18. В строке 4.3 указание размера ставки является обязательным для банковского счета, по которому начисляется вознаграждение в соответствии с условиями договора банковского счета (вклада).

19. В строке 5 указание размера ставки вознаграждения в достоверном годовом эффективном сопоставимом исчислении является обязательным для банковского счета, по которому начисляется вознаграждение в соответствии с условиями договора банковского счета (вклада).

20. В строках 6 и 7 сумма остатка денег на банковском счете указывается соответственно при его открытии, на момент пролонгации договора банковского счета (вклада) и на момент изменения ставки вознаграждения согласно условиям договора банковского счета (вклада). Сумма указывается без учета последующего пополнения банковского счета.

По банковским счетам, открытым по операциям уступки и деления вкладов в рамках жилищных строительных сбережений, повлекшим открытие нового банковского счета, отражается сумма счета на момент уступки или деления вкладов.

Для металлического счета указывается объем размещенного металла в унциях.

Если банковский счет открывается без внесения денег, то сумма счета указывается как "0".

Строка 6 не заполняется для вкладов в национальной валюте.

В строке 7 по вкладу в иностранной валюте указывается эквивалент суммы в национальной валюте; по вкладу в национальной валюте указывается сумма в национальной валюте.

По строке 7 сумма указывается на дату проведения операции с иностранной валютой.

Строки 6 и 7 не заполняются по текущим счетам, а также по счетам (вкладам), по которым даты открытия, пролонгации банковского счета (вклада) или изменения ставки вознаграждения согласно условиям договора банковского счета (вклада) были ранее 1 января 2025 года.

21. Строка 8 заполняется при наличии у банковского счета целевого назначения, указанного в справочнике.

22. В строке 9 указывается фактическая дата закрытия счета.

Фактическая дата закрытия банковского счета не может быть ранее даты заключения договора банковского счета (вклада), позднее или идентичной отчетной дате, позднее даты закрытия договора банковского счета (вклада).

Приложение 5  
к постановлению Председатель  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 22 мая 2025 года № 26  
Форма,  
предназначенная для сбора  
административных данных  
на безвозмездной основе

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан  
Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе  
, размещена на интернет-ресурсе: [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz)

Наименование административной формы: Отчет об операциях по банковскому счету

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: DR\_BAT1

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на "01" " \_\_\_\_\_ " 20\_\_ года

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: банки второго уровня, филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан, акционерное общество "Банк Развития Казахстана" и Национальный оператор почты (далее – депозитная организация).

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: ежемесячно, не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

Бизнес-идентификационный номер:

Метод сбора: в электронном виде.

| №   | Наименование показателя                                         | Значение |
|-----|-----------------------------------------------------------------|----------|
| 1   | Референс банковского счета                                      |          |
| 2   | Поступление за отчетный период, в тенге                         |          |
| 2.1 | Общая сумма поступлений за отчетный период                      |          |
| 2.2 | Сумма поступлений на счет после пролонгации вклада              |          |
| 2.3 | Сумма поступлений на счет после изменения ставки вознаграждения |          |
| 2.4 | Сумма капитализированного вознаграждения                        |          |
| 3   | Выбытие за отчетный период, в тенге                             |          |
|     |                                                                 |          |

|     |                                                                                                           |  |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 3.1 | Общая сумма выбытия за отчетный период                                                                    |  |
| 3.2 | Сумма погашения счета (вклада) согласно сроку                                                             |  |
| 3.3 | Сумма досрочного погашения счета (вклада)                                                                 |  |
| 4   | Остаток основной суммы счета на конец отчетного периода, в тенге/валюте:                                  |  |
| 4.1 | Номер балансового счета                                                                                   |  |
| 4.2 | Сумма (в тенге)                                                                                           |  |
| 4.3 | Сумма (в валюте)                                                                                          |  |
| 5   | Остаток начисленного вознаграждения на конец отчетного периода, в тенге/валюте:                           |  |
| 5.1 | Номер балансового счета                                                                                   |  |
| 5.2 | Сумма (в тенге)                                                                                           |  |
| 5.3 | Сумма (в валюте)                                                                                          |  |
| 6   | Ставка вознаграждения по счету, взвешенная по суммам поступлений с учетом изменения ставки вознаграждения |  |
| 7   | Наличие обременения по счету                                                                              |  |
| 8   | Отчетная дата                                                                                             |  |

Наименование \_\_\_\_\_

Адрес \_\_\_\_\_

Телефон \_\_\_\_\_

Адрес электронной почты \_\_\_\_\_

Исполнитель \_\_\_\_\_

фамилия, имя и отчество (при его наличии) телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

\_\_\_\_\_ фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет об операциях по банковскому счету".

Приложение  
к форме, предназначенной  
для сбора административных

**Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе**

**Отчет об операциях по банковскому счету**

**(индекс – DR\_BAT1, периодичность – ежемесячная)**

**Глава 1. Общие положения**

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет об операциях по банковскому счету" (далее – Форма).

2. Форму подписывает руководитель банка второго уровня, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, акционерного общества "Банк Развития Казахстана" и Национального оператора почты (далее – депозитная организация), представляющего отчетность по банковским счетам (вкладам) и каждый отдельный отчет, включенный в ее состав (далее – отчетность) в Национальный Банк Республики Казахстан (далее – Национальный Банк), или иное лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета.

3. В Пояснении используются следующие термины и определения:

1) актуализация информации – представление актуальных сведений и информации при установлении депозитной организацией факта изменения и (или) дополнения ранее переданных сведений и информации;

2) депозитный регистр – электронная база данных по банковским счетам (вкладам), содержащая информацию, представляемую в Национальный Банк банками депозитными организациями;

3) отчетная дата – дата, по состоянию на которую депозитной организацией учтены сведения в представляемой в Национальный Банк отчетности;

4) вклад – банковский вклад или депозит в исламском банке.

4. Стоимостные показатели в Форме указываются в формате числа с 2 (двумя) знаками после запятой, в тенге (в эквиваленте в тенге), если наименование показателя не предусматривает указание стоимости в другой валюте.

По банковскому счету в иностранной валюте суммы остатков на отчетную дату указываются в иностранной валюте и в эквиваленте в тенге.

Ставки вознаграждения по счетам (вкладам) отражаются в виде годовой процентной ставки в формате числа с указанием 2 (двух) знаков после запятой с учетом округления.

Округление дробной части числа до требуемого формата осуществляется следующим образом:

если округляемая доля больше или равна 5 (пяти), предшествующий разряд дробной части увеличивается на 1 (один), все следующие за ним значения исключаются;

если округляемая доля меньше 5 (пяти), предшествующий разряд дробной части остается без изменений, все следующие за ним значения исключаются.

5. При заполнении Формы коды указываются в соответствии с кодами справочников, размещенных в автоматизированной информационной системе Национального Банка Республики Казахстан, предназначенной для сбора отчетности по банковским счетам (вкладам) в виде показателей в установленном формате (далее – ИС НБРК), посредством которой представляется Форма (далее – справочники).

Даты в Форме указываются в формате: "ДД.ММ.ГГГГ", где "ДД" – день, "ММ" – месяц, "ГГГГ" – год.

6. Показатели Формы являются обязательными для заполнения, если иное не указано в Пояснении.

## **Глава 2. Пояснение по заполнению Формы**

7. При заполнении Формы используется справочник: "Балансовые счета (DEPOSIT)".

8. В Форме передаются сведения о движении денег за отчетный период, об изменениях и текущем состоянии обязательств депозитной организации перед владельцами банковских счетов (вкладов) (далее – владелец счета).

Сведения представляются по всем банковским счетам, открытым в отчетном периоде и (или) действующим или прекратившим действие в отчетном периоде, включая банковские счета с нулевыми остатками и (или) нулевыми оборотами.

Сведения по показателям Формы подлежат актуализации на отчетную дату.

Депозитная организация обеспечивает соответствие референса банковского счета, указанного в Форме, референсу банковского счета, указанному в Отчете о банковском счете.

9. В строке 1 указывается референс банковского счета, являющийся идентификатором банковского счета в ИС НБРК и депозитном регистре. По инвестиционным депозитам в качестве референса банковского счета указывается уникальный код, используемый депозитной организацией для идентификации инвестиционного депозита в своих банковских информационных системах.

Депозитная организация обеспечивает уникальность и неизменность референса банковского счета либо инвестиционного депозита для всех периодов обслуживания в данной депозитной организации.

10. В строке 2.1 указывается общая сумма поступлений, в том числе сумма капитализированного вознаграждения по счету за отчетный месяц. При этом не

указывается возврат денег на счета, списанных ранее без согласия владельца счета в целях погашения задолженности.

11. Строки 2.3, 2.4, 6 не заполняются по инвестиционным депозитам.

12. В строке 2.2 указывается сумма поступлений на банковский счет (за исключением капитализации) за отчетный месяц после даты пролонгации вклада без учета суммы на банковском счете, которая была на момент пролонгации договора банковского вклада.

По вкладу, пролонгированному более 1 (одного) раза за отчетный месяц (депозиты со сроком до 1 (одного) месяца включительно), сумма поступлений указывается с даты первой пролонгации за отчетный месяц без учета суммы пролонгации.

13. В строке 2.3 указывается сумма поступлений на банковский счет (за исключением капитализации) за отчетный месяц после даты изменения ставки вознаграждения по счету без учета суммы на банковском счете, которая была на момент изменения ставки вознаграждения.

По счету, ставка вознаграждения по которому была изменена более 1 (одного) раза за отчетный месяц, сумма поступлений указывается с даты первого изменения ставки вознаграждения за отчетный месяц без учета суммы счета, которая была на момент изменения ставки вознаграждения.

14. В строках 2.2 и 2.3 сумма поступлений на счет должна отражаться только в одной из строк, в соответствии с более ранним событием. В случае, если в одном периоде произошли и пролонгация, и изменение ставки вознаграждения, то сумма поступлений отражается по строке, соответствующей более раннему событию.

15. В строке 2.4 указывается сумма капитализированного вознаграждения за отчетный месяц по счету.

16. В строке 3.1 указывается общая сумма выбытия по счету за отчетный период.

17. В строке 3.2 указывается сумма погашения вкладов, закрытых в отчетном месяце в связи с истечением срока договора.

18. В строке 3.3 указывается сумма погашения вкладов, досрочно закрытых в отчетном месяце.

Для вкладов, открытых в рамках жилищных строительных сбережений, в показатель в строке 3.3 включаются выбытия денег в результате уступки или объединения вкладов.

19. Строки 3.2 и 3.3 не заполняются по текущим счетам, вкладам до востребования и условным вкладам без даты окончания срока вклада по условиям договора счета (вклада).

20. В строках 4.1 и 5.1 указываются номера счетов баланса депозитной организации, на которых учитываются суммы остатков основной суммы счета и начисленного вознаграждения по состоянию на отчетную дату, посредством выбора значения из справочника.



21. В строках 4.2 и 4.3 указывается сумма остатка основной суммы счета в соответствующей валюте. Строка 4.3 не заполняется для банковских счетов в национальной валюте.

22. В строках 5.2 и 5.3 указывается сумма остатка начисленного вознаграждения в соответствующей валюте. Строка 5.3 не заполняется для банковских счетов в национальной валюте.

23. В строке 6 указывается средневзвешенная ставка вознаграждения по суммам фактических поступлений на счет с учетом изменения ставки вознаграждения за отчетный период. Для расчета используется номинальная ставка вознаграждения, указанная в договоре банковского счета (вклада).

24. В строке 7 в обязательном порядке указывается значение "1", если имеются предъявленные к банковскому счету (вкладу) решения и (или) распоряжения уполномоченных государственных органов и должностных лиц о приостановлении расходных операций по банковскому счету, требования третьих лиц об изъятии денег с банковского счета и (или) наложен арест на деньги, находящиеся на его банковском счете.

Приложение 6  
к постановлению Председатель  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 22 мая 2025 года № 26

**Правила представления отчетности по банковским счетам (вкладам) банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан, акционерным обществом "Банк Развития Казахстана" и Национальным оператором почты**

1. Правила представления отчетности по банковским счетам (вкладам) банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан, акционерным обществом "Банк Развития Казахстана" и Национальным оператором почты (далее – Правила) разработаны в соответствии с подпунктом 65-2) части второй статьи 15 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан" и определяют порядок представления в Национальный Банк Республики Казахстан (далее – Национальный Банк) отчетности по банковским счетам (вкладам) банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан, акционерным обществом "Банк Развития Казахстана" и Национальным оператором почты (далее – депозитная организация).

2. В Правилах используются следующие термины и определения:

1) актуализация информации – представление актуальных сведений и информации при установлении депозитной организацией факта изменения и (или) дополнения ранее переданных сведений и информации;

2) альтернативный идентификационный номер (АИН) – код, идентифицирующий владельца банковского счета (вклада) в депозитной организации, в случае отсутствия у него индивидуального идентификационного номера или бизнес-идентификационного номера, сформированного в соответствии со статьей 9 Закона Республики Казахстан "О национальных реестрах идентификационных номеров";

3) депозитный регистр – электронная база данных по банковским счетам (вкладам), содержащая информацию, представляемую в Национальный Банк банками депозитными организациями;

4) деперсонализированный идентификационный номер (ДИН) – результат криптографического преобразования индивидуального идентификационного номера физического лица и (или) индивидуального предпринимателя, осуществляющего деятельность в виде личного предпринимательства, отвечающий требованиям криптографической защиты информации;

5) отчетная дата – дата, по состоянию на которую депозитной организацией учтены сведения в представляемой в Национальный Банк отчетности;

6) вклад – банковский вклад или депозит в исламском банке.

3. Депозитная организация представляет отчетность по банковским счетам (вкладам) и каждый отдельный отчет, включенный в ее состав (далее – отчетность), в электронном формате в Национальный Банк посредством автоматизированной информационной системы Национального Банка, предназначенной для сбора отчетности по банковским счетам (вкладам) в виде показателей в установленном формате (далее – ИС НБРК).

При загрузке отчетности (каждого отдельного отчета) в ИС НБРК осуществляется контроль соответствия сведений и информации в предоставляемых отчетах требованиям Правил (далее – внутриформенный контроль). В случае обнаружения ошибок при осуществлении внутриформенного контроля соответствующий отчет не принимается.

Датой завершения представления отчетности за отчетный период является фактическая дата последней загрузки в ИС НБРК информации за соответствующий отчетный период, прошедшей внутриформенный контроль.

4. Подписание отчетности электронной цифровой подписью руководителя или лица, на которое возложена функция по подписанию отчетности, осуществляется не позднее третьего рабочего дня со дня завершения представления ежемесячной отчетности.

5. Полнота и достоверность данных в отчетности обеспечивается руководителем депозитной организации или иным лицом, на которое возложена функция по подписанию отчетности.

6. Сведения и информация по владельцам банковского счета (вклада) (далее – владелец счета), договорам банковского счета (вклада), банковским счетам и

операциям по ним, представленные в рамках отчетности, формируются, обновляются и накапливаются в депозитном регистре по мере поступления информации. При актуализации информации, ранее представленная информация сохраняется в истории депозитного регистра.

7. Сведения и информация, а также изменения по ним представляются в сроки, установленные в форме для соответствующего отчета. Для отчетности, представляемой по мере получения или изменения данных, отчетная дата не может быть позднее даты, следующей за днем получения или изменения соответствующих сведений депозитной организацией.

В случае необходимости внесения изменений в ранее представленную информацию, корректировки производятся на отчетную дату, на которую информация была представлена ранее.

8. Банки второго уровня, Национальный оператор почты представляют в Национальный Банк отчетность, включающую сведения и информацию по всем своим филиалам.

9. Для целей защиты персональных данных депозитная организация при передаче информации о физическом лице – владельце счета, в том числе об индивидуальном предпринимателе, осуществляющем деятельность в виде личного предпринимательства, и имеющем индивидуальный идентификационный номер (далее – ИИН), в качестве идентификатора передает ДИН.

ДИН формируется депозитной организацией по собственному алгоритму при условии обеспечения уникальности и неизменности ДИН в одной депозитной организации для всех периодов обслуживания в ней владельца счета. При этом не допускается использование:

1) легко вычисляемых алгоритмов, которые допускают обратное преобразование ДИН в ИИН физического лица сторонними лицами;

2) алгоритмов, обеспечивающих формирование ДИН, явно содержащих ИИН (например, в прямой последовательности цифр, в обратном порядке, в смешанном виде, неоднократно).

Для обеспечения поддержки уникальности ДИН с учетом потребностей безопасности длина показателя ДИН должна составлять не менее 15 (пятнадцати) знаков и не более 64 (шестидесяти четырех) знаков.

Депозитная организация обеспечивает разработку или выбор алгоритма, и порядок его применения в соответствии со статьей 17 Закона Республики Казахстан "О персональных данных и их защите".

10. Для владельцев счетов, по которым отсутствуют бизнес-идентификационный номер (далее – БИН) или ИИН, в качестве идентификатора передается АИН, который депозитная организация использует для идентификации владельца счета в своих банковских информационных системах. Определенный депозитной организацией для

владельца счета код АИН должен обеспечивать однозначность идентификации владельца счета и сведений по его банковским счетам (вкладам) в информационных системах депозитной организации, а также уникальность и неизменность кода для всех периодов обслуживания владельца счета в данной депозитной организации.

В целях защиты персональных данных код АИН, определенный депозитной организацией для физического лица, в том числе индивидуального предпринимателя, осуществляющего деятельность в виде личного предпринимательства, не должен содержать в явном виде персональные данные владельца счета.

11. Депозитная организация обеспечивает возможность оперативного предоставления информации по соответствию ДИН индивидуальным идентификационным номерам и кодов АИН фамилии, имени, отчества (при наличии) по запросам Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка, Национального Банка и акционерного общества "Казахстанский фонд гарантирования депозитов" для реализации их полномочий, определенных статьями 14 Закона Республики Казахстан "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций", статьями 70 Закона Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан" и подпунктом 8 ) пункта 1 статьи 7 Закона Республики Казахстан "Об обязательном гарантировании депозитов, размещенных в банках второго уровня Республики Казахстан".

При исполнении указанных запросов сведения о соответствии ДИН индивидуальным идентификационным номерам и кодов АИН фамилии, имени, отчества (при наличии) передаются депозитной организацией по защищенным каналам связи, исключаяющим возможность интеграции с ИС НБРК.

12. Эквивалент в тенге для сумм в иностранной валюте на соответствующую дату рассчитывается по рыночному курсу обмена валют, определяемому согласно пункту 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" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8378).

13. При приостановлении (прекращении) деятельности в финансовой сфере депозитная организация продолжает представлять отчетность до прекращения прав требования владельца банковского счета (вклада) к соответствующей депозитной организации.

14. При отсутствии информации депозитная организация не позднее срока представления отчетности, установленного Правилами, представляет в Национальный Банк соответствующее уведомление (письмо) в электронном виде, подписанное

руководителем депозитной организации. В случае отсутствия возможности представления уведомления (письма) в электронном виде допускается его представление в бумажной форме.

15. Допускается внесение депозитной организацией корректировок (изменений, дополнений) в отчетность, представленную в Национальный Банк в период с 1 июля 2025 года до 31 декабря 2025 года (включительно), в течение 1 (одного) месяца после установленного срока представления соответствующей формы отчетности.

Депозитная организация уведомляет Национальный Банк о корректировке сведений в отчетности в форме письма в электронном виде, подписанного лицом, на которое возложена функция по подписанию откорректированной формы отчетности.