

Об утверждении Правил представления отчетности банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан и акционерным обществом "Банк Развития Казахстана"

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 2 декабря 2025 года № 88. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 9 декабря 2025 года № 37562.

Примечание ИЗПИ!

Порядок введения в действие см. п. 5.

В соответствии с подпунктом 48) абзаца второй части второй пункта 19 Положения о Национальном Банке Республики Казахстан, утвержденного Указом Президента Республики Казахстан от 31 декабря 2003 года № 1271 "Об утверждении Положения и структуры Национального Банка Республики Казахстан", и подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике" Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ**:

1. Утвердить прилагаемые Правила представления отчетности банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан и акционерным обществом "Банк Развития Казахстана" (далее – Правила).

2. Признать утратившими силу некоторые постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан, а также структурные элементы некоторых постановлений Правления Национального Банка Республики Казахстан по перечню согласно приложению к настоящему постановлению.

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 по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования, за исключением пункта 20 приложения к форме, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах" приложения 1 к Правилам, который вводится в действие с 1 января 2026 года.

Приостановить до 1 января 2026 года действие:

1) пункта 11 Правил, установив, что в период приостановления данный пункт действует в следующей редакции:

"11. В целях формирования отчетности активы и обязательства в иностранной валюте указываются в пересчете по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 января 2013 года № 15 и приказом 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).";

2) части первой пункта 16 приложения к форме, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет по межбанковским активам и обязательствам" приложения 5 к Правилам, установив, что в период приостановления данная часть действует в следующей редакции:

"16. В строке 7.1 отражается сумма полученного в течение отчетного периода займа или размещенного (привлеченного) в течение отчетного периода вклада сроком до 1 (одного) года (включительно) в валюте расчетов по сделке. В строке 7.2 указывается эквивалент в тенге суммы, указанной в строке 7.1, в пересчете по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 января 2013 года № 15 и приказом 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), на дату заключения сделки.";

3) пункта 15 приложения к форме, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о структуре портфеля ценных бумаг" приложения 6 к Правилам, установив, что в период приостановления данный пункт действует в следующей редакции:

"15. 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, определенному в порядке, предусмотренном постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 января 2013 года № 15 и приказом 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)), на дату транзакции.";

4) части второй пункта 20 приложения к форме, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о лицах, связанных с банком, филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, и сделках с ними" приложения 10 к Правилам, установив, что в период приостановления данная часть действует в следующей редакции:

"Сумма сделки по договору в иностранной валюте указывается в пересчете по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 января 2013 года № 15 и приказом 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), на дату заключения договора.";

5) пункта 14 приложения к форме, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет по счетам и вкладам клиентов-резидентов" приложения 11 к Правилам, установив, что в период приостановления данный пункт действует в следующей редакции:

"14. По счетам и вкладам в иностранной валюте суммы пересчитываются по рыночному курсу обмена валют в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 января 2013 года № 15 и приказом 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):

по строкам 3.5 и 3.6 – на дату проведения операции с иностранной валютой;

по строке 3.7 – на отчетную дату.";

б) пункта 6 приложения к форме, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет по объемам и ставкам вознаграждений депозитов физических лиц" приложения 13 к Правилам, установив, что в период приостановления данный пункт действует в следующей редакции:

"6. По депозитам в иностранной валюте суммы пересчитываются по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 января 2013 года № 15 и приказом 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) (далее – Постановление № 15 и Приказ № 99), на отчетную дату.";

7) пункта 15 приложения к форме, предназначенной для сбора административных

данных на безвозмездной основе "Отчет по объемам и ставкам вознаграждений депозитов физических лиц" приложения 13 к Правилам, установив, что в период приостановления данный пункт действует в следующей редакции:

"15. Если в течение отчетного месяца по депозитам в иностранной валюте проводились операции открытия, пролонгирования, пополнения, частичного снятия, предусмотренные в отчете, суммы пересчитываются по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном Постановлением № 15 и Приказом № 99, на дату проведения операций с иностранной валютой.";

8) пункта 32 приложения к форме, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет по объемам и ставкам вознаграждений депозитов физических лиц" приложения 13 к Правилам, установив, что в период приостановления данный пункт действует в следующей редакции:

"32. Вновь привлеченные депозиты в иностранной валюте пересчитываются по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном Постановлением № 15 и Приказом № 99, на дату привлечения депозита в иностранной валюте.";

9) части третьей пункта 2 приложения к форме, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о банке второго уровня, клиентах банка второго уровня, продуктах и услугах банка второго уровня, наличных и безналичных операциях, внешнеэкономических контрактах клиентов банка второго уровня и мерах по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения" приложения 18 к Правилам, установив, что в период приостановления данная часть действует в следующей редакции:

"Суммы по операциям в иностранной валюте указываются в пересчете по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 января 2013 года № 15 и приказом 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), на последнюю дату проведения операции либо на последнюю дату отчетного периода, за исключением контрактов, по которым нарушен срок репатриации, по которым пересчет производится на последнюю дату отчетного месяца."

*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

Утверждены постановлением
Правления Председатель
Национального Банка
Республики Казахстан
от 2 декабря 2025 года № 88

Правила представления отчетности банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан и акционерным обществом "Банк Развития Казахстана"

Глава 1. Общие положения

1. Правила представления отчетности банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан и акционерным обществом "Банк Развития Казахстана" (далее – Правила) разработаны в соответствии с подпунктом 48) абзаца второго части второй пункта 19 Положения о Национальном Банке Республики Казахстан, утвержденного Указом Президента Республики Казахстан от 31 декабря 2003 года № 1271 "Об утверждении Положения и структуры Национального Банка Республики Казахстан", пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан", подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике" и определяют порядок представления, включая формы, предназначенные для сбора административных данных, периодичность и сроки представления отчетности банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан и акционерным обществом "Банк Развития Казахстана" (далее – банки) в Национальный Банк Республики Казахстан (далее – Национальный Банк).

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

3. При загрузке информации в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан" осуществляется внутриформенный контроль. В случае обнаружения ошибок при осуществлении внутриформенного

контроля информация информационной системой не принимается.

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

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

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

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

8. 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.

9. Понятия "резидент" и "нерезидент" используются в значениях, определенных Законом Республики Казахстан "О валютном регулировании и валютном контроле".

10. 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.

Примечание ИЗПИ!

Действие пункта 11 приостановлено до 01.01.2026 настоящим постановлением и в период приостановления данный пункт действует в редакции пп. 1) п. 5.

11. В целях формирования отчетности активы и обязательства в иностранной валюте указываются в пересчете по рыночному курсу обмена валют, определенному в

порядке, предусмотренном совместными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 сентября 2025 года № 56 и приказом Министра финансов Республики Казахстан от 29 сентября 2025 года № 544 "Об утверждении Правил определения рыночного курса обмена валюты" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 36983).

12. При отсутствии данных по любой из таблиц форм отчетов, предусмотренных Правилами, сведения по ней не представляются, о чем банки информируют Национальный Банк в письменном виде не позднее установленного срока представления сведений по данной таблице.

13. Банк второго уровня, филиал банка-нерезидента представляют в Национальный Банк отчетность, включающую данные по всем своим филиалам.

Глава 2. Порядок представления отчетности банками второго уровня

14. В Национальный Банк банки второго уровня представляют:

1) отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах по форме согласно приложению 1 к Правилам – 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 (в том числе при отсутствии оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года, следующего за завершением финансовым годом;

2) отчет о внебиржевых операциях с иностранной валютой по форме согласно приложению 2 к Правилам – ежедневно, не позднее рабочего дня, следующего за отчетным днем;

3) отчет об остатках на балансовых счетах по операциям с филиалами и представительствами иностранных компаний по форме согласно приложению 3 к Правилам – ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

4) отчет об отдельных показателях деятельности банка по форме согласно приложению 4 к Правилам – ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, за исключением дополнительного отчета за последний рабочий день года (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям), который представляется (при наличии оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года, следующего за завершением финансовым годом;

5) отчет по межбанковским активам и обязательствам по форме согласно приложению 5 к Правилам – ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца,

следующего за отчетным месяцем, за исключением дополнительного отчета за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям), который представляется (при наличии в отчетном месяце оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом;

б) отчет о структуре портфеля ценных бумаг по форме согласно приложению 6 к Правилам – ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, за исключением дополнительного отчета за декабрь месяц (с учетом заключительных в отчетном месяце оборотов по внутрибанковским операциям), который представляется (при наличии в отчетном месяце оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом;

7) отчет об инвестициях банка в капитал других юридических лиц по форме согласно приложению 7 к Правилам – ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, за исключением дополнительного отчета за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям), который представляется (при наличии в отчетном месяце оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом;

8) отчет о прочих классифицируемых активах и крупных дебиторах по форме согласно приложению 8 к Правилам:

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), который представляется (при наличии оборотов по внутрибанковским операциям) 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;

9) отчет о выданных займах и ставках вознаграждения по ним по форме согласно приложению 9 к Правилам – ежемесячно, не позднее одиннадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, за исключением дополнительного отчета за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям), который представляется (при наличии в отчетном месяце оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом;

10) отчет о лицах, связанных с банком особыми отношениями, и сделках с ними, по форме согласно приложению 10 к Правилам: 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;

11) отчет по счетам и вкладам клиентов-резидентов по форме согласно приложению 11 к Правилам – ежемесячно, не позднее восьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, за исключением дополнительного отчета за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям), который представляется (при наличии в отчетном месяце оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года, следующего за завершением финансовым годом;

12) отчет об основных источниках привлеченных денег по форме согласно приложению 12 к Правилам – ежемесячно, не позднее пятнадцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем;

13) отчет по объемам и ставкам вознаграждений депозитов физических лиц по форме согласно приложению 13 к Правилам – ежемесячно, не позднее двенадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

дополнительный отчет за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям) представляется (при наличии в отчетном месяце оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года, следующего за завершением финансовым годом;

14) отчет об оттоках и притоках в соответствии с графиками исполнения требований и обязательств по форме согласно приложению 14 к Правилам – ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

15) отчет об операциях с наличными деньгами по форме согласно приложению 15 к Правилам – ежемесячно, не позднее тридцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем

16) отчет о мониторинге событий операционного риска, повлекших убытки, по форме согласно приложению 16 к Правилам – ежеквартально, не позднее тридцатого числа месяца, следующего за отчетным кварталом;

17) отчет о доходах, выплаченных руководящим работникам, по форме согласно приложению 17 к Правилам – ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года;

18) отчет о банке второго уровня, клиентах банка второго уровня, продуктах и услугах банка второго уровня, наличных и безналичных операциях, внешнеэкономических контрактах клиентов банка второго уровня и мерах по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем,

финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения, по форме согласно приложению 18 к Правилам – ежегодно, не позднее тридцати шести календарных дней по окончании финансового года;

19) отчет об изменениях в финансовых активах и пассивах по форме согласно приложению 19 к Правилам – ежеквартально, не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

Глава 3. Порядок представления отчетности филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан

15. В Национальный Банк филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан представляют:

1) отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах по форме согласно приложению 1 к Правилам – 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 (в том числе при отсутствии оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года, следующего за завершением финансовым годом;

2) отчет об остатках на балансовых счетах по операциям с филиалами и представительствами иностранных компаний по форме согласно приложению 3 к Правилам – ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

3) отчет по межбанковским активам и обязательствам по форме согласно приложению 5 к Правилам – ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, за исключением дополнительного отчета за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям), который представляется (при наличии в отчетном месяце оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года, следующего за завершением финансовым годом;

4) отчет о структуре портфеля ценных бумаг по форме согласно приложению 6 к Правилам – ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, за исключением дополнительного отчета за декабрь месяц (с учетом заключительных в отчетном месяце оборотов по внутрибанковским операциям), который представляется (при наличии в отчетном месяце оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года, следующего за завершением финансовым годом;

5) отчет об инвестициях банка в капитал других юридических лиц по форме

согласно приложению 7 к Правилам – ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, за исключением дополнительного отчета за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям), который представляется (при наличии в отчетном месяце оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года, следующего за завершением финансовым годом;

б) отчет о прочих классифицируемых активах и крупных дебиторах по форме согласно приложению 8 к Правилам:

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), который представляется (при наличии оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года, следующего за завершением финансовым годом;

часть сведений о крупных дебиторах филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан не представляется;

7) отчет о выданных займах и ставках вознаграждения по ним по форме согласно приложению 9 к Правилам – ежемесячно, не позднее одиннадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, за исключением дополнительного отчета за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям), который представляется (при наличии в отчетном месяце оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года, следующего за завершением финансовым годом;

8) отчет о лицах, связанных с банком особыми отношениями, и сделках с ними, по форме согласно приложению 10 к Правилам ежемесячно, 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;

9) отчет по счетам и вкладам клиентов-резидентов по форме согласно приложению 11 к Правилам – ежемесячно, не позднее восьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, за исключением дополнительного отчета за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям), который представляется (при наличии в отчетном месяце оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года, следующего за завершением финансовым годом;

10) отчет об основных источниках привлеченных денег по форме согласно

приложению 12 к Правилам – ежемесячно, не позднее пятнадцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем;

11) отчет по объемам и ставкам вознаграждений депозитов физических лиц по форме согласно приложению 13 к Правилам – ежемесячно, не позднее двенадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

дополнительный отчет за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям) представляется (при наличии в отчетном месяце оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом;

12) отчет об операциях с наличными деньгами по форме согласно приложению 15 к Правилам – ежемесячно, не позднее тридцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем

13) отчет о мониторинге событий операционного риска, повлекших убытки, по форме согласно приложению 16 к Правилам – ежеквартально, не позднее тридцатого числа месяца, следующего за отчетным кварталом;

14) отчет о доходах, выплаченных руководящим работникам, по форме согласно приложению 17 к Правилам – ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года;

15) отчет об изменениях в финансовых активах и пассивах по форме согласно приложению 19 к Правилам – ежеквартально, не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

Глава 4. Порядок представления отчетности акционерным обществом "Банк Развития Казахстана"

16. В Национальный Банк акционерное общество "Банк Развития Казахстана" представляет:

1) отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах по форме согласно приложению 1 к Правилам – ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, за исключением дополнительного отчета за последний рабочий день года (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом;

2) отчет об остатках на балансовых счетах по операциям с филиалами и представительствами иностранных компаний по форме согласно приложению 3 к Правилам – ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

3) отчет об изменениях в финансовых активах и пассивах по форме согласно приложению 19 к Правилам – ежеквартально, не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

Приложение 1
к Правилам представления
отчетности банками второго уровня,
филиалами банков-нерезидентов
Республики Казахстан
и акционерным обществом
"Банк Развития Казахстана"
Форма,
предназначенная для сбора
административных данных

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

Наименование административной формы: Отчет об остатках на балансовых и
внебалансовых счетах

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на
безвозмездной основе: 700-N(D)

Периодичность: ежедневная, ежемесячная

Отчетный период: за " ____ " _____ 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".

Сроки представления формы, предназначенной для сбора административных
данных на безвозмездной основе:

1) банками второго уровня и филиалами банков-нерезидентов Республики
Казахстан:

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 (в том числе при
отсутствии оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого
января года, следующего за завершением финансовым годом;

2) акционерным обществом "Банк Развития Казахстана":

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

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

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Номер счета	
2	Признак резидентства	
3	Код группы секторов экономики	
4	Признак валюты номинации	
5	Сумма	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

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

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах".

Приложение
к форме, предназначенной
для сбора административных
данных на безвозмездной основе
"Отчет об остатках
на балансовых
и внебалансовых счетах"

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

**Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах
(индекс – 700-N(D), периодичность – ежедневная, ежемесячная)**

Глава 1. Общие положения

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

2. Форма составляется банками второго уровня и филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан ежедневно, акционерным обществом "Банк Развития Казахстана" – ежемесячно, заполняется по состоянию на конец отчетного дня.

Дополнительный отчет составляется по Форме ежегодно (в том числе при отсутствии оборотов по внутрибанковским операциям), заполняется по состоянию на конец последнего рабочего дня года с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям.

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

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

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

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

7. В 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.

8. В Форме принята следующая классификация активов и обязательств по срокам: краткосрочные – до одного года включительно; долгосрочные – свыше одного года.

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

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

11. В строках 2, 3 и 4 признак резидентства, код группы секторов экономики и признак валюты номинации указываются по счетам, к которым такая детализация применима, с учетом исключений в соответствии с пунктами 17, 18 и 19 настоящего пояснения.

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

код "1" – резидент Республики Казахстан;

код "2" – нерезидент Республики Казахстан.

Понятия резидент Республики Казахстан и нерезидент Республики Казахстан используются в значениях, определенных Законом Республики Казахстан "О валютном регулировании и валютном контроле".

13. В строке 3 указывается код группы секторов 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), которое согласуется с национальным Классификатором секторов экономики (КСЭ).

14. В строке 4 указывается признак валюты номинации актива или обязательства следующим образом:

код "1" – для активов или обязательств, номинированных национальной валюте Республики Казахстан;

код "2" – для активов или обязательств, номинированных в иностранной свободно конвертируемой валюте или драгоценных металлах;

код "3" – для активов или обязательств, номинированных в другой иностранной валюте, не отнесенной к свободно конвертируемым валютам.

К свободно конвертируемым валютам относятся:

Австралийский доллар (AUD);

Канадский доллар (CAD);

Швейцарский франк (CHF);

Китайский юань (CNY);

Датская крона (DKK);

Евро (EUR);

Фунт стерлингов Соединенного Королевства (GBP);

Гонконгский доллар (HKD);

Венгерский форинт (HUF);

Новый израильский шекель (ILS);

Японская йена (JPY);

Вона Республики Корея (KRW);

Мексиканский песо (MXN);

Норвежская крона (NOK);

Новозеландский доллар (NZD);

Шведская крона (SEK);

Сингапурский доллар (SGD);

Доллар США (USD);

Южноафриканский рэнд (ZAR).

15. В строках 2 и 3:

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

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

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

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

16. В строке 3 по счетам активов или обязательств по отношению к Национальному оператору почты указывается код группы секторов экономики "5".

17. По счетам 1007, 1009, 1603 и 1604:

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

в строках 3 и 4 показатели не заполняются.

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

19. В строках 2, 3 и 4 показатели не представляются по счетам 1011, 1012, 1601, 1602, 1610, 1651, 1652, 1653, 1654, 1655, 1656, 1657, 1658, 1659, 1660, 1661, 1662, 1691, 1692, 1693, 1694, 1695, 1696, 1697, 1698, 1699, 1854, 1857, 1858, 1859, 1873, 1874, 2854, 2857, 2858, 2859, 2861, 2872, 2873, 3001, 3003, 3025, 3027, 3101, 3200, 3400, 3510, 3540, 3580, 3589, 3599, счетам 4 (четвертого), 5 (пятого), 6 (шестого) и 7 (седьмого) классов Типового плана счетов, за исключением случаев, указанных в пункте 20.

Примечание ИЗПИ!

Пункт 20 вводится в действие с 01.01.2026 в соответствии с п. 5 настоящего постановления.

20. В строках 2, 3 и 4 указываются признак резидентства, код группы секторов экономики и признак валюты номинации за последний рабочий день отчетного

квартала по счетам 4101, 4102, 4103, 4104, 4105, 4201, 4202, 4251, 4252, 4253, 4254, 4255, 4256, 4257, 4258, 4259, 4261, 4262, 4263, 4264, 4265, 4266, 4267, 4268, 4269, 4270, 4301, 4302, 4303, 4304, 4305, 4306, 4309, 4310, 4311, 4312, 4313, 4314, 4315, 4316, 4317, 4331, 4401, 4403, 4405, 4407, 4411, 4417, 4420, 4422, 4424, 4426, 4427, 4428, 4429, 4430, 4431, 4432, 4433, 4434, 4435, 4436, 4440, 4445, 4452, 4453, 4454, 4455, 4456, 4465, 4466, 4471, 4472, 4477, 4481, 4482, 4491, 4492, 4601, 4602, 4603, 4604, 4605, 4606, 4607, 4608, 4609, 4610, 4611, 4612, 4613, 4614, 4615, 4616, 4617, 4618, 4619, 4709, 4733, 4951, 4952, 4953, 4954, 4955, 4956, 4957, 4958, 4959, 4960, 4961, 4962, 4963, 5034, 5036, 5037, 5038, 5039, 5044, 5046, 5047, 5048, 5049, 5051, 5052, 5053, 5054, 5055, 5056, 5057, 5058, 5059, 5063, 5064, 5065, 5066, 5068, 5069, 5070, 5071, 5072, 5091, 5095, 5111, 5112, 5113, 5121, 5122, 5123, 5124, 5125, 5126, 5127, 5128, 5129, 5130, 5131, 5132, 5133, 5134, 5135, 5136, 5137, 5138, 5139, 5140, 5141, 5142, 5143, 5144, 5145, 5201, 5203, 5204, 5211, 5212, 5215, 5216, 5217, 5218, 5219, 5220, 5222, 5223, 5224, 5225, 5226, 5227, 5228, 5229, 5230, 5232, 5233, 5234, 5235, 5236, 5237, 5238, 5240, 5241, 5260, 5301, 5303, 5305, 5306, 5307, 5308, 5309, 5451, 5452, 5453, 5455, 5456, 5457, 5458, 5459, 5461, 5462, 5464, 5465, 5468, 5469, 5601, 5602, 5603, 5604, 5605, 5606, 5607, 5608, 5609, 5610, 5611.

Для счета, указанного в настоящем пункте, строки 2, 3 и 4 заполняются аналогично счету финансового инструмента, с которым связан соответствующий доход или расход.

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

Приложение 2
к Правилам представления
отчетности банками второго
уровня, филиалами
банков-нерезидентов
Республики Казахстан
и акционерным обществом
"Банк Развития Казахстана"
Форма,
предназначенная для сбора
административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе, размещена на интернет-ресурсе: www.nationalbank.kz

Наименование административной формы: Отчет о небиржевых операциях с иностранной валютой

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: ОТС-1

Периодичность: ежедневная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: банки второго уровня

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: ежедневно, не позднее рабочего дня, следующего за отчетным днем

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
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

Дата " _____ " _____ 20__ года

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

Приложение
к форме, предназначенной для сбора
административных данных

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

Отчет о внебиржевых операциях с иностранной валютой (индекс – ОТС-1, периодичность – ежедневная)

Глава 1. Общие положения

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

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

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

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

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

6. 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 (в день заключения сделки) или $T+n$ (после заключения сделки, где n – количество дней между датой заключения сделки и датой расчетов) 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.

7. В строках 1.2, 1.4, 2.1, 2.2, 2.3, 3.1 и 4.1 значения выбираются из справочников, размещенных в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

8. 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.

9. 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 филиала банка-нерезидента Республики Казахстан в соответствии с международным стандартом Международной организации по стандартизации 9362 "Банковское дело. Банковские телекоммуникационные сообщения . Идентификационные коды банков", при его отсутствии – бизнес-идентификационный номер, при отсутствии банковского идентификационного кода и бизнес-идентификационного номера – альтернативный идентификационный номер, присваиваемый банком по алгоритму, установленному для информационной системы " Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

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

10. 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.

11. 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.

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

Приложение 3
к Правилам представления
отчетности банками второго уровня,
филиалами банков-нерезидентов
Республики Казахстан
и акционерным обществом
"Банк Развития Казахстана"
Форма,

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе, размещена на интернет-ресурсе: www.nationalbank.kz

Наименование административной формы: Отчет об остатках на балансовых счетах по операциям с филиалами и представительствами иностранных компаний

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 700DF

Периодичность: ежемесячная

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"

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

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Номер счета	
2	Признак резидентства	
3	Код группы секторов экономики	
4	Признак валюты номинации	
5	Сумма	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

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

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " ____ " _____ 20__ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе

"Отчет об остатках на балансовых счетах по операциям с филиалами и представительствами иностранных компаний".

Приложение
к форме, предназначенной
для сбора административных
данных на безвозмездной основе
"Отчет об остатках
на балансовых счетах
по операциям с филиалами
и представительствами
иностраннх компаний"

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

Отчет об остатках на балансовых счетах по операциям с филиалами и представительствами иностранных компаний
(индекс – 700DF, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет об остатках на балансовых счетах по операциям с филиалами и представительствами иностранных компаний" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно, заполняется по состоянию на конец последнего рабочего дня месяца.

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

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

5. В Форме указываются сведения об остатках на балансовых счетах первого и второго класса счетов Типового плана счетов бухгалтерского учета в банках второго уровня, ипотечных организациях, акционерном обществе "Банк Развития Казахстана" и филиалах банков-нерезидентов Республики Казахстан, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 января 2011 года № 3 "Об утверждении Типового плана счетов бухгалтерского учета в банках второго уровня, ипотечных организациях, акционерном обществе "Банк Развития Казахстана" и филиалах банков - нерезидентов Республики Казахстан" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6793) (далее – Типовой план счетов), отражающих наличие требований или обязательств по отношениям с филиалами и представительствами иностранных компаний,

осуществляющими свою деятельность на территории Республики Казахстан, соответствующими признаку резидентства – 2 и кодам группы секторов экономики – 5, 6, 7 и 8 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), которое согласуется с национальным Классификатором секторов экономики (КСЭ).

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

6. В строке 1 указывается четырехзначный номер счета Типового плана счетов из списка, который выбирается из справочника в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

7. В строке 2 указывается код резидентства филиала или представительства иностранной компании.

8. В строке 3 указывается код группы секторов экономики филиала или представительства иностранной компании, который соответствует коду группы секторов экономики головной компании.

9. В строке 4 указывается признак валюты номинации.

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

11. Для каждого счета, указанного в строке 1, при наличии ненулевого значения в строке 5 заполнение значений в строках 2, 3 и 4 является обязательным.

Приложение 4
к Правилам представления
отчетности банками второго уровня,
филиалами банков-нерезидентов
Республики Казахстан
и акционерным обществом
"Банк Развития Казахстана"
Форма,
предназначенная для сбора
административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе, размещена на интернет-ресурсе: www.nationalbank.kz

Наименование административной формы: Отчет об отдельных показателях деятельности банка

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: ADD-1

Периодичность: ежемесячная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: банки второго уровня

Сроки представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе:

ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, за исключением показателей Формы с кодами 8745, 8746, 8747, 8748, 8749 и 8750, которые представляются ежеквартально, не позднее седьмого рабочего дня третьего месяца квартала, следующего за отчетным кварталом. В случае изменения показателей Формы с кодами 8745, 8746, 8747, 8748, 8749 и 8750 на конец последнего рабочего дня третьего месяца четвертого квартала по результатам аудированной годовой финансовой отчетности, откорректированные показатели представляются банками второго уровня не позднее 5 июня года, следующего за отчетным;

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

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
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

Дата " ____ " _____ 20__ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет об отдельных показателях деятельности банка".

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

Отчет об отдельных показателях деятельности банка (индекс – ADD-1, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

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

2. Форма составляется банками второго уровня по состоянию на конец каждого рабочего дня отчетного месяца и представляется ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем. Единицей измерения, используемой при заполнении Формы, является тенге. Стоимостные показатели указываются в числах с двумя знаками после запятой.

Показатели Формы с кодами 8745, 8746, 8747, 8748, 8749 и 8750 составляются банками второго уровня на конец последнего рабочего дня третьего месяца отчетного квартала и представляется ежеквартально, не позднее седьмого рабочего дня третьего месяца квартала, следующего за отчетным кварталом.

Дополнительный отчет составляется по Форме ежегодно (при наличии оборотов по внутрибанковским операциям), заполняется по состоянию на конец последнего рабочего дня года с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям

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

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

5. Номера счетов в настоящем пояснении указываются в соответствии с Типовым планом счетов бухгалтерского учета в банках второго уровня, ипотечных организациях, акционерном обществе "Банк Развития Казахстана" и филиалах банков-нерезидентов Республики Казахстан, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 января 2011 года № 3 "Об утверждении Типового плана счетов бухгалтерского учета в банках второго уровня, ипотечных организациях, акционерном обществе "Банк Развития Казахстана" и филиалах банков - нерезидентов

Республики Казахстан" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6793) (далее – Типовой план счетов).

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

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

8. В строке 1 значение выбирается из справочника, созданного и размещенного в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

9. Данные по кодам 8713 и 8714 указываются только исламскими банками, осуществляющими деятельность, предусмотренную главой 4-1 Закона Республики Казахстан "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" Типового плана счетов.

10. 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 кодам 8745, 8746, 8747, 8748, 8749 и 8750 указываются с начала текущего года (с нарастающим итогом) по конец последнего рабочего дня третьего месяца отчетного квартала, по другим кодам - за каждый рабочий день отчетного месяца.

11. Данные по кодам 8715, 8716, 8717, 8718, 8719, 8720, 8732, 8733, 8734 и 8735 формируются в соответствии с Методикой определения факторов, влияющих на ухудшение финансового положения банка (банковского конгломерата), филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, утвержденной 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" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 18186).

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

лицом, осуществляющим выкуп ипотечных займов физических лиц, не связанных с предпринимательской деятельностью, сто процентов акций которого принадлежат Национальному Банку Республики Казахстан.

13. 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.

14. 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. При этом оценочный резерв под убытки по финансовым активам, которые оцениваются по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, не должен уменьшать балансовую стоимость финансового актива.

Сумма по кодам 8716 и 8717 соответствуют стоимости необремененных государственных ценных бумаг Республики Казахстан, выпущенных Правительством Республики Казахстан, Национальным Банком Республики Казахстан и местными исполнительными органами, 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, без учета сумм резервов (провизий) под ожидаемые кредитные убытки по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, отраженных на счете 3562 Типового плана счетов.

15. 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.

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

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

18. 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.

19. 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.

20. 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 займам, по которым согласно данным бухгалтерского учета сформированы резервы на уровне более 10 (десяти) процентов.

21. 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.

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

23. 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 (International Financial Reporting Standards – IFRS) 9 "Финансовые инструменты".

24. По коду 8743 указывается сумма активов со сроком 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:

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) 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.

25. 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:

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.

26. 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.

27. По кодам 8745 и 8746 указываются "Процентные доходы, начисленные по займам клиентам юридических лиц" и "Процентные доходы, начисленные по займам клиентам физических лиц", раскрываемые в пояснительной записке к ежеквартальной и ежегодной отдельной финансовой отчетности на соответствующую дату по статье "Процентные доходы, начисленные по займам клиентам" отчета о прибылях и убытках/отчета о совокупном доходе согласно постановлению Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 января 2016 года № 41 "Об утверждении Правил представления финансовой отчетности финансовыми организациями" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 13504).

28. По кодам 8747, 8748, 8749 и 8750 указываются "Процентные доходы, полученные от займов клиентам юридических лиц", "Процентные доходы, полученные от займов клиентам физических лиц", "Денежные потоки от операционной деятельности до изменений в операционных активах и обязательствах" и "Корпоративный подоходный налог уплаченный", соответственно, раскрываемые в пояснительной записке к ежеквартальной и ежегодной отдельной финансовой отчетности на соответствующую дату по статьям "Процентные доходы, полученные от займов клиентам", "Денежные потоки от операционной деятельности до изменений в

операционных активах и обязательствах" и "Корпоративный подоходный налог уплаченный" отчета о движении денежных средств согласно Постановлению Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 января 2016 года № 41 "Об утверждении Правил представления финансовой отчетности финансовыми организациями" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 13504).

29. Показатели по кодам 8745, 8746, 8747, 8748, 8749 и 8750 в соответствующих строках не представляются за первые два месяца каждого отчетного квартала.

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

Приложение 5
к Правилам представления
отчетности банками второго уровня,
филиалами банков-нерезидентов
Республики Казахстан
и акционерным обществом
"Банк Развития Казахстана"
Форма,
предназначенная для сбора
административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе, размещена на интернет-ресурсе: www.nationalbank.kz

Наименование административной формы: Отчет по межбанковским активам и обязательствам

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: INTERBNK-1

Периодичность: ежемесячная

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

Сроки представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе:

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

дополнительный отчет за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям) представляется (при наличии в отчетном месяце оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года, следующего за завершением финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Сведения о контрагенте:	
1.1	наименование	
1.2	вид идентификатора	
1.3	идентификатор	
1.4	код группы секторов 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 которого 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 по межбанковским активам и обязательствам".

Приложение
к форме, предназначенной
для сбора административных
данных на безвозмездной основе
"Отчет по межбанковским
активам и обязательствам"

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

Отчет по межбанковским активам и обязательствам (индекс – INTERBANK-1, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет по межбанковским активам и обязательствам" (далее – Форма).

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

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

3. Форма составляется банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан 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.

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

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

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

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

8. В Форме указываются сведения 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.

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

10. Сведения по Форме заполняются по каждому контрагенту:

с которыми у банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан установлены корреспондентские отношения;

по которому на отчетную дату имеются требования и (или) обязательства;

с которым проводились операции в течение отчетного периода.

В Форму не включаются сведения по внутрибанковским операциям.

По контрагентам банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан,

являющимся финансовыми организациями, осуществляющими открытие и ведение банковских счетов, раскрываются сведения только по остаткам на балансовых счетах 1052, 1054, 1259, 1264, 1267 и 2014 Типового плана счетов.

11. В строке 1.1 указывается наименование контрагента в соответствии со справочником контрагентов, который ведется банком второго уровня, филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан.

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

по резидентам Республики Казахстан – бизнес-идентификационный номер;

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

12. В строке 1.4 указывается код группы секторов экономики контрагента 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), которое согласуется с национальным Классификатором секторов экономики (КСЭ).

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 в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК ISO 3166-1 "Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений".

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

14. В строке 4 указывается код валюты расчетов по сделке в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217 "Коды для представления валют и фондов".

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

Примечание ИЗПИ!

Действие ч.1 пункта 16 приостановлено до 01.01.2026 настоящим постановлением и в период приостановления данный пункт действует в редакции пп. 2) п. 5.

16. В строке 7.1 отражается сумма полученного в течение отчетного периода займа или размещенного (привлеченного) в течение отчетного периода вклада сроком до 1 (одного) года (включительно) в валюте расчетов по сделке. В строке 7.2 указывается эквивалент в тенге суммы, указанной в строке 7.1, в пересчете по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном совместными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 сентября 2025 года № 56 и приказом Министра финансов Республики Казахстан от 29 сентября 2025 года № 544 "Об утверждении Правил определения рыночного курса обмена валюты" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 36983), на дату заключения сделки.

В строках 7.1 и 7.2 не указываются:

сумма займов или вкладов при пролонгации договоров по ним;

сумма капитализации начисленного вознаграждения по ранее полученным займам и размещенным (привлеченным) вкладам;

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.

17. В строке 8 указывается номинальная ставка вознаграждения по договору в процентах в годовом выражении по займу, полученному или вкладу размещенному (привлеченному) в течение отчетного периода, указанным в строках 7.1 и 7.2.

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

18. В строках 9.2. и 9.3 указываются номера счетов Типового плана счетов и соответствующие им стоимостные значения для всех счетов, на которых учитываются суммы межбанковских активов, обязательств по данной сделке по состоянию на отчетную дату. Если стоимостное значение равно нулю, показатели по строкам 9.1, 9.2, 9.3 и 10 не представляются, за исключением случаев, указанных в пункте 20.

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

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

20. Для корреспондентского счета, открытого банком, филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан у контрагента или открытого контрагентом в банке, филиале банка-нерезидента Республики Казахстан, показатели по строкам 1.1, 1.2, 1.3, 1.4, 1.5,

1.6, 2, 3, 4, 9.1, 9.2 и 9.3 заполняются независимо от наличия остатка денег на таком счете на отчетную дату. Если на отчетную дату остаток отсутствует, в Форме в строке 9.3 указывается "0" (ноль).

Приложение 6
к Правилам представления
отчетности банками второго уровня,
филиалами банков-нерезидентов
Республики Казахстан
и акционерным обществом
"Банк Развития Казахстана"
Форма,
предназначенная для сбора
административных данных

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

Наименование административной формы: Отчет о структуре портфеля ценных бумаг

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: PORTF-1

Периодичность: ежемесячная

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

Сроки представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе:

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

дополнительный отчет за декабрь месяц (с учетом заключительных в отчетном месяце оборотов по внутрибанковским операциям) представляется (при наличии в отчетном месяце оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года, следующего за завершением финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

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

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
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	Стоимость ценной бумаги	
8	Рейтинг ценной бумаги на дату приобретения	

Таблица 2. Сведения о структуре портфеля ценных бумаг

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	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	Ценные бумаги с обременением и ценные бумаги, являющиеся предметом операции репо:	
5.1	количество ценных бумаг	
5.2	балансовая стоимость	
6	Ценные бумаги, являющиеся предметом операции репо:	
6.1	количество ценных бумаг	
6.2	балансовая стоимость	
7	Рейтинг эмитента на отчетную дату	
8	Рейтинг ценной бумаги на отчетную дату	
9	Стадия кредитного риска	
10	Отчетная дата	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

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

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

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

Дата " _____ " _____ 20__ года

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

Приложение
к форме, предназначенной
для сбора административных
данных на безвозмездной основе
"Отчет о структуре портфеля
ценных бумаг"

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

Отчет о структуре портфеля ценных бумаг (индекс –PORTF-1, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о структуре портфеля ценных бумаг" (далее – Форма).

2. Форма составляется банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан ежемесячно по состоянию на конец отчетного месяца.

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

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

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

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

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

7. В Форме указываются сведения о вложениях банка второго уровня, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан 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 в капитал других юридических лиц.

8. В строках 1, 3, 4 и 8 Таблицы 1 и строках 1, 2, 4.1, 4.2, 7, 8 и 9 Таблицы 2 значения выбираются из справочников, размещенных в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

9. 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, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан на конец отчетного месяца.

10. В строках 1 Таблицы 1 и Таблицы 2 указывается международный идентификационный код ценной бумаги (код ISIN) – буквенно-цифровой код, присваиваемый центральным депозитарием ценным бумагам и другим финансовым инструментам в целях их идентификации и систематизации учета. Справочники ценных бумаг и эмитентов ведутся Национальным Банком Республики Казахстан (далее – Национальный Банк) на основе сведений, представляемых банками второго уровня, филиалами банков-нерезидента Республики Казахстан.

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

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

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

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

14. 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.

Примечание ИЗПИ!

Действие пункта 15 приостановлено до 01.01.2026 настоящим постановлением и в период приостановления данный пункт действует в редакции пп. 3) п. 5.

15. 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, определенному в порядке, предусмотренном совместными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 сентября 2025 года № 56 и приказом Министра финансов Республики Казахстан от 29 сентября 2025 года № 544 "Об утверждении Правил определения рыночного курса обмена валюты" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 36983)), на дату транзакции.

16. 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" (зарегистрировано 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 и местными исполнительными органами.

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

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

По ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий

совокупный доход, также указываются резервы (провизии) под ожидаемые кредитные убытки, отраженные на счетах 3 класса в соответствии с Типовым планом счетов.

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

19. В строках 5.2 и 6.2 Таблицы 2 указывается балансовая стоимость ценных бумаг на отчетную дату, включая стоимость приобретения, дисконт (премию), начисленное вознаграждение, положительную (отрицательную) корректировку (по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости), резервы (провизии), сформированные в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости). При этом оценочный резерв под убытки по финансовым активам, которые оцениваются по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, не должен уменьшать балансовую стоимость финансового актива.

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

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

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

Приложение 7
к Правилам представления
отчетности банками второго уровня,
филиалами банков-нерезидентов
Республики Казахстан
и акционерным обществом
"Банк Развития Казахстана"

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе, размещена на интернет-ресурсе: www.nationalbank.kz

Наименование административной формы: Отчет об инвестициях в капитал других юридических лиц

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: INVEST-1

Периодичность: ежемесячная

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

Сроки представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе:

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

дополнительный отчет за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям) представляется (при наличии в отчетном месяце оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года, следующего за завершением финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

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

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон
Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет об инвестициях в капитал других юридических лиц"

Приложение
к форме, предназначенной
для сбора административных
данных на безвозмездной
основе "Отчет об инвестициях
в капитал других юридических лиц"

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

**Отчет об инвестициях в капитал других юридических лиц
(индекс – INVEST-1, периодичность – ежемесячная)**

Глава 1. Общие положения

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

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

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

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

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

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

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

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

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

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

10. В строке 2.1 указывается наименование юридического лица, в капитале которого участвует банк, филиал банка-нерезидента Республики Казахстан 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 Международной организации по стандартизации 9362 "Банковское дело. Банковские телекоммуникационные сообщения. Идентификационные коды банков", при его отсутствии – бизнес-идентификационный номер, при отсутствии банковского идентификационного кода и бизнес-идентификационного номера – альтернативный идентификационный номер, сформированный отчитывающимся банком по алгоритму, установленному для информационной системы "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

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

В строке 2.6 указывается страна регистрации (инкорпорации) юридического лица, в

капитале которого участвует отчитывающийся банк, в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК ISO 3166-1 "Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений".

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

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

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

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

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

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

14. 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.

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

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

Республики Казахстан
и акционерным обществом
"Банк Развития Казахстана"
Форма,
предназначенная для сбора
административных данных

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

Наименование административной формы: Отчет о прочих классифицируемых
активах и крупных дебиторах

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на
безвозмездной основе: DEBTORS-1

Периодичность: ежемесячная, ежеквартальная

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

Сроки представления формы, предназначенной для сбора административных
данных на безвозмездной основе:

1) банками второго уровня:

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) представляется (с
при наличии 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

2) филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан:

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) представляется (с
при наличии оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого
января года, следующего за завершением финансовым годом;

сведения о крупных дебиторах – не представляются

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Сведения о прочих классифицируемых активах

--	--	--

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

Таблица 2. Сведения о крупных дебиторах

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
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

Дата " _____ " _____ 20__ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о прочих классифицируемых активах и крупных дебиторах".

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

Отчет о прочих классифицируемых активах и крупных дебиторах (индекс –DEBTORS-1, периодичность – ежемесячная, ежеквартальная)

Глава 1. Общие положения

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

2. Форма составляется банками второго уровня ежемесячно (показатели отчета о прочих классифицируемых активах), ежеквартально (показатели отчета о крупных дебиторах), филиалами банков-нерезидентов 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.

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

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

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

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

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

8. В строках 2.1, 2.2 и 3 Таблицы 1 значения выбираются из справочников, размещенных в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

9. В строках 2.2 и 2.3 Таблицы 1 указываются номера счетов в соответствии с Типовым планом счетов, 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.

10. 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 (International Financial Reporting Standards – IFRS) 9 "Финансовые инструменты" и внутренней методикой расчета провизий (резервов) банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан.

11. 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 "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

В строке 2.5 указывается страна регистрации контрагента в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК ISO 3166-1 "Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений".

12. 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;
исполнения банком второго уровня обязательств по выпущенным и

подтвержденным гарантиям и аккредитивам.

Сведения о дебиторской задолженности (независимо от характера операции), возникшей в результате мошеннических действий третьих лиц, личность которых на отчетную дату не установлена, указываются в Форме при соответствии требованиям, изложенным в пункте 13 настоящего пояснения. В качестве дебитора в данном случае указывается банк либо его структурное подразделение, в качестве вида дебиторской задолженности по строке 3 Таблицы 2 указывается значение "Прочее".

13. 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.

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

15. 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:

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

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

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

17. В строке 4 Таблицы 2 по дебиторской задолженности, выраженной в иностранной валюте, указывается значение "1", в иных случаях указывается "0".

18. В строках 6.2 и 6.3 Таблицы 2 указываются номера счетов в соответствии с Типовым планом счетов, 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.

19. 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 (International Financial Reporting Standards – IFRS) 9 "Финансовые инструменты".

Показатель в строке 7 Таблицы 2 не заполняется по дебиторской задолженности, к которой не применяются требования относительно обесценения в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (International Financial Reporting Standards – IFRS) 9 "Финансовые инструменты" и внутренней Методикой расчета провизий (резервов) банка.

Приложение 9
к Правилам представления
отчетности банками второго уровня,
филиалами банков-нерезидентов
Республики Казахстан
и акционерным обществом
"Банк Развития Казахстана"
Форма,
предназначенная для сбора
административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе, размещена на интернет-ресурсе: www.nationalbank.kz

Наименование административной формы: Отчет о выданных займах и ставках вознаграждения по ним

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: LOANS-1

Периодичность: ежемесячная

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

Сроки представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе:

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

дополнительный отчет за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям) представляется (при наличии в отчетном месяце оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года, следующего за завершением финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3

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 займа, по которым имеется просроченная задолженность свыше 90 (девяноста) календарных дней	
12	Показатели за отчетный период:	
12.1	выдано за отчетный период	
12.2	средневзвешенная ставка вознаграждения, %	
13	Показатели на конец отчетного периода:	
13.1	вид стоимостного показателя	
13.2	номер счета	
13.3	сумма остатка на конец отчетного периода	
14	Стадия кредитного риска	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

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

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о выданных займах и ставках вознаграждения по ним".

Приложение
к форме, предназначенной
для сбора административных
данных на безвозмездной основе
"Отчет о выданных займах
и ставках вознаграждения по ним"

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

Отчет о выданных займах и ставках вознаграждения по ним (индекс – LOANS-1, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о выданных займах и ставках вознаграждения по ним" (далее – Форма).

2. Форма составляется банками второго уровня и филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан ежемесячно по состоянию на конец отчетного месяца. Для исламского банка и филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан в отчет включаются исламские финансовые инструменты, относящиеся к сделкам торгового финансирования.

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

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

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

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

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

7. В Форме указываются сведения о выданных банком, филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан займах по состоянию на конец отчетного периода, об объемах выдачи таких займов в отчетном периоде и ставках

вознаграждения по выданным в течение отчетного периода займам. Для исламского банка, филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан сведения представляются по исламским финансовым инструментам, относящимся к сделкам торгового финансирования, и применимым к ним торговым наценкам.

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

8. В строках 2, 3, 4, 5, 9, 10, 13.1, 13.2 и 14 значения выбираются из справочников, размещенных в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

В строке 2 указывается регион на уровне области или города республиканского значения согласно национальному классификатору Республики Казахстан НК РК 11-2025 "Классификатор административно-территориальных объектов" (КАТО).

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

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

11. В строке 7 по займам, выданным в иностранной валюте, указывается значение "1", в ином случае указывается "0".

12. 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".

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

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

15. 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".

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

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

Расчет средневзвешенной ставки вознаграждения осуществляется по формуле:

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

где:

R_{cp} – средневзвешенная ставка вознаграждения;

R_n – ставка вознаграждения по n-ному займу;

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

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

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

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

19. В строке 14 указывается стадия кредитного риска, к которой отнесены выданные займы по состоянию на конец отчетного периода в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 22 декабря 2017 года № 269 "Об утверждении Правил создания провизий (резервов) в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности и требованиями законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 16502) (далее – Правила).

Показатель в строке 14 не заполняется по выданным займам, к которым не применяются требования относительно обесценения в соответствии с Правилom.

Приложение 10
к Правилам представления
отчетности банками второго уровня,
филиалами банков-нерезидентов
Республики Казахстан
и акционерным обществом
"Банк Развития Казахстана"
Форма,
предназначенная для сбора
административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе, размещена на интернет-ресурсе: www.nationalbank.kz

Наименование административной формы: Отчет о лицах, связанных с банком, филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, и сделках с ними

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: AFFIL-1

Периодичность: ежемесячная

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

Сроки представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе:

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

в части сведений о сделках с лицами, связанными с банком, филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан 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

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

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

№	Наименование показателей	Значение
1	Идентификатор лица	
1.1	Вид идентификатора	
1.2	Идентификационный номер	
2	Дополнительный идентификатор лица:	
2.1	вид идентификатора	
2.2	идентификационный номер	
3	Наименование (для юридического лица), фамилия, имя и отчество (при его наличии) (для физического лица)	
4	Признак физического лица	
5	Страна регистрации	

6	Признак, в соответствии с которым лицо отнесено к лицу, связанному с 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, филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями

№	Наименование показателей	Значение
1	Идентификатор лица	
1.1	Вид идентификатора	
1.2	Идентификационный номер	
2	Сведения о сделке по условиям договора:	
2.1	референс (код) сделки	
2.2	номер договора	
2.3	дата заключения договора (начала выполнения условий сделки)	
2.4	дата окончания действия договора (выполнения условий сделки)	
2.5	вид операции	
2.6	цель сделки	
2.7	код валюты	
2.8	сумма сделки	
2.9	ставка вознаграждения	
3	Реквизиты решения уполномоченного органа (лица):	
3.1	Номер	
3.2	Дата	
4	Признак заключения сделки в соответствии с типовыми условиями	
5	Показатели стоимости сделки на отчетную дату:	
5.1	вид стоимостного показателя	
5.2	номер счета	
5.3	Сумма	
6	Примечание	

Таблица 3. Дополнительные сведения о лицах, связанных с банком, филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, и сделках с ними

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

Наименование _____
Адрес _____
Телефон _____
Адрес электронной почты _____
Исполнитель _____
фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись, телефон
Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

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

Дата " _____ " _____ 20__ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о лицах, связанных с банком, филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, и сделках с ними"

Приложение
к форме, предназначенной
для сбора административных
данных на безвозмездной основе
"Отчет о лицах, связанных
с банком, филиалом
банка-нерезидента
Республики Казахстан
особыми отношениями,
и сделках с ними"

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

Отчет о лицах, связанных с банком особыми отношениями, и сделках с ними (индекс – AFFIL-1, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

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

2. Форма составляется банками второго уровня, филиалами банка-нерезидента Республики Казахстан ежемесячно по состоянию на конец отчетного периода.

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

3. Форму подписывают руководитель или лицо, на которое возложена функция по

подписанию отчета, и исполнитель.

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

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

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

7. В Форме указываются:

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

в Таблице 2 – значения по показателям отчета о сделках с лицами, связанными с банком, филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан 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, филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, и сделках с ними.

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

В строке 5 таблицы 1 страна регистрации указывается в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК ISO 3166-1 "Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений".

9. Признак связанности лица с банком второго уровня, филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями определяется статьей 40 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

10. В Таблице 1 указываются сведения обо всех лицах, связанных с банком,

филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями по состоянию на отчетную дату и являвшихся связанными с банком, филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями в течение отчетного периода.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

14. В Таблице 2 указываются сведения обо всех сделках банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан 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 второго уровня или 0,01 (ноль целых одну сотых) процента в совокупности от размера активов, принимаемых в качестве резерва филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, рассчитываемого в соответствии с Нормативными значениями и методикой расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалов исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан), включая порядок формирования активов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалов исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан), принимаемых в качестве резерва, и их минимальный размер, установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 12 февраля 2021 года № 23 "Об установлении пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалов исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан), их нормативных значений и методики расчетов, включая порядок формирования активов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалов исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан), принимаемых в качестве резерва, их минимальный размер, а также перечня финансовых инструментов, разрешенных к приобретению за счет активов филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, принимаемых в качестве резерва, и порядка их приобретения (реализации)" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 22213).

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.

В Таблице 2 не указываются операции по конвертации иностранной валюты (наличной и безналичной), проводимые банком второго уровня, филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан по банковскому счету в рамках договора, заключенного по решению Совета директоров банка второго уровня, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан с лицом, связанным с банком, филиалом

банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, а также сведения по переводным операциям между собственными счетами одного лица, связанного с банком особыми отношениями.

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

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

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

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

18. В строке 2.6 Таблицы 2 указывается цель сделки в соответствии со справочником, который ведется банком.

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

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

Примечание ИЗПИ!

Действие ч.2 пункта 20 приостановлено до 01.01.2026 настоящим постановлением и в период приостановления данный пункт действует в редакции пп. 4) п. 5.

Сумма сделки по договору в иностранной валюте указывается в пересчете по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном совместными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 сентября 2025 года № 56 и приказом Министра финансов Республики Казахстан от 29 сентября 2025 года № 544 "Об утверждении Правил определения рыночного курса обмена валюты" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 36983), на дату заключения договора.

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

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

отношениями.

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

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

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

24. В строках 5.2 и 5.3 Таблицы 2 указываются номера счетов в соответствии с Типовым планом счетов, 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 5.1, 5.2 и 5.3 Таблицы 2 не представляются.

25. При выборе вида стоимостного показателя в строке 5.1 Таблицы 2 "доходы, расходы", в строке 5.3 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.

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

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

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

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

Республики Казахстан
и акционерным обществом
"Банк Развития Казахстана"
Форма,
предназначенная для сбора
административных данных

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

Наименование административной формы: Отчет по счетам и вкладам
клиентов-резидентов

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на
безвозмездной основе: RESDEP-1

Периодичность: ежемесячная

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

Сроки представления формы, предназначенной для сбора административных
данных на безвозмездной основе:

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

дополнительный отчет за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по
внутрибанковским операциям) представляется (при наличии в отчетном месяце
оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года,
следующего за завершением финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
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	признак валюты номинации	
3.3	срок вклада	
3.4	средневзвешенная годовая ставка вознаграждения, %	
3.5	поступление за отчетный период	

3.6	выбытие за отчетный период	
3.7	остаток денег на счетах (вкладах)	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

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

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет по счетам и вкладам клиентов-резидентов".

Приложение
к форме, предназначенной
для сбора административных
данных на безвозмездной
основе "Отчет по счетам
и вкладам клиентов-резидентов"

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

Отчет по счетам и вкладам клиентов-резидентов (индекс – RESDEP-1, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет по счетам и вкладам клиентов-резидентов" (далее – Форма).

2. Форма составляется банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан ежемесячно по состоянию на конец отчетного месяца.

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

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

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

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

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

7. При заполнении Формы банки второго уровня, филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан раскрывают сведения о счетах и вкладах клиентов-резидентов Республики Казахстан, отнесенных к кодам группы секторов экономики "6", "7", "8" или "9" согласно Правилам применения кодов секторов экономики и назначения платежей, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 августа 2016 года № 203 "Об утверждении Правил применения кодов секторов экономики и назначения платежей" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14365), которое согласуется с национальным Классификатором секторов экономики (КСЭ).

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

9. В строке 2.2 указывается регион филиала банка второго уровня, филиала банка-нерезидентов Республики Казахстан, обслуживающего счет, на уровне области или города республиканского значения согласно национальному классификатору Республики Казахстан НК РК 11-2025 "Классификатор административно-территориальных объектов" (КАТО).

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

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

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

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

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

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

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

отчетный период. Для расчета используется номинальная ставка вознаграждения, указанная в соответствующих договорах.

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

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

Примечание ИЗПИ!

Действие пункта 14 приостановлено до 01.01.2026 настоящим постановлением и в период приостановления данный пункт действует в редакции пп. 5) п. 5.

14. По счетам и вкладам в иностранной валюте суммы пересчитываются по рыночному курсу обмена валют в соответствии с совместным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 сентября 2025 года № 56 и приказом Министра финансов Республики Казахстан от 29 сентября 2025 года № 544 "Об утверждении Правил определения рыночного курса обмена валюты" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 36983):

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

Приложение 12
к Правилам представления
отчетности банками второго уровня,
филиалами банков-нерезидентов
Республики Казахстан
и акционерным обществом
"Банк Развития Казахстана"
Форма,
предназначенная для сбора
административных данных

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

Наименование административной формы: Отчет об основных источниках привлеченных денег

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: FUND-1

Периодичность: ежемесячная

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

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных

на безвозмездной основе: ежемесячно, не позднее пятнадцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Референс	
2	Сведения о контрагенте:	
2.1	наименование, фамилия, имя и отчество (при его наличии)	
2.2	вид идентификатора	
2.3	идентификатор	
2.4	категория контрагента	
2.5	признак резидентства	
2.6	страна регистрации	
2.7	принадлежность к группе компаний	
3	Вид фондирования	
4	Валютный признак	
5	Балансовая стоимость обязательства на отчетную дату	
5.1	дисконт, включенный в балансовую стоимость	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

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

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет об основных источниках привлеченных денег".

Приложение
к форме, предназначенной
для сбора административных
данных на безвозмездной основе
"Отчет об основных источниках
привлеченных денег"

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

Отчет об основных источниках привлеченных денег (индекс – FUND-1, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет об основных источниках привлеченных денег" (далее – Форма).

2. Форма составляется банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан, ежемесячно по состоянию на конец отчетного периода.

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

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

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

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

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

7. В Форме указываются сведения о крупнейших депозиторах (кредиторах) банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан - 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, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан является группа связанных лиц, включающая юридическое лицо, его крупных участников и (или) дочерние организации, то в целях определения статуса крупнейшего депозитора (кредитора) банка рассматривается совокупная сумма обязательств банка перед указанными лицами.

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

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

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

В строке 2.6 страна регистрации указывается в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК ISO 3166-1 "Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений".

10. Если в число крупнейших депозиторов (кредиторов) банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан отнесена группа связанных лиц, включающая юридическое лицо, его крупных участников и (или) дочерние организации, то сведения в Форме указываются отдельно по каждому из указанных лиц.

11. Статусы крупных участников юридического лица (доля участия которых составляет 10 (десять) и более процентов) и (или) его дочерних организаций в целях пунктов 7 и 10 настоящего пояснения обновляются банком, филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан по состоянию на начало каждого календарного месяца.

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

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

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

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

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

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

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

16. Если компания верхнего уровня группы или физическое лицо, представляющее верхний уровень группы, является клиентом банка, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, то в строке 2.7 указывается наименование компании или фамилия, имя и отчество (при его наличии) либо условное обозначение (по аналогии с примером, приведенным в пункте 13 настоящего пояснения) физического лица соответственно.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Приложение 13
к Правилам представления
отчетности банками второго уровня,
филиалами банков-нерезидентов
Республики Казахстан
и акционерным обществом
"Банк Развития Казахстана"
Форма,
предназначенная для сбора
административных данных

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

Наименование административной формы: Отчет по объемам и ставкам вознаграждений депозитов физических лиц

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: INDDEP-1

Периодичность: ежемесячная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: банки второго уровня, являющиеся участниками системы обязательного гарантирования депозитов, филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан, являющиеся участниками системы обязательного

гарантирования депозитов

Сроки представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе:

ежемесячно, не позднее двенадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

дополнительный отчет за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям) представляется (при наличии в отчетном месяце оборотов по внутрибанковским операциям) не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Сведения по депозитам физических лиц

(в тенге)

№	Наименование	Всего депозитов, в том числе:	До 1 (одного) месяца включительно	Свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно
1	2	3	4	5
1	Всего депозитов физических лиц в национальной и иностранной валютах, в том числе:			
1.1	Депозиты в национальной валюте, в том числе:			
1.1.1	Вклады, не соответствующие условиям срочности, в том числе:			
1.1.1.1	Условные вклады, 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 (пятисот) миллионов тенге включительно			
1.1.1.1.9	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге			
1.1.1.1.10	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 тенге включительно			
	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до			

1.1.1.2.6	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 (пятисот) миллионов тенге включительно			
1.1.1.2.9	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге			
1.1.1.2.10	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			
	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до			

1.1.2.1.6	20 (двадцати) миллионов тенге включительно			
1.1.2.1.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге 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	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	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 тенге включительно			
	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до			

1.1.3.1.6	20 (двадцати) миллионов тенге включительно			
1.1.3.1.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге 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	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	сберегательные вклады без права пополнения лиц, связанных с банком второго уровня о с о б ы м и 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			
1.1.4.10	текущие счета 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 (пятисот) миллионов тенге			
1.1.5.10	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	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 (пятисот) миллионов тенге включительно			
2.1.2.9	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге			
	срочные вклады лиц, связанных с банком			

2.1.2.10	второго уровня особыми отношениями			
2.2	Вклады, соответствующие условиям срочности, в том числе:			
2.2.1	с правом пополнения, в том числе:			
2.2.1.1	до 1 (одного) миллиона тенге включительно			
2.2.1.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех) миллионов тенге включительно			
2.2.1.3	от 3 (трех) миллионов тенге до 5 (пяти) миллионов тенге включительно			
2.2.1.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно			
2.2.1.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати) миллионов тенге включительно			
2.2.1.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно			
2.2.1.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге включительно			
2.2.1.8	от 50 (пятидесяти) миллионов тенге до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно			
2.2.1.9	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге			
	вклады, соответствующие условиям срочности, с правом			

2.2.1.10	пополнения лиц, связанных с банком второго уровня особыми отношениями			
2.2.2	без права пополнения, в том числе:			
2.2.2.1	до 1 (одного) миллиона тенге включительно			
2.2.2.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех) миллионов тенге включительно			
2.2.2.3	от 3 (трех) миллионов тенге до 5 (пяти) миллионов тенге включительно			
2.2.2.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно			
2.2.2.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати) миллионов тенге включительно			
2.2.2.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно			
2.2.2.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге включительно			
2.2.2.8	от 50 (пятидесяти) миллионов тенге до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно			
2.2.2.9	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге			
2.2.2.10	вклады, соответствующие условиям срочности, без права пополнения лиц, связанных с банком второго уровня			

	о с о б ы м и о т н о ш е н и я м и			
2.3	Сберегательные вклады, в том числе:			
2.3.1	с правом пополнения, в том числе:			
2.3.1.1	до 1 (одного) миллиона тенге включительно			
2.3.1.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех) миллионов тенге включительно			
2.3.1.3	от 3 (трех) миллионов тенге до 5 (пяти) миллионов тенге включительно			
2.3.1.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно			
2.3.1.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати) миллионов тенге включительно			
2.3.1.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно			
2.3.1.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге включительно			
2.3.1.8	от 50 (пятидесяти) миллионов тенге до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно			
2.3.1.9	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге			
2.3.1.10	сберегательные вклады с правом пополнения лиц, связанных с банком второго уровня о с о б ы м и о т н о ш е н и я м и			

2.3.2	без права пополнения, в том числе:			
2.3.2.1	до 1 (одного) миллиона тенге включительно			
2.3.2.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех) миллионов тенге включительно			
2.3.2.3	от 3 (трех) миллионов тенге до 5 (пяти) миллионов тенге включительно			
2.3.2.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно			
2.3.2.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати) миллионов тенге включительно			
2.3.2.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно			
2.3.2.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге включительно			
2.3.2.8	от 50 (пятидесяти) миллионов тенге до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно			
2.3.2.9	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге			
2.3.2.10	сберегательные вклады без права пополнения лиц, связанных с банком второго уровня о с о б ы м и 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	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	вклады до востребования лиц, связанных с банком второго уровня с о б ы м и отношениями			
3	Вклады в национальной валюте, открытые 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 (пятисот) миллионов тенге			
3.10	вклады в национальной валюте, открытые 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	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	сберегательные вклады с плавающей процентной ставкой лиц, связанных с банком второго уровня особыми отношениями			

продолжение таблицы:

Свыше 3 (трех) до 6 (шести)	Свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати)	Свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати)	Свыше 24 (двадцати)			
-----------------------------	------------------------------------	--	---------------------	--	--	--

месяцев включительно	двенадцати) месяцев включительно	четырёх) месяцев включительно	четырёх) месяцев	Б е з установленног о срока	Количество счетов, в том числе:	До 1 (одного) месяца включительн
6	7	8	9	10	11	12

продолжение таблицы:

Свыше 1 (одного)) до 3 (трех) месяцев включительно	Свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно	Свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно	Свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати) четырёх) месяцев включительно	Свыше 24 (двадцати) четырёх) месяцев	Б е з установленного срока
13	14	15	16	17	18

Таблица 1.1. Сведения по депозитам физических лиц филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан

(в тенге)

№	Наименование	Всего депозитов, в том числе:	До 1 (одного) месяца включительно	От 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно
1	2	3	4	5
1	Всего депозитов физических лиц в национальной и иностранной валютах, в том числе:			
1.1	Депозиты в национальной валюте, в том числе:			
1.1.1	Вклады, не соответствующие условиям срочности, в том числе:			
1.1.1.1	Условные вклады, в том числе:			
1.1.1.1.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно			
1.1.1.1.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге			
1.1.1.1.3	условные вклады лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями			
1.1.1.2	Срочные вклады, в том числе:			

1.1.1.2.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно			
1.1.1.2.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге			
1.1.1.2.3	срочные вклады в национальной валюте лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан 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 500 (пятисот) миллионов тенге включительно			
1.1.2.1.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге			
1.1.2.1.3	вклады, соответствующие условиям срочности, с правом пополнения лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями			
1.1.2.2	без права пополнения, в том числе:			
1.1.2.2.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно			
1.1.2.2.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге			
1.1.2.2.3	вклады, соответствующие условиям срочности, без права пополнения лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента			

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

	Республики Казахстан особыми отношениями			
1.1.5	Вклады до востребования, в том числе:			
1.1.5.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно			
1.1.5.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге			
1.1.5.3	вклады до востребования лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями			
2	Депозиты в иностранной валюте , в том числе:			
2.1	Вклады, не соответствующие условиям срочности, в том числе:			
2.1.1	Условные вклады, в том числе:			
2.1.1.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно			
2.1.1.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге			
2.1.1.3	условные вклады лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями			
2.1.2	Срочные вклады, в том числе:			
2.1.2.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно			
2.1.2.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге			
2.1.2.3	срочные вклады лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики			

	Казахстан особыми отношениями			
2.2	Вклады, соответствующие условиям срочности, в том числе:			
2.2.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно			
2.2.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге			
2.2.3	вклады, соответствующие условиям срочности с правом пополнения лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями			
2.3	сберегательные вклады лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями			
2.4	Текущие счета, в том числе:			
2.4.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно			
2.4.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге			
2.4.3	текущие счета лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями			
2.5	Вклады до востребования, в том числе:			
2.5.1	до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно			
2.5.2	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге			

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

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

продолжение таблицы:

От 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно	От 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно	От 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно	Свыше 24 (двадцати четырех) месяцев	Без установленного срока	Количество счетов, в том числе:	До 1 (одного) месяца включительно
6	7	8	9	10	11	12

продолжение таблицы:

От 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно	От 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно	От 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно	От 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно	Свыше 24 (двадцати четырех) месяцев	Без установленного срока
13	14	15	16	17	18

Таблица 2. Сведения по оборотам депозитов физических лиц

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

№	Наименование	Количество счетов, открывшихся за отчетный месяц	Всего депозитов, принятых на вновь открывшихся счетах за отчетный месяц
1	2	3	4
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 1 (одного) месяца включительно		
1.1.1.2.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно		
1.1.1.2.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно		
1.1.1.2.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно		
1.1.1.2.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно		
1.1.1.2.6	свыше 24 (двадцати четырех) месяцев		
1.1.2	Вклады, соответствующие условиям срочности, с правом пополнения, в том числе:		
1.1.2.1	свыше 1 (одного) месяца включительно		
1.1.2.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно		
1.1.2.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно		
1.1.2.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно		

1.1.2.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно		
1.1.2.6	свыше 24 (двадцати четырех) месяцев		
1.1.3	Вклады, соответствующие условиям срочности, без права пополнения, в том числе:		
1.1.3.1	до 1 (одного) месяца включительно		
1.1.3.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно		
1.1.3.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно		
1.1.3.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно		
1.1.3.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно		
1.1.3.6	свыше 24 (двадцати четырех) месяцев		
1.1.4	Сберегательные вклады с правом пополнения, в том числе:		
1.1.4.1	до 1 (одного) месяца включительно		
1.1.4.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно		
1.1.4.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно		
1.1.4.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно		
1.1.4.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно		
1.1.4.6	свыше 24 (двадцати четырех) месяцев		
1.1.5	Сберегательные вклады без права пополнения, в том числе:		
1.1.5.1	до 1 (одного) месяца включительно		

1.1.5.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно		
1.1.5.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно		
1.1.5.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно		
1.1.5.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно		
1.1.5.6	свыше 24 (двадцати четырех) 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 1 (одного) месяца включительно		
2.1.2.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно		
2.1.2.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно		
2.1.2.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно		
2.1.2.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно		
2.1.2.6	свыше 24 (двадцати четырех) месяцев		
2.2	Вклады, соответствующие условиям срочности, в том числе:		
2.2.1	с правом пополнения, в том числе:		
2.2.1.1	до 1 (одного) месяца включительно		

2.2.1.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно		
2.2.1.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно		
2.2.1.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно		
2.2.1.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно		
2.2.1.6	свыше 24 (двадцати четырех) месяцев		
2.2.2	без права пополнения, в том числе:		
2.2.2.1	до 1 (одного) месяца включительно		
2.2.2.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно		
2.2.2.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно		
2.2.2.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно		
2.2.2.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно		
2.2.2.6	свыше 24 (двадцати четырех) месяцев		
2.3	Сберегательные вклады, в том числе:		
2.3.1	с правом пополнения, в том числе:		
2.3.1.1	до 1 (одного) месяца включительно		
2.3.1.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно		
2.3.1.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно		
2.3.1.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно		
2.3.1.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно		

2.3.1.6	свыше 24 (двадцати четырех) месяцев		
2.3.2	без права пополнения, в том числе:		
2.3.2.1	до 1 (одного) месяца включительно		
2.3.2.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно		
2.3.2.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно		
2.3.2.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно		
2.3.2.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно		
2.3.2.6	свыше 24 (двадцати четырех) месяцев		
2.4	Текущие счета		
2.5	Вклады до востребования		
3	Вклады в национальной валюте, открытые в рамках жилищных строительных сбережений, государственной образовательной накопительной системы, в том числе:		
3.1	до 1 (одного) месяца включительно		
3.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно		
3.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно		
3.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно		
3.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно		
3.6	свыше 24 (двадцати четырех) месяцев		
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) месяца включительно		
4.1.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно		
4.1.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно		
4.1.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно		
4.1.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно		
4.1.6	свыше 24 (двадцати четырех) месяцев		
4.2	Сберегательные вклады, в том числе:		
4.2.1	до 1 (одного) месяца включительно		
4.2.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно		
4.2.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно		
4.2.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно		
4.2.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно		
4.2.6	свыше 24 (двадцати четырех) месяцев		

продолжение таблицы:

Количество счетов, пролонгированных за отчетный месяц	Всего депозитов, пролонгированных за отчетный месяц	Количество счетов, пополненных депозитом и (или) третьим лицом за отчетный месяц	Всего депозитов, пополненных депозитом и (или) третьим лицом за отчетный месяц	Количество счетов, из которых были частично сняты деньги за отчетный месяц
5	6	7	8	9

продолжение таблицы:

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
10	11	12	13	14

Таблица 3. Сведения о сумме возмещения

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

Таблица 4. Сведения по депозитам физических лиц в региональном разрезе

№	Область и город республиканского значения	В тенге		В иностранной валюте	
		Количество счетов (в единицах)	Всего депозитов (в тенге)	Количество счетов (в единицах)	Всего депозитов (в тенге)
1	2	3	4	5	6
1					
2					
3					
...					
Итого:					

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

№	Категория депозита с фиксированной процентной ставкой	Депозиты, принятые на вновь открывшихся счетах за отчетный месяц		
		Объем (в 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 1 (одного) месяца включительно			
1.1.2.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно			
1.1.2.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно			
1.1.2.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно			
1.1.2.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно			
1.1.2.6	свыше 24 (двадцати четырех) месяцев			
1.2	Вклады, соответствующие условиям срочности, с правом пополнения, в том числе:			
1.2.1	до 1 (одного) месяца включительно			
1.2.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно			
1.2.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно			
1.2.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно			
1.2.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно			
1.2.6	свыше 24 (двадцати четырех) месяцев			
1.3	Вклады, соответствующие условиям срочности, без права пополнения, в том числе:			

1.3.1	до 1 (одного) месяца включительно			
1.3.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно			
1.3.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно			
1.3.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно			
1.3.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно			
1.3.6	свыше 24 (двадцати четырёх) месяцев			
1.4	Сберегательные вклады с правом пополнения, в том числе:			
1.4.1	до 1 (одного) месяца включительно			
1.4.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно			
1.4.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно			
1.4.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно			
1.4.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно			
1.4.6	свыше 24 (двадцати четырёх) месяцев			
1.5	Сберегательные вклады без права пополнения, в том числе:			
1.5.1	до 1 (одного) месяца включительно			
1.5.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно			

1.5.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно			
1.5.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно			
1.5.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно			
1.5.6	свыше 24 (двадцати четырех) 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 1 (одного) месяца включительно			
2.1.2.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно			
2.1.2.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно			
2.1.2.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно			
2.1.2.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно			
2.1.2.6	свыше 24 (двадцати четырех) месяцев			
2.2	Вклады, соответствующие условиям срочности, с правом пополнения, в том числе:			

2.2.1	до 1 (одного) месяца включительно			
2.2.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно			
2.2.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно			
2.2.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно			
2.2.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно			
2.2.6	свыше 24 (двадцати четырех) месяцев			
2.3	Вклады, соответствующие условиям срочности, без права пополнения, в том числе:			
2.3.1	до 1 (одного) месяца включительно			
2.3.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно			
2.3.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно			
2.3.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно			
2.3.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно			
2.3.6	свыше 24 (двадцати четырех) месяцев			
2.4	Сберегательные вклады с правом пополнения, в том числе:			
2.4.1	до 1 (одного) месяца включительно			

2.4.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно			
2.4.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно			
2.4.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно			
2.4.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно			
2.4.6	свыше 24 (двадцати четырех) месяцев			
2.5	Сберегательные вклады без права пополнения, в том числе:			
2.5.1	до 1 (одного) месяца включительно			
2.5.2	свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно			
2.5.3	свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно			
2.5.4	свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно			
2.5.5	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно			
2.5.6	свыше 24 (двадцати четырех) месяцев			
2.6	Текущие счета			
2.7	Вклады до востребования			
3	Вклады в национальной валюте, открытые в рамках жилищных строительных сбережений, государственной			

	образовательной накопительной системы			
--	---	--	--	--

продолжение таблицы:

Депозиты, пролонгированные за отчетный месяц					
Пролонгированные депозиты, ставка вознаграждения по которым была изменена			Пролонгированные депозиты, ставка вознаграждения по которым осталась без изменения		
Объем (в тенге)	Максимальная ставка	Средневзвешенная ставка	Объем (в тенге)	Максимальная ставка	Средневзвешенная ставка
6	7	8	9	10	11

продолжение таблицы:

Депозиты, ставка вознаграждения по которым была изменена за отчетный месяц, за исключением пролонгированных депозитов		
Объем (в тенге)	Максимальная ставка	Средневзвешенная ставка
12	13	14

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

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

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

№	Агентская сеть для привлечения депозитов физических лиц	Значение
1	2	3
1	Наличие (да или нет)	

2	Привлечение депозитов физических лиц посредством Национального оператора почты (да или нет)	
3	Привлечение депозитов физических лиц посредством услуг иных посредников, за исключением Национального оператора почты (да или нет)	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

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

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

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

Дата " _____ " _____ 20__ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы,

предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет по объемам и ставкам вознаграждений депозитов физических лиц".

Приложение
к форме, предназначенной
для сбора административных
данных на безвозмездной основе
"Отчет по объемам и ставкам
вознаграждений депозитов
физических лиц"

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

Отчет по объемам и ставкам вознаграждений депозитов физических лиц (индекс – INDDEP-1, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет по объемам и ставкам вознаграждений депозитов физических лиц" (далее – Форма).

2. Форма составляется банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан, являющимися участниками системы обязательного гарантирования депозитов, ежемесячно по состоянию на конец отчетного месяца за

исключением формы по Таблице 8, которая составляется по состоянию на конец двадцатого числа отчетного месяца, если двадцатое число приходится на нерабочий день, то форма по Таблице 8 составляется по состоянию на конец предыдущего рабочего дня.

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

3. Вклады распределяются по срокам на основании договоров банковского вклада с клиентами. По срокам вклады классифицируются на вклады:

- до 1 (одного) месяца включительно;
- свыше 1 (одного) до 3 (трех) месяцев включительно;
- свыше 3 (трех) до 6 (шести) месяцев включительно;
- свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно;
- свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно;
- свыше 24 (двадцати четырех) месяцев;
- без установленного срока (вклады до востребования, условные вклады).

Текущие счета по срокам классифицируются как депозиты без установленного срока.

Вклады, сроки по которым исчисляются в днях, приводятся к месячному значению, равному 30 (тридцати) календарных дней (количество календарных дней в году соответствует 360 (триста шестидесяти) дням).

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. При заполнении Таблицы 1 банки второго уровня и Таблицы 1.1 филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан раскрывают сведения о депозитах физических лиц, в том числе с нулевыми остатками.

Примечание ИЗПИ!

Действие пункта 6 приостановлено до 01.01.2026 настоящим постановлением и в период приостановления данный пункт действует в редакции пп. 6) п. 5.

6. По депозитам в иностранной валюте суммы пересчитываются по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном совместными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 сентября 2025 года № 56 и приказом Министра финансов Республики Казахстан от 29 сентября 2025 года № 544 "Об утверждении Правил определения рыночного курса обмена валюты" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 36983) (далее – Совместное постановление № 56 и приказ № 544), на отчетную дату.

7. При распределении депозитов по группам в зависимости от суммы депозита

используются данные по состоянию на конец отчетного периода.

8. По графам 3 и 11 Таблицы 1 и Таблицы 1.1 указываются совокупные суммы депозитов и количество счетов, открытых физическими лицами в тенге и (или) в иностранной валюте.

9. В графах 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 12, 13, 14, 15, 16, 17 и 18 Таблицы 1 и Таблицы 1.1 указываются совокупные суммы депозитов и количество счетов, открытых физическими лицами в тенге и в иностранной валюте, в разбивке по сроку (отсутствию срока).

10. В графах 10 и 18 Таблицы 1 и Таблицы 1.1, помимо 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".

11. В строке 3 Таблицы 1 и Таблицы 1.1 указываются вклады в национальной валюте, открытые в рамках жилищных строительных сбережений, государственной образовательной накопительной системы.

12. В строке 4 Таблицы 1 и Таблицы 1.1 указываются сведения о вкладах, вознаграждение по которым начисляется по плавающей процентной ставке.

13. Данные в строках по депозитам 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, 2.2.1, 2.2.2, 2.3.1, 2.3.2, 2.4, 2.5, 3, 4.1 и 4.2 Таблицы 1.

Показатели в строках по вкладам (депозиты) лиц, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, уже включены в соответствующие строки 1.1.1.1, 1.1.1.2, 1.1.2.1, 1.1.2.2., 1.1.3.1, 1.1.3.2, 1.1.4, 1.1.5, 2.1.1, 2.1.2, 2.2, 2.3, 2.4, 2.5, 3, 4.1 и 4.2 Таблицы 1.1.

Признак связанности лица с банком особыми отношениями определяется статьей 40 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

14. В Таблице 2 указываются обороты по депозитам физических лиц за отчетный месяц.

Примечание ИЗПИ!

Действие пункта 15 приостановлено до 01.01.2026 настоящим постановлением и в

период приостановления данный пункт действует в редакции пп. 7) п. 5.

15. Если в течение отчетного месяца по депозитам в иностранной валюте проводились операции открытия, пролонгирования, пополнения, частичного снятия, предусмотренные в отчете, суммы пересчитываются по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном Совместным постановлением № 56 и приказом № 544, на дату проведения операций с иностранной валютой.

16. В графах 3 и 4 Таблицы 2 указываются сумма депозитов и количество счетов, открытых физическими лицами за отчетный месяц, в разбивке по сроку. В графе 4 Таблицы 2 необходимо указать сумму депозита на момент его открытия, без учета сумм его дальнейшего пополнения, в том числе, это относится и к депозитам, открытым без внесения денежных средств на момент открытия.

Операции по уступке и делению вкладов, открытых в рамках жилищных строительных сбережений, повлекшие открытие нового банковского счета, отражаются в графах 3 и 4 Таблицы 2.

17. В графах 5 и 6 Таблицы 2 указываются количество счетов и сумма депозитов, сроки по которым пролонгированы в отчетном месяце. В графе 6 Таблицы 2 необходимо указать сумму депозита на момент пролонгации, без учета сумм его дальнейшего пополнения.

18. 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), в том числе суммы отложенного первоначального взноса по вкладу, внесенные в отчетном месяце согласно договору банковского вклада.

По сберегательным вкладам и вкладам, соответствующим условиям срочности, без права пополнения графы 7 и 8 Таблицы 2 заполняются только в случаях отложенного первоначального взноса по вкладу. 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.

Операции по объединению вкладов, открытых в рамках жилищных строительных сбережений, повлекшие закрытие банковского счета отражаются в графах 7 и 8 Таблицы 2.

19. 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.

20. 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.

21. В графах 13 и 14 Таблицы 2 указываются количество счетов и сумма депозитов,

досрочно закрытых в отчетном месяце.

Операции по уступке, объединению и делению вкладов, открытых в рамках жилищных строительных сбережений, повлекшие закрытие банковского счета, отражаются в графах 13 и 14 Таблицы 2.

22. В строке 1 Таблицы 3 указывается общая сумма возмещения по всем депозитам физических лиц банка второго уровня и филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, подлежащая выплате Акционерным обществом "Казахстанский фонд гарантирования депозитов" (далее – Фонд), без учета встречных требований банка второго уровня к депозиторам.

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

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

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

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

27. В Таблице 4 указываются сумма и количество счетов по депозитам физических лиц в разбивке по регионам, согласно соответствующим филиалам банка (относительно расположения филиалов банка), в тенге и в иностранной валюте. Области и города республиканского значения заполняются в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 11-2025 "Классификатор административно-территориальных объектов" (КАТО). При отсутствии депозитов в филиалах, соответствующие ячейки отчета не заполняются.

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

Вновь привлеченный депозит – депозит:

принятый банком-участником по договору банковского счета и (или) банковского вклада в течение отчетного месяца;

по пролонгированному в течение отчетного месяца договору банковского вклада; ставка вознаграждения, по которому была изменена в течение отчетного месяца.

29. По вновь привлеченным мультивалютным депозитам физических лиц банк второго уровня в сведениях указывает максимальные ставки вознаграждения по каждому виду валют.

30. Таблица 5 заполняется в порядке очередности заключения операций по привлечению депозита за отчетный период без дублирования сумм в других графах. Исходя из первоначальности операции по депозиту определяется порядок ее отнесения к соответствующим графам Таблицы 5.

31. В графах 3, 4 и 5 Таблицы 5 указывается соответственно объем, максимальная годовая эффективная и средневзвешенная годовая эффективная ставки вознаграждения депозитов банка второго уровня и филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, принятых на вновь открывшихся счетах, за отчетный месяц по каждой категории депозита с фиксированной процентной ставкой. При расчете объема депозитов учитываются сумма депозита на момент его открытия и все притоки по нему за отчетный месяц. При этом в случае, если депозит открывается без внесения денежных средств и не пополняется в течение отчетного месяца, то в графе 3 Таблицы 5 объем не указывается, но при этом необходимо заполнить графу 4 Таблицы 5 с указанием максимальной ставки по вновь открытому депозиту.

В притоках Таблицы 5 необходимо отразить все пополнения по депозиту, которые были совершены клиентами и (или) третьими лицами в отчетном месяце (за исключением капитализации), в том числе суммы отложенного первоначального взноса по вкладу, внесенные в отчетном месяце согласно договору банковского вклада.

В случае, если по депозиту, принятому на вновь открывшемся счете, в течение отчетного месяца была изменена ставка вознаграждения, то в графе 4 Таблицы 5 указывается наибольшая максимальная ставка вознаграждения из всех ставок, которые были в течение отчетного месяца с учетом ее изменения. При этом вновь привлеченные в отчетном месяце депозиты, по которым в отчетном месяце также была изменена ставка вознаграждения, не дублируются в графах 12, 13 и 14 Таблицы 5.

Примечание ИЗПИ!

Действие пункта 32 приостановлено до 01.01.2026 настоящим постановлением и в период приостановления данный пункт действует в редакции пп. 8) п. 5.

32. Вновь привлеченные депозиты в иностранной валюте пересчитываются по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном Совместным постановлением № 56 и приказом № 544, на дату привлечения депозита в иностранной валюте.

33. В графах 6, 7 и 8 Таблицы 5 указывается соответственно объем, максимальная годовая эффективная и средневзвешенная годовая эффективная ставки вознаграждения депозитов банка второго уровня и филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, пролонгированных за отчетный месяц с изменением ставки вознаграждения, по каждой категории депозита с фиксированной процентной ставкой. В случае, если по

продлонгированному депозиту в течение отчетного месяца была повторно изменена ставка вознаграждения, то в графе 7 Таблицы 5 указывается наибольшая максимальная годовая эффективная ставка вознаграждения из всех ставок, которые были в течение отчетного месяца после продлонгации депозита с учетом ее изменения. При этом продлонгированные в отчетном месяце депозиты, по которым в отчетном месяце повторно была изменена ставка вознаграждения, не дублируются в графах 12, 13 и 14 Таблицы 5. При расчете объема депозитов учитываются сумма продлонгированного депозита с изменением ставки вознаграждения на момент продлонгации и все притоки по нему за отчетный месяц, начиная с даты продлонгации.

В графах 9, 10 и 11 Таблицы 5 указывается соответственно объем, максимальная годовая эффективная и средневзвешенная годовая эффективная ставки вознаграждения депозитов банка второго уровня и филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, продлонгированных за отчетный месяц без изменения ставки вознаграждения, по каждой категории депозита с фиксированной процентной ставкой.

Графы 6, 7, 8, 9, 10 и 11 Таблицы 5 должны заполняться в соответствии с требованиями, указанным в пункте 30 настоящих пояснений. То есть, если первоначально была продлонгация с сохранением ставки вознаграждения, а потом произошло общее изменение ставки вознаграждения по таким депозитам в течение отчетного месяца, то сведения отражаются в графах 9, 10 и 11 Таблицы 5.

В случае, если по продлонгированному депозиту в течение отчетного месяца была изменена ставка вознаграждения, то в графе 10 Таблицы 5 указывается наибольшая максимальная годовая эффективная ставка вознаграждения из всех ставок, которые были в течение отчетного месяца после продлонгации депозита с учетом ее изменения. При этом продлонгированные в отчетном месяце депозиты, по которым в отчетном месяце была изменена ставка вознаграждения, не дублируются в графах 12, 13 и 14 Таблицы 5. При расчете объема депозитов учитываются сумма продлонгированного депозита без изменения ставки вознаграждения на момент продлонгации и все притоки по нему за отчетный месяц, начиная с даты продлонгации, включая те притоки, которые произошли после общего изменения ставки вознаграждения по таким депозитам.

Депозиты, продлонгируемые более 1 раза за отчетный месяц (депозиты со сроком до 1 (одного) месяца включительно), указываются только в первый раз продлонгации по первоначально продлонгируемому объему, при этом указывается наибольшая максимальная ставка вознаграждения из всех ставок, которые были в течение отчетного месяца при продлонгациях данного депозита. Остаток по депозитам, продлонгированным за отчетный месяц, определяется на дату первоначальной продлонгации. Притоки по таким депозитам включаются, начиная с даты первоначальной продлонгации.

34. В графах 12, 13 и 14 Таблицы 5 указывается соответственно объем, максимальная годовая эффективная и средневзвешенная годовая эффективная ставки

вознаграждения депозитов банка второго уровня, ставки вознаграждения по которым были изменены за отчетный месяц, по каждой категории депозита с фиксированной процентной ставкой, за исключением пролонгированных депозитов и вновь привлеченных депозитов, по которым были изменены ставки вознаграждения в течение отчетного месяца. При расчете объема депозитов учитываются сумма депозита на момент изменения ставки вознаграждения и все притоки по нему за отчетный месяц.

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

35. Каждый вновь привлеченный депозит должен быть отнесен только к одному из видов вновь привлеченных депозитов, указанных в пункте 29.

Сумма граф 3, 6, 9 и 12 Таблицы 5 должна быть равна объему вновь привлеченных депозитов в отчетном месяце с учетом всех притоков по ним за отчетный месяц.

36. Средневзвешенная годовая эффективная ставка вознаграждения рассчитывается отдельно по каждой категории вклада, привлеченного в течение отчетного месяца, в том числе в зависимости от срока вклада (где это указано) по следующей формуле:

$$\text{ГЭСВ}_{\text{ср. вз.}} = \frac{\sum_{i=1}^n \text{ГЭСВ}_i * V_i}{\sum_{i=1}^n V_i}$$

где:

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

ГЭСВ_і – годовая эффективная ставка вознаграждения по определенной категории вклада;

V_і – сумма вновь привлеченных вкладов (все притоки) за отчетный месяц по каждой категории вклада с фиксированной процентной ставкой, привлеченных по одинаковой ГЭСВ_і, без учета вознаграждения (за исключением капитализированной суммы вознаграждения).

При расчете суммы вновь привлеченных вкладов за отчетный месяц учитываются все притоки по вновь привлеченному вкладу за отчетный месяц, указанные в пункте 28 настоящего пояснения.

37. 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.

38. Таблица 6 заполняется по привлеченным вкладам физических лиц в национальной валюте с плавающей процентной ставкой банков второго уровня и филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, за период с первого по последнее (включительно) число отчетного месяца.

39. 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 – официальная статистическая информация, публикуемая уполномоченным органом в области государственной статистики;

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

40. В графе 4 Таблицы 6 указывается объем вкладов банка, привлеченный за отчетный месяц по каждой категории вклада с плавающей процентной ставкой. При расчете объема вновь привлеченных вкладов за отчетный месяц учитываются все притоки по вновь привлеченному вкладу за отчетный месяц.

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

В случае, если по вкладам с плавающей процентной ставкой с одним бенчмарком применены разные значения ставки процентного спреда, указывается максимальная примененная ставка процентного спреда.

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

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

44. В строке 1 Таблицы 7 указывается наличие или отсутствие агентской сети для привлечения депозитов физических лиц (да или нет).

45. При отсутствии сведений (то есть указание "нет" в строке 1 Таблицы 7), строки

2 и 3 Таблицы 7 не заполняются.

46. В строке 2 Таблицы 7 указываются данные о наличии или отсутствии фактов привлечения банком второго уровня и филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан депозитов физических лиц посредством Национального оператора почты (да или нет).

47. В строке 3 Таблицы 7 указываются данные о наличии или отсутствии фактов привлечения банком второго уровня и филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан депозитов физических лиц посредством услуг иных посредников (за исключением Национального оператора почты) (да или нет).

Приложение 14
к Правилам представления
отчетности банками второго уровня,
филиалами банков-нерезидентов
Республики Казахстан
и акционерным обществом
"Банк Развития Казахстана"
Форма,
предназначенная для сбора
административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе, размещена на интернет-ресурсе: www.nationalbank.kz

Наименование административной формы: Отчет об оттоках и притоках в соответствии с графиками исполнения требований и обязательств

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: GAP-1

Периодичность: ежемесячная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: банки второго уровня

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

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

№	Активы	Активы (обязательства), по которым не установлен срок исполнения	
		в национальной валюте	в иностранной валюте
		1	2
	Активы	x	x

1	Денежные средства (касса, день в пути, банкоматы и прочее)		
2	Корреспондентские счета и вклады (за исключением Национального Банка Республики Казахстан), размещенные в других банках		
3	Корреспондентские счета и вклады, размещенные в Национальном Банке Республики Казахстан		
4	Ценные бумаги, в том числе:		
4.1.	по справедливой стоимости		
4.2.	по амортизированной стоимости		
5	Межбанковские займы		
6	Займы клиентам, в том числе:		
6.1	юридическим лицам		
6.1.1	основной долг		
6.1.2	вознаграждение		
6.2	физическим лицам		
6.2.1	основной долг		
6.2.2	вознаграждение		
7	Операции "обратное репо" с ценными бумагами		
8	Инвестиции в капитал и субординированный долг		
9	Прочие дебиторы		
10	Прочие активы, по которым предполагается приток денежных средств		
	Итого по активам:		
	Обязательства	x	x
11	Корреспондентские счета и вклады других банков		
12	Корреспондентские счета и вклады Национального Банка Республики Казахстан		
13	Займы полученные, в том числе:		
13.1.	основной долг		
13.2.	вознаграждение		

14	Вклады клиентов, в том числе:		
14.1.	юридических лиц		
14.2.	физических лиц		
15	Операции репо с ценными бумагами		
16	Выпущенные в обращение ценные бумаги, в том числе:		
16.1.	основной долг		
16.2.	вознаграждение		
17	Субординированные долги, в том числе:		
17.1.	основной долг		
17.2.	вознаграждение		
18	Выплаченные дивиденды		
19	Прочие кредиторы		
20	Прочие обязательства, по которым предполагается отток денежных средств		
	Капитал		
21	Размещение акций		
22	Выкуп акций выпущенных в обращение		
	Итого по обязательствам и капиталу:		
	Внебалансовые инструменты	X	X
23	Гарантии		
24	Кредитные линии		
25	Прочие		
	Итого по внебалансовым инструментам		

продолжение таблицы:

Притоки и оттоки по требованиям и обязательствам по которым отсутствует просроченная задолженность по основному долгу и начисленному вознаграждению, а также по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению не более 30 (тридцати) дней в течение предстоящего отчетного месяца					
		от 31 (тридцать одного) до 90 (девяноста) дней	от 91 (девяноста одного) до 180 (ста восьмидесяти) дней		
в национальной валюте	в иностранной валюте	в национальной валюте	в иностранной валюте	в национальной валюте	в иностранной валюте
3	4	5	6	7	8

продолжение таблицы:

от 181 (ста восьмидесяти одного) до 365 (трехсот шестидесяти пяти) дней	от 1 до 5 лет	более 5 лет
---	---------------	-------------

в национальной валюте	в иностранной валюте	в национальной валюте	в иностранной валюте	в национальной валюте	в иностранной валюте
9	10	11	12	13	14

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

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

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет об оттоках и притоках в соответствии с графиками исполнения требований и обязательств"

Приложение
к форме, предназначенной
для сбора административных
данных на безвозмездной основе
"Отчет об оттоках и притоках
в соответствии с графиками
исполнения требований
и обязательств"

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

Отчет об оттоках и притоках в соответствии с графиками исполнения требований и обязательств

(индекс – GAP-1, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет об оттоках и притоках в соответствии с графиками исполнения требований и обязательств" (далее – Форма).

2. Форма составляется банками второго уровня 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 (пятистам) тенге и выше, округляется до 1000 (тысячи) тенге.

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

4. Данные по предстоящим притокам указываются в абсолютном значении как положительное число, данные по предстоящим оттокам указываются в абсолютном значении как отрицательное число.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В Форме указываются сведения о притоках и оттоках в соответствии с графиками исполнения требований и обязательств, в том числе по нерезидентам Республики Казахстан. Притоки и оттоки денежных средств указываются как по основному долгу, так и по вознаграждению.

6. Все активы, по которым отсутствует просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению, а также по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению не более 30 (тридцати) календарных дней, распределяются в соответствии с графиком исполнения требований в предстоящем периоде.

7. Все обязательства и внебалансовые инструменты распределяются в соответствии с графиком исполнения.

8. Сведения по активам, обязательствам и внебалансовым инструментам, по которым не установлен график исполнения, указываются в графах 1 и 2.

9. В строке 4 ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости, указываются в графах 1 и 2. Ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости, указываются в соответствии с графиками исполнения.

10. В строках 6, 13, 16 и 17 притоки и оттоки денежных средств указываются с разделением на основной долг и вознаграждение.

11. В строке 10 прочие активы указываются сведения о притоках денежных средств по активам, не отраженным в предыдущих строках.

12. В строках 18, 21 и 22 сведения указываются при наличии соответствующего решения совета директоров банка, общего собрания акционеров и иных уполномоченных органов банка.

13. В строке 20 указываются сведения об оттоках денежных средств по прочим обязательствам, не отраженным в предыдущих строках.

14. По внебалансовым инструментам указывается разница между притоками и оттоками денежных средств.

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

к Правилам представления
отчетности банками второго уровня,
филиалами банков-нерезидентов
Республики Казахстан
и акционерным обществом
"Банк Развития Казахстана"
Форма,
предназначенная для сбора
административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе, размещена на интернет-ресурсе: www.nationalbank.kz

Наименование административной формы: Отчет об операциях с наличными деньгами

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: CASH-1

Периодичность: ежемесячная

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

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: ежемесячно, не позднее тридцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Сведения по операциям клиентов

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
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	2	3
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

Дата " _____ " _____ 20__ года

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

Приложение
к форме, предназначенной
для сбора административных
данных на безвозмездной основе
"Отчет об операциях
с наличными деньгами"

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

Отчет об операциях с наличными деньгами (индекс – CASH-1, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

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

2. Форма составляется банками второго уровня, филиалами банка-нерезидента Республики Казахстан ежемесячно.

3. 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.

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

5. 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, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан осуществляется выдача наличных денег.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

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

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

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

В строке 2 таблицы 1 и в строке 2 таблицы 2 регионы заполняются на уровне области или города республиканского значения согласно национальному классификатору Республики Казахстан НК РК 11-2025 "Классификатор административно-территориальных объектов" (КАТО).

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

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

11. В строке 6 Таблицы 1 указывается категория субъекта предпринимательства (по

клиентам, являющимся юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями).

12. В строке 7 Таблицы 1 указывается вид экономической деятельности клиентов, являющихся юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями, согласно национальному классификатору Республики Казахстан НК РК 03-2019 "Общий классификатор видов экономической деятельности" (ОКЭД).

13. 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, филиала банка-нерезидента Республики Казахстан от юридических, физических лиц и индивидуальных предпринимателей для пополнения вкладов, текущих и карточных счетов;

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

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

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

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

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

2) статьи расхода наличных денег:

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

в статье "Выдача со счетов" отражается выдача наличных денег 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 филиале банка-нерезидента Республики Казахстан);

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

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

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

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

в статье "Выдача наличных денег для расчетов с работниками" отражается выдача наличных денег с текущих счетов юридических лиц и индивидуальных предпринимателей для расчетов по всем видам оплаты труда, включая заработную плату, выплату по больничному листу при временной нетрудоспособности, возмещение или оплату расходов по командировке, отпускные выплаты, премии, доплаты и надбавки, компенсации, пособия и другое;

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

14. 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 филиала банка-нерезидента Республики Казахстан из оборотной кассы филиалов Национального Банка Республики Казахстан" отражаются поступления наличных денег из оборотной кассы филиалов Национального Банка Республики Казахстан для подкрепления операционных касс филиала банка-нерезидента Республики Казахстан;

в статье "Поступления наличных денег в операционную кассу 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;

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

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

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

2) статьи расхода наличных денег:

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

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

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

в статье "Выдача наличных денег из операционной кассы 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 ;

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

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

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

15. 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 16
к Правилам представления
отчетности банками второго уровня,
филиалами банков-нерезидентов
Республики Казахстан
и акционерным обществом
"Банк Развития Казахстана"
Форма,

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе, размещена на интернет-ресурсе: www.nationalbank.kz

Наименование административной формы: Отчет о мониторинге событий операционного риска, повлекших убытки

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: RISK-1

Периодичность: ежеквартальная

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

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: ежеквартально - не позднее тридцатого числа месяца, следующего за отчетным кварталом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

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	Внесудебные компенсации клиентам
1	2	3	4	5	6
1					
2					
3					
4					
5					
...					

продолжение таблицы:

	Затраты на устранение последствий реализации	Прочие убытки, не покрытые резервами	Снижение стоимости активов	Иные (указать какие)

Досрочное списание материальных активов	операционного риска			
7	8	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

Дата " _____ " _____ 20__ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о мониторинге событий операционного риска, повлекших убытки".

Приложение
к форме, предназначенной
для сбора административных
данных на безвозмездной основе
"Отчет о мониторинге событий
операционного риска,
повлекших убытки"

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

**Отчет о мониторинге событий операционного риска, повлекших убытки
(индекс – RISK-1, периодичность - ежеквартальная)**

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о мониторинге событий операционного риска, повлекших убытки" (далее - Форма).

2. Форма составляется банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан 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.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. 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.

5. 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.

Приложение 17
к Правилам представления
отчетности банками второго
уровня, филиалами
банков-нерезидентов
Республики Казахстан
и акционерным обществом
"Банк Развития Казахстана"
Форма,
предназначенная для сбора
административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе, размещена на интернет-ресурсе: www.nationalbank.kz

Наименование административной формы: Отчет о доходах, выплаченных руководящим работникам

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: REХе-1

Периодичность: ежегодная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: банки второго уровня, филиалы банков-нерезидентов Республики Казахстан

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

№	Фамилия, имя и отчество (при его наличии)	Индивидуальный идентификационный номер или иной идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)	Должность руководителя работника	Курируемый вид 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 фиксированно	нефиксированное		год n	год n-1	год n-2
		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

Дата " _____ " _____ 20__ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы,

предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе

"Отчет о доходах, выплаченных руководящим работникам".

Приложение
к форме, предназначенной

для сбора административных
данных на безвозмездной
основе "Отчет о доходах,
выплаченных руководящим
работникам"

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

Отчет о доходах, выплаченных руководящим работникам (индекс – РЕхе-1, периодичность - ежегодная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о доходах, выплаченных руководящим работникам" (далее - Форма).

2. Форма составляется банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан 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.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

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

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

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

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

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

Приложение 18
к Правилам представления
отчетности банками второго уровня,
филиалами банков-нерезидентов
Республики Казахстан
и акционерным обществом
"Банк Развития Казахстана"
Форма,
предназначенная для сбора
административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе, размещена на интернет-ресурсе: www.nationalbank.kz

Наименование административной формы: Отчет о банке второго уровня, клиентах банка второго уровня, продуктах и услугах банка второго уровня, наличных и безналичных операциях, внешнеэкономических контрактах клиентов банка второго уровня и мерах по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: AML_CFT-1

Периодичность: ежегодная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: банк второго уровня

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: ежегодно не позднее тридцати шести календарных дней по окончании финансового года

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

№	Наименование показателей	Значения
1	2	3
Раздел 1. Общая информация по банку второго уровня (далее - банк)		
1.1	Количество областей и городов республиканского значения, охватываемых банком, а также зарубежных стран, в которых представлен банк через дочерние банки и филиалы	
1.2	Количество клиентов (в единицах)	
1.3	Величина дебетовых оборотов	

1.4	Общая сумма исходящих безналичных операций	
1.5	Общая сумма снятия наличных денег	
Раздел 2. Клиенты банка		
2.1	Количество высокорисковых клиентов, признанных банками в соответствии с программой управления рисками отмывания доходов финансирования терроризма и финансирования распространения оружия массового уничтожения	
2.2	Количество клиентов, состоящих в Перечне организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и (или) экстремизма, Комитета финансового мониторинга Министерства финансов Республики Казахстан (далее - уполномоченный орган)	
2.3	Количество клиентов, состоящих в списке Совета Безопасности Организации Объединенных Наций	
2.4	Количество клиентов - физических лиц, которые являются иностранными публичными должностными лицами	
2.5	Количество клиентов - юридических лиц, бенефициарный собственник которого является иностранным публичное должностное лицо	
2.6	Количество банков-корреспондентов, имеющих счета в отчитываемом банке (ЛОРО)	
2.7	Количество клиентов - нерезидентов	
2.8	Количество клиентов - юридических лиц, бенефициарные собственники которых являются первыми руководителями клиента юридического лица	
2.9	Количество клиентов из стран с высоким уровнем коррупции в соответствии с перечнем стран Индекса восприятия коррупции	

2.10	Количество клиентов из стран, включенных в черный, серый списки Financial Action Task Force on Money Laundering	
2.11	Количество клиентов - некоммерческих организаций	
Раздел 3. Продукты и услуги банка		
3.1	Количество постоянных клиентов, пользующихся привилегиями при обслуживании (VIP)	
3.2	Количество клиентов банка использующих услуги кастодиального обслуживания	
3.3	Количество идентифицированных владельцев (клиентов) электронных денег	
3.4	Количество иностранных финансовых организаций	
3.5	Платежи и (или) переводы денег без использования банковского счета	
3.6	Первичное дистанционное установление деловых отношений (количество клиентов)	
Раздел 4. Наличные операции		
4.1	Снятие наличных денег физическими лицами (за исключением пенсий и пособий)	
4.2	Выдача юридическим лицам на прочие расходы	
Раздел 5. Исходящие безналичные переводы денег (внутри страны)		
5.1	Консалтинговые, маркетинговые и исследовательские услуги	
5.2	Услуги хранения, перевозок	
5.3	Переводы внутри страны за строительно-монтажные работы	
5.4	Безвозмездные переводы, в том числе переводы по системам быстрых денежных переводов	
Раздел 6. Исходящие безналичные переводы денег (за рубеж)		
6.1	Консалтинговые, маркетинговые и исследовательские услуги	
6.2	Услуги хранения, перевозок	
6.3	Переводы за рубеж за строительно-монтажные работы	
6.4	Неустойки (штрафы, пени), компенсационные выплаты по договорам	

6.5	Безвозмездные переводы, в том числе переводы по системам быстрых денежных переводов	
Раздел 7. Исходящие безналичные переводы денег (в оффшорные зоны)		
7.1	Консалтинговые, маркетинговые и исследовательские услуги	
7.2	Услуги хранения, перевозок	
7.3	Переводы за рубеж за строительно-монтажные работы	
7.4	Неустойки (штрафы, пени), компенсационные выплаты по договорам	
7.5	Безвозмездные переводы, в том числе переводы по системам быстрых денежных переводов	
Раздел 8. Внешнеэкономические контракты клиентов, за исключением клиентов, зарегистрированных в оффшорных зонах		
8.1	Сумма задолженности по контрактам по экспорту и импорту клиентов банка с учетным номером, имеющим дебиторскую задолженность более 180 (сто восемьдесят) дней	
8.2	Платежи и переводы денег по контрактам клиентов банка без учетного номера, имеющих срок репатриации свыше 360 дней, за исключением филиалов (представительств) иностранных нефинансовых компаний (далее - ФИНО)	
8.3	Платежи и переводы денег по внешнеэкономическим контрактам, предусматривающие оплату в пользу третьих лиц	
Раздел 9. Внешнеэкономические контракты клиентов, зарегистрированных в оффшорных зонах		
9.1	Сумма задолженности по контрактам по экспорту и импорту клиентов банка с учетным номером, имеющим дебиторскую задолженность более 180 дней	
9.2	Платежи и переводы денег по контрактам клиентов банка без учетного номера, имеющих срок репатриации свыше 360 дней за исключением ФИНО	
9.3	Платежи и переводы денег по внешнеэкономическим контрактам, предусматривающие оплату в пользу третьих лиц	

Раздел 10. Информация по мерам, принятым в рамках Закона Республики Казахстан "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения"		
10.1	Количество клиентов, с которыми прекращены деловые отношения в соответствии с Законом Республики Казахстан "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения", информация по которым отправлена в уполномоченный орган	
10.2	Количество клиентов, которым отказано в установлении деловых отношений в соответствии с Законом Республики Казахстан "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения", информация по которым отправлена в уполномоченный орган	
10.3	Количество пороговых операций, подлежащих финансовому мониторингу, отправленных в уполномоченный орган, информация по которым отправлена в уполномоченный орган	
10.4	Количество подозрительных операций отправленных в уполномоченный орган	
10.5	Количество приостановленных подозрительных операций, отправленных в уполномоченный орган	
10.6	Количество отказов в проведении операций с деньгами или иным имуществом отправленных в уполномоченный орган	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

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

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о банке второго уровня, клиентах банка второго уровня, продуктах и услугах банка второго уровня, наличных и безналичных операциях, внешнеэкономических контрактах клиентов банка второго уровня и мерах по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения".

Приложение
к форме, предназначенной для сбора
административных данных
на безвозмездной основе
"Отчет о банке второго уровня,
клиентах банка второго уровня,
продуктах и услугах банка
второго уровня, наличных
и безналичных операциях,
внешнеэкономических
контрактах клиентов банка
второго уровня и мерах
по противодействию
легализации (отмыванию)
доходов, полученных
преступным путем,
финансированию терроризма
и финансированию распространения
оружия массового уничтожения"

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

Отчет о банке второго уровня, клиентах банка второго уровня, продуктах и услугах банка второго уровня, наличных и безналичных операциях, внешнеэкономических контрактах клиентов банка второго уровня и мерах по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения (индекс – AML_CFT-1, периодичность – ежегодная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о банке второго уровня, клиентах банка второго уровня, продуктах и услугах банка второго уровня, наличных и безналичных операциях, внешнеэкономических контрактах клиентов банка второго уровня и мерах по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежегодно банками второго уровня Республики Казахстан и заполняется по состоянию на конец отчетного периода либо за отчетный год.

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

Примечание ИЗПИ!

Действие ч.3 пункта 2 приостановлено до 01.01.2026 настоящим постановлением и в период приостановления данный пункт действует в редакции пп. 9) п. 5.

Суммы по операциям в иностранной валюте указываются в пересчете по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном совместными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 сентября 2025 года № 56 и приказом Министра финансов Республики Казахстан от 29 сентября 2025 года № 544 "Об утверждении Правил определения рыночного курса обмена валюты" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 36983), на последнюю дату проведения операции либо на последнюю дату отчетного периода, за исключением контрактов, по которым нарушен срок репатриации, по которым пересчет производится на последнюю дату отчетного месяца.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. В Форме отражаются сведения о банке, клиентах банка, продуктах и услугах банка, наличных и безналичных операциях, внешнеэкономических контрактах клиентов банка, и мерах по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения, принятых в рамках Закона Республики Казахстан "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения".

5. Значения в строках 1.1, 1.2, 2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 2.5, 2.6, 2.7, 2.8, 2.9, 2.10, 2.11, 3.1, 3.2, 3.3 и 3.4 заполняются по состоянию на конец отчетного финансового года.

Значения в иных строках Формы заполняются за отчетный год.

6. Значения в строках 1.3, 1.4, 1.5, 3.5, 3.6 и разделах 4, 5, 6, 7, 8 и 9 указываются в тысячах тенге. Количественные данные в строках 1.1, 1.2, 3.1, 3.2, 3.3, 3.4, разделах 2 и 10 указываются в единицах.

7. В строке 1.2 указывается информация о количестве клиентов, обслуживающихся в банке, как с открытием банковского счета, так и без открытия банковского счета.

8. В строке 1.3 указывается информация по оборотной сальдовой ведомости по классам 1, 2, 3, 4 и 5 (балансовые обороты) за отчетный год.

9. В строке 1.4 указывается общая сумма исходящих безналичных операций (клиентские операции), в том числе международные переводы денег и переводы, совершенные на территории Республики Казахстан, предоставляемая в соответствии с формой административных данных "Сведения по приему и осуществлению платежей и (или) переводов денег с использованием и без использования банковского счета" согласно приложению 13 к Постановлению Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 августа 2016 года № 213 "Об утверждении Правил представления сведений о платежных услугах" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14339) (далее – Правила № 213).

10. В строке 1.5 указывается общая сумма снятия наличных денег, совершенного клиентами банка, предоставляемая в соответствии с формой отчета об операциях с наличными деньгами согласно приложению 11 к настоящему постановлению и формой административных данных "Сведения о количестве и объемах операций по выдаче наличных денег с использованием платежных карточек" согласно приложению 3 к Правилам № 213.

11. В строке 2.1 указывается количество высокорисковых клиентов по состоянию на конец отчетного финансового года в соответствии с критериями, установленными банком. При этом данный пункт не включает информацию по строкам 2.2, 2.3, 2.4, 2.5, 2.6, 2.7, 2.8, 2.9, 2.10 и 2.11.

12. В строке 2.5 указывается информация о количестве юридических лиц, бенефициарные собственники (бенефициарный собственник) которых является иностранное публичное должностное лицо.

13. В строке 2.8 указывается информация о количестве юридических лиц, бенефициарными собственниками которых признаны единоличный исполнительный орган, руководитель коллегиального исполнительного органа.

14. В строке 2.9 указывается информация о количестве клиентов, зарегистрированных в странах с оценкой ниже Республики Казахстан в последнем опубликованном Международной неправительственной организацией Transparency

International Индексе восприятия коррупции (Corruption Perception Index).

15. В строке 2.10 указывается информация о количестве клиентов из стран, включенных в списки Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ):

1) не сотрудничающих с Группой разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ);

2) имеющих стратегические недостатки в национальных системах по противодействию отмыванию денег, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения.

16. В строке 3.1 указывается информация о количестве постоянных клиентов, пользующихся привилегиями при обслуживании (VIP). Под VIP клиентами понимается физическое или юридическое лицо, которому банк предоставляет расширенный или индивидуальный спектр банковских услуг на особых условиях в соответствии с внутренними документами банка.

17. В строке 3.2 указывается информация о количестве клиентов банка, использующих услуги кастодиального обслуживания. По кастодиальному обслуживанию понимается деятельность по хранению, учету и прав собственности на финансовые инструменты и иная осуществляемая деятельность в соответствии со статьей 74 Закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг".

18. В строке 3.3 указывается информация о количестве идентифицированных владельцев (клиентов) электронных денег, предоставляемых в соответствии с формой административных данных "Сведения о количестве агентов и субагентов эмитента электронных денег и владельцев электронных денег" согласно приложению 9 к Правилам № 213. Идентифицированными владельцами (клиентами) электронных денег понимаются физические или юридические лица, прошедшие процедуру идентификации в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения.

19. В строке 3.4 указывается информация о количестве клиентов иностранных финансовых организаций, соответствующих признаку резидентства – 2 и коду группы секторов экономики – 5 согласно Правилам применения кодов секторов экономики и назначения платежей, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 августа 2016 года № 203, (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14365) (далее – Правила № 203), которое согласуется с национальным Классификатором секторов экономики (КСЭ).

20. В строке 3.5 указывается общая сумма по операциям без использования банковского счета, включая операции по системам быстрых денежных переводов, а

также операции в оффшорные зоны, за исключением коммунальных платежей и платежей в бюджет, в соответствии с формой административных данных "Сведения по приему и осуществлению платежей и (или) переводов денег с использованием и без использования банковского счета" согласно приложению 13 к Правилам № 213.

21. В строке 4.1 указывается общая сумма снятия наличных денег физическими лицами, за исключением пенсий и пособий, в том числе через банкоматы, POS-терминалы (электронно-механическое устройство, посредством которого с использованием платежных карточек и соединения с информационной системой банка второго уровня, осуществляется выдача наличных денег).

22. В строке 4.2 отражается информация о снятии наличных денег юридическими лицами на оплату товаров, оплату услуг и на прочие расходы.

23. В строках 5.1, 6.1 и 7.1 указывается информация по безналичным переводам денег за консалтинговые, маркетинговые и исследовательские услуги, осуществляемые по кодам назначения платежа – 858 и 859 согласно Правилам № 203. При этом выборку переводов денег с указанными назначениями платежей необходимо проводить по следующим ключевым словам и фрагментам слов: "консалт", "маркетинг", "исследоват", "consult", "marketing", "research".

24. В строках 5.2, 6.2 и 7.2 отражается информация по безналичным переводам денег за услуги хранения, перевозок осуществляемые по кодам назначения платежа – 811, 812, 814 и 816 согласно Правилам № 203.

25. В строке 5.4 отражается информация по безвозмездным переводам, в том числе переводам по системам быстрых денежных переводов, осуществляемые по кодам назначения платежа – 111, 112 и 119 согласно Правилам № 203. При этом выборка переводов денег с указанным назначением платежа (перевода) проводится по следующим ключевым словам и фрагментам слов: "материальн", "помощь", "спонсорск", "support", "aid", "благотворитель", "charity", "gifts", "дары", "возмещение ущерба", "compensation".

26. В строках 5.3, 6.3 и 7.3 указывается информация по безналичным переводам денег за строительно-монтажные работы, осуществляемые по коду назначения платежа – 821 согласно Правилам № 203.

27. В строках 6.4 и 7.4 отражается информация по выплате неустоек (штрафы, пени), компенсационных выплат по внешнеэкономическим договорам клиентов, осуществляемые по коду назначения платежа – 119 согласно Правилам № 203. При этом выборку переводов денег с указанным назначением платежа (перевода) необходимо проводить по следующим ключевым словам и фрагментам слов: "штраф", "пеня", "fine", "penalty".

28. В разделах 7 и 9 заполняется информация по операциям, совершаемым в оффшорные зоны, перечень которых утвержден постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 24 февраля

2020 года № 8 "Об установлении Перечня офшорных зон для целей банковской и страховой деятельности, деятельности профессиональных участников рынка ценных бумаг и иных лицензируемых видов деятельности на рынке ценных бумаг, деятельности акционерных инвестиционных фондов и деятельности организаций, осуществляющих микрофинансовую деятельность" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 20095).

Информация по офшорным зонам, являющимся частью государства, представляется в тех случаях, когда такая информация известна банку.

29. В строках 8.1 и 9.1 указывается сумма задолженности (разница между датой поставки и оплаты) по контрактам с учетным номером, по которым по состоянию на отчетную дату имеется дебиторская задолженность свыше 180 (сто восемьдесят) дней по валютным договорам по экспорту (экспортная выручка) и импорту (авансовые платежи).

30. В строках 8.2 и 9.2 указывается информация по платежам и переводам денег по внешнеэкономическим контрактам клиентов банка без учетного номера, по которым на отчетную дату срок репатриации превышает 360 (триста шестьдесят) календарных дней, за исключением филиалов (представительств) иностранных нефинансовых компаний. Срок репатриации определяется Правилами осуществления экспортно-импортного валютного контроля в Республике Казахстан, утвержденным совместным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 сентября 2023 года № 78 и приказ Заместителя Премьер-Министра - Министра финансов Республики Казахстан от 4 октября 2023 года № 1054 (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 33512).

31. В строках 8.3 и 9.3 указывается общая сумма по внешнеэкономическим контрактам, предусматривающим оплату в пользу третьих лиц.

Приложение 19
к Правилам представления
отчетности банками второго уровня,
филиалами банков-нерезидентов
Республики Казахстан
и акционерным обществом
"Банк Развития Казахстана"
Форма,
предназначенная для сбора
административных данных

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

Форма, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе, размещена на интернет-ресурсе: www.nationalbank.kz

Наименование административной формы: Отчет об изменениях в финансовых активах и пассивах

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на

безвозмездной основе: FA_INTFLOWS_11SB

Периодичность: ежеквартально

Отчетный период: за "___" квартал 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"

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: ежеквартально, не позднее последнего рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Номер счета	
2	Признак резидентства	
3	Код группы секторов экономики	
4	Признак валюты номинации	
5	Изменения в результате проведения операций	
6	Переоценка стоимости	
7	Другие изменения	
8	Расшифровка вида других изменений	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

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

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата "_____" _____ 20__ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы,

предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе

"Отчет об изменениях в финансовых активах и пассивах".

Приложение
к форме, предназначенной для сбора
административных данных
на безвозмездной основе

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

Отчет об изменениях в финансовых активах и пассивах (индекс – FA_INTFLOWS_11SB, периодичность – ежегодная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет об изменениях в финансовых активах и пассивах" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежеквартально, заполняется за отчетный квартал.

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

4. В Форме указываются сведения об изменениях за отчетный период на балансовых счетах первого и второго класса счетов Типового плана счетов бухгалтерского учета в банках второго уровня, ипотечных организациях, акционерном обществе "Банк Развития Казахстана" и филиалах банков-нерезидентов Республики Казахстан, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 января 2011 года № 3 "Об утверждении Типового плана счетов бухгалтерского учета в банках второго уровня, ипотечных организациях, акционерном обществе "Банк Развития Казахстана" и филиалах банков - нерезидентов Республики Казахстан" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6793), отражающих наличие требований или обязательств по отношению с резидентами Республики Казахстан.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. Строки 1, 2, 3 и 4 заполняются в соответствии со справочниками, размещенными в информационной системе "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

6. В строках 5, 6 и 7 указывается сумма в тенге в формате числа с двумя знаками после запятой.

7. В строке 5 отражаются изменения в результате проведения операций – финансовые потоки, которые возникают по взаимному согласию институциональных единиц в результате создания, ликвидации или перехода прав собственности на финансовые активы или пассивы. Переход права собственности происходит путем продажи, передачи или освобождения в иной форме от всех прав, обязательств и рисков, связанных с финансовым активом или пассивом.

8. В строке 6 отражается переоценка стоимости – финансовые потоки, возникающие в результате изменений рыночной стоимости и (или) изменений обменного курса национальной валюты к иностранным валютам, сказывающихся на стоимости активов и пассивов, выраженных в иностранной валюте.

9. В строке 7 отражаются другие изменения – финансовые потоки, возникающие вследствие изменений в активах и пассивах, кроме изменений в результате проведения операций и переоценки стоимости. Эта категория включает одностороннее списание требований, изменение классификации активов и пассивов, а также изменения, не подлежащие отражению в строках 4 и 5.

10. Сумма строк 5, 6 и 7 равна разнице между остатками на соответствующем балансовом счете на конец отчетного периода и на конец предыдущего отчетного периода.

11. Строка 8 заполняется при наличии ненулевого значения в строке 7.

Приложение
к постановлению Правления
Председатель Национального Банка
Республики Казахстан
от 2 декабря 2025 года № 88

**Перечень утративших силу некоторых постановлений Правления
Национального Банка Республики Казахстан, а также структурных элементов
некоторых постановлений Правления Национального Банка Республики Казахстан**

1. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 июня 2018 года № 139 "Об утверждении Инструкции по представлению банками второго уровня, Банком Развития Казахстана, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан, филиалами страховых (перестраховочных) организаций-нерезидентов Республики Казахстан и ипотечными организациями в Национальный Банк Республики Казахстан сведений для формирования обзора финансового сектора" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 17274).

2. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 апреля 2020 года № 54 "Об утверждении перечня, форм, сроков и Правил представления отчетности банками второго уровня" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 20474).

3. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 2 марта 2021 года № 22 "Об утверждении перечня, форм, сроков и Правил представления отчетности филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 22323).

4. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 апреля 2021 года № 48 "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" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 22715).

5. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 ноября 2023 года № 89 "О внесении изменений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 июня 2018 года № 139 "Об утверждении Инструкции по представлению банками второго уровня, Банком Развития Казахстана, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан, филиалами страховых (перестраховочных) организаций-нерезидентов Республики Казахстан и ипотечными организациями в Национальный Банк Республики Казахстан сведений для формирования обзора финансового сектора" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 33744).

6. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 23 сентября 2024 года № 54 "О внесении изменения 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 № 35140).

7. Пункт 3 Перечня некоторых постановлений Правления Национального Банка Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнения по вопросам представления отчетности, утвержденные постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 22 февраля 2021 года № 11 "О внесении изменений и дополнений в некоторые постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан по вопросам представления отчетности и приостановлении действия отдельных норм некоторых постановлений Правления Национального Банка Республики Казахстан" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 22309).

8. Пункт 2 Перечня некоторых постановлений Правления Национального Банка Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнения по вопросам сбора административных данных и представления отчетности, утвержденные постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 19 апреля 2021 года № 37 "О внесении изменений и дополнений в некоторые постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан по вопросам сбора административных данных и представления отчетности" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 22596).

9. Пункты 1 и 3 Перечня некоторых постановлений Правления Национального Банка Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнения по вопросам сбора административных данных и представления отчетности, утвержденного

постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 января 2022 года № 2 "О внесении изменений и дополнений в некоторые постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан по вопросам сбора административных данных и представления отчетности" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 26679).

10. Пункты 3 и 4 Перечня некоторых постановлений Правления Национального Банка Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнения по вопросам представления отчетности участниками финансового рынка, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 сентября 2023 года № 67 "О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам представления отчетности участниками финансового рынка" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 33507).