

О внесении изменений и дополнения в некоторые постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан по вопросам представления отчетности участниками финансового рынка и приостановлении действия структурного элемента постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 2 декабря 2025 года № 88 "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 31 июля 2026 года № 94. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 3 августа 2026 года № 39475

Правление Национального Банка Республики Казахстан ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить прилагаемый Перечень некоторых постановлений Правления Национального Банка Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнение по вопросам представления отчетности участниками финансового рынка.

2. 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.

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

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

Приостановить до 1 октября 2026 года включительно действие пункта 20 пояснений 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) приложения 1 к Правилам представления отчетности банками второго уровня, филиалами

банков-нерезидентов Республики Казахстан и акционерным обществом "Банк Развития Казахстана", утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 2 декабря 2025 года № 88 "Об утверждении Правил представления отчетности банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан и акционерным обществом "Банк Развития Казахстана" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 37562).

*Исполняющий обязанности Председателя
Национального Банка Республики Казахстан*

А. Баймагамбетов

СОГЛАСОВАНО

Бюро национальной статистики
Агентства по стратегическому
планированию и реформам
Республики Казахстан

СОГЛАСОВАНО

Агентство Республики Казахстан
по регулированию и развитию
финансового рынка

Утвержден
постановлением Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 31 июля 2026 года
№ 94

Перечень некоторых постановлений Правления Национального Банка Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнение по вопросам представления отчетности участниками финансового рынка

1. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 ноября 2025 года № 79 "Об утверждении Правил представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов Национальным оператором почты, ипотечными организациями и организациями, осуществляющими кредитование субъектов агропромышленного комплекса, сто процентов голосующих акций которых прямо или косвенно принадлежат национальному управляющему холдингу" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 37493) следующие изменения:

в Правилах представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов Национальным оператором почты, ипотечными организациями и организациями,

осуществляющими кредитование субъектов агропромышленного комплекса, сто процентов голосующих акций которых прямо или косвенно принадлежат национальному управляющему холдингу, утвержденных указанным постановлением:

пункты 2 и 3 изложить в следующей редакции:

"2. Отчетность представляется в электронной форме посредством цифровой системы "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан" (далее – Система), представляющей собой единое окно доступа к сервисам представления отчетности в Национальный Банк.

3. При загрузке отчетности в Системе осуществляется автоматизированный внутриформенный контроль. В случае обнаружения ошибок по результатам внутриформенного контроля, отчетность Системой не принимается.";

приложение 1 изложить в редакции согласно приложению 1 к Перечню некоторых постановлений Правления Национального Банка Республики Казахстан, в которые вносятся изменения и дополнение по вопросам представления отчетности участниками финансового рынка (далее – Перечень), текст на казахском языке не меняется;

приложение 2 изложить в редакции согласно приложению 2 к Перечню, текст на казахском языке не меняется;

приложение 3 изложить в редакции согласно приложению 3 к Перечню;

приложение 4 изложить в редакции согласно приложению 4 к Перечню;

приложение 5 изложить в редакции согласно приложению 5 к Перечню.

2. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 2 декабря 2025 года № 88 "Об утверждении Правил представления отчетности банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан и акционерным обществом "Банк Развития Казахстана" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 37562) следующие изменения:

в Правилах представления отчетности банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан и акционерным обществом "Банк Развития Казахстана", утвержденных указанным постановлением:

пункты 1, 2 и 3 изложить в следующей редакции:

"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 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", 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 электронной форме посредством цифровой системы "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан" (далее – Система), представляющей собой единое окно доступа к сервисам представления отчетности в Национальный Банк.

3. При загрузке отчетности в Системе осуществляется автоматизированный внутриформенный контроль. В случае обнаружения ошибок по результатам внутриформенного контроля, отчетность Системой не принимается.";

пункты 4 и 5 исключить;

часть первую пункта 10 изложить в следующей редакции:

"10. В формах, предусматривающих детализацию информации до сделок, указывается референс (код) сделки (транзакции), который служит уникальным идентификатором сделки в цифровой системе отчитывающегося банка. Поле значения референса имеет текстовый формат данных и может содержать текстовые и числовые элементы.";

подпункт 1) пункта 14 изложить в следующей редакции:

"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 двадцать пятого января года, следующего за завершенным финансовым годом;"

подпункт 1) пункта 15 изложить в следующей редакции:

"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 двадцать пятого января года, следующего за завершенным финансовым годом;"

подпункт 1) пункта 16 изложить в следующей редакции:

"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 двадцать пятого января года, следующего за завершенным финансовым годом;"

приложение 1 изложить в редакции согласно приложению 6 к Перечню;
в приложении 2:

в пояснении по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о внебиржевых операциях с иностранной валютой (индекс – ОТС-1, периодичность – ежедневная)":

пункт 4 изложить в следующей редакции:

"4. При заполнении Формы коды указываются в соответствии с цифровым ресурсом , используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных).";

пункт 7 изложить в следующей редакции:

"7. В строках 1.2, 1.4, 2.1, 2.2, 2.3, 3.1 и 4.1 значения указываются в соответствии с Системным перечнем данных.";

абзац третий части второй пункта 9 изложить в следующей редакции:

"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, а при отсутствии банковского идентификационного кода и бизнес-идентификационный номера – альтернативный идентификационный номер, который присваивается банком по алгоритму, установленному для цифровой системы " Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".";

в приложении 3:

в пояснении 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)":

пункт 4 изложить в следующей редакции:

"4. При заполнении Формы коды указываются в соответствии с цифровым ресурсом , используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных).";

пункт 6 изложить в следующей редакции:

"6. В строке 1 указывается четырехзначный номер счета Типового плана счетов из списка Системного перечня данных".";

пункт 10 изложить в следующей редакции:

"10. В строке 5 указывается сумма в тенге в числовом формате с двумя знаками после запятой.";

в приложении 4:

в пояснении по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет об отдельных показателях деятельности банка (индекс – ADD-1, периодичность – ежемесячная)";

часть первую пункта 2 изложить в следующей редакции, текст на казахском языке не меняется:

"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.";

пункт 4 изложить в следующей редакции:

"4. При заполнении Формы коды указываются в соответствии с цифровым ресурсом, используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных).";

пункты 8 и 9 изложить в следующей редакции:

"8. В строке 1 значение выбирается из Системного перечня данных.

9. Данные по кодам 8713 и 8714 указываются только исламскими банками, осуществляющими деятельность, предусмотренную главой 7 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.";

пункт 26 изложить в следующей редакции, текст на казахском языке не меняется:

"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.";

пункты 27 и 28 изложить в следующей редакции:

"27. По кодам 8745 и 8746 указываются показатели "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 и отчетности по данным бухгалтерского учета филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан, филиалами страховых (перестраховочных) организаций-нерезидентов Республики Казахстан, филиалами страховых брокеров-нерезидентов Республики Казахстан" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 13504).

28. По кодам 8747, 8748, 8749 и 8750 указываются показатели "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 (либо непосредственно в отчете 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 и отчетности по данным бухгалтерского учета филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан, филиалами страховых (перестраховочных) организаций-нерезидентов Республики Казахстан, филиалами страховых брокеров-нерезидентов Республики Казахстан" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 13504).";

приложение 5 изложить в редакции согласно приложению 7 к Перечню;
в приложении 6:

в пояснении по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о структуре портфеля ценных бумаг (индекс – PORTF-1, периодичность – ежемесячная)":

часть вторую пункта 2 изложить в следующей редакции:

"Единицей измерения, используемой при заполнении Формы, является тенге. Стоимостные показатели указываются в числовом формате с двумя знаками после запятой.";

пункт 4 изложить в следующей редакции:

"4. При заполнении Формы коды указываются в соответствии с цифровым ресурсом, используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных).";

пункт 8 изложить в следующей редакции:

"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 Системного перечня данных.";

пункт 10 изложить в следующей редакции:

"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. Системный перечень данных ценных бумаг и эмитентов ведется Национальным Банком Республики Казахстан (далее – Национальный Банк) на основе сведений, представляемых банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан.";

пункт 11 изложить в следующей редакции:

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

пункт 12 исключить;

пункт 15 изложить в следующей редакции, текст на казахском языке не меняется:

"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.";

часть первую пункта 16 изложить в следующей редакции:

"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 Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 14 апреля 2026 года № 64 "Об установлении минимального рейтинга для юридических лиц и государств, 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 № 38437)."

в приложении 7:

в пояснении по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет об инвестициях в капитал других юридических лиц (индекс – INVEST-1, периодичность – ежемесячная)":

часть вторую пункта 2 изложить в следующей редакции, текст на казахском языке не меняется:

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

пункт 5 изложить в следующей редакции:

"5. При заполнении Формы коды указываются в соответствии с цифровым ресурсом, используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных).";

пункты 8 и 9 изложить в следующей редакции:

"8. В строках 2.2, 2.4, 2.5, 2.6, 2.7, 4.1, 4.2 и 5 значения выбираются из Системного перечня данных.

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

абзац третий части второй пункта 10 изложить в следующей редакции:

"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 цифровой системы "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".";

часть третью пункта 11 изложить в следующей редакции, текст на казахском языке не меняется:

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

в приложении 8:

в пояснении 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)";

в заголовок на казахском языке вносится изменение, текст на русском языке не меняется;

часть вторую пункта 2 изложить в следующей редакции:

"Единицей измерения, используемой при заполнении Формы, является тенге. Стоимостные показатели указываются в числовом формате с двумя знаками после запятой.";

пункт 4 изложить в следующей редакции:

"4. При заполнении Формы коды указываются в соответствии с цифровым ресурсом , используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных).";

пункт 8 изложить в следующей редакции:

"8. В строках 2.1, 2.2 и 3 Таблицы 1 значения выбираются из Системного перечня данных.";

часть первую пункта 11 изложить в следующей редакции:

"11. В строках 2.2, 2.4, 2.5, 3, 6.1, 6.2 и 7 Таблицы 2 значения выбираются из Системного перечня данных.";

абзац второй части второй пункта 15 изложить в следующей редакции:

"для юридического лица – 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 цифровой системы "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан" (далее – альтернативный идентификационный номер);";

в приложении 9:

в пояснении по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о выданных займах и ставках вознаграждения по ним (индекс – LOANS-1, периодичность – ежемесячная)";

часть вторую пункта 2 изложить в следующей редакции:

"Единицей измерения, используемой при заполнении Формы, является тенге. Стоимостные показатели указываются в числовом формате с двумя знаками после запятой.";

пункт 4 изложить в следующей редакции:

"4. При заполнении Формы коды указываются в соответствии с цифровым ресурсом , используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных).";

часть первую пункта 8 изложить в следующей редакции:

"8. В строках 2, 3, 4, 5, 9, 10, 13.1, 13.2 и 14 значения выбираются из Системного перечня данных.";

пункт 14 изложить в следующей редакции:

"14. В строке 10 при наличии залога выбирается значение из Системного перечня данных, соответствующее типу залога, на который приходится наибольшая доля задолженности.";

пункт 19 изложить в следующей редакции:

"19. В строке 14 указывается стадия кредитного риска, к которой отнесены выданные займы по состоянию на конец отчетного периода в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и

развитию финансового рынка от 29 сентября 2025 года № 61 "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 № 36994) (далее – Правила).

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

в приложении 10:

в правый верхний угол вносится изменение на казахском языке, текст на русском языке не меняется;

в пояснении 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)":

заголовок изложить в следующей редакции, текст на казахском языке не меняется:

"Отчет о лицах, связанных с банком, филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, и сделках с ними (индекс – AFFIL-1, периодичность – ежемесячная)";

часть вторую пункта 2 изложить в следующей редакции:

"Единицей измерения, используемой при заполнении Формы, является тенге. Стоимостные показатели указываются в числовом формате с двумя знаками после запятой.";

пункт 4 изложить в следующей редакции:

"4. При заполнении Формы коды указываются в соответствии с цифровым ресурсом , используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных).";

часть первую пункта 8 изложить в следующей редакции:

"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 Системного перечня данных.";

пункт 9 изложить в следующей редакции:

"9. Признак связанности лица с банком второго уровня, филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями определяется в соответствии со статьей 49 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".";

абзац второй части второй пункта 10 изложить в следующей редакции:

"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 цифровой системы "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан" (далее – альтернативный идентификационный номер);";

часть первую пункта 14 изложить в следующей редакции:

"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 Предельными значениями и методикой расчетов пруденциальных нормативов 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 20 апреля 2026 года № 73 "Об установлении пруденциальных нормативов и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, их предельных значений и методик расчетов, включая порядок формирования активов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, принимаемых в качестве резерва, и их минимальный размер" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38502)."

пункт 15 изложить в следующей редакции:

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

абзац первый части второй пункта 26 изложить в следующей редакции:

"Строка 1 Таблицы 3 заполняется в соответствии с Системным перечнем данных:";
в приложении 11:

в пояснении по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет по счетам и вкладам клиентов-резидентов (индекс – RESDEP-1, периодичность – ежемесячная)";

часть вторую пункта 2 изложить в следующей редакции:

"Единицей измерения для стоимостных показателей Формы является тенге. Стоимостные показатели указываются в числовом формате с двумя знаками после запятой.";

пункт 4 изложить в следующей редакции:

"4. При заполнении Формы коды указываются в соответствии с цифровым ресурсом , используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных).";

пункт 6 изложить в следующей редакции:

"6. В строках 2.1, 2.2, 3.1, 3.2 и 3.3 значения выбираются из Системного перечня данных.";

пункты 11 и 12 изложить в следующей редакции:

"11. В строке 3.4 отражаются средневзвешенные ставки вознаграждения по суммам поступлений на счета, вклады клиентов-резидентов за отчетный период. Для расчета используется номинальная ставка вознаграждения, указанная в соответствующих договорах. Сумма поступлений на счета, вклады клиентов не включает суммы вознаграждения, выплаченные банком по счетам, вкладам.

12. В строке 3.5 указывается сумма поступления по счету, вкладу за отчетный период по всем операциям пополнения, кроме суммы вознаграждения, выплаченного банком по счету, вкладу.

В строке 3.6 указывается сумма выбытия по счету, вкладу за отчетный период по операциям частичного снятия или изъятия (закрытия) счета, вклада.";

в приложении 12:

в пояснении по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет об основных источниках привлеченных денег (индекс – FUND-1, периодичность – ежемесячная)":

часть вторую пункта 2 изложить в следующей редакции:

"Единицей измерения, используемой при заполнении Формы, является тенге. Стоимостные показатели указываются в числовом формате с двумя знаками после запятой.";

пункт 4 изложить в следующей редакции:

"4. При заполнении Формы коды указываются в соответствии с цифровым ресурсом , используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных).";

часть первую пункта 7 изложить в следующей редакции, текст на казахском языке не меняется:

"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.";

часть первую пункта 9 изложить в следующей редакции:

"9. В строках 2.2, 2.4, 2.5, 2.6 и 3 значения выбираются из Системного перечня данных.";

абзац второй части второй пункта 13 изложить в следующей редакции:

"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 цифровой системы "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан" (далее – альтернативный идентификационный номер);";

приложение 13 изложить в редакции согласно приложению 8 к Перечню;

приложение 14 изложить в редакции согласно приложению 9 к Перечню, текст на казахском языке не меняется;

в приложении 15:

в пояснении по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет об операциях с наличными деньгами (индекс – CASH-1, периодичность – ежемесячная)":

пункт 3 изложить в следующей редакции:

"3. Форма составляется по состоянию на конец отчетного месяца. Единицей измерения, используемой при заполнении Формы, является теңге. Стоимостные показатели указываются в числовом формате с двумя знаками после запятой.";

подпункт 2) пункта 5 изложить в следующей редакции:

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

пункты 8 и 9 изложить в следующей редакции:

"8. Строка 1 Таблиц 1 и 2 предназначена для отражения референса, который служит идентификатором строки отчета в цифровой 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 цифрового ресурса, используемого для обработки данных (Системный перечень данных).

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).";

приложение 16 изложить в редакции согласно приложению 10 к Перечню, текст на казахском языке не меняется;

приложение 17 изложить в редакции согласно приложению 11 к Перечню, текст на казахском языке не меняется;

приложение 18 изложить в редакции согласно приложению 12 к Перечню, текст на казахском языке не меняется;

приложение 19 изложить в редакции согласно приложению 13 к Перечню.

3. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2025 года № 100 "Об утверждении Правил представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалов исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан), банковскими конгломератами" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 37679) следующие изменения:

в Правилах представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалов исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан), банковскими конгломератами, утвержденных указанным постановлением:

пункты 1 и 2 изложить в следующей редакции:

"1. Правила представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалов исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан), банковскими конгломератами (далее – Правила) разработаны 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", подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан "О государственной статистике" и определяют порядок представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалов исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан) (далее – банки), банковскими конгломератами в Национальный Банк Республики Казахстан (далее – Национальный Банк), включая формы, предназначенные для сбора административных данных, периодичность и сроки ее представления.

2. Отчетность представляется в электронной форме посредством цифровой системы "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан", представляющей собой единое окно доступа к сервисам представления отчетности в Национальный Банк.";

часть первую пункта 6 изложить в следующей редакции:

"6. Отчетность о выполнении пруденциальных нормативов банковскими конгломератами в Национальный Банк представляется в электронной форме посредством автоматизированной цифровой подсистемы до утраты статуса банковского холдинга либо прекращения деятельности банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга.";

подпункт 3) пункта 9 изложить в следующей редакции:

"3) отчет о расшифровке активов, взвешенных с учетом рисков, для расчета контрциклического буфера капитала и секторального контрциклического буфера капитала по форме согласно приложению 3 к Правилам ежемесячно, не позднее одиннадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;"

подпункт 13) пункта 9 изложить в следующей редакции:

"13) отчет о валютных позициях по каждой иностранной валюте и валютной нетто-позиции за каждый рабочий день недели (месяца) по форме согласно приложению 13 к Правилам:

еженедельно, не позднее пятого рабочего дня, следующего за отчетной неделей;

ежемесячно, при завершении календарного месяца в отчетную неделю, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за завершаемым месяцем, отдельно за календарные дни отчетной недели, относящиеся к завершаемому месяцу и за календарные дни отчетной недели месяца, следующего за завершаемым месяцем;"

в пункт 10 вносится изменение на казахском языке, текст на русском языке не меняется;

приложение 1 изложить в редакции согласно приложению 14 к Перечню;

приложение 2 изложить в редакции согласно приложению 15 к Перечню;

приложение 3 изложить в редакции согласно приложению 16 к Перечню;

приложение 4 изложить в редакции согласно приложению 17 к Перечню;

приложение 5 изложить в редакции согласно приложению 18 к Перечню;

приложение 6 изложить в редакции согласно приложению 19 к Перечню;

приложение 7 изложить в редакции согласно приложению 20 к Перечню;

приложение 8 изложить в редакции согласно приложению 21 к Перечню;

приложение 9 изложить в редакции согласно приложению 22 к Перечню;

приложение 10 изложить в редакции согласно приложению 23 к Перечню;

приложение 11 изложить в редакции согласно приложению 24 к Перечню;

приложение 12 изложить в редакции согласно приложению 25 к Перечню;

приложение 13 изложить в редакции согласно приложению 26 к Перечню;

приложение 14 изложить в редакции согласно приложению 27 к Перечню;

приложение 15 изложить в редакции согласно приложению 28 к Перечню;

приложение 16 изложить в редакции согласно приложению 29 к Перечню;

приложение 17 изложить в редакции согласно приложению 30 к Перечню;

приложение 18 изложить в редакции согласно приложению 31 к Перечню;

приложение 19 изложить в редакции согласно приложению 32 к Перечню;
приложение 20 изложить в редакции согласно приложению 33 к Перечню;
приложение 21 изложить в редакции согласно приложению 34 к Перечню;
приложение 22 изложить в редакции согласно приложению 35 к Перечню;
приложение 23 изложить в редакции согласно приложению 36 к Перечню;
приложение 24 изложить в редакции согласно приложению 37 к Перечню;
приложение 25 изложить в редакции согласно приложению 38 к Перечню;
приложение 26 изложить в редакции согласно приложению 39 к Перечню;
приложение 27 изложить в редакции согласно приложению 40 к Перечню;
приложение 28 изложить в редакции согласно приложению 41 к Перечню;
приложение 29 изложить в редакции согласно приложению 42 к Перечню;
приложение 30 изложить в редакции согласно приложению 43 к Перечню;
приложение 31 изложить в редакции согласно приложению 44 к Перечню;
приложение 32 изложить в редакции согласно приложению 45 к Перечню;
приложение 33 изложить в редакции согласно приложению 46 к Перечню;
приложение 34 изложить в редакции согласно приложению 47 к Перечню;
приложение 35 изложить в редакции согласно приложению 48 к Перечню;
приложение 36 изложить в редакции согласно приложению 49 к Перечню;
приложение 37 изложить в редакции согласно приложению 50 к Перечню;
приложение 38 изложить в редакции согласно приложению 51 к Перечню;
приложение 39 изложить в редакции согласно приложению 52 к Перечню;
приложение 40 изложить в редакции согласно приложению 53 к Перечню;
приложение 41 изложить в редакции согласно приложению 54 к Перечню;
приложение 42 изложить в редакции согласно приложению 55 к Перечню;
приложение 43 изложить в редакции согласно приложению 56 к Перечню;
приложение 44 изложить в редакции согласно приложению 57 к Перечню;
приложение 45 изложить в редакции согласно приложению 58 к Перечню.

4. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2025 года № 101 "Об утверждении Правил представления отчетности крупными участниками банков второго уровня, банковскими холдингами, банками второго уровня, крупными участниками страховых (перестраховочных) организаций, страховыми холдингами, крупными участниками управляющих инвестиционным портфелем" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 37695) следующие изменения:

в Правилах представления отчетности крупными участниками банков второго уровня, банковскими холдингами, банками второго уровня, крупными участниками страховых (перестраховочных) организаций, страховыми холдингами, крупными участниками управляющих инвестиционным портфелем, утвержденных указанным постановлением:

части первую и вторую пункта 2 изложить в следующей редакции:

"2. Отчетность крупного участника банка второго уровня, банковского холдинга, банка второго уровня, крупного участника страховой (перестраховочной) организации, страхового холдинга, крупного участника управляющего инвестиционным портфелем представляется в Национальный Банк в электронной форме посредством цифровой системы "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан", представляющей собой единое окно доступа к сервисам представления отчетности в Национальный Банк

Отчетность, подписанная руководителем или лицом, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнителем, а также физическим лицом посредством электронной цифровой подписи, хранится в электронной форме.";

приложение 1 изложить в редакции согласно приложению 59 к Перечню, текст на казахском языке не меняется;

приложение 2 изложить в редакции согласно приложению 60 к Перечню, текст на казахском языке не меняется;

приложение 3 изложить в редакции согласно приложению 61 к Перечню, текст на казахском языке не меняется;

приложение 4 изложить в редакции согласно приложению 62 к Перечню, текст на казахском языке не меняется;

приложение 5 изложить в редакции согласно приложению 63 к Перечню;

приложение 6 изложить в редакции согласно приложению 64 к Перечню;

приложение 7 изложить в редакции согласно приложению 65 к Перечню, текст на казахском языке не меняется;

приложение 8 изложить в редакции согласно приложению 66 к Перечню, текст на казахском языке не меняется;

приложение 9 изложить в редакции согласно приложению 67 к Перечню, текст на казахском языке не меняется;

приложение 10 изложить в редакции согласно приложению 68 к Перечню, текст на казахском языке не меняется;

приложение 11 изложить в редакции согласно приложению 69 к Перечню, текст на казахском языке не меняется;

приложение 12 изложить в редакции согласно приложению 70 к Перечню;

приложение 13 изложить в редакции согласно приложению 71 к Перечню;

приложение 14 изложить в редакции согласно приложению 72 к Перечню.

5. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2025 года № 102 "Об утверждении Правил представления отчетности организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 37699) следующие изменения:

в Правилах представления отчетности организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций, утвержденных указанным постановлением:

пункты 2 и 3 изложить в следующей редакции:

"2. Отчетность представляется в электронной форме посредством цифровой системы "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан" (далее – Система), представляющей собой единое окно доступа к сервисам представления отчетности в Национальный Банк.

3. При загрузке отчетности в Системе осуществляется автоматизированный внутриформенный контроль. В случае обнаружения ошибок по результатам внутриформенного контроля, отчетность Системой не принимается.";

пункты 4 и 5 исключить;

пункт 10 изложить в следующей редакции:

"10. В формах, предусматривающих детализацию информации до сделок, указывается референс (код) сделки (транзакции), который служит уникальным идентификатором сделки в цифровой системе отчитываемой организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций. Поле значения референса имеет текстовый формат данных и содержит текстовые и (или) 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 цифровой системе отчитываемой организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, референса (кода) сделки (транзакции) организацией, осуществляющей отдельные виды банковских операций, используется алгоритм, предусмотренный частью второй настоящего пункта.";

приложение 1 изложить в редакции согласно приложению 73 к Перечню;

приложение 2 изложить в редакции согласно приложению 74 к Перечню, текст на казахском языке не меняется;

приложение 3 изложить в редакции согласно приложению 75 к Перечню;

приложение 4 изложить в редакции согласно приложению 76 к Перечню;

приложение 5 изложить в редакции согласно приложению 77 к Перечню;

приложение 6 изложить в редакции согласно приложению 78 к Перечню;

в приложении 7-1:

в пояснении по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет об остатках на балансовых счетах (индекс – 6 - BSA, периодичность – ежемесячно)";

пункт 15 изложить в следующей редакции:

"15. В строке 5 указывается сумма в тенге в числовом формате числа с двумя знаками после запятой.";

приложение 8 изложить в редакции согласно приложению 79 к Перечню;
в приложении 9:

в пояснении по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о лицах, связанных с организацией, осуществляющей отдельные виды банковских операций, особыми отношениями, и сделках с ними (индекс – 8-AFFIL, периодичность – ежемесячная, ежеквартальная)":

пункт 2 изложить в следующей редакции, текст на казахском языке не меняется:

"2. Форма составляется организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций, по состоянию на конец отчетного периода.

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

пункт 3 изложить в следующей редакции:

"3. При заполнении Формы коды указываются в соответствии с цифровым ресурсом , используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных).";

пункт 7 изложить в следующей редакции:

"7. В строках 1.1 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 Системного перечня данных.";

пункт 15 изложить в следующей редакции:

"15. В строке 2.1 Таблицы 2 указывается референс (код) сделки, который служит уникальным идентификатором данной сделки в цифровой системе организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций.";

пункты 24 и 25 изложить в следующей редакции:

"24. В строках 5.2 и 5.3 Таблицы 2 значения выбираются из Системного перечня данных, на которых учитываются суммы сделок организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, с лицами, связанными с ней 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 и классах.";

приложение 10 изложить в редакции согласно приложению 80 к Перечню, текст на казахском языке не меняется;

приложение 11 изложить в редакции согласно приложению 81 к Перечню, текст на казахском языке не меняется;

приложение 12 изложить в редакции согласно приложению 82 к Перечню.

6. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2025 года № 103 "Об утверждении Правил представления отчетности по займам и условным обязательствам банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан, акционерным обществом "Банк Развития Казахстана" и организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 37702) следующие изменения и дополнение:

в Правилах представления отчетности по займам и условным обязательствам банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан, акционерным обществом "Банк Развития Казахстана" и организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций, утвержденных указанным постановлением:

в пункте 2:

дополнить подпунктом 2-1) следующего содержания:

"2-1) Системный перечень данных – структурированный, унифицированный набор условно-постоянной информации, обеспечивающий единство данных, используемый в Системе для хранения и обработки данных;";

подпункт 6) изложить в следующей редакции:

"6) Система – автоматизированная цифровая система Национального Банка "Единая система сбора показателей", предназначенная для сбора отчетности по займам и условным обязательствам в виде показателей в установленном формате;";

часть третью пункта 3 исключить;

пункт 5 исключить;

приложение 1 изложить в редакции согласно приложению 83 к Перечню;

приложение 2 изложить в редакции согласно приложению 84 к Перечню;

приложение 3 изложить в редакции согласно приложению 85 к Перечню;

приложение 4 изложить в редакции согласно приложению 86 к Перечню;

приложение 5 изложить в редакции согласно приложению 87 к Перечню.

Приложение 1
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 1
к Правилам представления
отчетности о выполнении
пруденциальных нормативов
Национальным оператором
почты, ипотечными

организациями и
организациями,
осуществляющими
кредитование субъектов
агропромышленного комплекса,
сто процентов голосующих
акций которых прямо или
косвенно принадлежат
национальному управляющему
холдингу
Форма, предназначенная для
сбора административных
данных
на безвозмездной основе

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

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

Наименование административной формы: отчет о выполнении пруденциальных нормативов Национальным оператором почты

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

Периодичность: ежемесячная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: Национальный оператор почты

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

Бизнес идентификационный номер:

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

№	Наименование	Сумма (значения)
1	2	3
1	Собственный капитал	
2	Активы, взвешенные по степени кредитного риска	
3	Высоколиквидные активы	
4	Обязательства до востребования	
5	Коэффициент достаточности собственных средств (К) (строка 1 / строка 2) не менее 0,12	
6	Коэффициент ликвидности (Кл) (строка 3/строка 4) не менее 0,30	
	Наличие у Национального оператора почты в течение	

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 выполнении пруденциальных нормативов Национальным оператором почты".

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора административных
данных на безвозмездной
основе, "Отчет о выполнении
пруденциальных нормативов
Национальным оператором
почты"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о выполнении пруденциальных нормативов Национальным оператором почты (индекс – 1- PN_KP, 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 выполнении пруденциальных нормативов Национальным оператором почты" (далее – Форма).

2. Форма составляется по состоянию на конец отчетного периода.

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

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. Форма заполняется в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 декабря 2016 года № 307 "Об установлении пруденциальных нормативов для Национального оператора почты" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14786).

6. В строке 5 "Коэффициент достаточности собственных средств (К)" указывается значение с двумя знаками после запятой.

7. В строке 6 "Коэффициент ликвидности (Кл)" указывается значение с двумя знаками после запятой.

Приложение 2
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 2
к Правилам представления
отчетности о выполнении
пруденциальных нормативов
Национальным оператором
почты, ипотечными
организациями и
организациями,
осуществляющими
кредитование субъектов
агропромышленного комплекса,
сто процентов голосующих
акций которых прямо или
косвенно принадлежат
национальному управляющему
холдингу
Форма, предназначенная для
сбора
административных данных
на безвозмездной основе

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

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

Наименование административной формы: отчет о расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 2 - RA_KP

Периодичность: ежемесячная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: Национальный оператор почты

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

Бизнес идентификационный номер:

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

№	Наименование статей	Сумма	Степень риска в процентах	Сумма к расчету
1	2	3	4	5
I группа				
1.	Наличные тенге		0	
2.	Наличная иностранная валюта стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "АА-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		0	
3.	Аффинированные драгоценные металлы		0	
4.	Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан и иные требования к Национальному Банку Республики Казахстан		0	
5.	Вклады в центральных банках стран с суверенным рейтингом не ниже "АА-" международного рейтингового агентства Standard		0	

	& Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств			
6.	Вклады в международных финансовых организациях с долговым рейтингом не ниже "АА - " международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, вклады в Евразийском Банке Развития в национальной валюте Республики Казахстан		0	
7.	Государственные ценные бумаги Республики Казахстан, выпущенные Правительством Республики Казахстан и Национальным Банком Республики Казахстан		0	
8.	Государственные ценные бумаги Республики Казахстан, выпущенные местными исполнительными органами городов Астана, Алматы и Шымкент		0	
	Ценные бумаги, выпущенные акционерным			

9.	обществом "Банк Развития Казахстана" в соответствии с Законом Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг", акционерными обществами "Фонд национального благосостояния "Самрук-Қазына", "Национальный управляющий холдинг "Байтерек", "Фонд проблемных кредитов", а также ценные бумаги, выпущенные Евразийским Банком Развития и номинированные в национальной валюте Республики Казахстан		0	
10.	Ценные бумаги, выпущенные юридическим лицом, осуществляющим выкуп ипотечных займов физических лиц, не связанных с предпринимательской деятельностью, 100 (сто) процентов акций которого принадлежат Национальному Банку Республики Казахстан		0	
11.	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами иностранных государств, суверенный рейтинг которых не ниже "АА - " международного рейтингового		0	

	агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств			
12.	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг не ниже "АА-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		0	
13.	Требования по открытым корреспондентским счетам к банкам, имеющим долгосрочный рейтинг не ниже "В В В" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		0	
	Требования по открытым текущим счетам к банкам, имеющим долгосрочный рейтинг не ниже "В В В" международного рейтингового			

14.	агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств		0	
15.	Ценные бумаги, являющиеся предметом операции "обратного репо", заключенной с участием центрального контрагента		0	
16.	Начисленное вознаграждение по активам, включенным в I группу риска		0	
II группа				
17.	Наличная иностранная валюта стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "AA-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		20	
	Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг от "A+" до "A-" международного рейтингового агентства Standard			

18.	& Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств		20	
19.	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг от "A+" до "A - " международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств		20	
20.	Вклады в организациях, имеющих долговой рейтинг не ниже "A A - " международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств		20	
	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг			

21.	от "A+" до "A-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств		20	
22.	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг от "A+" до "A-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств		20	
23.	Государственные ценные бумаги, выпущенные местными исполнительными органами Республики Казахстан, за исключением государственных ценных бумаг, выпущенных местными исполнительными органами городов Астана, Алматы и Шымкент		20	
	Ценные бумаги, выпущенные местными органами			

24.	власти стран, суверенный рейтинг которых не ниже "АА - " международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств		20	
25.	Ценные бумаги, выпущенные организациями, имеющими долговой рейтинг не ниже "АА - " международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств		20	
26.	Начисленное вознаграждение по активам, включенным во II группу риска		20	
III группа				
27.	Неаффинированные драгоценные металлы		50	
28.	Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг от "BBB+" до "BBB -" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или		50	

	рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств			
29.	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг от "BBB+" до "BBB-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств		50	
30.	Вклады в организациях, имеющих долговой рейтинг от "A+" до "A - " международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств		50	
	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" международного			

31.	рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств		50	
32.	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг от "BBB+" до "BBB-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международного рейтинговых агентств		50	
33.	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, имеющих суверенный рейтинг от "A+" до "A-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международного рейтинговых агентств		50	
	Ценные бумаги, выпущенные организациями,			

34.	имеющими долговой рейтинг от "А+" до "А-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств		50	
35.	Ценные бумаги, выпущенные субъектами, отнесенными к малому или среднему предпринимательст ву согласно Предпр инимательскому кодексу Республики Казахстан, включенные в сектор "Долговые ценные бумаги" площадки " Основная" либо " Альтернативная" официального с п и с к а акционерного общества " Казахстанская фондовая биржа", имеющие гарантию акционерного общества "Фонд развития предпринимательст ва "ДАМУ" и (или) Банка Развития Казахстана, сумма которой покрывает не менее 50 (пятидесяти) процентов номинальной стоимости данных ценных бумаг, и соответствующие		50	

	следующим критериям: 1) объем инвестиций в один выпуск ценных бумаг эмитента не превышает 0,02 (ноль целых две сотых) процента от собственного капитала; 2) валюта выпуска ценных бумаг - теңге.			
36.	Требования по открытым корреспондентским счетам к банкам-резидентам Республики Казахстан, имеющим долговой рейтинг от "BBB-" до "BB-" (включительно) международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств, или банку-нерезиденту Республики Казахстан, имеющему долговой рейтинг от "BBB-" до "BB+" (включительно) международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных		50	

	рейтинговых агентств			
37.	Требования по открытым текущим счетам к банкам-резидентам Республики Казахстан, имеющим долговой рейтинг от "BBB-" до "BB-" (включительно) международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств, или банку-нерезиденту Республики Казахстан, имеющему долговой рейтинг от "BBB-" до "BB+" (включительно) международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств		50	
38.	Требования к акционерному обществу "Казахстанская фондовая биржа"		50	
39.	Начисленное вознаграждение по активам, включенным в III группу риска		50	

IV группа				
40.	Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг от "BB+" до "B-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		100	
41.	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг от "BB+" до "B-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств, и международных финансовых организациях, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		100	
	Вклады в организациях-резидентах Республики Казахстан, имеющих долговой рейтинг ниже "A-" международного			

42.	рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств, организациях-резидентах Республики Казахстан, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки, и организациях-нерезидентах Республики Казахстан, имеющих долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств	100		
43.	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг от "BB+" до "B-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других	100		

	международных рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки			
44.	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, имеющих суверенный рейтинг от "BBB+" до "BB-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		100	
45.	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг от "BB+" до "B-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств, и международными финансовыми организациями, не		100	

	имеющими соответствующей рейтинговой оценки			
46.	Ценные бумаги, выпущенные организациями-резидентами, имеющими долговой рейтинг ниже "А-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств, организациями-резидентами Республики Казахстан, не имеющими соответствующей рейтинговой оценки, и организациями-нерезидентами Республики Казахстан, имеющими долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств		100	
	Требования по открытым корреспондентским счетам к банкам-резидентам			

47.	Республики Казахстан, имеющим долговой рейтинг ниже "BB-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств, или банку-нерезиденту Республики Казахстан, имеющему долговой рейтинг ниже "BB+" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств		100	
48.	Требования по открытым текущим счетам к банкам-резидентам Республики Казахстан, имеющим долговой рейтинг ниже "BB-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств, или		100	

	банку-нерезиденту Республики Казахстан, имеющему долговой рейтинг ниже "BB+" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств			
49.	Начисленное вознаграждение по активам, включенным в IV группу риска		100	
50.	Расчеты по платежам		100	
51.	Основные средства		100	
52.	Материальные запасы		100	
53.	Предоплата суммы вознаграждения и расходов		100	
54.	Иные активы		100	
V группа				
55.	Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "B-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств		150	

56.	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг ниже "B-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств		150	
57.	Вклады в организациях-нерезидентах Республики Казахстан, имеющих долговой рейтинг ниже "BB-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств, и организациях-нерезидентах Республики Казахстан, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		150	
58.	Ценные бумаги, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "B-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или		150	

	рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств			
59.	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, суверенный рейтинг которых ниже "BB-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств		150	
60.	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг ниже "B-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств		150	
	Ценные бумаги, выпущенные организациями-нере- зидентами Республики Казахстан, имеющими долговой рейтинг			

61.	ниже "BB-" международного рейтингового агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других международных рейтинговых агентств, и организациями-нере- зидентами Республики Казахстан, не имеющими соответствующей рейтинговой оценки		150	
62.	Начисленное вознаграждение по активам, включенным в V группу риска		150	
63	Итого рисковые активы:		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 расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска".

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора административных
данных на безвозмездной
основе, "Отчет о расшифровке
активов, взвешенных с учетом
кредитного риска"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска (индекс - 2 - RA_KP, 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 расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска" (далее – Форма).

2. Форма составляется по состоянию на конец отчетного периода.

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

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В графе 3 указывается сумма активов, подлежащих взвешиванию по степени кредитного риска.

6. В графе 4 указывается степень риска в процентах для каждой группы активов.

7. В графе 5 указывается сумма активов, указанная в графе 3, умноженная на степень риска в процентах (графа 4).

8. При отсутствии сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 3
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 3
к Правилам представления
отчетности о выполнении
пруденциальных нормативов
Национальным оператором
почты, ипотечными
организациями и
организациями,
осуществляющими
кредитование субъектов
агропромышленного комплекса,
сто процентов голосующих
акций которых прямо или

косвенно принадлежат
национальному управляющему
холдингу
Форма,
предназначенная для сбора
административных данных
на безвозмездной основе

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

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

Наименование административной формы: отчет о выполнении пруденциальных нормативов

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 3-Prud_IO_АРК

Периодичность: ежемесячная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: ипотечные организации и организации, осуществляющие кредитование субъектов агропромышленного комплекса, сто процентов голосующих акций которых прямо или косвенно принадлежат национальному управляющему холдингу

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

Бизнес идентификационный номер:

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

№	Наименование	Сумма
1	2	3
1	Уставной капитал, за минусом собственных выкупленных акций	
2	Оплаченный уставный капитал, в части простых акций, за минусом собственных выкупленных простых акций	
3	Оплаченный уставный капитал, в части привилегированных акций, за минусом собственных выкупленных привилегированных акций	
4	Дополнительный капитал	
5	Нераспределенный чистый доход прошлых лет (убытки прошлых лет)	

6	Фонды, резервы, сформированные за счет дохода прошлых лет	
7	Нераспределенная чистая прибыль (убыток) текущего года	
8	Переоценка основных средств и ценных бумаг	
9	Общие резервы (провизии), включаемые в расчет собственного капитала	
10	Общие резервы (провизии), не включаемые в расчет собственного капитала	
11	Субординированный долг ипотечной организации и организации, осуществляющей кредитование субъектов агропромышленного комплекса, сто процентов голосующих акций которой прямо или косвенно принадлежат национальному управляющему холдингу (далее - Организация) за минусом выкупленного собственного долга Организации в соответствии с пунктом 9 Пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению ипотечными организациями и дочерними организациями национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса норм и лимитов, утвержденных по постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 декабря 2016 года № 308 "Об установлении пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению ипотечными организациями и дочерними организациями национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса норм и лимитов", зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14788 (далее - Пруденциальные нормативы)	
12	Нематериальные активы	
	Инвестиции в акции эмитента, включая акции, предназначенные	

13	для торговли и имеющиеся в наличии для продажи, и доли участия в уставном капитале юридического лица, а также субординированный долг юридического лица	
14	Собственный капитал Организации	
15	Капитал первого уровня Организации	
16	Капитал второго уровня Организации	
17	Активы, взвешенные по степени кредитного риска	
18	Условные и возможные обязательства, взвешенные по степени кредитного риска	
19	Активы, за вычетом резервов, сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности	
20	Коэффициент достаточности собственного капитала k1	
21	Коэффициент достаточности собственного капитала k1-2	
22	Коэффициент достаточности собственного капитала k1-3	
23	Операционный риск	
24	Средняя величина годового валового дохода за последние 3 (три) года	
25	Совокупная задолженность одного заемщика или группы взаимосвязанных заемщиков по любому виду обязательств перед Организацией согласно главе 4 Пруденциальных нормативов	
26	Коэффициент максимального размера риска на одного заемщика (группы заемщиков) k2	
27	Ссудный портфель Организации	
28	Коэффициент максимального размера ссудного портфеля, не превышающий размер собственного капитала более чем в 8 (восемь) раз	
29	Сумма активов с оставшимся сроком погашения не более 3 (	

	трех) месяцев, включая высоколиквидные активы	
30	Сумма обязательств с оставшимся сроком погашения не более 3 (трех) месяцев, включая обязательства до востребования	
31	Коэффициент краткосрочной ликвидности k3	
32	Наличие у Организации в течение отчетного периода просроченных обязательств перед кредиторами (Да/Нет)	
33	Краткосрочные обязательства перед нерезидентами	
34	Коэффициент максимального лимита краткосрочных обязательств перед нерезидентами k4	
35	Обязательства перед нерезидентами, включаемые в расчет коэффициента k5	
36	Коэффициент капитализации Организации к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан k5	
37	Обязательства перед нерезидентами и долговые ценные бумаги, включаемые в расчет коэффициента k6	
38	Коэффициент капитализации Организации к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан k6	

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 выполнении пруденциальных нормативов".

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора административных
данных на безвозмездной
основе, "Отчет о выполнении
пруденциальных нормативов"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о выполнении пруденциальных нормативов (индекс – 3-Prud_IO_APK, 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 выполнении пруденциальных нормативов" (далее – Форма).

2. Форма составляется по состоянию на конец отчетного периода.

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

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. Форма заполняется в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 декабря 2016 года № 308 "Об установлении пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению ипотечными организациями и дочерними организациями национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса норм и лимитов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14788) (далее – Пруденциальные нормативы).

6. В графе 3 строк 1, 2 и 3 указываются суммы уставного капитала Организации, за минусом собственных выкупленных акций.

7. В графе 3 строки 4 указывается сумма дополнительного капитала Организации.

8. В графе 3 строки 5 указывается сумма нераспределенного чистого дохода прошлых лет (убытков прошлых лет) Организации.

9. В графе 3 строки 6 указывается сумма фондов, резервов, сформированных за счет дохода прошлых лет Организации.

10. В графе 3 строки 7 указывается сумма нераспределенной чистой прибыли (убытка) текущего года Организации.

11. В графе 3 строки 8 указывается сумма переоценки основных средств и ценных бумаг Организации.

12. В графе 3 строк 9 и 10 указываются суммы общих резервов (провизий) Организации, включаемых и не включаемых в расчет собственного капитала.

13. В графе 3 строки 11 указывается сумма по субординированному долгу Организации, рассчитанного в соответствии с пунктом 9 Пруденциальных нормативов.

14. В графе 3 строки 12 указывается сумма нематериальных активов Организации.

15. В графе 3 строки 13 указывается сумма инвестиций Организации в акции эмитента, включая акции, предназначенные для торговли и имеющиеся в наличии для продажи, и доли участия Организации в уставном капитале юридического лица, а также субординированный долг юридического лица.

16. В графе 3 строк 14, 15 и 16 заполняются суммы собственного капитала, капитала первого и второго уровней Организации, рассчитанного в соответствии с пунктами 6, 7 и 8 Пруденциальных нормативов.

17. В графе 3 строки 17 указывается сумма активов, взвешенных по степени кредитного риска, приведенные в соответствии с данными Таблицы активов Организации, взвешенных по степени кредитного риска вложений, приложения 1 к Пруденциальным нормативам.

18. В графе 3 строки 18 указывается сумма условных и возможных обязательств, взвешенных по степени кредитного риска, приведенные в соответствии с данными Таблицы условных и возможных обязательств Организации, взвешенных по степени кредитного риска, приложения 2 к Пруденциальным нормативам.

19. В графе 3 строки 19 указывается сумма активов Организации, за вычетом резервов, сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

20. В графе 3 строк 20, 21 и 22 указываются значения коэффициентов достаточности собственного капитала Организации, рассчитанных в соответствии с пунктом 10 Пруденциальных нормативов.

21. В графе 3 строки 23 указывается сумма операционного риска Организации, рассчитанного в соответствии с пунктом 10 Пруденциальных нормативов.

22. В графе 3 строки 24 указывается сумма средней величины годового валового дохода Организации за последние истекшие три года, рассчитанного в соответствии с пунктом 10 Пруденциальных нормативов.

23. В графе 3 строк 25, 26, 27 и 28 указывается сумма данных Организации, рассчитанных в соответствии с главой 4 Пруденциальных нормативов.

24. В графе 3 строки 29 указывается сумма активов Организации с оставшимся сроком погашения не более 3 (трех) месяцев, включая высоколиквидные активы Организации.

25. В графе 3 строки 30 указывается сумма обязательств Организации с оставшимся сроком погашения не более 3 (трех) месяцев, включая обязательства Организации до востребования.

26. В графе 3 строки 31 указывается значение коэффициента краткосрочной ликвидности Организации, рассчитанное в соответствии с главой 5 Пруденциальных нормативов.

27. В графе 3 строк 33, 34, 35, 36, 37 и 38 указываются сумма краткосрочных обязательств Организации перед нерезидентами и значения коэффициентов капитализации Организации к обязательствам перед нерезидентами, рассчитанных в соответствии с главой 6 Пруденциальных нормативов.

28. При отсутствии сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 4
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 4
к Правилам представления
отчетности о выполнении
пруденциальных нормативов
Национальным оператором
почты, ипотечными
организациями и
организациями,
осуществляющими
кредитование субъектов
агропромышленного комплекса,
сто процентов голосующих
акций которых прямо или
косвенно принадлежат
национальному управляющему
холдингу
Форма,
предназначенная для сбора
административных данных
на безвозмездной основе

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

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

Наименование административной формы: отчет о расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 4-RA_Ю_АРК

Периодичность: ежемесячная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: ипотечные организации, организации, осуществляющие кредитование субъектов агропромышленного комплекса, сто процентов голосующих акций которых прямо или косвенно принадлежат национальному управляющему холдингу

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

Бизнес идентификационный номер:

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

№	Наименование статей	Сумма	Степень риска в процентах	Сумма к расчету
1	2	3	4	5
I группа				
1	Наличные тенге		0	
2	Наличная иностранная валюта стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		0	
3	Аффинированные драгоценные металлы		0	
4	Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан		0	
5	Вклады в центральных банках стран, с суверенным рейтингом не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтингом аналогичного уровня одного из		0	

	других рейтинговых агентств			
6	Вклады в международных финансовых организациях, с долговым рейтингом не ниже "АА-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		0	
7	Дебиторская задолженность Правительства Республики Казахстан		0	
8	Дебиторская задолженность местных органов власти Республики Казахстан по налогам и другим платежам в бюджет		0	
9	Государственные ценные бумаги Республики Казахстан, выпущенные Правительством Республики Казахстан и Национальным Банком Республики Казахстан		0	
10	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами иностранных государств, суверенный рейтинг которых не ниже "АА-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг		0	

	аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств			
11	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг не ниже "АА-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		0	
12	Начисленное вознаграждение по активам, включенным в I группу риска		0	
II группа				
13	Наличная иностранная валюта стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "АА-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		20	
14	Займы, предоставленные организациям, имеющим долговой рейтинг не ниже "АА-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из		20	

	других рейтинговых агентств			
15	Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		20	
16	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		20	
17	Вклады в организациях, имеющих долговой рейтинг не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		20	
18	Дебиторская задолженность местных органов власти Республики Казахстан, за исключением дебиторской задолженности, отнесенной к I группе риска		20	
	Дебиторская задолженность			

19	организаций, имеющих долговой рейтинг не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		20	
20	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		20	
21	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		20	
22	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти Республики Казахстан		20	
	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран,			

23	суверенный рейтинг которых не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		20	
24	Ценные бумаги, выпущенные организациями, имеющими долговой рейтинг не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		20	
25	Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на балансе и имеющие кредитный рейтинг от "AAA" до "AA-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzAAA" до "kzAA-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс), или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств		20	

26	Долговые ценные бумаги, выпущенные акционерным обществом "Казахстанская жилищная компания"		20	
27	Начисленное вознаграждение по активам, включенным во II группу риска		20	
III группа				
28	Неаффинированные драгоценные металлы		50	
29	Займы, предоставленные организациям, имеющим долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		50	
30	Ипотечные жилищные займы, соответствующие условию: отношение суммы предоставленного ипотечного жилищного займа к стоимости залога не превышает 50 (пятидесяти) процентов от стоимости залога		50	
31	Ипотечные жилищные займы, соответствующие условию: отношение суммы предоставленного ипотечного жилищного займа к стоимости залога не		75	

	превышает 60 (шестидесяти) процентов от стоимости залога			
32	Ипотечные жилищные займы, соответствующие условию: отношение суммы предоставленного ипотечного жилищного займа к стоимости залога не превышает 70 (семидесяти) процентов от стоимости залога. Ипотечные жилищные займы, соответствующие одному из следующих условий: отношение суммы предоставленного ипотечного жилищного займа к стоимости залога не превышает 85 (восемидесяти пяти) процентов от стоимости залога и кредитный риск по которым застрахован страховой организацией в размере превышения отношения суммы ипотечного жилищного займа к стоимости обеспечения над 70 (семьюдесятью) процентами; отношение суммы предоставленного ипотечного жилищного займа на приобретение жилья, построенного в рамках реализации государственных		100	

	программ, к стоимости залога не превышает 90 (девяноста) процентов от стоимости залога и кредитный риск по которым гарантирован акционерным обществом "Казахстанский фонд гарантирования ипотечных кредитов" в размере превышения отношения суммы ипотечного жилищного займа к стоимости обеспечения над 70 (семьюдесятью) процентами, либо в размере превышения отношения суммы ипотечного жилищного займа к стоимости обеспечения над 85 (восемидесяти пяти) процентами и кредитный риск по которым застрахован страховой организацией в размере превышения отношения суммы ипотечного жилищного займа к стоимости обеспечения над 70 (семьюдесятью) процентами			
33	Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пурс)		50	

	или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств			
34	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		50	
35	Вклады в организациях, имеющих долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		50	
36	Дебиторская задолженность организаций, имеющих долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		50	
37	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг от "BBB+" до "BBB"		50	

	- " агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств			
38	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		50	
39	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		50	
40	Ценные бумаги, выпущенные организациями, имеющими долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		50	

41	Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на балансе и имеющие кредитный рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzA+" до "kzA-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс), или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств		50	
42	Начисленное вознаграждение по активам, включенным в III группу риска		50	
IV группа				
43	Займы, предоставленные физическим лицам, за исключением отнесенных к III и V группам риска		100	
	Займы, предоставленные организациям-резидентам, имеющим долговой рейтинг ниже "A-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых			

44	агентств, организациям-резидентам, не имеющим соответствующей рейтинговой оценки , и организациям-нерезидентам, имеющим долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс), или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
45	Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг от "BB+" до "B-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		100	
46	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг от "BB+" до "B-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и международных финансовых организациях, не		100	

	имеющих соответствующей рейтинговой оценки			
47	Вклады в организациях-резидентах, имеющих долговой рейтинг ниже "A-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, организациях-резидентах, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки , и организациях-нерезидентах, имеющих долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс), или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
48	Дебиторская задолженность организаций-резидентов, имеющих долговой рейтинг ниже "A-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, организаций-резидентов, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки , и организаций-нерезидентов, имеющих долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-"		100	

	агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс), или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств			
49	Дебиторская задолженность физических лиц		100	
50	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг от "BB+" до "B-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		100	
51	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, имеющих суверенный рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		100	
	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми			

52	организациями, имеющими долговой рейтинг от "BB+" до "B-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и международными финансовыми организациями, не имеющими соответствующей рейтинговой оценки		100	
53	Ценные бумаги, выпущенные организациями-резидентами, имеющими долговой рейтинг ниже "A-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, организациями-резидентами, не имеющими соответствующей рейтинговой оценки, и организациями-нерезидентами, имеющими долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс), или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
	Позиции секьюритизации, удерживаемые			

54	организацией на балансе и имеющие кредитный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBBB+" до "kzBBB-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс), или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств		100	
55	Начисленное вознаграждение по активам, включенным в IV группу риска		100	
56	Расчеты по платежам		100	
57	Основные средства		100	
58	Материальные запасы		100	
59	Предоплата суммы вознаграждения и расходов		100	
V группа				
60	Лицензионное программное обеспечение, приобретенное для целей основной деятельности организации и соответствующее Международному стандарту финансовой отчетности (IAS) 38		100	

	"Нематериальные активы"			
61	З а й м ы , предоставленные организациям-нерез идентам, имеющим долговой рейтинг ниже "BB-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и организациям-нерез идентам, не имеющим соответствующей рейтинговой оценки		150	
62	Прочие ипотечные жилищные займы		150	
63	Потребительские кредиты		150	
	З а й м ы , предоставленные нерезидентам Республики Казахстан, являющимся юридическими лицами, зарегистрированны ми на территории иностранных государств (или их гражданами): 1) Соединенные Штаты Америки (только в части территорий Американских Виргинских островов, острова Гуам и содружества Пуэрто-Рико); 2) Княжество Андорра; 3) Государство Антигуа и Барбуда;			

4) Содружество Багамских островов ;			
5) Государство Барбадос;			
6) Государство Бахрейн;			
7) Государство Белиз;			
8) Государство Бруней Даруссалам;			
9) Объединенные Арабские Эмираты (только в части территории города Дубай);			
10) Республика Вануату;			
11) Республика Гватемала;			
12) Государство Гренада;			
13) Республика Джибути;			
14) Доминиканская Республика;			
15) Новая Зеландия (только в части территории островов Кука и Ниуэ);			
16) Республика Индонезия;			
17) Испания (только в части территории Канарских островов);			
18) Республика Кипр;			
19) Федеральная Исламская Республика Коморские Острова;			
20) Республика Коста-Рика;			
21) Китайская Народная Республика (только в части территорий специальных административных			

районов Аомынь (Макао) и Сянган (Гонконг);

22) Республика Либерия;

23) Княжество Лихтенштейн;

24) Республика Маврикий;

25) Малайзия (только в части территории анклава Лабуан);

26) Мальдивская Республика;

27) Республика Мальта;

28) Республика Маршалловы острова;

29) Княжество Монако;

30) Союз Мьянма;

31) Республика Науру;

32) Федеративная Республика Нигерия;

33) Нидерланды (только в части территории острова Аруба и зависимых территорий Антильских островов);

34) Республика Палау;

35) Республика Панама;

36) Португалия (только в части территории островов Мадейра);

37) Республика Сейшельские острова;

38) Государство Сент-Винсент и Гренадины;

39) Федерация Сент-Китс и Невис;

40) Государство Сент-Люсия;

	41) Независимое Государство Самоа; 42) Королевство Тонга; 43) Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии (только в части следующих территорий): Острова Ангилья; Бермудские острова ; Британские Виргинские острова ; Гибралтар; Каймановы острова; Остров Монтсеррат; Остров Мэн; Нормандские острова (острова Гернси, Джерси, Сарк, Олдерни); Острова Теркс и Кайкос; 44) Республика Филиппины; 4 5) Демократическая Республика Шри-Ланка			
65	Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "B-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		150	
66	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг ниже "B-" агентства Standard & Poor's (Стандарт		150	

	энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств			
67	Вклады в организациях-нерезидентах, имеющих долговой рейтинг ниже "BB-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и организациях-нерезидентах, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		150	
	Вклады в организациях-нерезидентах Республики Казахстан, зарегистрированных на территории иностранных государств: 1) Соединенные Штаты Америки (только в части территорий Американских Виргинских островов, острова Гуам и содружества Пуэрто-Рико); 2) Княжество Андорра; 3) Государство Антигуа и Барбуда; 4) Содружество Багамских островов; 5) Государство Барбадос; 6) Государство Бахрейн;			

- 7) Государство Белиз;
- 8) Государство Бруней Даруссалам;
- 9) Объединенные Арабские Эмираты (только в части территории города Дубай);
- 10) Республика Вануату;
- 11) Республика Гватемала;
- 12) Государство Гренада;
- 13) Республика Джибути;
- 14) Доминиканская Республика;
- 15) Новая Зеландия (только в части территории островов Кука и Ниуэ);
- 16) Республика Индонезия;
- 17) Испания (только в части территории Канарских островов);
- 18) Республика Кипр;
- 19) Федеральная Исламская Республика Коморские Острова;
- 20) Республика Коста-Рика;
- 21) Китайская Народная Республика (только в части территорий специальных административных районов Аомынь (Макао) и Сянган (Гонконг));
- 22) Республика Либерия;
- 23) Княжество Лихтенштейн;
- 24) Республика Маврикий;

25) Малайзия (только в части территории анклава Лабуан);			
26) Мальдивская Республика;			
27) Республика Мальта;			
28) Республика Маршалловы острова;			
29) Княжество Монако;			
30) Союз Мьянма;			
31) Республика Науру;			
32) Федеративная Республика Нигерия			
;			
33) Нидерланды (только в части территории острова Аруба и зависимых территорий Антильских островов);			
34) Республика Палау;			
35) Республика Панама;			
36) Португалия (только в части территории островов Мадейра);			
37) Республика Сейшельские острова;			
38) Государство Сент-Винсент и Гренадины;			
39) Федерация Сент-Китс и Невис;			
40) Государство Сент-Люсия;			
41) Независимое Государство Самоа;			
42) Королевство Тонга;			
43) Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии (только в части			

	следующих территорий): Острова Ангилья; Бермудские острова ; Британские Виргинские острова ; Гибралтар; Каймановы острова; Остров Монтсеррат; Остров Мэн; Нормандские острова (острова Гернси, Джерси, Сарк, Олдерни); Острова Теркс и Кайкос; 44) Республика Филиппины; 4 5) Демократическая Республика Шри-Ланка			
69	Дебиторская задолженность организаций-нерезидентов, имеющих долговой рейтинг ниже "BB-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и организаций-нерезидентов, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		150	
	Дебиторская задолженность организаций-нерезидентов Республики Казахстан, зарегистрированных на территории иностранных государств: 1) Соединенные Штаты Америки (			

только в части территорий Американских Виргинских островов, острова Гуам и содружества Пуэрто-Рико); 2) Княжество Андорра; 3) Государство Антигуа и Барбуда; 4) Содружество Багамских островов ; 5) Государство Барбадос; 6) Государство Бахрейн; 7) Государство Белиз; 8) Государство Бруней Даруссалам; 9) Объединенные Арабские Эмираты (только в части территории города Дубай); 10) Республика Вануату; 11) Республика Гватемала; 12) Государство Гренада; 13) Республика Джибути; 14) Доминиканская Республика; 15) Новая Зеландия (только в части территории островов Кука и Ниуэ); 16) Республика Индонезия; 17) Испания (только в части территории Канарских островов); 18) Республика Кипр; 19) Федеральная Исламская				

Республика
 Коморские Острова;
 20) Республика
 Коста-Рика;
 21) Китайская
 Народная
 Республика (только
 в части территорий
 специальных
 административных
 районов Аомынь (Макао) и Сянган (Гонконг);
 22) Республика
 Либерия;
 23) Княжество
 Лихтенштейн;
 24) Республика
 Маврикий;
 25) Малайзия (только в части территории анклава Лабуан);
 26) Мальдивская Республика;
 27) Республика Мальта;
 28) Республика Маршалловы острова;
 29) Княжество Монако;
 30) Союз Мьянма;
 31) Республика Науру;
 32) Федеративная Республика Нигерия;
 33) Нидерланды (только в части территории острова Аруба и зависимых территорий Антильских островов);
 34) Республика Палау;
 35) Республика Панама;
 36) Португалия (только в части территории островов Мадейра);

	37) Республика Сейшельские острова; 38) Государство Сент-Винсент и Гренадины; 39) Федерация Сент-Китс и Невис; 40) Государство Сент-Люсия; 41) Независимое Государство Самоа; 42) Королевство Тонга; 43) Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии (только в части следующих территорий): Острова Ангилья; Бермудские острова ; Британские Виргинские острова ; Гибралтар; Каймановы острова; Остров Монтсеррат; Остров Мэн; Нормандские острова (острова Гернси, Джерси, Сарк, Олдерни); Острова Теркс и Кайкос; 44) Республика Филиппины; 4 5) Демократическая Республика Шри-Ланка			
71	Ценные бумаги, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "B-" агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пурс) или рейтинг		150	

	аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств			
72	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, суверенный рейтинг которых ниже "BB-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		150	
73	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг ниже "B-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		150	
74	Ценные бумаги, выпущенные организациями-нерезидентами, имеющими долговой рейтинг ниже "BB-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и организациями-нерезидентами, не имеющими соответствующей рейтинговой оценки		150	

Ценные бумаги,
выпущенные
организациями-нерезидентами
Республики
Казахстан,
зарегистрированными на территории
иностранных
государств:

- 1) Соединенные Штаты Америки (только в части территорий Американских Виргинских островов, острова Гуам и содружества Пуэрто-Рико);
- 2) Княжество Андорра;
- 3) Государство Антигуа и Барбуда;
- 4) Содружество Багамских островов ;
- 5) Государство Барбадос;
- 6) Государство Бахрейн;
- 7) Государство Белиз;
- 8) Государство Бруней Даруссалам;
- 9) Объединенные Арабские Эмираты (только в части территории города Дубай);
- 10) Республика Вануату;
- 11) Республика Гватемала;
- 12) Государство Гренада;
- 13) Республика Джибути;
- 14) Доминиканская Республика;
- 15) Новая Зеландия (только в части

территории
островов Кука и
Ниуэ);
16) Республика
Индонезия;
17) Испания (только
в части территории
Канарских островов
);
18) Республика
Кипр;
19) Федеральная
Исламская
Республика
Коморские Острова;
20) Республика
Коста-Рика;
21) Китайская
Народная
Республика (только
в части территорий
специальных
административных
районов Аомынь (Макао) и Сянган (Гонконг);
22) Республика
Либерия;
23) Княжество
Лихтенштейн;
24) Республика
Маврикий;
25) Малайзия (только в части
территории анклава
Лабуан);
26) Мальдивская
Республика;
27) Республика
Мальта;
28) Республика
Маршалловы
острова;
29) Княжество
Монако;
30) Союз Мьянма;
31) Республика
Науру;
32) Федеративная
Республика Нигерия
;
33) Нидерланды (только в части

территории острова
Аруба и зависимых
территорий
Антильских
островов);
34) Республика
Палау;
35) Республика
Панама;
36) Португалия (только в части
территории
островов Мадейра);
37) Республика
Сейшельские
острова;
38) Государство
Сент-Винсент и
Гренадины;
39) Федерация
Сент-Китс и Невис;
40) Государство
Сент-Люсия;
41) Независимое
Государство Самоа;
42) Королевство
Тонга;
43) Соединенное
Королевство
Великобритании и
Северной Ирландии
(только в части
следующих
территорий):
Острова Ангилья;
Бермудские острова
;
Британские
Виргинские острова
;
Гибралтар;
Каймановы острова;
Остров Монтсеррат;
Остров Мэн;
Нормандские
острова (острова
Гернси, Джерси,
Сарк, Олдерни);
Острова Теркс и
Кайкос;
44) Республика
Филиппины;

	4 5) Демократическая Республика Шри-Ланка			
76	Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на балансе и имеющие кредитный рейтинг от "BB+" до "BB-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBB+" до "kzBB-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс), или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств		350	
77	Начисленное вознаграждение по активам, включенным в V группу риска		150	
78	Итого активы, взвешенные с учетом кредитного риска		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 расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска".

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора административных
данных на безвозмездной
основе, "Отчет о расшифровке
активов, взвешенных с учетом
кредитного риска"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска (индекс – 4-RA_IO_APK, 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 расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска" (далее – Форма).

2. Форма составляется по состоянию на конец отчетного периода.

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

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. Форма заполняется в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 декабря 2016 года № 308 "Об установлении пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению ипотечными организациями и дочерними организациями национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса норм и лимитов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14788).

6. В графе 3 строк 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47

, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76 и 77 указываются суммы активов, подлежащих взвешиванию по степени кредитного риска.

7. В графе 4 строк 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76 и 77 указываются степени риска в процентах для каждой группы активов

8. В графе 5 строк 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76 и 77 указываются суммы активов, умноженных на степени риска в процентах (графа 4).

9. При отсутствии сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 5
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 5
к Правилам представления
отчетности о выполнении
пруденциальных нормативов
Национальным оператором
почты, ипотечными
организациями и
организациями,
осуществляющими
кредитование субъектов
агропромышленного комплекса,
сто процентов голосующих
акций которых прямо или
косвенно принадлежат
национальному управляющему
холдингу
Форма,
предназначенная для
сбора административных
данных
на безвозмездной основе

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

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

Наименование административной формы: отчет о расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 5-RUVO_IO_APK

Периодичность: ежемесячная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: ипотечные организации, организации, осуществляющие кредитование субъектов агропромышленного комплекса, сто процентов голосующих акций которых прямо или косвенно принадлежат национальному управляющему холдингу

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

Бизнес идентификационный номер:

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

№	Наименование статей	Сумма	Коэффициент конверсии в процентах	Коэффициент кредитного риска в процентах	Сумма к расчету
1	2	3	4	5	6
I группа					
1	Условные (возможные) обязательства по приобретению либо продаже ценных бумаг, выпущенных Правительством Республики Казахстан, Национальным Банком Республики Казахстан или ценных бумаг, выпущенных центральными правительствами и центральными банками иностранных государств,			0	

	имеющих суверенный рейтинг на уровне "АА-" и выше агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, заключенные с контрапартнерами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	0			
2	Условные (возможные) обязательства по приобретению либо продаже ценных бумаг, выпущенных Правительством Республики Казахстан, Национальным Банком Республики Казахстан или ценных бумаг, выпущенных центральными правительствами и центральными банками иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг на уровне "АА-" и выше агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пурс) или рейтинг			20	

	аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, заключенные с контрапартнерами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	0		
3	Условные (возможные) обязательства по приобретению либо продаже ценных бумаг, выпущенных Правительством Республики Казахстан, Национальным Банком Республики Казахстан или ценных бумаг, выпущенных центральными правительствами и центральными банками иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг на уровне "AA-" и выше агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, заключенные с контрапартнерами, входящими в		50	

	III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		0		
4	Условные (возможные) обязательства по приобретению либо продаже ценных бумаг, выпущенных Правительством Республики Казахстан, Национальным Банком Республики Казахстан или ценных бумаг, выпущенных центральными правительствами и центральными банками иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг на уровне "AA-" и выше агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, заключенные с контрапартнерами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		0	100	
	Условные (возможные)				

5	обязательства по приобретению либо продаже ценных бумаг, выпущенных Правительством Республики Казахстан, Национальным Банком Республики Казахстан или ценных бумаг, выпущенных центральными правительствам и и центральными банками иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг на уровне "AA-" и выше агентства Standard & Poor's (Стандард энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, заключенные с контрапартнерами, входящими в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	0	150	
	Возможные (условные) обязательства по размещению ипотечной организацией и организацией, осуществляющей кредитование субъектов			

6	агропромышленного комплекса, сто процентов голосующих акций которой прямо или косвенно принадлежат национальному управляющему холдингу (далее - Организации) в будущем займов и вкладов, подлежащие отмене в любой момент по требованию Организации, заключенные с лицами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	0	0		
7	Возможные (условные) обязательства по размещению Организацией в будущем займов и вкладов, подлежащие отмене в любой момент по требованию Организации, заключенные с лицами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	0	20		
	Возможные (условные) обязательства по размещению Организацией в будущем займов и вкладов,				

8	подлежащие отмене в любой момент по требованию Организации, заключенные с лицами, входящими в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		0	50	
9	Возможные (условные) обязательства по размещению Организацией в будущем займов и вкладов, подлежащие отмене в любой момент по требованию Организации, заключенные с лицами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		0	100	
10	Возможные (условные) обязательства по размещению Организацией в будущем займов и вкладов, подлежащие отмене в любой момент по требованию Организации, заключенные с лицами, входящими в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		0	150	

II группа					
11	Возможные (условные) обязательства по размещению Организацией в будущем займов и вкладов со сроком погашения менее 1 (одного) года, заключенные с лицами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		20	0	
12	Возможные (условные) обязательства по размещению Организацией в будущем займов и вкладов со сроком погашения менее 1 (одного) года, заключенные с лицами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		20	20	
13	Возможные (условные) обязательства по размещению Организацией в будущем займов и вкладов со сроком погашения менее 1 (одного) года, заключенные с лицами, входящими в III			50	

	группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		20		
14	Возможные (условные) обязательства по размещению Организацией в будущем займов и вкладов со сроком погашения менее 1 (одного) года, заключенные с лицами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		20	100	
15	Возможные (условные) обязательства по размещению Организацией в будущем займов и вкладов со сроком погашения менее 1 (одного) года, заключенные с лицами, входящими в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		20	150	
	Позиции секьюритизации, удерживаемые Организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "AAA" до "AA-"				

16	агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzAAA" до "kzAA-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	20	20		
	Позиции секьюритизации, удерживаемые Организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "AAA" до "AA-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых				

17	агентств или рейтинговую оценку от "kzAAA" до "kzAA-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс), или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	20	50	
18	Позиции секьюритизации, удерживаемые Организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "AAA" до "AA-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других агентств или рейтинговую оценку от "kzAAA" до "kzAA-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс), или		100	

	рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		20		
19	Позиции секьюритизации, удерживаемые Организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "AAA" до "AA-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzAAA" до "kzAA-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к			150	

	лицам, входящим в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		20		
III группа					
20	Возможные (условные) обязательства по размещению Организацией в будущем займов и вкладов со сроком погашения более 1 (одного) года, заключенные с лицами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		50	0	
21	Возможные (условные) обязательства по размещению Организацией в будущем займов и вкладов со сроком погашения более 1 (одного) года, заключенные с лицами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		50	20	
	Возможные (условные) обязательства по размещению Организацией в будущем займов и вкладов со сроком погашения более				

22	1 (одного) года, заключенные с лицами, входящими в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		50	50	
23	Возможные (условные) обязательства по размещению Организацией в будущем займов и вкладов со сроком погашения более 1 (одного) года, заключенные с лицами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		50	100	
24	Возможные (условные) обязательства по размещению Организацией в будущем займов и вкладов со сроком погашения более 1 (одного) года, заключенные с лицами, входящими в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		50	150	
	Позиции секьюритизации, удерживаемые Организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный				

25	рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzA+" до "kzA-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс), или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	50	20	
	Позиции секьюритизации, удерживаемые Организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других			

26	рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzA+" до "kzA-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс), или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		50	50	
27	Позиции секьюритизации, удерживаемые Организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzA+" до "kzA-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс), или			100	

	рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		50		
28	Позиции секьюритизации, удерживаемые Организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "A+" до "A -" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzA+ " до "kzA-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс), или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам,			150	

	входящим в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		50		
29	Возможные (условные) обязательства по обратному выкупу у акционерного общества "Казахстанская жилищная компания" прав требований по ипотечным жилищным займам		50	100	
IV группа					
30	Соглашение о продаже Организации и с обязательством обратного выкупа Организацией финансовых инструментов, заключенное с лицами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	0	
31	Соглашение о продаже Организации и с обязательством обратного выкупа Организацией финансовых инструментов, заключенное с лицами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени			20	

	кредитного риска		100		
32	Соглашение о продаже Организации и с обязательством обратного выкупа Организацией финансовых инструментов, заключенное с лицами, входящими в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	50	
33	Соглашение о продаже Организации и с обязательством обратного выкупа Организацией финансовых инструментов, заключенное с лицами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	100	
34	Соглашение о продаже Организации и с обязательством обратного выкупа Организацией финансовых инструментов, заключенное с лицами, входящими в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	150	

35	Позиции секьюритизации, удерживаемые Организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBBB+" до "kzBBB-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс), или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в Группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	100	20		
	Позиции секьюритизации, удерживаемые Организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "BBB				

36	+" до "BBB-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBBB+" до "kzBBB-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс), или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	100	50		
	Позиции секьюритизации, удерживаемые Организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других				

37	рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBBB+" до "kzBBB-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	100	100	
38	Позиции секьюритизации, удерживаемые Организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBBB+" до "kzBBB-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's		150	

	s (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100		
39	Иные гарантии (поручительства) Организации, выданные в пользу лиц, входящих в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	0	
40	Иные гарантии (поручительства) Организации, выданные в пользу лиц, входящих в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	20	
41	Иные гарантии (поручительства) Организации, выданные в пользу лиц, входящих в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	50	
	Иные гарантии (поручительства)				

42	Организации, выданные в пользу лиц, входящих в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	100	
43	Иные гарантии (поручительства) Организации, выданные в пользу лиц, входящих в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	150	
44	И н ы е аккредитивы Организации, выставленные в пользу лиц, входящих в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	0	
45	И н ы е аккредитивы Организации, выставленные в пользу лиц, входящих в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	20	
46	И н ы е аккредитивы Организации, выставленные в пользу лиц, входящих в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	50	

47	И н ы е аккредитивы Организации, выставленные в пользу лиц, входящих в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	100	
48	И н ы е аккредитивы Организации, выставленные в пользу лиц, входящих в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	150	
49	Иные условные (возможные) обязательства Организации, перед лицами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	0	
50	Иные условные (возможные) обязательства Организации, перед лицами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	20	
51	Иные условные (возможные) обязательства Организации, перед лицами, входящими в III группу активов, взвешенных по степени			50	

	кредитного риска		100		
52	Иные условные (возможные) обязательства Организации, перед лицами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	100	
53	Иные условные (возможные) обязательства Организации, перед лицами, входящими в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	150	
54	Позиции секьюритизации, удерживаемые Организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "BB+" до "BB-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBB+" до "kzBB-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг			20	

	аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	350			
55	Позиции секьюритизации, удерживаемые Организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "BB+" до "BB-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBB+" до "kzBB-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в III			50	

	группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		350		
56	Позиции секьюритизации, удерживаемые Организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "BB+" до "BB-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBB+" до "kzBB-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		350	100	
	Позиции секьюритизации, удерживаемые Организацией на счетах условных				

57	обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "BB+" до "BB-" агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBB+" до "kzBB-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's (Стандарт энд Пурс) или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		350	150	
58	Итого условные и возможные обязательства, взвешенные с учетом кредитного риска		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 расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска".

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора административных
данных на безвозмездной
основе, "Отчет о расшифровке
условных и возможных
обязательств, взвешенных с
учетом кредитного риска"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска (индекс – 5_RUVO_IO_APK, 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 расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска" (далее – Форма).

2. Форма составляется по состоянию на конец отчетного периода.

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

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. Форма заполняется в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 декабря 2016 года № 308 "Об установлении пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению ипотечными организациями и дочерними организациями национального управляющего холдинга в

сфере агропромышленного комплекса норм и лимитов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14788).

6. В графе 3 строк 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56 и 57 указываются суммы по условным и возможным обязательствам, подлежащим взвешиванию с учетом кредитного риска.

7. В графе 6 строк 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56 и 57 указываются суммы по условным и возможным обязательствам, умноженным на значение коэффициента конверсии в процентах (графа 4), и значение коэффициента кредитного риска в процентах (графа 5).

8. При отсутствии сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 6
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

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 двадцать пятого января года, следующего за завершенным 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 двадцать пятого января года, следующего за завершенным 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 с цифровым ресурсом, используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

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 Системного перечня данных.

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.

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 4052, 4091, 4201, 4202, 4251, 4252, 4253, 4254, 4255, 4256, 4257, 4258, 4259, 4265, 4266, 4269, 4270, 4301, 4302, 4303, 4304, 4305, 4306, 4309, 4312, 4317, 4331, 4401, 4403, 4405, 4407, 4411, 4417, 4420, 4422, 4424, 4426, 4427, 4428, 4429, 4430, 4432, 4434, 4435, 4436, 4440, 4445, 4452, 4453, 4454, 4455, 4456, 4481, 4482, 4491, 4492, 4510, 4606, 4608, 4609, 4612, 4613, 4614, 4618, 4709, 4733, 4891, 4893, 4896, 4897, 5022, 5023, 5024, 5034, 5036, 5038, 5044, 5046, 5048, 5052, 5053, 5054, 5056, 5058, 5063, 5064, 5066, 5068, 5069, 5091, 5095, 5112, 5113, 5123, 5124, 5125, 5126, 5127, 5128, 5129, 5130, 5131, 5132, 5133, 5138, 5139, 5140, 5141, 5143, 5144, 5201, 5203, 5204, 5211, 5212, 5215, 5216, 5217, 5218, 5219, 5220, 5222, 5223, 5224, 5225, 5226, 5227, 5228, 5230, 5232, 5235, 5236, 5237, 5238, 5240, 5241, 5301, 5303, 5305, 5306, 5307, 5308, 5309, 5401, 5402, 5403, 5404, 5406, 5407, 5510, 5606, 5610, 5709, 5733, 5891, 5893, 5896, 5897.

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 7
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка
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 завершенным 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 – INTERBNK-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 с цифровым ресурсом, используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

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 Системного перечня данных.

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 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", при отсутствии банковского идентификационного кода – альтернативный идентификационный номер, присваиваемый банком по алгоритму, установленному для цифровой системы "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан".

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 цифровой 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 строке 5 указывается дата заключения сделки.

В строке 6 указывается дата исполнения требований (обязательств) по сделке по условиям договора. Для сделок, у которых не установлен срок исполнения требований (обязательств), в строке 6 показатель не заполняется.

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 8
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

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
	Всего депозитов физических лиц в			

1	национальной и иностранной валютах, в том числе:			
1.1	Депозиты в национальной валюте, в том числе:			
1.1.1	Вклады, не соответствующие условиям срочности, в том числе:			
1.1.1.1	Условные вклады, в том числе:			
1.1.1.1.1	до 1 (одного) миллиона тенге включительно			
1.1.1.1.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех) миллионов тенге включительно			
1.1.1.1.3	от 3 (трех) миллионов тенге до 5 (пяти) миллионов тенге включительно			
1.1.1.1.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно			
1.1.1.1.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати) миллионов тенге включительно			
1.1.1.1.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно			
1.1.1.1.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге включительно			
1.1.1.1.8	от 50 (пятидесяти) миллионов тенге до 500 (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			
1.1.1.2.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно			
1.1.1.2.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге включительно			
1.1.1.2.8	от 50 (пятидесяти) миллионов тенге до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно			
1.1.1.2.9	свыше 500 (пятисот)) миллионов тенге			
	срочные вклады в национальной валюте лиц, связанных с банком			

1.1.1.2.10	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 е до 5 (пяти) миллионов тенге включительно			
1.1.2.1.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно			
1.1.2.1.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати) миллионов тенге включительно			
1.1.2.1.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 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			
	вклады, соответствующие			

1.1.2.1.10	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			
	вклады, соответствующие условиям срочности			

1.1.2.2.10	, 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			
1.1.3.1.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно			
1.1.3.1.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов 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			
	сберегательные вклады без права пополнения лиц,			

1.1.3.2.10	связанных с банком второго уровня особыми отношениями			
1.1.4	Текущие счета, в том числе:			
1.1.4.1	до 1 (одного) миллиона тенге включительно			
1.1.4.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех) миллионов тенге включительно			
1.1.4.3	от 3 (трех) миллионов тенге до 5 (пяти) миллионов тенге включительно			
1.1.4.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно			
1.1.4.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати) миллионов тенге включительно			
1.1.4.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно			
1.1.4.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге включительно			
1.1.4.8	от 50 (пятидесяти) миллионов тенге до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно			
1.1.4.9	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге			
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			
2.1.2.10	срочные вклады лиц, связанных с банком 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			
2.2.1.10	вклады, соответствующие условиям срочности, с правом 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 особыми отношениями			

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 особыми отношениями			

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 особыми отношениями			
2.4	Текущие счета, в том числе:			

2.4.1	до 1 (одного) миллиона тенге включительно			
2.4.2	от 1 (одного) миллиона тенге до 3 (трех) миллионов тенге включительно			
2.4.3	от 3 (трех) миллионов тенге до 5 (пяти) миллионов тенге включительно			
2.4.4	от 5 (пяти) миллионов тенге до 10 (десяти) миллионов тенге включительно			
2.4.5	от 10 (десяти) миллионов тенге до 15 (пятнадцати) миллионов тенге включительно			
2.4.6	от 15 (пятнадцати) миллионов тенге до 20 (двадцати) миллионов тенге включительно			
2.4.7	от 20 (двадцати) миллионов тенге до 50 (пятидесяти) миллионов тенге включительно			
2.4.8	от 50 (пятидесяти) миллионов тенге до 500 (пятисот) миллионов тенге включительно			
2.4.9	свыше 500 (пятисот) миллионов тенге			
2.4.10	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 особыми отношениями			
3	Вклады в национальной валюте, по которым часть вознаграждения субсидируется государством, 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			
	вклады в национальной валюте, по которым часть вознаграждения субсидируется государством,			

3.10	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) месяцев включительно	Свыше 6 (шести) до 12 (двенадцати) месяцев включительно	Свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно	Свыше 24 (двадцати четырех) месяцев	Б е з установленно го 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 четырех) месяцев включительно	Свыше 24 (двадцати четырех) 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, по которым часть вознаграждения субсидируется государством, 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, открытые 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	Б е з установленно го 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	Б е з 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, по которым часть вознаграждения субсидируется государством, 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:

	Количество счетов, погашенных по	Всего депозитов, погашенных по	Количество счетов, досрочно	Всего депозитов, досрочно

Всего депозитов, частично снятых за отчетный месяц	сроку за отчетный месяц	сроку за отчетный месяц	погашенных за отчетный месяц	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			

	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 четырех) 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			
	свыше 12 (двенадцати) до 24 (двадцати четырех) месяцев включительно			

1.4.5	двадцати четырех) месяцев включительно			
1.4.6	свыше 24 (двадцати четырех) 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, по которым часть вознаграждения субсидируется государством, 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	Ставка ТОНИА (TONIA) – Тенге ОверНайт Индекс Авередж (Tenge OverNight Index Average)				
3	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.

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.

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, по которым часть вознаграждения субсидируется государством, открытые в рамках жилищных строительных сбережений, государственной образовательной накопительной системы. Вклады в национальной валюте, открытые в рамках жилищных строительных сбережений, государственной образовательной накопительной системы, но по которым часть вознаграждения не субсидируется государством, указываются в других строках Таблицы 1 и Таблицы 1.1 в зависимости от вида вклада.

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 49 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан".

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

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, выплаченного вознаграждения по вкладам на текущий счет), 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.

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, выплаченного вознаграждения по вкладам на текущий счет), 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.

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 пролонгированному 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 пролонгации депозита с учетом ее изменения. При этом пролонгированные 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 пролонгированного депозита с изменением ставки вознаграждения на момент пролонгации и все притоки по нему за отчетный месяц, начиная с даты пролонгации.

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, пролонгированных 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 пролонгация 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 пролонгированному 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 пролонгации депозита с учетом ее изменения. При этом пролонгированные 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 пролонгированного депозита без изменения ставки вознаграждения на момент пролонгации и все притоки по нему за отчетный месяц, начиная с даты пролонгации, включая те притоки, которые произошли после общего изменения ставки вознаграждения по таким депозитам.

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

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_i – годовая эффективная ставка вознаграждения по определенной категории вклада;

V_i – сумма вновь привлеченных вкладов (все притоки) за отчетный месяц по каждой категории вклада с фиксированной процентной ставкой, привлеченных по одинаковой ГЭСВ_i, без учета вознаграждения (за исключением капитализированной суммы вознаграждения, выплаченного вознаграждения по вкладам на текущий счет).

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 двух десятичных знаков, оно подлежит округлению до сотых долей следующим образом:

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

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

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 ставкам денежного рынка: ТОНИА (TONIA) – Теңге ОверНайт Индекс Авередж (Tenge OverNight Index Average), ТВИНА (TWINA) – Теңге 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. Если при расчете плавающей процентной ставки вознаграждения полученное число имеет более двух десятичных знаков, оно подлежит округлению до сотых долей следующим образом:

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

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

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

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

46. При отсутствии сведений (то есть указание "нет" в строке 1 Таблицы 7), строки 2 и 3 Таблицы 7 не заполняются.

47. 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).

48. 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).

постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

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)		
	Корреспондентские счета и вклады (за исключением		

2	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	x	x
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.

Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 16
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 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 теңге)

№	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 законами 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:

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

Таблица 2. Совокупная сумма убытков от реализации операционного риска

Наименование показателя	Сумма
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 11
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

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: RExe-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 руководящего 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 фиксированное	нефиксированное		год n	год n-1	год n-2
6	7	8	9	10	11	12
	X	X	x	x	x	x
	X	X	x	x	x	x
	X	X	x	x	x	x
x						

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

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

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

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 – RExe-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 теңге. Сумма менее 500 (пятисот) теңге округляется до 0 (нуля), а сумма, равная 500 (пятистам) теңге и выше, округляется до 1000 (тысячи) теңге.

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 12
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

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 иностранное 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.

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 статьями 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 цифровой 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 оффшорных 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 оффшорным 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 приказом 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 13
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

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, "Отчет об изменениях в
финансовых активах и
пассивах"

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 отношениям с резидентами Республики Казахстан.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. Строки 1, 2, 3 и 4 заполняются в соответствии с Системным перечнем данных.

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 14
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 1
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 выполнении пруденциальных нормативов

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

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на " ____ " _____ 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: ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде
(в тысячах теңге)

№	Наименование	Сумма
1	2	3
1	Минимальный размер собственного капитала	
2	Собственный капитал	
3	Капитал первого уровня	
4	Основной капитал как сумма	
5	Оплаченные простые акции	
6	Дополнительный оплаченный капитал	
7	Нераспределенная чистая прибыль прошлых лет	
8	Нераспределенная чистая прибыль текущего года	
9	Накопленный раскрытый резерв	
10	Резервы переоценки	
10.1	Резервы переоценки основных средств и резервов переоценки стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	
10.2	Резервы переоценки стоимости займов, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	
11	Основной капитал за минусом:	
11.1	собственные выкупленные простые акции	
11.2	нематериальные активы, включая гудвилл	
11.3	убыток прошлых лет	
11.4	убыток текущего года	
11.5	отложенный налоговый актив (за исключением части отложенных налоговых активов, признанных в отношении вычитаемых временных разниц), сниженный на пропорциональной основе на сумму отложенных налоговых обязательств (за исключением отложенных налоговых обязательств, признанных в отношении нематериальных активов, включая гудвилл)	

11.6	резервы по прочей переоценке	
11.7	доходы от продаж, связанных с транзакциями по секьюритизации активов	
11.8	доходы или убытки от изменения справедливой стоимости финансового обязательства, в связи с изменением кредитного риска по такому обязательству	
11.9	регуляторные корректировки, подлежащие вычету из добавочного капитала, но в связи с недостаточным его уровнем вычитаемые из основного капитала	
11.10	сумма превышения, подлежащая к вычету из основного капитала, если инвестиции банка (инвестиции банка в финансовые инструменты финансовых организаций, в которых банк имеет менее 10 (десяти) процентов выпущенных акций (долей участия в уставном капитале)) превышают 10 (десять) процентов от основного капитала банка после применения регуляторных корректировок, указанных в строках 11.1, 11.2, 11.3, 11.4, 11.5, 11.6, 11.7, 11.8 и 11.9	
11.11	сумма превышения, подлежащая к вычету из основного капитала, если инвестиции банка (инвестиции банка в простые акции финансовой организации, в которой банк имеет 10 (десять) и более процентов от выпущенных акций (долей участия в уставном капитале)) превышают 10 (десять) процентов от основного капитала банка после применения регуляторных корректировок, указанных в строках 11.1, 11.2, 11.3, 11.4, 11.5, 11.6, 11.7, 11.8, 11.9 и 11.10	
	сумма превышения, подлежащая к вычету из основного капитала, если часть отложенных налоговых активов, признанных в отношении вычитаемых временных разниц, сниженная на пропорциональной основе на сумму отложенных	

11.12	налоговых обязательств (за исключением отложенных налоговых обязательств, признанных в отношении нематериальных активов, включая гудвилл) превышает 10 (десять) процентов от основного капитала банка после применения регуляторных корректировок, указанных в строках 11.1, 11.2, 11.3, 11.4, 11.5, 11.6, 11.7, 11.8, 11.9 и 11.10	
11.13	сумма превышения, подлежащая к вычету из основного капитала, если инвестиции банка в простые акции финансовой организации, в которой банк имеет 10 (десять) и более процентов от выпущенных акций (долей участия в уставном капитале) и часть отложенных налоговых активов, признанных в отношении вычитаемых временных разниц, сниженная на пропорциональной основе на сумму отложенных налоговых обязательств (за исключением отложенных налоговых обязательств, признанных в отношении нематериальных активов, включая гудвилл) в совокупности превышают 17,65 (семнадцать целых шестьдесят пять сотых) процентов разницы основного капитала банка после применения регуляторных корректировок, указанных в строках 11.1, 11.2, 11.3, 11.4, 11.5, 11.6, 11.7, 11.8 и 11.9 и суммы, подлежащей к вычету из основного капитала, указанной в строках 11.10, 11.11 и 11.12, сниженная на суммы, подлежащие вычету из основного капитала, указанные в строках 11.10, 11.11 и 11.12	
12	Добавочный капитал как сумма:	
12.1	бессрочные договоры, соответствующие критериям для классификации инструментов в составе капитала банка в результате которых одновременно возникает финансовый актив у одного лица и финансовое	

	обязательство или иной финансовый инструмент, подтверждающий право на долю активов юридического лица, оставшихся после вычетов всех его обязательств, у другого лица	
12.2	оплаченные привилегированные акции, соответствующие установленным критериям	
13	Добавочный капитал за минусом:	
13.1	инвестиции банка в собственные бессрочные финансовые инструменты прямым либо косвенным способом	
13.2	собственные выкупленные привилегированные акции банка	
13.3	сумма превышения, подлежащая к вычету из добавочного капитала, если инвестиции банка (инвестиции банка в финансовые инструменты финансовых организаций, в которых банк имеет менее 10 (десяти) процентов выпущенных акций (долей участия в уставном капитале)) превышают 10 (десять) процентов от основного капитала банка после применения регуляторных корректировок, указанных в строках 11.1, 11.2, 11.3, 11.4, 11.5, 11.6, 11.7, 11.8 и 11.9	
13.4	инвестиции банка в бессрочные финансовые инструменты финансовых организаций, в которых банк имеет 10 (десять) и более процентов от выпущенных акций (долей участия в уставном капитал, подлежащие вычету из добавочного капитала	
13.5	регуляторные корректировки, подлежащие вычету из капитала второго уровня, но в связи с недостаточным его уровнем вычитаемые из добавочного капитала	
14	Капитал второго уровня	
15	Субординированный долг	
16	Капитал второго уровня за минусом:	
16.1	выкупленный собственный субординированный долг банка	

16.2	сумма превышения инвестиций банка (инвестиции банка в финансовые инструменты финансовых организаций, в которых банк имеет менее 10 (десяти) процентов выпущенных акций (долей участия в уставном капитале), в совокупности превышающие 10 (десяти) процентов от основного капитала банка после применения регуляторных корректировок), умноженная на долю инвестиций в субординированный долг в общей сумме инвестиций	
16.3	инвестиции банка в субординированный долг финансовых организаций, в которых банк имеет 10 (десять) процентов и более от выпущенных акций (долей участия в уставном капитале) юридического лица, подлежащие вычету из капитала второго уровня	
17	Коэффициент достаточности основного капитала k1	
18	Коэффициент достаточности капитала первого уровня k1-2	
19	Коэффициент достаточности собственного капитала k2	
20	Нераспределенный чистый доход банка, на который накладывается ограничение в части прекращения выплаты дивидендов и обратного выкупа акций	
21	Неинвестированные остатки средств, принятые на условиях кастодиального договора	
22	Итого активы, взвешенные с учетом кредитного риска	
23	Итого условные и возможные обязательства, взвешенные с учетом кредитного риска	
24	Итого производные финансовые инструменты, взвешенные с учетом кредитного риска	
25	Специфический процентный риск	
26	Общий процентный риск	

27	Итого рыночный риск, связанный с изменением ставки вознаграждения	
28	Специфический риск	
29	Общий риск	
30	Итого рыночный риск, связанный с изменением рыночной стоимости акций и рыночной стоимости производных финансовых инструментов, базовым активом которых являются акции или индекс на акции	
31	Итого рыночный риск, связанный с изменением обменного курса иностранных валют (рыночной стоимости драгоценных металлов)	
32	Итого рыночный риск, связанный с изменением рыночной стоимости акций (включая исламские ценные бумаги, приобретенные с целью продажи)	
33	Итого риск по товарно-материальным запасам, связанный с изменением рыночной стоимости	
34	Сумма длинных и коротких позиций по финансовым инструментам с рыночным риском, связанным с изменением рыночной стоимости	
35	Разница сумм длинных и коротких позиций по финансовым инструментам с рыночным риском, связанным с изменением рыночной стоимости	
36	Сумма открытых валютных позиций	
37	Активы, условные и возможные требования и обязательства, рассчитанные с учетом рыночного риска	
38	Средняя величина годового валового дохода	
39	Операционный риск	
40	Совокупная задолженность одного заемщика или группы взаимосвязанных заемщиков, не	

	связанных с банком особыми отношениями, по любому виду обязательств перед банком	
41	Коэффициент максимального размера риска на одного заемщика, не связанного с банком особыми отношениями k3	
42	Совокупная задолженность одного заемщика или группы взаимосвязанных заемщиков, связанных с банком особыми отношениями, по любому виду обязательств перед банком	
43	Коэффициент максимального размера риска на одного заемщика (группы заемщиков), связанного с банком особыми отношениями k3-1	
44	Сумма рисков по всем заемщикам, связанным с банком особыми отношениями	
45	Коэффициент суммы рисков по заемщикам, связанным с банком особыми отношениями	
46	Максимальная сумма бланкового займа, необеспеченных условных обязательств перед заемщиком либо за заемщика в пользу третьих лиц, по которым у банка могут возникнуть требования к заемщику в течение текущего и двух последующих месяцев, по обязательствам соответствующих заемщиков, а также обязательств нерезидентов Республики Казахстан, зарегистрированных или являющихся гражданами офшорных зон, за исключением требований к резидентам Республики Казахстан с рейтингом агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтингом аналогичного уровня агентств Фитч (Fitch) или Мудис Инвесторс Сервис (Moody's Investors Service) (далее – другие рейтинговые агентства) не более чем на один пункт ниже суверенного рейтинга Республики Казахстан и нерезидентов, имеющих рейтинг не ниже "А" агентства Стандарт энд Пурс (	

	Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, за исключением нерезидентов с рейтингом не ниже "А" агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, в отношении одного заемщика или группы взаимосвязанных заемщиков	
47	Коэффициент максимального размера бланкового кредита	
48	Совокупная сумма рисков банка на одного заемщика, размер каждого из которых превышает 10 (десять) процентов от собственного капитала банка	
49	Коэффициент совокупной суммы рисков на одного заемщика, размер каждого из которых превышает 10 (десять) процентов-от собственного капитала	
50	Сумма риска банка по обязательствам Банка Развития Казахстана	
51	Коэффициент размера риска по обязательствам Банк Развития Казахстана	
52	Высоколиквидные активы	
53	Обязательства до востребования	
54	Коэффициент текущей ликвидности k4	
55	Срочные обязательства с оставшимся сроком до погашения до 7 (семи) дней включительно	
56	Коэффициент срочной ликвидности k4-1	
57	Ликвидные активы с оставшимся сроком до погашения до 1 (одного) месяца включительно, включая высоколиквидные активы	
58	Срочные обязательства с оставшимся сроком до погашения до 1 (одного) месяца включительно	
59	Коэффициент срочной ликвидности k4-2	

60	Ликвидные активы с оставшимся сроком до погашения до 3 (трех) месяцев включительно, включая высоколиквидные активы	
61	Срочные обязательства с оставшимся сроком до погашения до 3 (трех) месяцев включительно	
62	Коэффициент срочной ликвидности k4-3	
63	Активы для расчета коэффициента срочной валютной ликвидности k4-4:	
63.1	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "A" агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте "Евро" (с указанием суммы (коэффициента) по данной группе валют в совокупности)	
63.2	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "A" агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
63.3	(указывается вид валют)	
63.4	(указывается вид валют)	
64	Обязательства для расчета коэффициента срочной валютной ликвидности k4-4, умноженные на коэффициент конверсии равный 100 (ста) процентам	
64.1	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "A" агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте "Евро" (с указанием суммы (коэффициента) по данной группе валют в совокупности)	
	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "A" агентства Стандарт энд	

64.2	Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
64.3	(указывается вид валют)	
64.4	(указывается вид валют)	
65	Коэффициент срочной валютной ликвидности k4-4:	
65.1	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "А" агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте "Евро" (с указанием суммы (коэффициента) по данной группе валют в совокупности)	
65.2	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "А" агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
65.3	(указывается вид валют)	
65.4	(указывается вид валют)	
66	Активы для расчета коэффициента срочной валютной ликвидности k4-5:	
66.1	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "А" агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте "Евро" (с указанием суммы (коэффициента) по данной группе валют в совокупности)	
66.2	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "А" агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих	

	соответствующей рейтинговой оценки	
66.3	(указывается вид валют)	
66.4	(указывается вид валют)	
67	Обязательства для расчета коэффициента срочной валютной ликвидности k4-5, умноженные на коэффициент конверсии равный 90 (девяноста) процентам	
67.1	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "А" агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте "Евро" (с указанием суммы (коэффициента) по данной группе валют в совокупности)	
67.2	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "А" агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
67.3	(указывается вид валют)	
67.4	(указывается вид валют)	
68	Коэффициент срочной валютной ликвидности k4-5:	
68.1	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "А" агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте "Евро" (с указанием суммы (коэффициента) по данной группе валют в совокупности)	
68.2	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "А" агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	

68.3	(указывается вид валют)	
68.4	(указывается вид валют)	
69	Активы для расчета коэффициента срочной валютной ликвидности k4-6:	
69.1	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "A" агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте "Евро" (с указанием суммы (коэффициента) по данной группе валют в совокупности)	
69.2	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "A" агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
69.3	(указывается вид валют)	
69.4	(указывается вид валют)	
70	Обязательства для расчета коэффициента срочной валютной ликвидности k4-6, умноженные на коэффициент конверсии равный 80 (восемидесяти) процентам	
70.1	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "A" агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте "Евро" (с указанием суммы (коэффициента) по данной группе валют в совокупности)	
70.2	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "A" агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
70.3	(указывается вид валют)	

70.4	(указывается вид валют)	
71	Коэффициент срочной валютной ликвидности k4-6:	
71.1	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "А" агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте "Евро" (с указанием суммы (коэффициента) по данной группе валют в совокупности)	
71.2	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "А" агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
71.3	(указывается вид валют)	
71.4	(указывается вид валют)	
72	Наличие у банка в течение отчетного периода просроченных обязательств перед кредиторами (Да (Нет))	
73	Наличие у банка факта несвоевременного исполнения банком плана мероприятий, одобренного уполномоченным органом (Да (Нет))	
74	Краткосрочные обязательства перед нерезидентами	
75	Коэффициент максимального лимита краткосрочных обязательств перед нерезидентами k7	
76	Активы, финансируемые за счет средств, привлеченных по договору об инвестиционном депозите	
77	Коэффициент размещения части средств во внутренние активы	
78	Коэффициент левериджа:	
	Активы банка, отраженные по балансовой стоимости (за минусом активов, принимаемых в качестве регуляторных	

78.1	корректировок, уменьшающих капитал первого уровня, а также резервов, сформированных в соответствии с МСФО) взвешенных по уровню риска 100 (сто) процентов	
78.2	Условные и возможные обязательства, взвешенные по степени кредитного риска согласно главе 9 постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587)	
78.3	Кредитный риск по операциям с производными финансовыми инструментами	
78.4	Кредитный риск по сделкам кредитования ценными бумагами	

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 выполнении пруденциальных нормативов".

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора административных
данных на безвозмездной

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

Отчет о выполнении пруденциальных нормативов (индекс – 1-BVU_Prud_norm, 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 выполнении пруденциальных нормативов" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению банками с универсальной банковской лицензией, банками с базовой банковской лицензией, их предельными значениями и методикой расчетов (далее – Нормативы для банков) и пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению исламскими банками, их предельными значениями и методикой расчетов (далее – Нормативы для исламских банков), установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587).

5. Строка 1 заполняется в соответствии с главой 1 Нормативов для исламских банков и главой 2 Нормативов для банков.

6. В строке 5 указываются сведения по оплаченным простым акциям, соответствующим критериям для классификации инструментов в составе капитала банка, установленным приложением 1 к Нормативам для исламских банков и приложением 3 к Нормативам для банков.

7. В строке 11.7 указываются доходы будущих периодов в связи с полученным из условий секьюритизации ожиданием полного или частичного дохода в будущем.

8. В строке 12.1 указываются сведения по бессрчным договорам, соответствующим критериям для классификации инструментов в составе капитала банка, установленным в приложении 1 к Нормативам для исламских банков и приложении 3 к Нормативам для банков, в результате которых одновременно возникают финансовый актив у одного лица и финансовое обязательство или иной финансовый инструмент, подтверждающий право на долю активов юридического лица, оставшихся после вычетов всех его обязательств, у другого лица.

9. В строке 12.2 указываются сведения по оплаченным привилегированным акциям, соответствующим критериям для классификации инструментов в составе капитала банка, установленным в приложении 1 к Нормативам для исламских банков и приложении 3 к Нормативам для банков.

10. В строке 15 указываются сведения по субординированному долгу, соответствующему критериям для классификации инструментов в составе капитала банка, установленным в приложении 1 к Нормативам для исламских банков и приложении 3 к Нормативам для банков.

11. В строке 20 указывается сумма нераспределенного чистого дохода, на который накладывается ограничение в соответствии с приложением 4 к Нормативам для исламских банков и приложением 2 к Нормативам для банков, в части прекращения выплаты дивидендов и обратного выкупа акций.

12. Строка 22 заполняется в соответствии с данными отчета о расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска.

13. Строка 23 заполняется в соответствии с данными отчета о расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска.

14. Строка 24 заполняется в соответствии с данными отчета о расшифровке условных и возможных требований и обязательств по производным финансовым инструментам, взвешенным с учетом кредитного риска.

15. Строка 25 заполняется в соответствии с данными отчета о расшифровке расчета специфического процентного риска (в разрезе валют согласно национальному классификатору Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217 "Коды для представления валют и фондов").

16. Строка 26 заполняется в соответствии с данными отчета о расшифровке расчета общего процентного риска (в разрезе валют согласно национальному классификатору Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217 "Коды для представления валют и фондов").

17. Строки 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48 и 49 заполняются в соответствии с данными отчета о расшифровке максимального размера риска на одного заемщика (в разрезе заемщиков).

18. Строки 52, 53 и 54 заполняются в соответствии с данными отчета о расшифровке коэффициента текущей ликвидности k4.

19. Строки 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61 и 62 заполняются в соответствии с данными отчета о расшифровке коэффициентов срочной ликвидности k4-1, k4-2 и k4-3.

20. Строки 63, 63.1, 63.2, 63.3, 63.4, 64, 64.1, 64.2, 64.3, 64.4, 65, 65.1, 65.2, 65.3, 65.4, 66, 66.1, 66.2, 66.3, 66.4, 67, 67.1, 67.2, 67.3, 67.4, 68, 68.1, 68.2, 68.3, 68.4, 69, 69.1, 69.2, 69.3, 69.4, 70, 70.1, 70.2, 70.3, 70.4, 71, 71.1, 71.2, 71.3 и 71.4 заполняются в соответствии с данными отчета о расшифровке коэффициентов срочной валютной ликвидности k4-4, k4-5 и k4-6.

21. В строках 63.3, 63.4, 64.3, 64.4, 65.3, 65.4, 66.3, 66.4, 67.3, 67.4, 68.3, 68.4, 69.3, 69.4, 70.3, 70.4, 71.3 и 71.4 указываются вид валют согласно национальному классификатору Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217 "Коды для представления валют и фондов".

22. Строки 74 и 75 заполняются в соответствии с данными отчета о расшифровке коэффициента капитализации банков второго уровня к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан.

23. Строка 77 заполняется в соответствии с данными отчета о расчете среднемесячной величины внутренних активов, внутренних и иных обязательств, коэффициента размещения части средств во внутренние активы.

24. Строки 32, 33 и 76 заполняются только исламскими банками второго уровня.

25. В строках 17, 18, 19, 41, 43, 45, 47, 49, 54, 56, 59, 62, 65, 65.1, 65.2, 65.3, 65.4, 68, 68.1, 68.2, 68.3, 68.4, 71, 71.1, 71.2, 71.3, 71.4, 75 и 77 указываются значения с тремя знаками после запятой.

26. Для заполнения строк 45, 47, 49, 51, 78.1, 78.2, 78.3 и 78.4 используются следующие сокращения:

коэффициент суммы рисков по заемщикам, связанным с банком особыми отношениями – Р_о;

коэффициент максимального размера бланкового кредита – Бк;

коэффициент совокупной суммы рисков на одного заемщика, размер каждого из которых превышает 10 (десять) процентов от собственного капитала – Рк;

коэффициент размера риска по обязательствам Банк Развития Казахстана – Р_{БРК};

активы банка, отраженные по балансовой стоимости (за минусом активов, принимаемых в качестве регуляторных корректировок, уменьшающих капитал первого уровня, а также резервов, сформированных в соответствии с МСФО) и взвешенные по уровню риска 100 (сто) процентов – Аб;

условные и возможные обязательства, взвешенные по степени кредитного риска согласно главе 9 постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (

зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587) – УВо;

кредитный риск по операциям с производными финансовыми инструментами – КПФИ;

кредитный риск по сделкам кредитования ценными бумагами – КЦБ.

27. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 15
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 2
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 2-BVU_RA

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 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: ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах теңге)

№	Вид группы	Наименование статей	Сумма	Степень риска в процентах	Сумма к расчету
1	2	3	4	5	6
1.	Показатели группы	Вид актива, подлежащего взвешиванию по степени кредитного риска			
		Итого рискованные активы:		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 расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расшифровке активов,
взвешенных с учетом
кредитного риска"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска (индекс – 2-BVU_RA, 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 расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению банками с универсальной банковской лицензией, банками с базовой банковской лицензией, их предельными значениями и методикой расчетов (далее – Нормативы для банков), установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587).

5. В графах 2 и 3 значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

6. В графе 4 указывается сумма активов, подлежащих взвешиванию по степени кредитного риска.

7. В графе 5 указывается степень риска в процентах для каждой группы активов, согласно главе 3 Нормативов для банков. Значения степени риска в процентах выбираются из Системного перечня данных.

8. В графе 6 указывается сумма активов, указанная в графе 3, умноженная на степень риска в процентах (графа 4).

9. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 16
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 3
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных

нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке активов, взвешенных с учетом рисков, для расчета контрциклического буфера капитала и секторального контрциклического буфера капитала

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 2-BVU_RA_CCyB

Периодичность: ежемесячная

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

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

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

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах теңге)

№	Наименование статей	Активы и условные обязательства, подлежащие взвешиванию с учетом рисков	Активы и условные обязательства, взвешенные с учетом рисков	Ставка контрциклического / секторального контрциклического буфера	Сумма
1	2	3	4	5	6
1.	З а й м ы физическим лицам, взвешенные с учетом кредитного риска, включая з а й м ы индивидуальные				

	м предпринимател ям, в том числе:				
1.1	З а й м ы физическим лицам, взвешенные с учетом кредитного риска, за исключением з а й м о в индивидуальны м предпринимател ям, в том числе:				
1.1.1	н а потребительские цели				
1.1.1.1	в т . ч . начисленное вознаграждение				
1.1.2	ипотечные жилищные займы				
1.1.2.1	в т . ч . начисленное вознаграждение				
1.1.3	прочие займы				
1.1.3.1	в т . ч . начисленное вознаграждение				
1.2	З а й м ы индивидуальны м предпринимател ям				
1.2.1	в т . ч . начисленное вознаграждение				
	З а й м ы физическим лицам, взвешенные с учетом кредитного риска, включая з а й м ы индивидуальны м предпринимател				

2.	я м , с просроченной задолженностью по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению свыше 90 (десяти) календарных дней				
2.1	З а й м ы физическим лицам , взвешенные с учетом кредитного риска, за исключением з а й м о в индивидуальны м предпринимател я м с просроченной задолженностью по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению свыше 90 (десяти) календарных дней, в том числе:				
2.1.1.	н а потребительские цели				
2.1.2.	ипотечные жилищные займы				
2.1.3.	прочие займы				
2.2	З а й м ы индивидуальны м предпринимател я м с просроченной задолженностью по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению				

	свыше 90 (девяноста) календарных дней				
3.	З а й м ы небанковским юридическим лицам, взвешенные с учетом кредитного риска, за исключением з а й м о в индивидуальны м предпринимател ям, в том числе:				
3.1.	субъектам малого и среднего предпринимател ьства				
3.1.1	в т . ч . начисленное вознаграждение				
3.2.	субъектам крупного предпринимател ьства				
3.2.1	в т . ч . начисленное вознаграждение				
4.	З а й м ы небанковским юридическим лицам, взвешенные с учетом кредитного риска, за исключением з а й м о в индивидуальны м предпринимател я м , с просроченной задолженностью по основному долгу и (или) начисленному				

	вознаграждению свыше 90 (девяноста) календарных дней, в том числе:				
4.1.	субъектам малого и среднего предпринимател ьства				
4.2.	субъектам крупного предпринимател ьства				
5.	Прочие займы, взвешенные с учетом кредитного риска, за исключением займов, указанных в пунктах 1 и 3 настоящей таблицы				
5.1	в т.ч. начисленное вознаграждение				
6.	Прочие займы, взвешенные с учетом кредитного риска, за исключением займов, указанных в пунктах 2 и 4 настоящей таблицы, с просроченной задолженностью по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению свыше 90 (девяноста) календарных дней				
	Прочие активы, условные и				

7.	возможные обязательства, взвешенные с учетом рисков, в т.ч.:				
7.1	Прочие активы, взвешенные с учетом кредитного риска				
7.2	Условные и возможные обязательства, взвешенные с учетом кредитного риска				
7.3	Производные финансовые инструменты, взвешенные с учетом кредитного риска				
7.4	Активы, условные и возможные требования и обязательства, рассчитанные с учетом рыночного риска				
7.5	Операционный риск				
8.	Итого сумма активов, условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом рисков				
9.	Размер контрциклического буфера капитала				
10.	Размер секторального контрциклического буфера капитала по кредитам,				

	предоставленны м физическим лицам		
11.	Размер секторального контрциклическ ого буфера капитала по кредитам, предоставленны м юридическим лицам		

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 расшифровке активов, взвешенных с учетом рисков, для расчета контрциклического буфера капитала и секторального контрциклического буфера капитала".

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора административных
данных на безвозмездной
основе, "Отчет о расшифровке
активов, взвешенных с учетом
рисков, для расчета
контрциклического буфера
капитала и секторального
контрциклического буфера
капитала"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке активов, взвешенных с учетом рисков, для расчета контрциклического буфера капитала и секторального контрциклического буфера капитала (индекс – 2-BVU_RA_CCyB, 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 расшифровке активов, взвешенных с учетом рисков, для расчета контрциклического буфера капитала и секторального контрциклического буфера капитала" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению банками с универсальной банковской лицензией, банками с базовой банковской лицензией, их предельными значениями и методикой расчетов и пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению исламскими банками, их предельными значениями и методикой расчетов, установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587), постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 августа 2025 года № 52 "Об установлении макропруденциальных нормативов и лимитов, их нормативных значений и методики расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 36722) и постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2025 года № 103 "Об утверждении Правил представления отчетности по займам и условным обязательствам банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан, акционерным обществом "Банк Развития Казахстана" и организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 37702) (далее – Постановление № 103).

5. В графе 3 указывается сумма активов, подлежащих взвешиванию по степени риска.

6. В графе 4 указывается сумма активов, взвешенных по степени риска.

7. В графе 5 значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (Системный перечень данных).

8. Графа 6 рассчитывается как произведение данных графы 4 на данные, указанные в графе 5.

9. Данные по строкам 1, 2, 3, 4, 5 и 6 заполняются в соответствии с отчетом о расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска для банков второго уровня и филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан согласно приложениям 2 и 23 к Правилам и с учетом показателя категории займа (условного обязательства), взвешенного по степени кредитного риска согласно приложению 5 Постановления № 103. В строках 1, 1.1, 1.2, 3, 3.1, 3.2 и 5 отражается информация по основному долгу и начисленному вознаграждению, в том числе по просроченной задолженности по основному долгу и/или вознаграждению.

10. В строках с 1 по 6 отражается информация по банковским заемным, лизинговым, факторинговым, форфейтинговым операциям, учет векселей и дебиторской задолженности по ранее выданным банковским займам.

11. Данные по строке 7, в том числе заполняются в соответствии с отчетом о выполнении пруденциальных нормативов для банков второго уровня и филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан согласно приложениям 1 и 22 к Правилам.

12. В строке 8 указывается сумма строк 1, 3, 5 и 7.

13. Размер контрциклического буфера равен произведению соответствующей ставки контрциклического буфера от суммы активов, условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом рисков, указанных в строке 8.

Размер секторального контрциклического буфера равен произведению соответствующей ставки секторального контрциклического буфера на активы, взвешенные по степени кредитного риска соответствующего сегмента кредитования.

14. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 17
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 4
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами

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 расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 2-BVU_RUIVO

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 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: ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

№	Вид группы	Наименование статей	Сумма	Коэффициент конверсии в процентах	Коэффициент кредитного риска	Сумма к расчету
1	2	3	4	5	6	7
1.	Показатели группы	Вид условных и возможных обязательства, подлежащих взвешиванию по степени кредитного риска				
		Итого условные обязательства, взвешенные по степени кредитного риска			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 расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расшифровке условных и
возможных обязательств,
взвешенных с учетом
кредитного риска"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска (индекс – 2 -BVU_ RUIVO, 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 расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению банками с универсальной банковской лицензией, банками с базовой банковской лицензией, их предельными значениями и методикой

расчетов (далее – Нормативы для банков) и пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению исламскими банками, их предельными значениями и методикой расчетов, установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587).

5. В графах 2 и 3 значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

6. В графе 4 указывается сумма условных и возможных обязательства, подлежащих взвешиванию по степени кредитного риска.

7. В графах 5 и 6 указываются коэффициент конверсии в процентах и коэффициент кредитного риска для каждой группы обязательств, согласно главе 3 Нормативов для банков. Значения выбираются из Системного перечня данных.

8. В графе 7 указывается сумма по условным и возможным обязательствам, указанная в графе 3, умноженная на значение коэффициента конверсии в процентах (графа 4), и значение коэффициента кредитного риска в процентах (графа 5).

9. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 18
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 5
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке условных и возможных требований и обязательств по производным финансовым инструментам, взвешенным с учетом кредитного риска

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

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 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: ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершением финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

№	Наименование статей	Номинальная стоимость производных финансовых инструментов	Коэффициент кредитного риска для производных финансовых инструментов в процентах	Сумма с учетом кредитного риска для производных финансовых инструментов	Рыночная стоимость производных финансовых инструментов	Коэффициент кредитного риска для контрагента в процентах	Сумма к расчету
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Вид условных и возможных требований и обязательств по производным финансовым инструментам, подлежащим						

	взвешиванию с учетом кредитного риска					
Итого производные финансовые инструменты, взвешенные с учетом кредитного риска		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 расшифровке условных и возможных требований и обязательств по производным финансовым инструментам, взвешенным с учетом кредитного риска".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расшифровке условных и
возможных требований и
обязательств по производным
финансовым инструментам,
взвешенным с учетом
кредитного риска"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке условных и возможных требований и обязательств по производным финансовым инструментам, взвешенным с учетом кредитного риска (индекс – 1-BVU_RPFI, 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 расшифровке условных и возможных требований и обязательств по производным финансовым инструментам, взвешенным с учетом кредитного риска" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению банками с универсальной банковской лицензией, банками с базовой банковской лицензией, их предельными значениями и методикой расчетов (далее – Нормативы для банков) и пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению исламскими банками, их предельными значениями и методикой расчетов (далее – Нормативы для исламских банков), установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587).

5. В графе 2 значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

6. В графах 3 и 6 указываются номинальная и рыночная стоимость производных финансовых инструментов.

7. В графах 4 и 7 указываются коэффициент кредитного риска для производных финансовых инструментов в процентах и коэффициент кредитного риска для контрагента в процентах для каждой группы активов, согласно главе 3 Нормативов для банков и главе 2 Нормативов для исламских банков. Значения выбираются из Системного перечня данных.

8. В графе 5 указывается номинальная стоимость по производным финансовым инструментам, умноженная на значение коэффициента кредитного риска для производных финансовых инструментов.

9. В графе 8 указывается сумма номинальной стоимости производных финансовых инструментов с учетом кредитного риска для производных финансовых инструментов и рыночной стоимости производных финансовых инструментов, умноженная на значение коэффициента кредитного риска для контрагента.

10. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 19
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 6
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке расчета специфичного процентного риска (в разрезе валют)

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

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 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: ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде
(в тысячах тенге)

№	Наименование	Сумма	Коэффициент специфичного риска в процентах	Сумма к расчету

1	2	3	4	5
1	Открытые позиции по однородным финансовым инструментам с рыночным риском, связанным с изменением ставки			
Итого специфичный риск			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 расшифровке расчета специфичного процентного риска (в разрезе валют)".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расшифровке расчета
специфичного процентного
риска (в разрезе валют)"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке расчета специфичного процентного риска (в разрезе валют) (индекс – 1-BVU_RSPR, 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 расшифровке расчета специфичного процентного риска (в разрезе валют)" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению банками с универсальной банковской лицензией, банками с базовой банковской лицензией, их предельными значениями и методикой расчетов (далее – Нормативы для банков) и пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению исламскими банками, их предельными значениями и методикой, установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587).

5. В графе 2 значения вида группы выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

6. В графе 3 указывается сумма открытых позиций по однородным финансовым инструментам.

7. В графе 4 указываются коэффициенты специфичного риска в процентах, согласно главе 3 Нормативов для банков. Значения выбираются из Системного перечня данных.

8. В графе 5 указывается сумма открытых позиций по однородным финансовым инструментам с учетом коэффициента специфичного риска в процентах.

9. При заполнении используются международные фондовые биржи, указанные в приложении 9 к Нормативам для банков.

10. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 20
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 7
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе

филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 распределении открытых позиций по временным интервалам (в разрезе валют)

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

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 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: ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

Зоны	Наименование временных интервалов	Открытые позиции		Коэффициент взвешивания	Открытые взвешенные позиции	
		длинная	короткая		длинная	короткая
1	2	3	4	5	6	7
1	В и д временных интервалов					
	Итог зоны 1			X		
2	В и д временных интервалов					
	Итог зоны 2			X		
3	В и д временных интервалов					
	Итог зоны 3			X		

продолжение таблицы

Закрытые взвешенные позиции	Итоговые взвешенные открытые позиции	
	длинная	короткая
8	9	10
	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 распределении открытых позиций по временным интервалам (в разрезе валют)".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
распределении открытых
позиций по временным
интервалам (в разрезе валют)"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о распределении открытых позиций по временным интервалам (в разрезе валют) (индекс – 1-BVU_ ROPVI, 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 распределении открытых позиций по временным интервалам (в разрезе валют)" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению банками с универсальной банковской лицензией, банками с базовой банковской лицензией, их предельными значениями и методикой расчетов (далее – Нормативы для банков) и пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению исламскими банками, их предельными значениями и методикой расчетов (далее – Нормативы для исламских банков), установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587).

5. В графах 3 и 4 указывается сумма открытых позиций.

6. В графе 5 указываются коэффициенты взвешивания, согласно главе 3 Нормативов для банков и главе 2 Нормативов для исламских банков. Значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

7. В графах 6 и 7 указывается сумма открытых взвешенных позиций с учетом коэффициента взвешивания.

8. В графе 8 указывается сумма закрытых взвешенных позиций.

9. В графах 9 и 10 указывается сумма итоговых открытых взвешенных позиций.

10. В строках 1, 2 и 3 значения выбираются из Системного перечня данных.

11. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 21
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 8
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами

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 расшифровке расчета общего процентного риска (в разрезе валют)

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

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 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: ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

№	Наименование позиций	Сумма
1	2	3
1	Расчет взвешенных позиций, компенсированных по зонам	
2	Зона 1	
3	Итог по взвешенной закрытой позиции по временным интервалам	
4	Взвешенная открытая позиция (длинная)	
5	Взвешенная открытая позиция (короткая)	
6	Взвешенная закрытая позиция по итоговым открытым позициям	
7	Взвешенная открытая позиция	
8	Зона 2	
9	Итог по взвешенной закрытой позиции по временным интервалам	

10	Взвешенная открытая позиция (длинная)	
11	Взвешенная открытая позиция (короткая)	
12	Взвешенная закрытая позиция по итоговым открытым позициям	
13	Взвешенная открытая позиция	
14	Зона 3	
15	Итог по взвешенной закрытой позиции по временным интервалам	
16	Взвешенная открытая позиция (длинная)	
17	Взвешенная открытая позиция (короткая)	
18	Взвешенная закрытая позиция по итоговым открытым позициям	
19	Взвешенная открытая позиция	
20	Закрытая позиция между зонами 1 и 2	
21	Остаточная открытая позиция по зоне 2	
22	Остаточная открытая позиция по зоне 1	
23	Закрытая позиция по зонам 2 и 3	
24	Остаточная открытая позиция по зоне 3	
25	Остаточная открытая позиция по зоне 2	
26	Закрытая позиция по зонам 1 и 3	
27	Остаточная открытая позиция по зоне 1	
28	Остаточная открытая позиция по зоне 3	
29	Оставшаяся открытая взвешенная позиция	
30	10 процентов суммы взвешенных закрытых позиций по зонам	
31	40 процентов закрытой взвешенной позиции зоны 1	
32	30 процентов закрытой взвешенной позиции зоны 2	
33	30 процентов закрытой взвешенной позиции зоны 3	
34	40 процентов закрытой взвешенной позиции между зонами 1 и 2	

35	40 процентов закрытой взвешенной позиции между зонами 2 и 3	
36	100 процентов закрытой взвешенной позиции между зонами 1 и 3	
37	100 процентов оставшейся открытой взвешенной позиции	
38	Итого общий процентный риск	

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 расшифровке расчета общего процентного риска (в разрезе валют)".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расшифровке расчета общего
процентного риска (в разрезе
валют)"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке расчета общего процентного риска (в разрезе валют) (индекс – 1-BVU_ ROPR, 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 расшифровке расчета общего процентного риска (в разрезе валют)" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению банками с универсальной банковской лицензией, банками с базовой банковской лицензией, их предельными значениями и методикой расчетов и пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению исламскими банками, их предельными значениями и методикой расчетов, установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587).

5. В графе 3 указываются суммы по взвешенным и остаточным открытым или закрытым позициям по временным интервалам каждой из зон.

6. В графе 3 по строке 38 указываются сведения по общему процентному риску.

7. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 22
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 9
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке максимального размера риска на одного заемщика (в разрезе заемщиков)

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

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 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: ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Расшифровка совокупной задолженности одного заемщика или группы взаимосвязанных заемщиков, не связанных с банком особыми отношениями по любому виду обязательств перед банком

№	Наименование заемщика	Бизнес-идентификационный номер, индивидуальный идентификационный номер	Признак взаимосвязанности заемщиков
1	2	3	4
1			
2			
	Итого	X	X

продолжение таблицы

Сумма требований		Обеспечение		Размер риска, тысяч тенге
балансовый счет	тысяч тенге	вид обеспечения	тысяч тенге	
5	6	7	8	9
X	X	X	X	

Таблица 2. Расшифровка совокупной задолженности одного заемщика или группы взаимосвязанных заемщиков, связанных с банком особыми отношениями по любому виду обязательств перед банком

№	Наименование заемщика	Бизнес-идентификационный номер, индивидуальный идентификационный номер	Признак связанности с банком особыми отношениями	Признак взаимосвязанности заемщиков

1	2	3	4	5
1				
2				
	Итого	X	X	X

продолжение таблицы

Сумма требований		Обеспечение		Размер риска, тысяч тенге
балансовый счет	тысяч тенге	вид обеспечения	тысяч тенге	
6	7	8	9	10
X	X	X	X	

Таблица 3. Расшифровка суммы рисков по всем заемщикам, связанным с банком особыми отношениями

№	Наименование заемщика	Бизнес-идентификационный номер, индивидуальный идентификационный номер	Признак связанности с банком особыми отношениями
1	2	3	4
1			
2			
...			
	Итого	X	X

продолжение таблицы

Сумма требований		Обеспечение		Размер риска, тысяч тенге
балансовый счет	тысяч тенге	вид обеспечения	тысяч тенге	
5	6	7	8	9
X	X	X	X	

Таблица 4. Расшифровка максимальной суммы бланкового займа, необеспеченных условных обязательств перед заемщиком либо за заемщика в пользу третьих лиц, по которым у банка могут возникнуть требования к заемщику в течение текущего и двух последующих месяцев, по обязательствам соответствующих заемщиков, а также обязательств нерезидентов Республики Казахстан, зарегистрированных или являющихся гражданами офшорных зон

№	Наименование заемщика	Бизнес-идентификационный номер, индивидуальный идентификационный номер	Признак взаимосвязанности заемщиков	Размер риска, тысяч тенге	
				балансовый счет	тысяч тенге
1	2	3	4	5	6
2					
...					
	Итого	X	X	X	

Таблица 5. Расшифровка совокупной суммы рисков банка на одного заемщика, размер каждого из которых превышает 10 (десять) процентов от собственного капитала банка

№	Наименование заемщика	Бизнес-идентификационный номер, индивидуальный идентификационный номер	Признак взаимосвязанности заемщиков
1	2	3	4
2			
...			
	Итого	X	X

продолжение таблицы

Сумма требований		Обеспечение		Размер риска, тысяч
балансовый счет	тысяч тенге	вид обеспечения	тысяч тенге	тенге
5	6	7	8	9
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 расшифровке максимального размера риска на одного заемщика (в разрезе заемщиков)".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расшифровке максимального
размера
риска на одного заемщика
(в разрезе заемщиков)"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке максимального размера риска на одного

заемщика (в разрезе заемщиков) (индекс – 1-BVU_R_MRZ_R, 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 расшифровке максимального размера риска на одного заемщика (в разрезе заемщиков)" (далее – Форма).

2. Форма составляется банками второго уровня ежемесячно по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах теңге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению банками с универсальной банковской лицензией, банками с базовой банковской лицензией, их предельными значениями и методикой расчетов (далее – Нормативы для банков) и пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению исламскими банками, их предельными значениями и методикой расчетов (далее – Нормативы для исламских банков), установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587).

5. При заполнении Формы указываются сведения, рассчитанные в соответствии с главой 3 Нормативов для исламских банков и главой 4 Нормативов для банков.

6. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 23
к Перечню некоторых
постановлений
Правления Национального
Банка
Республики Казахстан, в
которые
вносятся изменения и
дополнение
по вопросам представления
отчетности участниками
финансового рынка

Приложение 10
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке коэффициента текущей ликвидности k4

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 1-BVU_R_K4

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: за " __ " _____ 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: ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Расшифровка среднемесячной величины высоколиквидных активов
(в тысячах теңге)

№	Наименование статьи	Календарные дни месяца	Среднемесячная величина
1	2	3	4
1	Наименование активов		
	Количество рабочих дней		
Итого:			

Таблица 2. Расшифровка среднемесячной величины обязательств до востребования

(в тысячах тенге)

№	Наименование статьи	Календарные дни месяца	Среднемесячная величина
1	2	3	4
1	Наименование обязательств		
Итого:			

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 расшифровке коэффициента текущей ликвидности k4".

Приложение к форме,
предназначенной
для сбора административных
данных
на безвозмездной основе,
"Отчет
о расшифровке коэффициента
текущей ликвидности k4"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке коэффициента текущей ликвидности k4 (индекс – 1-BVU_R_K4, 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 расшифровке коэффициента текущей ликвидности k4" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня и заполняется за каждый рабочий день отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению банками с универсальной банковской лицензией, банками с базовой банковской лицензией, их предельными значениями и методикой расчетов (далее – Нормативы для банков) и пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению исламскими банками, их предельными значениями и методикой расчетов (далее – Нормативы для исламских банков), установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587).

5. При заполнении Таблицы 1 указываются сведения по высоколиквидным активам в соответствии с пунктами 44 и 45 Нормативов для исламских банков и пунктами 65, 66 и 67 Нормативов для банков.

6. При заполнении Формы в графе 4 Таблиц 1 и 2 указывается отношение совокупной суммы высоколиквидных активов (обязательств) до востребования за каждый рабочий день отчетного периода к количеству рабочих дней в отчетном периоде.

7. В графе 3 Таблиц 1 и 2 данные заполняются за каждый рабочий день месяца.

8. В графе 1 Таблиц 1 и 2 значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (Системный перечень данных).

9. При заполнении Формы указывается количество рабочих дней.

10. Требования по операциям валютный своп, учитываемые на балансовых счетах банка второго уровня, включаются в расчет высоколиквидных активов в случае, если обязательства по данным сделкам учитываются на балансовых счетах банка второго уровня и включены в расчет коэффициентов срочной ликвидности.

11. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 24
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и

дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 11
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке коэффициентов срочной ликвидности k4-1, k4-2, k4-3

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 1-BVU_R_K4-1, k4-2, k4-3

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 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: ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Расшифровка коэффициента срочной ликвидности k4-1
(в тысячах тенге)

Дата	Высоколиквидные активы	Срочные обязательства с оставшимся сроком до погашения до семи дней включительно
1	2	3
1		
2		

...		
Количество рабочих дней		
Итого: среднемесячная величина активов		X
Итого: среднемесячная величина обязательств	X	

Таблица 2. Расшифровка коэффициента срочной ликвидности k4-2
(в тысячах теңге)

Дата	Ликвидные активы с оставшимся сроком до погашения до одного месяца, включая высоколиквидные активы	Срочные обязательства с оставшимся сроком до погашения до одного месяца включительно
1	2	3
1		
2		
...		
Количество рабочих дней		
Итого: среднемесячная величина активов		X
Итого: среднемесячная величина обязательств	X	

Таблица 3. Расшифровка коэффициента срочной ликвидности k4-3
(в тысячах теңге)

Дата	Ликвидные активы с оставшимся сроком до погашения до трех месяцев включительно, включая высоколиквидные активы	Срочные обязательства с оставшимся сроком до погашения до трех месяцев включительно
1	2	3
1		
2		
...		
Количество рабочих дней		
Итого: среднемесячная величина активов		X
Итого: среднемесячная величина обязательств	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 расшифровке коэффициентов срочной ликвидности k4-1, k4-2, k4-3".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расшифровке коэффициентов
срочной ликвидности k4-1,
k4-2, k4-3"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке коэффициентов срочной ликвидности k4-1, k4-2, k4-3 (индекс – 1-BVU_R_K4-1, k4-2, k4-3, 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 расшифровке коэффициентов срочной ликвидности k4-1, k4-2, k4-3" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня и заполняется за каждый рабочий день отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению банками с универсальной банковской лицензией, банками с базовой банковской лицензией, их предельными значениями и методикой расчетов (далее – Нормативы для банков) и пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению исламскими банками, их предельными значениями и методикой расчетов, установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик

расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587).

5. При заполнении формы по расчету коэффициента срочной ликвидности k4-1 указывается среднемесячная величина высоколиквидных активов и срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до семи дней включительно, рассчитанных в соответствии с пунктами 48, 49, 50, 51 и 52 Нормативов для исламских банков и с пунктами 70, 71, 72, 73, 74 и 75 Нормативов для банков.

6. При заполнении форм по расчету коэффициентов срочной ликвидности k4-2 и k4-3 указывается среднемесячная величина ликвидных активов с оставшимся сроком до погашения до одного месяца, включая высоколиквидные активы и срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до одного месяца включительно, рассчитанных в соответствии с пунктами 50, 51 и 52 Нормативов для исламских банков и пунктами 73, 74 и 75 Нормативов для банков.

7. При заполнении форм по расчету коэффициентов срочной ликвидности k4-1, k4-2 и k4-3 в строках "Итого: среднемесячная величина активов" и "Итого: среднемесячная величина обязательств" указывается отношение совокупной суммы включаемых в расчет ликвидных активов (обязательств) за каждый рабочий день отчетного периода к количеству рабочих дней в отчетном периоде.

8. При заполнении Формы указывается количество рабочих дней.

9. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 25
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 12
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке коэффициентов срочной валютной ликвидности k4-4, k4-5, k4-6

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 1-BVU_R_K4-4, k4-5, k4-6

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 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: ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Расшифровка коэффициента срочной валютной ликвидности k4-4
(в тысячах тенге)

Дата	Высоколиквидные активы	Срочные обязательства с оставшимся сроком до погашения до семи дней включительно
1	2	3
1		
2		
...		
Количество рабочих дней		
Итого: среднемесячная величина активов		X
Итого: среднемесячная величина обязательств	X	

Таблица 2. Расшифровка коэффициента срочной валютной ликвидности k4-5
(в тысячах тенге)

Дата	Ликвидные активы с оставшимся сроком до погашения до одного месяца, включая высоколиквидные активы	Срочные обязательства с оставшимся сроком до погашения до одного месяца включительно, умноженные на коэффициент конверсии равный 90%
1	2	3
1		
2		

...		
Количество рабочих дней		
Итого: среднемесячная величина активов		X
Итого: среднемесячная величина обязательств	X	

Таблица 3. Расшифровка коэффициента срочной валютной ликвидности k4-6
(в тысячах теңге)

Дата	Ликвидные активы с оставшимся сроком до погашения до трех месяцев включительно, включая высоколиквидные активы	Срочные обязательства с оставшимся сроком до погашения до трех месяцев включительно, умноженные на коэффициент конверсии равный 80%
1	2	3
1		
2		
...		
Количество рабочих дней		
Итого: среднемесячная величина активов		X
Итого: среднемесячная величина обязательств	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 расшифровке коэффициентов срочной валютной ликвидности k4-4, k4-5, k4-6".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расшифровке коэффициентов
срочной валютной ликвидности
k4-4, k4-5, k4-6"

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

Отчет о расшифровке коэффициентов срочной валютной ликвидности k4-4, k4-5, k4-6 (индекс – 1-BVU_R_K4-4, k4-5, k4-6, 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 расшифровке коэффициентов срочной валютной ликвидности k4-4, k4-5, k4-6" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня и заполняется за каждый рабочий день отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению банками с универсальной банковской лицензией, банками с базовой банковской лицензией, их предельными значениями и методикой расчетов (далее – Нормативы для банков) и пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению исламскими банками, их предельными значениями и методикой расчетов, установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587).

5. При заполнении Формы по расчету коэффициента срочной валютной ликвидности k4-4 указывается среднемесячная величина высоколиквидных активов в иностранной валюте и срочных обязательств в этой же иностранной валюте с оставшимся сроком до погашения до семи дней включительно, рассчитанных в соответствии с пунктами 46, 47, 48, 49, 50, 51 и 52 Нормативов для исламских банков и пунктами 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74 и 75 Нормативов для банков.

6. При заполнении Формы по расчету коэффициентов срочной валютной ликвидности k4-5 указывается среднемесячная величина ликвидных активов в иностранной валюте с оставшимся сроком до погашения до одного месяца, включая

высоколиквидные активы и срочных обязательств в этой же иностранной валюте с оставшимся сроком до погашения до одного месяца включительно, рассчитанных в соответствии с пунктами 46, 47, 48, 49, 50, 51 и 52 Нормативов для исламских банков и пунктами 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74 и 75 Нормативов для банков.

7. При заполнении Формы по расчету коэффициентов срочной валютной ликвидности k4-6 указывается среднемесячная величина ликвидных активов в иностранной валюте с оставшимся сроком до погашения до трех месяцев, включая высоколиквидные активы и срочных обязательств в этой же иностранной валюте с оставшимся сроком до погашения до трех месяцев включительно, рассчитанных в соответствии с пунктами 46, 47, 48, 49, 50, 51 и 52 Нормативов для исламских банков и пунктами 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74 и 75 Нормативов для банков.

8. При заполнении Формы по расчету коэффициентов срочной валютной ликвидности k4-4, k4-5 и k4-6 сведения указываются в совокупности по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "А" агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня агентств Фитч (Fitch) или Мудис Инвесторс Сервис (Moody's Investors Service), и валюте "Евро" и в разрезе по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "А" вышеуказанных рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки.

9. В строках "Итого: среднемесячная величина активов" и "Итого: среднемесячная величина обязательств" указывается отношение совокупной суммы включаемых в расчет ликвидных активов (обязательств) за каждый рабочий день отчетного периода к количеству рабочих дней в отчетном периоде.

10. При заполнении Формы указывается количество рабочих дней.

11. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 26
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 13
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами

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 валютных позициях по каждой иностранной валюте и валютной нетто-позиции за каждый рабочий день недели (месяца)

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

Периодичность: еженедельная

Отчетный период: за "___" _____ 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: еженедельно, не позднее пятого рабочего дня недели, следующей за отчетной неделей

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

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

Собственный капитал	
Лимит открытой валютной позиции (длинной или короткой) по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "А" агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня агентств Фитч (Fitch) или Мудис Инвесторс Сервис (Moody's Investors Service) (далее – другие рейтинговые агентства), и иностранной валюте "Евро", а также аффинированным драгоценным металлам в размере - 12,5 процентов величины собственного капитала банка	
Лимит открытой валютной позиции (длинной и короткой) по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "А" агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств - 5 процентов величины собственного капитала банка	
Лимит валютной нетто-позиции – 25 процентов от собственного капитала	
Лимит открытой длинной и (или) короткой позиции банка по производным финансовым инструментам в валюте отдельного иностранного государства (группы иностранных государств), открытых на счетах условных требований и на счетах условных обязательств – 50 процентов от собственного капитала	
Сальдо на конец операционного дня по дням отчетного периода	

Наименование валюты	1			2		
	(дата)			(дата)		
	Требования	Обязательства	Позиция	Требования	Обязательства	Позиция
1	3	4	5	6	7	8
1.Наличная иностранная валюта						
...						
2.Вклады, размещенные(привлеченные)						
...						
3.Займы, выданные (полученные)						
...						
4 . Начисленное вознаграждение к получению (выплате)						
...						
5. Долговые и долевы ценные бумаги						
...						
6 . Дебиторская (кредиторская) задолженность						
...						
7 . Производные финансовые инструменты						
....						
8. Итого по балансовым счетам						
...						
9 . Производные финансовые инструменты						

в валюте отдельного иностранного государства (группы иностранного государств), открытых на счетах условных требований и на счетах условных обязательств						
...						
10. Итого по внебалансовым счетах						
...						
11. Итого по балансовым и внебалансовым счетах						
....						
12. Итого валютная нетто-позиция						

продолжение таблицы

Сальдо на конец операционного дня по дням отчетного периода								
3			4			5		
(дата)			(дата)			(дата)		
Требования	Обязательства	Позиция	Требования	Обязательства	Позиция	Требования	Обязательства	Позиция
9	10	11	12	13	14	15	16	17

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 валютных позициях по каждой иностранной валюте и валютной нетто-позиции за каждый рабочий день недели (месяца)".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
валютных позициях по каждой
иностранной валюте и валютной
нетто-позиции за каждый
рабочий день недели (месяца)"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о валютных позициях по каждой иностранной валюте и валютной нетто-позиции за каждый рабочий день недели (месяца) (индекс – 1-BVU_DVP, периодичность – еженедельная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет о валютных позициях по каждой иностранной валюте и валютной нетто-позиции за каждый рабочий день недели (месяца)" (далее – Форма).

2. Форма составляется еженедельно и заполняется за каждый рабочий день отчетного периода.

При завершении календарного месяца в отчетную неделю, форма составляется раздельно за календарные дни отчетной недели, относящиеся к завершаемому месяцу и за календарные дни отчетной недели месяца, следующего за завершаемым месяцем. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению банками с универсальной банковской лицензией, банками с базовой банковской лицензией, их предельными значениями и методикой расчетов и пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению исламскими банками, их предельными значениями и методикой расчетов, установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению

банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587).

5. В строках 1, 2, 3, 4, 5, 6 и 7 указываются сведения по требованиям и обязательствам в иностранной валюте, учитываемые на балансовых счетах, за вычетом резервов, сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

6. В строке 10 указываются условные требования и обязательства в иностранной валюте, с учетом сумм, проводимых банком хеджируемых сделок, в том числе беспоставочных сделок, за вычетом резервов, сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

7. В строке 12 по графам 5, 8, 11, 14 и 17 указывается нетто-позиция по всем иностранным валютам за каждый рабочий день отчетного периода.

8. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 27
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 14
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расчете среднемесячной величины внутренних активов, внутренних и иных обязательств, коэффициента размещения части средств во внутренние активы

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

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 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: ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Расчет среднемесячной величины внутренних активов
(в тысячах тенге)

№	Активы	Внутренние активы по датам в течение отчетного периода	Среднемесячная величина
1	2	3	4
1	Наименование активов		
2	Итого величина внутренних активов		
3	Выполнение внутренних активов (Да (Нет)		

Таблица 2. Расчет среднемесячной величины внутренних и иных обязательств, коэффициента размещения части средств банка во внутренние активы
(в тысячах тенге)

№	Обязательства	Внутренние и иные обязательства по датам в течение отчетного периода	Среднемесячная величина
1	2	3	4
1	Итого величина внутренних обязательств		
2	Итого величина внутренних обязательств, субординированного долга, выпущенных банком долговых ценных бумаг и собственного капитала или уставного капитала		

3	Итого величина внутренних обязательств, субординированного долга, выпущенных банком долговых ценных бумаг	
4	Количество рабочих дней	
5	Коэффициент размещения части средств банка во внутренние активы	
6	Среднемесячная величина внутренних обязательств, субординированного долга, выпущенных банком долговых ценных бумаг, собственного капитала или уставного капитала за предыдущий отчетный месяц	

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 расчете среднемесячной величины внутренних активов, внутренних и иных обязательств, коэффициента размещения части средств во внутренние активы".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расчете среднемесячной
величины внутренних активов,
внутренних и иных
обязательств, коэффициента
размещения части средств во
внутренние активы"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расчете среднемесячной величины внутренних активов, внутренних и иных обязательств, коэффициента размещения части средств во внутренние активы (индекс – 1-BVU_KVA, 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 расчете среднемесячной величины внутренних активов, внутренних и иных обязательств, коэффициента размещения части средств во внутренние активы" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня и заполняется за каждый рабочий день отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению банками с универсальной банковской лицензией, банками с базовой банковской лицензией, их предельными значениями и методикой расчетов (далее – Нормативы для банков) и пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению исламскими банками, их предельными значениями и методикой расчетов (далее – Нормативы для исламских банков), установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587).

5. В графе 3 Таблиц 1 и 2 данные заполняются за каждый рабочий день месяца.

6. В строке 1 Таблицы 1 и в строках 1 и 2 Таблицы 2 значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (Системный перечень данных).

7. При заполнении строки 3 Таблицы 1 указывается выполнение требований по величине внутренних активов больше или равной среднемесячной величине внутренних обязательств, субординированного долга, выпущенных банком долговых ценных бумаг, собственного капитала или уставного капитала за предыдущий отчетный месяц, умноженной на коэффициент, установленный главой 7 Нормативов для исламских банков и главой 8 Нормативов для банков.

8. При заполнении Таблицы 2 указывается собственный капитал согласно данным бухгалтерского баланса за вычетом инвестиций в субординированный долг дочерних организаций-нерезидентов Республики Казахстан в акции дочерних организаций-нерезидентов Республики Казахстан, умноженный на коэффициент,

установленный главой 7 Нормативов для исламских банков и главой 8 Нормативов для банков.

9. При заполнении строки 3 Таблицы 2 за каждый рабочий день указываются данные, включающие в себя сложившуюся в отчетном месяце среднемесячную величину уставного капитала, либо сложившуюся в отчетном месяце среднемесячную величину собственного капитала в зависимости от того, среднемесячная величина по какой строке составляет минимальное значение.

10. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 28
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 15
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке коэффициента капитализации банков к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 1-BVU_K7

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 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: ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах теңге)

№	Наименование	Сумма
1	2	3
1	Обязательства для расчета коэффициента капитализации банков к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан	
2	Собственный капитал	
3	Краткосрочные обязательства перед нерезидентами, включаемые в расчет коэффициента k7	
4	Максимальный лимит краткосрочных обязательств перед нерезидентами k7	

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 расшифровке коэффициента капитализации банков к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан".

Приложение к форме,
предназначенной
для сбора административных
данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расшифровке коэффициента
капитализации банков к
обязательствам
перед нерезидентами Республики
Казахстан"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке коэффициента капитализации банков к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан (индекс – 1-BVU_K7, 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 расшифровке коэффициента капитализации банков к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению банками с универсальной банковской лицензией, банками с базовой банковской лицензией, их предельными значениями и методикой расчетов и пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению исламскими банками, их предельными значениями и методикой расчетов, установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587).

5. В строке 1 значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (Системный перечень данных).

6. При заполнении Формы указываются краткосрочные обязательства, обязательства перед филиалами и представительствами иностранных юридических лиц, осуществляющих свою деятельность на территории Республики Казахстан, которые входят в секторы экономики "другие финансовые организации – код 5", "государственные нефинансовые организации – код 6", "негосударственные нефинансовые организации – код 7" и "некоммерческие организации, обслуживающие домашние хозяйства – код 8" в соответствии с приложением 1 постановления 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).

7. Коэффициент капитализации банков второго уровня к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан к7 указывается с тремя знаками после запятой.

8. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 29
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 16
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расчете коэффициентов достаточности собственного капитала при секьюритизации

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

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 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: ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах теңге)

№	Наименование компонента	Значения на последнюю отчетную дату, предшествующую осуществлению сделки секьюритизации	Значения после осуществления сделки секьюритизации
1	2	3	4
1	Капитал 1-го уровня		
2	Капитал 2-го уровня		
3	Инвестиции		
4	Собственный капитал (за минусом инвестиций)		
5	Активы		
6	Отношение капитала первого уровня за вычетом инвестиций банка, взятых в пределах доли капитала первого уровня в общей сумме капитала первого уровня и включаемой в расчет собственного капитала части капитала второго уровня, к размеру активов банка		
7	Активы, взвешенные с учетом кредитного риска		
8	Условные и возможные обязательства, взвешенные с учетом кредитного риска		
9	Производные финансовые инструменты, взвешенные с учетом кредитного риска		
10	Итого активы, условные и возможные обязательства, взвешенные по степени кредитного риска, уменьшенные на сумму общих резервов (провизии), не включенных в расчет капитала второго уровня		

11	Сумма специфичного процентного риска		
12	Сумма общего процентного риска		
13	Итого рыночный риск, связанный с изменением ставки вознаграждения		
14	Сумма специфичного риска, связанного с изменением рыночной стоимости		
15	Сумма общего риска, связанного с изменением рыночной стоимости		
16	Итого рыночный риск, связанный с изменением рыночной стоимости		
17	Сумма рыночного риска, связанного с изменением обменного курса		
18	Итого активы и условные и возможные требования и обязательства, рассчитанные с учетом рыночного риска		
19	Сумма операционного риска		
20	Отношение собственного капитала к сумме активов, условных и возможных обязательств, взвешенных по степени кредитного риска, уменьшенных на сумму общих резервов (провизии), не включенных в расчет капитала второго уровня, активов и условных и возможных требований и обязательств, рассчитанных с учетом рыночного риска, 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 расчете коэффициентов достаточности собственного капитала при секьюритизации".

Приложение к форме,
предназначенной
для сбора административных
данных
на безвозмездной основе,
"Отчет
о расчете коэффициентов
достаточности собственного
капитала
при секьюритизации"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расчете коэффициентов достаточности собственного капитала при секьюритизации (индекс – 1-BVU_KDSK, 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 расчете коэффициентов достаточности собственного капитала при секьюритизации" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению банками с универсальной банковской лицензией, банками с базовой банковской лицензией, их предельными значениями и методикой расчетов (далее – Нормативы для банков) и пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению исламскими банками, их предельными значениями и методикой расчетов, установленными постановлением Правления

Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587).

5. Форма заполняется банками при расчете собственного капитала в соответствии с пунктами 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55 и 56 Нормативов для банков.

6. В строке 1, 7, 8 и 9 значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (Системный перечень данных).

7. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 30
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 17
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска, представляемый исламскими банками

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

Периодичность: ежемесячная

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

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах теңге)

№	Вид группы	Наименование статей	Сумма	Степень риска в процентах	Сумма к расчету
1	2	3	4	5	6
1.	Показатели группы	Вид актива, подлежащего взвешиванию по степени кредитного риска			
		Итого рисковые активы:		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 расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска, представляемый исламскими банками".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расшифровке активов,
взвешенных с учетом
кредитного риска,

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска, представляемый исламскими банками (индекс – 1-BVU_RA, 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 расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска, представляемый исламскими банками" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно исламскими банками по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению банками с универсальной банковской лицензией, банками с базовой банковской лицензией, их предельными значениями и методикой расчетов (далее – Нормативы для банков) и пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению исламскими банками, их предельными значениями и методикой расчетов, установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587).

5. В графах 2 и 3 значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

6. В графе 4 указывается сумма активов, подлежащих взвешиванию по степени кредитного риска.

7. В графе 5 указывается степень риска в процентах для каждой группы активов, согласно главе 2 Нормативов для банков. Значения степени риска в процентах выбираются из Системного перечня данных.

8. В графе 6 указывается сумма активов, указанная в графе 3, умноженная на степень риска в процентах (графа 4).

9. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 31
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 18
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска, представляемый исламскими банками

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 2-BVU RUIVO

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на " " 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: ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН:

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

№	В и д группы	Наименование статей	Сумма	Коэффициент конверсии в процентах	Коэффициент кредитного риска			Сумма к расчету
1	2	3	4	5	6			7
1.	Показатели группы	В и д условных и возможных обязательств, подлежащих взвешиванию по степени кредитного риска						
		Итого условные обязательства, взвешенные по степени кредитного риска			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 расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска, представляемый исламскими банками".

Приложение к форме,
предназначенной
для сбора административных
данных
на безвозмездной основе,

"Отчет о
расшифровке условных и
возможных
обязательств, взвешенных с
учетом
кредитного риска,
представляемый
исламскими банками"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска, представляемый исламскими банками (индекс – 2-BVU_RUIVO, 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 расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска, представляемый исламскими банками" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно исламскими банками по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению исламскими банками, их предельными значениями и методикой расчетов (далее – Нормативы для исламских банков), установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587).

5. В графах 2 и 3 значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

6. В графе 4 указывается сумма условных и возможных обязательства, подлежащих взвешиванию по степени кредитного риска.

7. В графах 5 и 6 указываются коэффициент конверсии в процентах и коэффициент кредитного риска для каждой группы обязательств, согласно главе 3 Нормативов для исламских банков. Значения выбираются из Системного перечня данных.

8. В графе 7 указывается сумма по условным и возможным обязательствам, указанная в графе 3, умноженная на значение коэффициента конверсии в процентах (графа 4), и значение коэффициента кредитного риска в процентах (графа 5).

9. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 32
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 19
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке рыночного риска, связанного с изменением рыночной стоимости товарно-материальных запасов, представляемый исламскими банками

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 2-BVU_RRRTMZ

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 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: ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах теңге)

№	Товар, товарная группа	Открытые позиции		Чистая позиция	Брутто-по- зиция	15 (пяти- надесять) процентов от величины чистой позиции	3 (три) процента от величины брутто-по- зиции	Величина товарно-м атериальн ого риска
		Длинная	Короткая					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								
...								

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 расшифровке рыночного риска, связанного с изменением рыночной стоимости товарно-материальных запасов, представляемый исламскими банками".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расшифровке рыночного риска,
связанного с изменением
рыночной стоимости товарно-
материальных запасов,
представляемый исламскими
банками"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке рыночного риска, связанного с изменением

**рыночной стоимости товарно-материальных запасов, представляемый исламскими банками
(индекс – 2-BVU_RRRTMZ, 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 расшифровке рыночного риска, связанного с изменением рыночной стоимости товарно-материальных запасов, представляемый исламскими банками" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно исламскими банками по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с пунктами 30 и 31 пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению исламскими банками, их предельными значениями и методикой расчетов, установленных постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587).

5. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 33
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 20
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-

нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке коэффициента покрытия ликвидности

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

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 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: ежемесячно, не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

№	Наименование статей	Сумма	Коэффициент учета в процентах	Сумма к расчету
1	2	3	4	5
1	Высококачественные ликвидные активы первого уровня			
	Наименование активов первого уровня			
2	Высококачественные ликвидные активы второго уровня			
	Наименование активов второго уровня			
	Категория А			
	Категория Б			

3	Денежные оттоки по депозитам физических лиц			
	Наименование показателей			
4	Денежные оттоки по обязательствам перед юридическими лицами, субъектами малого предпринимательства, необеспеченным активами банка			
	Наименование показателей			
5	Денежные оттоки по обязательствам перед юридическими лицами, обеспеченным активами банка			
	Наименование показателей			
6	Дополнительные денежные оттоки по условным и возможным обязательствам			
	Наименование показателей			
7	Денежные притоки			
	Наименование показателей			
8	Высококачественные ликвидные активы		x	
9	Денежные притоки		x	
10	Денежные оттоки		x	
11	Нетто отток денежных средств по операциям банка в течение календарного месяца, следующего за датой расчета коэффициента покрытия ликвидности	x	x	

12	Коэффициент покрытия ликвидности	х	х	

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 расшифровке коэффициента покрытия ликвидности".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расшифровке коэффициента
покрытия ликвидности"

**Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных
на безвозмездной основе Отчет о расшифровке коэффициента покрытия ликвидности (**
индекс – 1-BVU_LCR, 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 расшифровке коэффициента покрытия ликвидности" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня по состоянию на первое
число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах теңге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с пруденциальными нормативами и лимитами,
обязательными к соблюдению банками с универсальной банковской лицензией,
банками с базовой банковской лицензией, их предельными значениями и методикой
расчетов (далее – Нормативы для банков) и пруденциальными нормативами и

лимитами, обязательными к соблюдению исламскими банками, их предельными значениями и методикой расчетов, установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587).

5. Высококачественные ликвидные активы банка рассчитываются с учетом требований, установленных пунктом 83 Нормативов для банков, с применением коэффициентов учета, установленных в приложении 15 к Нормативам для банков.

6. Денежный отток (приток) рассчитывается как сумма денежных оттоков (притоков) в течение последующего календарного месяца после отчетной даты, с применением коэффициентов оттока (притока), установленных в приложении 16 к Нормативам для банков.

7. В строках 1, 2, 3, 4, 5, 6 и 7 значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (Системный перечень данных).

8. При заполнении графы 5 строки 8 суммируются данные по высококачественным активам первого и второго уровней с учетом требований части третьей пункта 86 Нормативов для банков.

9. В строке 9 указывается сумма показателей по строке 7.

10. В строке 10 указывается сумма показателей по строкам 3, 4, 5 и 6.

11. При заполнении Формы в графе 5 строки 11 расчет производится с учетом пункта 87 Нормативов для банков.

12. При заполнении Формы в строке 12 указывается отношение высококачественных ликвидных активов к нетто оттоку денежных средств по операциям банка в течение последующего календарного месяца с тремя знаками после запятой.

13. В графе 5 указываются суммы по графе 3, умноженные на коэффициенты учета в процентах, установленные в графе 4.

14. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 34
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка
Приложение 21
к Правилам отчетности о

выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке коэффициента нетто стабильного фондирования

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

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: по состоянию на "___" _____ 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: ежемесячно, не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

№	Наименование статей	Сумма	Коэффициент учета в процентах	Сумма к расчету
1	2	3	4	5
1	Доступное стабильное фондирование			
	Наименование показателей			
2	Требуемые активы стабильного фондирования			

	Наименование показателей			
3	Требуемые условные и возможные обязательства стабильного фондирования			
	Наименование показателей			
4	Коэффициент нетто стабильного фондирования		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 расшифровке коэффициента нетто стабильного фондирования".

Приложение к форме,
предназначенной
для сбора административных
данных на безвозмездной
основе, "Отчет
о расшифровке коэффициента
нетто стабильного
фондирования"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке коэффициента нетто стабильного фондирования (индекс – 1-BVU_NFSR, 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 расшифровке коэффициента нетто стабильного фондирования" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению банками с универсальной банковской лицензией, банками с базовой банковской лицензией, их предельными значениями и методикой расчетов, установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов " (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587).

5. В строках 1, 2 и 3 значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (Системный перечень данных).

6. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 35
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 22
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 выполнении пруденциальных нормативов филиалов банков-нерезидентов

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

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: на " ____ " _____ 20 ____ года

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

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

в части сведений о пруденциальных нормативах – ежемесячно, не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

№	Наименование	Сумма
1	2	3
1	Минимальный размер активов, принимаемых в качестве резерва	
2	Активы, принимаемые в качестве резерва как сумма:	
3	Счета головного офиса	
4	Результатов деятельности филиала банка-нерезидента Республики Казахстан (в том числе филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан) прошлых лет (чистые доходы)	
5	Результатов деятельности филиала банка-нерезидента Республики Казахстан (в том числе филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан) текущего года (чистые доходы)	
6	Резервов переоценки:	
	резервов переоценки основных средств и резервов переоценки	

7	стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	
8	резервов переоценки стоимости займов, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	
9	Активы, принимаемые в качестве резерва за минусом:	
9.1	нематериальных активов, включая гудвилл	
9.2	результатов деятельности филиала банка-нерезидента Республики Казахстан (в том числе филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан) прошлых лет (чистые расходы)	
9.3	результатов деятельности филиала банка-нерезидента Республики Казахстан (в том числе филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан) текущего года (чистые расходы)	
9.4	отложенных налоговых активов (за исключением части отложенных налоговых активов, признанных в отношении вычитаемых временных разниц)	
9.5	резервов по прочей переоценке	
9.6	доходов или убытков от изменения справедливой стоимости финансового обязательства, в связи с изменением кредитного риска по такому обязательству	
9.7	сумма превышения, подлежащая вычету из активов, принимаемых в качестве резерва, если инвестиции филиала банка-нерезидента Республики Казахстан (в том числе филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан) в финансовые инструменты финансовых организаций, в которых филиал банка-нерезидента Республики Казахстан (в том числе филиал исламского банка-нерезидента Республики Казахстан) имеет	

	менее 10 (десяти) процентов размещенных акций (долей участия в уставном капитале) в совокупности превышают 10 (десять) процентов от активов, принимаемых в качестве резерва филиала банка-нерезидента Республики Казахстан (в том числе филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан) после применения регуляторных корректировок, указанных в строках 9.1, 9.2, 9.3, 9.4, 9.5 и 9.6 настоящей таблицы	
9.8	сумма превышения, подлежащая вычету из активов, принимаемых в качестве резерва, если инвестиции филиала банка-нерезидента Республики Казахстан (в том числе филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан) в простые акции финансовой организации, в которой филиал банка-нерезидента Республики Казахстан (в том числе филиал исламского банка-нерезидента Республики Казахстан) имеет 10 (десять) и более процентов от размещенных акций (долей участия в уставном капитале)) в совокупности превышают 10 (десять) процентов от активов, принимаемых в качестве резерва после применения регуляторных корректировок, указанных в строках 9.1, 9.2, 9.3, 9.4, 9.5, 9.6 и 9.7 настоящей таблицы	
9.9	сумма превышения, подлежащая вычету из активов, принимаемых в качестве резерва, если часть отложенных налоговых активов, признанных в отношении вычитаемых временных разниц, сниженная на пропорциональной основе на сумму отложенных налоговых обязательств (за исключением отложенных налоговых обязательств, признанных в отношении нематериальных активов, включая гудвилл) превышает 10 (десять) процентов от активов, принимаемых в качестве резерва	

	после применения регуляторных корректировок, указанных в строках 9.1, 9.2, 9.3, 9.4, 9.5, 9.6 и 9.7 настоящей таблицы	
9.10	сумма превышения, подлежащая вычету из активов, принимаемых в качестве резерва, если инвестиции филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан в простые акции финансовой организации, в которой филиал банка-нерезидента Республики Казахстан имеет 10 (десять) и более процентов от размещенных акций (долей участия в уставном капитале) и часть отложенных налоговых активов, признанных в отношении вычитаемых временных разниц, сниженная на пропорциональной основе на сумму отложенных налоговых обязательств (за исключением отложенных налоговых обязательств, признанных в отношении нематериальных активов, включая гудвилл) в совокупности превышают 17,65 (семнадцать целых шестьдесят пять сотых) процентов разницы активов, принимаемых в качестве резерва после применения регуляторных корректировок, указанных в строках 9.1, 9.2, 9.3, 9.4, 9.5 и 9.6 настоящей таблицы, и суммы, подлежащей вычету из активов, принимаемых в качестве резерва, указанных в строках 9.7, 9.8 и 9.9 настоящей таблицы, сниженная на суммы, подлежащие вычету из активов, принимаемых в качестве резерва, указанных в строках 9.7, 9.8, и 9.9 настоящей таблицы	
9.11	инвестиции филиала банка-нерезидента Республики Казахстан (в том числе филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан) в бессрочные финансовые инструменты финансовых организаций, в которых филиал банка-нерезидента Республики Казахстан (в том числе филиал	

	исламского банка-нерезидента Республики Казахстан) имеет 10 (десять) и более процентов от выпущенных акций (долей участия в уставном капитале), подлежат вычету из активов, принимаемых в качестве резерва	
9.12	инвестиции филиала банка-нерезидента Республики Казахстан (в том числе филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан) в субординированный долг финансовых организаций, в которых филиал банка-нерезидента Республики Казахстан (в том числе филиал исламского банка-нерезидента Республики Казахстан) имеет 10 (десять) и более процентов от выпущенных акций (долей участия в уставном капитале) юридического лица, подлежащие вычету из активов, принимаемых в качестве резерва	
10	Положительная разница в соответствии с параграфом 6 постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 20 апреля 2026 года № 73 "Об установлении пруденциальных нормативов и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, их предельных значений и методик расчетов, включая порядок формирования активов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, принимаемых в качестве резерва, и их минимальный размер" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38502), учитываемая при расчете регуляторного буфера	
11	Коэффициент достаточности активов, принимаемых в качестве резерва kl	
	Результаты деятельности филиала банка-нерезидента, на который	

12	накладывается ограничение в части направления доходов банку-нерезиденту Республики Казахстан	
13	Итого активы, взвешенные с учетом кредитного риска	
14	Итого условные и возможные обязательства, взвешенные с учетом кредитного риска	
15	Итого производные финансовые инструменты, взвешенные с учетом кредитного риска	
16	Специфический процентный риск	
17	Общий процентный риск	
18	Итого рыночный риск, связанный с изменением ставки вознаграждения	
19	Специфический риск	
20	Общий риск	
21	Итого рыночный риск, связанный с изменением рыночной стоимости акций и рыночной стоимости производных финансовых инструментов, базовым активом которых являются акции или индекс на акции	
22	Итого рыночный риск, связанный с изменением обменного курса иностранных валют (рыночной стоимости драгоценных металлов)	
23	Итого рыночный риск, связанный с изменением рыночной стоимости акций (включая исламские ценные бумаги, приобретенные с целью продажи)	
24	Итого риск по товарно-материальным запасам, связанный с изменением рыночной стоимости	
25	Сумма длинных и коротких позиций по финансовым инструментам с рыночным риском, связанным с изменением рыночной стоимости	
26	Разница сумм длинных и коротких позиций по финансовым инструментам с рыночным риском, связанным с изменением рыночной стоимости	

27	Сумма открытых валютных позиций	
28	Активы и условные и возможные требования и обязательства, рассчитанные с учетом рыночного риска	
29	Средняя величина годового валового дохода	
30	Операционный риск	
31	Совокупная задолженность одного заемщика или группы взаимосвязанных заемщиков, не связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, по любому виду обязательств перед филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан	
32	Коэффициент максимального размера риска на одного заемщика, не связанного с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями – k3	
33	Совокупная задолженность одного заемщика или группы взаимосвязанных заемщиков, связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями, по любому виду обязательств перед филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан	
34	Коэффициент максимального размера риска на одного заемщика (группы заемщиков), связанного с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями – k3.1	
35	Сумма рисков по всем заемщикам, связанным с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями	
36	Коэффициент суммы рисков по заемщикам, связанным с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями	

37	Максимальная сумма бланкового займа, необеспеченных условных обязательств перед заемщиком либо за заемщика в пользу третьих лиц, по которым у филиала банка-нерезидента Республики Казахстан могут возникнуть требования к заемщику в течение текущего и двух последующих месяцев, по обязательствам соответствующих заемщиков, а также обязательств нерезидентов Республики Казахстан, зарегистрированных или являющихся гражданами офшорных зон, за исключением требований к резидентам Республики Казахстан с рейтингом агентства Стэндард энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтингом аналогичного уровня агентств Фитч (Fitch) или Мудис Инвесторс Сервис (Moody's Investors Service) (далее – другие рейтинговые агентства) не более чем на один пункт ниже суверенного рейтинга Республики Казахстан и нерезидентов Республики Казахстан, имеющих рейтинг не ниже "А" агентства Стэндард энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, за исключением нерезидентов с рейтингом не ниже "А" агентства Стэндард энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, в отношении одного заемщика или группы взаимосвязанных заемщиков	
38	Коэффициент максимального размера бланкового кредита	
39	Совокупная сумма рисков филиала банка-нерезидента Республики Казахстан на одного заемщика, размер каждого из которых превышает 10 (десять) процентов от активов, принимаемых в качестве резерва	

	филиала банка-нерезидента Республики Казахстан	
40	Коэффициент совокупной суммы рисков на одного заемщика, размер каждого из которых превышает 10 (десять) процентов-от активов, принимаемых в качестве резерва	
41	Сумма риска филиала банка-нерезидента Республики Казахстан по обязательствам акционерного общества "Банк Развития Казахстана"	
42	Коэффициент размера риска по обязательствам акционерного общества "Банк Развития Казахстана"	
43	Высоколиквидные активы	
44	Обязательства до востребования	
45	Коэффициент текущей ликвидности k4	
46	Срочные обязательства с оставшимся сроком до погашения до семи календарных дней включительно	
47	Коэффициент ликвидности k4-1	
48	Ликвидные активы с оставшимся сроком до погашения до одного месяца включительно, включая высоколиквидные активы	
49	Срочные обязательства с оставшимся сроком до погашения до одного месяца включительно	
50	Коэффициент ликвидности k4-2	
51	Ликвидные активы с оставшимся сроком до погашения до трех месяцев включительно, включая высоколиквидные активы	
52	Срочные обязательства с оставшимся сроком до погашения до трех месяцев включительно	
53	Коэффициент ликвидности k4-3	
54	Активы для расчета коэффициента срочной валютной ликвидности k4-4:	
	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "A" агентства Стэндард энд Пурс (Standard & Poor's) или	

54.1	рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте "Евро" (с указанием суммы (коэффициента) по данной группе валют в совокупности)	
54.2	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "А" агентства Стэндард энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
54.3	(указывается вид валют)	
54.4	(указывается вид валют)	
55	Обязательства для расчета коэффициента срочной валютной ликвидности k4-4	
55.1	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "А" агентства Стэндард энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте "Евро" (с указанием суммы (коэффициента) по данной группе валют в совокупности)	
55.2	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "А" агентства Стэндард энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
55.3	(указывается вид валют)	
55.4	(указывается вид валют)	
56	Коэффициент срочной валютной ликвидности k4-4:	
56.1	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "А" агентства Стэндард энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте "Евро" (с указанием суммы (коэффициента)	

	по данной группе валют в совокупности)	
56.2	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "А" агентства Стэндард энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
56.3	(указывается вид валют)	
56.4	(указывается вид валют)	
57	Активы для расчета коэффициента срочной валютной ликвидности k4-5:	
57.1	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "А" агентства Стэндард энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте "Евро" (с указанием суммы (коэффициента) по данной группе валют в совокупности)	
57.2	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "А" агентства Стэндард энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
57.3	(указывается вид валют)	
57.4	(указывается вид валют)	
58	Обязательства для расчета коэффициента срочной валютной ликвидности k4-5, умноженные на коэффициент конверсии равный 90 (девяноста) процентам:	
58.1	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "А" агентства Стэндард энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте "Евро" (с	

	указанием суммы (коэффициента) по данной группе валют в совокупности)	
58.2	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "А" агентства Стэндард энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
58.3	(указывается вид валют)	
58.4	(указывается вид валют)	
59	Коэффициент срочной валютной ликвидности k4-5:	
59.1	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "А" агентства Стэндард энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте "Евро" (с указанием суммы (коэффициента) по данной группе валют в совокупности)	
59.2	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "А" агентства Стэндард энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки:	
59.3	(указывается вид валют)	
59.4	(указывается вид валют)	
60	Активы для расчета коэффициента срочной валютной ликвидности k4-6:	
60.1	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "А" агентства Стэндард энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте "Евро" (с указанием суммы (коэффициента) по данной группе валют в совокупности)	

60.2	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "А" агентства Стэндард энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
60.3	(указывается вид валют)	
60.4	(указывается вид валют)	
61	Обязательства для расчета коэффициента срочной валютной ликвидности k4-6, умноженные на коэффициент конверсии равный 80 (восемидесяти) процентам:	
61.1	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "А" агентства Стэндард энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте "Евро" (с указанием суммы (коэффициента) по данной группе валют в совокупности)	
61.2	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "А" агентства Стэндард энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
61.3	(указывается вид валют)	
61.4	(указывается вид валют)	
62	Коэффициент срочной валютной ликвидности (k4-6):	
62.1	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "А" агентства Стэндард энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте "Евро" (с указанием суммы (коэффициента) по данной группе валют в совокупности)	
	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг	

62.2	ниже "А" агентства Стэндард энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки	
62.3	(указывается вид валют)	
62.4	(указывается вид валют)	
63	Наличие у филиала банка-нерезидента Республики Казахстан в течение отчетного периода просроченных обязательств перед кредиторами (Да (Нет))	
64	Наличие у филиала банка нерезидента Республики Казахстан факта несвоевременного исполнения филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан плана мероприятий, одобренного уполномоченным органом (Да (Нет))	
65	Краткосрочные обязательства перед нерезидентами Республики Казахстан	
66	Коэффициент максимального лимита краткосрочных обязательств перед нерезидентами Республики Казахстан k7	
67	Активы, финансируемые за счет средств, привлеченных по договору об инвестиционном депозите	
68	Коэффициент размещения части средств во внутренние активы	

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 выполнении пруденциальных нормативов филиалов банков-нерезидентов".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
выполнении пруденциальных
нормативов филиалов банков-
нерезидентов"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о выполнении пруденциальных нормативов филиалов банков-нерезидентов (индекс – 1- FBN_Prud_norm, 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 выполнении пруденциальных нормативов филиалов банков-нерезидентов" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалами исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан) по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 20 апреля 2026 года № 73 "Об установлении пруденциальных нормативов и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, их предельных значений и методик расчетов, включая порядок формирования активов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, принимаемых в качестве резерва, и их минимальный размер" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38502) (далее – Постановление № 73).

5. Строка 1 заполняется в соответствии Методикой расчетов пруденциальных нормативов и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалов исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан), утвержденной Постановлением № 73.

6. Строка 13 заполняется в соответствии с данными отчета о расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска согласно приложению 23 к Правилам.

7. Строка 14 заполняется в соответствии с данными отчета о расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска согласно приложению 24 к Правилам.

8. Строка 15 заполняется в соответствии с данными отчета о расшифровке условных и возможных требований и обязательств по производным финансовым инструментам, взвешенным с учетом кредитного риска согласно приложению 25 к Правилам.

9. Строки 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42 и 43 заполняются в соответствии с данными отчета о расшифровке максимального размера риска на одного заемщика (в разрезе заемщиков) согласно приложению 29 к Правилам.

10. Строки 43, 44 и 45 заполняются в соответствии с данными отчета о расшифровке коэффициента текущей ликвидности k4 согласно приложению 30 к Правилам.

11. Строки 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52 и 53 заполняются в соответствии с данными отчета о расшифровке коэффициентов срочной ликвидности k4-1, k4-2, k4-3 согласно приложению 31 к Правилам.

12. Строки 54, 54.1, 54.2, 54.3, 54.4, 55, 55.1, 55.2, 55.3, 55.4, 56, 56.1, 56.2, 56.3, 56.4, 57, 57.1, 57.2, 57.3, 57.4, 58, 58.1, 58.2, 58.3, 58.4, 59, 59.1, 59.2, 59.3, 59.4, 60, 60.1, 60.2, 60.3, 60.4, 61, 61.1, 61.2, 61.3, 61.4, 62, 62.1, 62.2, 62.3 и 62.4 заполняются в соответствии с данными отчета о расшифровке коэффициентов срочной валютной ликвидности k4-4, k4-5, k4-6 согласно приложению 32 к Правилам.

13. В строках 54.3, 54.4, 55.3, 55.4, 56.3, 56.4, 57.3, 57.4, 58.3, 58.4, 59.3, 59.4, 60.3, 60.4, 61.3, 61.4, 62.3 и 62.4 указываются вид валют согласно национальному классификатору Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217 "Коды для представления валют и фондов".

14. Строки 65 и 66 заполняются в соответствии с данными отчета о расшифровке коэффициента капитализации филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан согласно приложению 35 к Правилам.

15. Строки 23, 24 и 69 заполняются только филиалами исламских банков-нерезидентов.

16. Строка 68 заполняется в соответствии с данными отчета о расчете среднемесячной величины внутренних активов, внутренних и иных обязательств, коэффициента размещения части средств во внутренние активы согласно приложению 34 к Правилам.

17. Коэффициенты указывается с тремя знаками после запятой.

18. Для заполнения строк 36, 38, 40 и 42 используются следующие сокращения:

коэффициент суммы рисков по заемщикам, связанным с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан особыми отношениями – Р_о;
коэффициент максимального размера бланкового кредита – Бк;
коэффициент совокупной суммы рисков на одного заемщика, размер каждого из которых превышает 10 (десять) процентов от активов, принимаемых в качестве резерва – Р_к;
коэффициент размера риска по обязательствам Банк Развития Казахстана – Р_{брк};
19. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 36
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 23
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска филиалов банков-нерезидентов

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

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: на "___" _____ 20__ года

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

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

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах теңге)

№	Вид группы	Наименование статей	Сумма	Степень риска в процентах	Сумма к расчету
1	2	3	4	5	6
1.	Показатели группы	Вид актива, подлежащего взвешиванию по степени кредитного риска			
		Итого рискованные активы:		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 расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска филиалов банков-нерезидентов".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расшифровке активов,
взвешенных с учетом
кредитного риска филиалов
банков-нерезидентов"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска филиалов банков-нерезидентов (индекс – 1- FBN_RA, 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 расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска филиалов банков-нерезидентов" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 20 апреля 2026 года № 73 "Об установлении пруденциальных нормативов и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, их предельных значений и методик расчетов, включая порядок формирования активов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, принимаемых в качестве резерва, и их минимальный размер" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38502) (далее – Нормативы № 73).

5. В графах 2 и 3 значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

6. В графе 4 указывается сумма активов, подлежащих взвешиванию по степени кредитного риска.

7. В графе 5 указывается степень риска в процентах для каждой группы активов, установленная Нормативами № 73. Значения степени риска в процентах выбираются Системного перечня данных.

8. В графе 6 указывается сумма активов, указанная в графе 3, умноженная на степень риска в процентах (графа 4).

9. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 37
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка
Приложение 24
к Правилам отчетности о

выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска филиалов банков-нерезидентов

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

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: на "___" _____ 20__ года

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

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

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

№	Вид группы	Наименование статей	Сумма	Коэффициент конверсии в процентах	Коэффициент кредитного риска	Сумма к расчету
1	2	3	4	5	6	7
1.	Показатели группы	Вид условных и возможных обязательства, подлежащих взвешиванию				

		по степени кредитного риска				
		Итого условные обязательства , взвешенные по степени кредитного риска			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 расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска филиалов банков-нерезидентов".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расшифровке условных и
возможных обязательств,
взвешенных с учетом
кредитного риска филиалов
банков-нерезидентов"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска филиалов банков-нерезидентов (индекс – 1- FBN_RUIVO, 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 расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска филиалов банков-нерезидентов" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 20 апреля 2026 года № 73 "Об установлении пруденциальных нормативов и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, их предельных значений и методик расчетов, включая порядок формирования активов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, принимаемых в качестве резерва, и их минимальный размер" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38502) (далее – Нормативы № 73).

5. В графах 2 и 3 значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

7. В графе 4 указывается сумма условных и возможных обязательств, подлежащих взвешиванию по степени кредитного риска.

8. В графах 5 и 6 указываются коэффициент конверсии в процентах и коэффициент кредитного риска для каждой группы обязательств, в соответствии с Методикой расчетов пруденциальных нормативов и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалов исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан), утвержденной Постановлением № 73. Значения выбираются из Системного перечня данных.

9. В графе 7 указывается сумма по условным и возможным обязательствам, указанная в графе 3, умноженная на значение коэффициента конверсии в процентах (графа 4), и значение коэффициента кредитного риска в процентах (графа 5).

10. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 38
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 25
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго

уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалов исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан), банковскими конгломератами
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 расшифровке условных и возможных требований и обязательств по производным финансовым инструментам, взвешенным с учетом кредитного риска филиалов банков-нерезидентов

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

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: на "___" _____ 20__ года

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

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

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершением финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде
(в тысячах тенге)

№	Наименование статей	Номинальная стоимость производных финансовых инструментов	Коэффициент кредитного риска для производных финансовых инструментов в процентах	Сумма с учетом кредитного риска для производных финансовых инструментов	Рыночная стоимость производных финансовых инструментов	Коэффициент кредитного риска для контрагента в процентах	Сумма к расчету
1	2	3	4	5	6	7	8
	В и д условных и						

1	возможных требований и обязательств по производным финансовым инструментам, подлежащих взвешиванию с учетом кредитного риска					
Итого производные финансовые инструменты, взвешенные с учетом кредитного риска			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 расшифровке условных и возможных требований и обязательств по производным финансовым инструментам, взвешенным с учетом кредитного риска филиалов банков-нерезидентов".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расшифровке условных и
возможных требований и
обязательств по производным
финансовым инструментам,
взвешенным с учетом
кредитного риска филиалов
банков-нерезидентов"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке условных и возможных требований и обязательств по производным финансовым инструментам, взвешенным с учетом кредитного риска филиалов банков-нерезидентов (индекс – 1- FBN_ RPFI, 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 расшифровке условных и возможных требований и обязательств по производным финансовым инструментам, взвешенным с учетом кредитного риска филиалов банков-нерезидентов" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалами исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан) по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 20 апреля 2026 года № 73 "Об установлении пруденциальных нормативов и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, их предельных значений и методик расчетов, включая порядок формирования активов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, принимаемых в качестве резерва, и их минимальный размер" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38502) (далее – Нормативы № 73).

5. В графе 2 значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

6. В графах 3 и 6 указываются номинальная и рыночная стоимость производных финансовых инструментов.

7. В графах 4 и 7 указываются коэффициент кредитного риска для производных финансовых инструментов в процентах и коэффициент кредитного риска для контрагента в процентах для каждой группы активов, согласно главе 2 Нормативов № 73. Значения выбираются из Системного перечня данных.

8. В графе 5 указывается номинальная стоимость по производным финансовым инструментам, умноженная на значение коэффициента кредитного риска для производных финансовых инструментов.

9. В графе 8 указывается сумма номинальной стоимости производных финансовых инструментов с учетом кредитного риска для производных финансовых инструментов и рыночной стоимости производных финансовых инструментов, умноженная на значение коэффициента кредитного риска для контрагента.

10. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 39
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 26
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке расчета специфического процентного риска (в разрезе валют) филиалов банков-нерезидентов

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

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: на "___" _____ 20__ года

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

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

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

№	Наименование	Сумма	Коэффициент специфического риска в процентах	Сумма к расчету
1	2	3	4	5
1	Открытые позиции по однородным финансовым инструментам с рыночным риском, связанным с изменением ставки			
Итого специфический риск			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 расшифровке расчета специфического процентного риска (в разрезе валют) филиалов банков-нерезидентов".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расшифровке расчета
специфического процентного
риска (в разрезе валют)
филиалов банков-нерезидентов"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке расчета специфического процентного риска (в разрезе валют) филиалов банков-нерезидентов (индекс – 1- FBN_RSPR, 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 расшифровке расчета специфического процентного риска (в разрезе валют) филиалов банков-нерезидентов" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалами исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан) по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 20 апреля 2026 года № 73 "Об установлении пруденциальных нормативов и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, их предельных значений и методик расчетов, включая порядок формирования активов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, принимаемых в качестве резерва, и их минимальный размер" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38502) (далее – Нормативы № 73).

5. В графе 3 указывается сумма открытых позиций по однородным финансовым инструментам.

6. В графе 4 указываются коэффициенты специфичного риска в процентах, согласно главе 2 Нормативов № 73. Значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

7. В графе 5 указывается сумма открытых позиций по однородным финансовым инструментам с учетом коэффициента специфического риска в процентах.

8. В строке 1 значения выбираются из Системного перечня данных.

9. При заполнении Формы используются международные фондовые биржи, перечень которых определен главой 6 постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой

банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре нормативных правовых актов под № 38587).

10. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 40
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 27
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 распределении открытых позиций по временным интервалам (в разрезе валют) филиалов банков-нерезидентов

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

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: на "___" _____ 20__ года

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

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

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

Зоны	Временные интервалы	Открытые позиции		Коэффициент взвешивания	Открытые взвешенные позиции	
		длинная	короткая		длинная	короткая
1	2	3	4	5	6	7
1	Наименование временных интервалов					
	Итог зоны 1			X		
2	Наименование временных интервалов					
	Итог зоны 2			X		
3	Наименование временных интервалов					
	Итог зоны 3			X		

продолжение таблицы

Закрытые взвешенные позиции	Итоговые взвешенные открытые позиции	
	длинная	короткая
8	9	10
	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 распределении открытых позиций по временным интервалам (в разрезе валют) филиалов банков-нерезидентов".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
распределении открытых
позиций по временным

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о распределении открытых позиций по временным интервалам (в разрезе валют) филиалов банков-нерезидентов (индекс – 1- FBN_ ROPVI, 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 распределении открытых позиций по временным интервалам (в разрезе валют) филиалов банков-нерезидентов" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалами исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан) по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 20 апреля 2026 года № 73 "Об установлении пруденциальных нормативов и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, их предельных значений и методик расчетов, включая порядок формирования активов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, принимаемых в качестве резерва, и их минимальный размер" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38502) (далее – Нормативы № 73).

5. В графах 3 и 4 указывается сумма открытых позиций.

6. В графе 5 указываются коэффициенты взвешивания, согласно главе 2 Нормативов № 73. Значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

7. В графах 6 и 7 указывается сумма открытых взвешенных позиций с учетом коэффициента взвешивания.

8. В графе 8 указывается сумма закрытых взвешенных позиций.

9. В графах 9 и 10 указывается сумма итоговых открытых взвешенных позиций.

10. В строках 1, 2 и 3 значения выбираются из Системного перечня данных.

11. При отсутствии данных Форма не представляется.

к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 28

к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами

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 расшифровке расчета общего процентного риска (в разрезе валют) филиалов банков-нерезидентов

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

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: на "___" _____ 20__ года

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

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

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

№	Наименование позиций	Сумма
1	2	3

1	Расчет взвешенных позиций, компенсированных по зонам	
2	Зона 1	
3	Итог по взвешенной закрытой позиции по временным интервалам	
4	Взвешенная открытая позиция (длинная)	
5	Взвешенная открытая позиция (короткая)	
6	Взвешенная закрытая позиция по итоговым открытым позициям	
7	Взвешенная открытая позиция	
8	Зона 2	
9	Итог по взвешенной закрытой позиции по временным интервалам	
10	Взвешенная открытая позиция (длинная)	
11	Взвешенная открытая позиция (короткая)	
12	Взвешенная закрытая позиция по итоговым открытым позициям	
13	Взвешенная открытая позиция	
14	Зона 3	
15	Итог по взвешенной закрытой позиции по временным интервалам	
16	Взвешенная открытая позиция (длинная)	
17	Взвешенная открытая позиция (короткая)	
18	Взвешенная закрытая позиция по итоговым открытым позициям	
19	Взвешенная открытая позиция	
20	Закрытая позиция между зонами 1 и 2	
21	Остаточная открытая позиция по зоне 2	
22	Остаточная открытая позиция по зоне 1	
23	Закрытая позиция по зонам 2 и 3	
24	Остаточная открытая позиция по зоне 3	
25	Остаточная открытая позиция по зоне 2	

26	Закрытая позиция по зонам 1 и 3	
27	Остаточная открытая позиция по зоне 1	
28	Остаточная открытая позиция по зоне 3	
29	Оставшейся открытая взвешенная позиция	
30	10 процентов суммы взвешенных закрытых позиций по зонам	
31	40 процентов закрытой взвешенной позиции зоны 1	
32	30 процентов закрытой взвешенной позиции зоны 2	
33	30 процентов закрытой взвешенной позиции зоны 3	
34	40 процентов закрытой взвешенной позиции между зонами 1 и 2	
35	40 процентов закрытой взвешенной позиции между зонами 2 и 3	
36	100 процентов закрытой взвешенной позиции между зонами 1 и 3	
37	100 процентов оставшейся открытой взвешенной позиции	
38	Итого общий процентный риск	

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 расшифровке расчета общего процентного риска (в разрезе валют) филиалов банков-нерезидентов".

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

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке расчета общего процентного риска (в разрезе валют) филиалов банков-нерезидентов (индекс – 1- FBN_ ROPR, 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 расшифровке расчета общего процентного риска (в разрезе валют) филиалов банков-нерезидентов" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалами исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан) по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 20 апреля 2026 года № 73 "Об установлении пруденциальных нормативов и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, их предельных значений и методик расчетов, включая порядок формирования активов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, принимаемых в качестве резерва, и их минимальный размер" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38502).

5. В графе 3 указываются суммы по взвешенным и остаточным открытым или закрытым и позициям по временным интервалам каждой из зон.

6. В строке 38 указываются сведения по общему процентному риску.

7. При отсутствии данных Форма не представляется.

представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 29

к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами

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 расшифровке максимального размера риска на одного заемщика (в разрезе заемщиков) филиалов банков-нерезидентов

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 1- FBN_ R_MRZ_ R

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: на "___" _____ 20__ года

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

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

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Отчет о расшифровке совокупной задолженности одного заемщика или группы взаимосвязанных заемщиков, не связанных с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан (в том числе филиалом исламского банка-нерезидента Республики Казахстан) (далее – филиал банка-нерезидента) особыми отношениями по любому виду обязательств перед филиалом банка-нерезидента

				Сумма требований	Обеспечение		

...									
	Итого	X	X	X	X	X	X	X	

Таблица 3. Отчет о расшифровке суммы рисков по всем заемщикам, связанным с филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан (в том числе филиалом исламского банка-нерезидента Республики Казахстан) (далее – филиал банка-нерезидента) особыми отношениями

№	Наименование заемщика	Индивидуальный идентификационный номер, бизнес-идентификационный номер, альтернативный идентификационный номер	Признак связанности с филиалом банка-нерезидента особыми отношениями	Сумма требований		Обеспечение		Размер риска, тысяч тенге
				балансовый счет	тысяч тенге	вид обеспечения	тысяч тенге	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								
...								
	Итого	X	X	X	X	X	X	

Таблица 4. Отчет о расшифровке максимальной суммы бланкового займа, необеспеченных условных обязательств перед заемщиком либо за заемщика в пользу третьих лиц, по которым у филиала банка-нерезидента Республики Казахстан (в том числе филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан) могут возникнуть требования к заемщику в течение текущего и двух последующих месяцев, по обязательствам соответствующих заемщиков

№	Наименование заемщика	Индивидуальный идентификационный номер, бизнес-идентификационный номер, альтернативный идентификационный номер	Признак взаимосвязанности заемщиков	Размер риска, тысяч тенге	
				балансовый счет	тысяч тенге
1	2	3	4	5	6
2					
...					
	Итого	X	X	X	

Таблица 5. Отчет о расшифровке совокупной суммы рисков филиала банка-нерезидента Республики Казахстан (в том числе филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан) на одного заемщика, размер каждого из которых превышает 10 процентов от размера активов, принимаемых в качестве резерва

№	Наименование заемщика	Индивидуальный идентификационный номер, бизнес-идентификационный номер, альтернативный идентификационный номер	Признак взаимосвязанности заемщиков	Сумма требований		Обеспечение		Размер риска, тысяч тенге
				балансовый счет	тысяч тенге	вид обеспечения	тысяч тенге	
1	2		4	5	6	7	8	9
2								
...								
	Итого		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 расшифровке максимального размера риска на одного заемщика (в разрезе заемщиков) филиалов банков-нерезидентов".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расшифровке максимального
размера
риска на одного заемщика (в
разрезе заемщиков) филиалов
банков-нерезидентов"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке максимального размера риска на одного заемщика (в разрезе заемщиков) филиалов банков-нерезидентов (индекс – 1- FBN_R_MRZ_R, 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 расшифровке максимального размера риска на одного заемщика (в разрезе заемщиков) филиалов банков-нерезидентов" (далее – Форма).

2. Форма составляется филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалами исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан) ежемесячно по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 20 апреля 2026 года № 73 "Об установлении пруденциальных нормативов и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, их предельных значений и методик расчетов, включая порядок формирования активов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, принимаемых в качестве резерва, и их минимальный размер" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38502) (далее – Постановление № 73).

5. При заполнении Формы указываются сведения, рассчитанные в соответствии с главой 3 Методики 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), утвержденной Постановлением № 73.

6. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 43
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 30
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке коэффициента текущей ликвидности k4 филиалов банков-нерезидентов

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 1- FBN_R_K4

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: за "___" _____ 20__ года

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

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

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Расшифровка среднемесячной величины высоколиквидных активов
(в тысячах тенге)

№	Наименование статьи	Календарные дни месяца	Среднемесячная величина
1	2	3	4
1	Наименование активов		
	Количество рабочих дней		
Итого:			

Таблица 2. Расшифровка среднемесячной величины обязательств до востребования
(в тысячах тенге)

№	Наименование статьи	Календарные дни месяца	Среднемесячная величина
1	2	3	4
1	Наименование обязательств		
Итого:			

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 расшифровке коэффициента текущей ликвидности k4 филиалов банков-нерезидентов".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расшифровке коэффициента
текущей ликвидности k4
филиалов
банков-нерезидентов"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке коэффициента текущей ликвидности k4 филиалов банков-нерезидентов (индекс – 1- FBN_R_K4, 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 расшифровке коэффициента текущей ликвидности k4 филиалов банков-нерезидентов" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалы исламских банков-нерезидентов Республики

Казахстан) и заполняется за каждый рабочий день отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 20 апреля 2026 года № 73 "Об установлении пруденциальных нормативов и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, их предельных значений и методик расчетов, включая порядок формирования активов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, принимаемых в качестве резерва, и их минимальный размер" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38502) (далее – Нормативы № 73).

5. При заполнении Таблицы 1 указываются сведения по высоколиквидным активам в соответствии с пунктами 52 и 53 Методики 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), утвержденной Нормативами № 73.

6. При заполнении графы 4 Таблиц 1 и 2 указывается отношение совокупной суммы высоколиквидных активов (обязательств) до востребования за каждый рабочий день отчетного периода к количеству рабочих дней в отчетном периоде.

7. В строке 1 Таблиц 1 и 2 значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (Системный перечень данных).

8. При заполнении Формы указывается количество рабочих дней.

9. Требования по операциям валютный своп, учитываемые на балансовых счетах филиала банка-нерезидента Республики Казахстан, включаются в расчет высоколиквидных активов, если обязательства по данным сделкам учитываются на балансовых счетах филиала банка-нерезидента Республики Казахстан и включены в расчет коэффициентов срочной ликвидности.

10. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 44
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка
Приложение 31
к Правилам отчетности о

выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке коэффициентов срочной ликвидности k4-1, k4-2, k4-3 филиалов банков-нерезидентов

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 1- FBN_R_K4-1, k4-2, k4-3

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: на "___" _____ 20__ года

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

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

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Расшифровка коэффициента срочной ликвидности k4-1
(в тысячах тенге)

Дата	Высоколиквидные активы	Срочные обязательства с оставшимся сроком до погашения до семи дней включительно
1	2	3
1		
2		
...		
Количество рабочих дней		

Итого: среднемесячная величина активов		X
Итого: среднемесячная величина обязательств	X	

Таблица 2. Расшифровка коэффициента срочной ликвидности k4-2
(в тысячах теңге)

Дата	Ликвидные активы с оставшимся сроком до погашения до одного месяца, включая высоколиквидные активы	Срочные обязательства с оставшимся сроком до погашения до одного месяца включительно
1	2	3
1		
2		
...		
Количество рабочих дней		
Итого: среднемесячная величина активов		X
Итого: среднемесячная величина обязательств	X	

Таблица 3. Расшифровка коэффициента срочной ликвидности k4-3
(в тысячах теңге)

Дата	Ликвидные активы с оставшимся сроком до погашения до трех месяцев включительно, включая высоколиквидные активы	Срочные обязательства с оставшимся сроком до погашения до трех месяцев включительно
1	2	3
1		
2		
...		
Количество рабочих дней		
Итого: среднемесячная величина активов		X
Итого: среднемесячная величина обязательств	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 расшифровке коэффициентов срочной ликвидности k4-1, k4-2, k4-3 филиалов банков-нерезидентов".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расшифровке коэффициентов
срочной ликвидности k4-1,
k4-2, k4-3 филиалов банков-
нерезидентов"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке коэффициентов срочной ликвидности k4-1, k4-2, k4-3 филиалов банков-нерезидентов (индекс – 1- FBN_R_K4-1, k4-2, k4-3, 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 расшифровке коэффициентов срочной ликвидности k4-1, k4-2, k4-3 филиалов банков-нерезидентов" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалами исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан) и заполняется за каждый рабочий день отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах теңге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 20 апреля 2026 года № 73 "Об установлении пруденциальных нормативов и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, их предельных значений и методик расчетов, включая порядок формирования активов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, принимаемых в качестве резерва, и их минимальный размер" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38502) (далее – Нормативы № 73).

5. При заполнении Таблицы 1 указывается среднемесячная величина высоколиквидных активов и срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до семи календарных дней включительно, рассчитанных в соответствии с пунктами 61, 62, 63, 64, 65 и 66 Методики 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), утвержденной Нормативами № 73 (далее – Методика).

6. При заполнении Таблиц 2 и 3 указывается среднемесячная величина ликвидных активов с оставшимся сроком до погашения до одного месяца, включая высоколиквидные активы и срочных обязательств с оставшимся сроком до погашения до одного месяца включительно, рассчитанных в соответствии с пунктами 64, 65 и 66 Методики.

7. При заполнении Таблиц 1, 2 и 3 в строках "Итого: среднемесячная величина активов" и "Итого: среднемесячная величина обязательств" указывается отношение совокупной суммы включаемых в расчет ликвидных активов (обязательств) за каждый рабочий день отчетного периода к количеству рабочих дней в отчетном периоде.

8. При заполнении Формы указывается количество рабочих дней.

9. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 45
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 32
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке коэффициентов срочной валютной ликвидности k4-4, k4-5, k4-6 филиалов банков-нерезидентов

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 1- FBN_ R_K4-4, k4-5, k4-6

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: на "___" _____ 20__ года

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

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

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Расшифровка коэффициента срочной валютной ликвидности k4-4
(в тысячах теңге)

Дата	Высоколиквидные активы	Срочные обязательства с оставшимся сроком до погашения до семи дней включительно
1	2	3
1		
2		
...		
Количество рабочих дней		
Итого: среднемесячная величина активов		X
Итого: среднемесячная величина обязательств	X	

Таблица 2. Расшифровка коэффициента срочной валютной ликвидности k4-5
(в тысячах теңге)

Дата	Ликвидные активы с оставшимся сроком до погашения до одного месяца, включая высоколиквидные активы	Срочные обязательства с оставшимся сроком до погашения до одного месяца включительно, умноженные на коэффициент конверсии равный 90%
1	2	3
1		
2		
...		

Количество рабочих дней		
Итого: среднемесячная величина активов		X
Итого: среднемесячная величина обязательств	X	

Таблица 3. Расшифровка коэффициента срочной валютной ликвидности k4-6
(в тысячах теңге)

Дата	Ликвидные активы с оставшимся сроком до погашения до трех месяцев включительно, включая высоколиквидные активы	Срочные обязательства с оставшимся сроком до погашения до трех месяцев включительно, умноженные на коэффициент конверсии равный 80%
1	2	3
1		
2		
...		
Количество рабочих дней		
Итого: среднемесячная величина активов		X
Итого: среднемесячная величина обязательств	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 расшифровке коэффициентов срочной валютной ликвидности k4-4, k4-5, k4-6 филиалов банков-нерезидентов".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных
на безвозмездной основе "Отчет
о расшифровке коэффициентов
срочной валютной ликвидности
k4-4, k4-5, k4-6 филиалов
банков-нерезидентов"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке коэффициентов срочной валютной ликвидности k4-4, k4-5, k4-6 филиалов банков-нерезидентов (индекс – 1- FBN_R_K4-4, k4-5, k4-6, 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 расшифровке коэффициентов срочной валютной ликвидности k4-4, k4-5, k4-6 филиалов банков-нерезидентов" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалы исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан) и заполняется за каждый рабочий день отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 20 апреля 2026 года № 73 "Об установлении пруденциальных нормативов и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, их предельных значений и методик расчетов, включая порядок формирования активов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, принимаемых в качестве резерва, и их минимальный размер" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38502) (далее – Нормативы № 73).

5. При заполнении Таблицы 1 указывается среднемесячная величина высоколиквидных активов в иностранной валюте и срочных обязательств в этой же иностранной валюте с оставшимся сроком погашения до семи календарных дней включительно, рассчитанная в соответствии с пунктами 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65 и 66 Методики 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), утвержденной Нормативами № 73 (далее – Методика).

6. При заполнении Таблицы 2 указывается среднемесячная величина ликвидных активов в иностранной валюте с оставшимся сроком погашения до одного месяца, включая высоколиквидные активы и срочных обязательств в этой же иностранной валюте с оставшимся сроком до погашения до одного месяца включительно, рассчитанная в соответствии с пунктами 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65 и 66 Методики.

7. При заполнении Таблицы 3 указывается среднемесячная величина ликвидных активов в иностранной валюте с оставшимся сроком погашения до трех месяцев, включая высоколиквидные активы и срочных обязательств в этой же иностранной валюте с оставшимся сроком до погашения до трех месяцев включительно, рассчитанных в соответствии с пунктами 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65 и 66 Методики

8. При заполнении Таблиц 1, 2 и 3 сведения указываются в совокупности по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "А" агентства Стэндард энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня агентств Фитч (Fitch) или Мудис Инвесторс Сервис (Moody's Investors Service), и валюте "Евро" и в разрезе по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "А" вышеуказанных рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки.

9. В строках "Итого: среднемесячная величина активов" и "Итого: среднемесячная величина обязательств" указывается отношение совокупной суммы включаемых в расчет ликвидных активов (обязательств) за каждый рабочий день отчетного периода к количеству рабочих дней в отчетном периоде.

10. При заполнении Формы указывается количество рабочих дней.

11. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 46
к Перечню некоторых постановлений
Правления Национального Банка
Республики Казахстан, в которые
вносятся изменения и дополнение по
вопросам представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 33
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 валютных позициях по каждой иностранной валюте и валютной нетто-позиции за каждый рабочий день недели (месяца) филиалов банков-нерезидентов

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

Периодичность: еженедельная, ежемесячная

Отчетный период: за "___" _____ 20__ года

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

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

еженедельно, не позднее пятого рабочего дня недели, следующего за отчетной неделей

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

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

Активы, принимаемые в качестве резерва						
Лимит открытой валютной позиции (длинной и короткой) по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "А" агентства Стэндрд энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте "Евро", а также аффинированным драгоценным металлам в размере, не превышающем 12,5 процентов величины активов, принимаемых в качестве резерва						
Лимит открытой валютной позиции (длинной и короткой) по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "А" агентства Стэндрд энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств - 5 процентов величины активов, принимаемых в качестве резерва						
Лимит валютной нетто-позиции - 25 процентов от активов, принимаемых в качестве резерва						
Лимит открытой длинной и (или) короткой позиции филиала банка-нерезидента Республики Казахстан по производным финансовым инструментам в валюте отдельного иностранного государства (группы иностранных государств), открытых на счетах условных требований и на счетах условных обязательств - 50 процентов от активов, принимаемых в качестве резерва						
Наименование валюты	Сальдо на конец операционного дня по дням отчетного периода					
	1			2		
	(дата)			(дата)		
	Требования	Обязательства	Позиция	Требования	Обязательства	Позиция

1	2	3	4	5	6	7
1.Наличная иностранная валюта						
...						
2. Вклады, размещенные(привлеченные)						
...						
3. Займы, выданные (полученные)						
...						
4 . Начисленное вознаграждение к получению (выплате)						
...						
5. Долговые и долевые ценные бумаги						
...						
6 . Дебиторская (кредиторская) задолженность						
...						
7 . Производные финансовые инструменты						
....						
8. Итого по балансовым счетам						
...						
9 . Производные финансовые инструменты в валюте отдельного иностранного государства (						

группы иностранных государств), открытых на счетах условных требований и на счетах условных обязательств						
...						
10. Итого по внебалансовым счетам						
...						
11. Итого по балансовым и внебалансовым счетам						
....						
12. Итого валютная нетто-позиция						

продолжение таблицы:

Сальдо на конец операционного дня по дням отчетного периода								
3			4			5		
(дата)			(дата)			(дата)		
Требования	Обязательства	Позиция	Требования	Обязательства	Позиция	Требования	Обязательства	Позиция
8	9	10	11	12	13	14	15	16

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 валютных позициях по каждой иностранной валюте и валютной нетто-позиции за каждый рабочий день недели (месяца) филиалов банков-нерезидентов".

Приложение к форме, предназначенной
для сбора административных данных
на безвозмездной основе, "Отчет о
валютных позициях по каждой
иностранной валюте и валютной
нетто-позиции за каждый
рабочий день недели (месяца)
филиалов банков-нерезидентов"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о валютных позициях по каждой иностранной валюте и валютной нетто-позиции за каждый рабочий день недели (месяца) филиалов банков-нерезидентов (индекс – 1- FBN_DVP, периодичность – еженедельная, ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет о валютных позициях по каждой иностранной валюте и валютной нетто-позиции за каждый рабочий день недели (месяца) филиалов банков-нерезидентов" (далее – Форма).

2. Форма составляется еженедельно, ежемесячно и заполняется за каждый рабочий день отчетного периода.

При завершении календарного месяца в отчетную неделю, форма составляется отдельно за календарные дни отчетной недели, относящиеся к завершаемому месяцу и за календарные дни отчетной недели месяца, следующего за завершаемым месяцем. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 20 апреля 2026 года № 73 "Об установлении пруденциальных нормативов и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, их предельных значений и методик расчетов, включая порядок формирования активов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, принимаемых в качестве резерва, и их минимальный размер" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38502).

5. В строках 1, 2, 3, 4, 5, 6 и 7 указываются сведения по требованиям и обязательствам в иностранной валюте, учитываемые на балансовых счетах, за вычетом резервов, сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

6. В строке 10 указываются условные требования и обязательства в иностранной валюте, с учетом сумм, проводимых филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан хеджируемых сделок, в том числе беспоставочных сделок, за вычетом резервов, сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

7. В строке 12 по графам 4, 7, 10, 13 и 16 "позиция" указывается нетто-позиция по всем иностранным валютам за каждый рабочий день отчетного периода.

Приложение 47
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 34
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расчете среднемесячной величины внутренних активов, внутренних и иных обязательств, коэффициента размещения части средств во внутренние активы филиалов банков-нерезидентов

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

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: на "___" _____ 20__ года

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

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

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Расчет среднемесячной величины внутренних активов
(в тысячах теңге)

№	Активы	Внутренние активы по датам в течение отчетного периода	Среднемесячная величина
1	2	3	4
1	Наименование активов		
2	Итого величина внутренних активов		
3	Величина внутренних активов (Да (Нет))		

Таблица 2. Расчет среднемесячной величины внутренних и иных обязательств, коэффициента размещения части средств банка во внутренние активы
(в тысячах теңге)

№	Обязательства	Внутренние и иные обязательства по датам в течение отчетного периода	Среднемесячная величина
1	2	3	4
1	Наименование обязательств		
2	Итого величина внутренних обязательств и активов, принимаемых в качестве резерва или минимального размера активов		
3	Итого величина внутренних обязательств		
4	Количество рабочих дней		
5	Коэффициент размещения части средств филиала банка-нерезидента Республики Казахстан во внутренние активы		

6	Среднемесячная величина внутренних обязательств, активов, принимаемых в качестве резерва и минимального размера активов, принимаемых в качестве резерва за предыдущий отчетный месяц	

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 расчете среднемесячной величины внутренних активов, внутренних и иных обязательств, коэффициента размещения части средств во внутренние активы филиалов банков-нерезидентов".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расчете среднемесячной
величины внутренних активов,
внутренних и иных
обязательств, коэффициента
размещения части средств во
внутренние активы филиалов
банков-нерезидентов"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расчете среднемесячной величины внутренних активов, внутренних и иных обязательств, коэффициента размещения части средств во внутренние активы филиалов банков-нерезидентов (индекс – 1- FBN_KVA, 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 расчете среднемесячной величины внутренних активов, внутренних и иных обязательств, коэффициента размещения части средств во внутренние активы филиалов банков-нерезидентов" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалы исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан) и заполняется за каждый рабочий день отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 20 апреля 2026 года № 73 "Об установлении пруденциальных нормативов и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, их предельных значений и методик расчетов, включая порядок формирования активов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, принимаемых в качестве резерва, и их минимальный размер" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38502) (далее – Нормативы № 73).

5. В строке 1 Таблиц 1 и 2 значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (Системный перечень данных).

6. При заполнении строки 3 Таблицы 2 указывается величина внутренних активов больше или равна среднемесячной величине внутренних обязательств, резервного актива за предыдущий отчетный месяц, умноженной на коэффициент, установленным главой 7 Нормативов № 73.

7. При заполнении Таблицы 2 указывается резервный актив согласно данным отчета об активах и обязательствах, умноженный на коэффициент, установленным главой 7 Нормативов № 73.

8. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 48
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 35
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики

Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке коэффициента капитализации к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан филиалов банков-нерезидентов

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 1- FBN_K7

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: на "___" _____ 20___ года

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

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

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

№	Наименование	Сумма
1	2	3
1	Наименование показателей для расчета коэффициента капитализации банков к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан	
	Максимальный лимит краткосрочных обязательств перед нерезидентами k7	

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 расшифровке коэффициента капитализации к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан филиалов банков-нерезидентов".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расшифровке коэффициента
капитализации к обязательствам
перед
нерезидентами Республики
Казахстан филиалов банков-
нерезидентов"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке коэффициента капитализации к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан филиалов банков-нерезидентов (индекс – 1- FBN_K7, 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 расшифровке коэффициента капитализации к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан филиалов банков-нерезидентов" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалы исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан) по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 20 апреля 2026 года № 73 "Об установлении пруденциальных нормативов и лимитов для

филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, их предельных значений и методик расчетов, включая порядок формирования активов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, принимаемых в качестве резерва, и их минимальный размер" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38502).

5. При заполнении Формы указываются краткосрочные обязательства, обязательства перед филиалами и представительствами иностранных юридических лиц, осуществляющих свою деятельность на территории Республики Казахстан, которые входят в секторы экономики "другие финансовые организации – код 5", "государственные нефинансовые организации – код 6", "негосударственные нефинансовые организации – код 7" и "некоммерческие организации, обслуживающие домашние хозяйства – код 8 в соответствии с приложением 1 к постановлению 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).

6. Коэффициент капитализации филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалов исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан) к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан k_7 указывается с тремя знаками после запятой.

7. В строке 1 значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (Системный перечень данных).

8. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 49
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 36
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
Форма, предназначенная для

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 филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан о расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска

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

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: на " ____ " _____ 20__ года

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

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

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

№	Наименование статей	Сумма	Степень риска в процентах	Сумма к расчету
1	2	3	4	5
1	I группа			
1.1	Ак т и в ы , подлежащие взвешиванию по степени кредитного риска			
2	II группа			
2.1	Ак т и в ы , подлежащие взвешиванию по степени кредитного риска			
3	III группа			
3.1	Ак т и в ы , подлежащие взвешиванию по			

	степени кредитного риска			
4	IV группа			
4.1	Активы, подлежащие взвешиванию по степени кредитного риска			
5	V группа			
5.1	Активы, подлежащие взвешиванию по степени кредитного риска			
	Итого рисковые активы:		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 филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан о расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска филиалов банков-нерезидентов".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет
филиала исламского банка-
нерезидента Республики
Казахстан о расшифровке
активов, взвешенных с учетом
кредитного риска"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан о расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска (индекс – 1-FBN_RA, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан о расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно филиалами исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 20 апреля 2026 года № 73 "Об установлении пруденциальных нормативов и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, их предельных значений и методик расчетов, включая порядок формирования активов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, принимаемых в качестве резерва, и их минимальный размер" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38502) (далее – Нормативы № 73).

5. В графе 3 указывается сумма активов, подлежащих взвешиванию по степени кредитного риска.

6. В графе 4 указывается степень риска в процентах для каждой группы активов, установленная Нормативами № 73. Значения степени риска выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

7. В графе 5 указывается сумма активов (графа 3), умноженная на степень риска в процентах (графа 4).

8. В строках 1.1, 2.1, 3.1, 4.1 и 5.1 значения выбираются из Системного перечня данных.

Приложение 50
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка
Приложение 37
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго

уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан (в том числе филиалов исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан), банковскими конгломератами
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 филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан о расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 2- FBN_RUIVO

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: на "___" _____ 20___ года

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

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

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершением финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде
(в тысячах тенге)

№	Наименование статей	Сумма	Коэффициент конверсии в процентах	Коэффициент кредитного риска	Сумма к расчету
1	2	3	4	5	6
1	I группа				
1.1	Условные и возможные обязательства, подлежащие взвешиванию с				

	учетом кредитного риска				
2	II группа				
2.1	Условные и возможные обязательства, подлежащие взвешиванию с учетом кредитного риска				
3	III группа				
3.1	Условные и возможные обязательства, подлежащие взвешиванию с учетом кредитного риска				
4	IV группа				
4.1	Условные и возможные обязательства, подлежащие взвешиванию с учетом кредитного риска				
	Итого условные обязательства, взвешенные по степени кредитного риска:		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 филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан о расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет
филиала исламского банка-
нерезидента Республики
Казахстан о расшифровке
условных и возможных
обязательств, взвешенных с
учетом кредитного риска"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан о расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска (индекс – 2- FBN_ RUIVO, периодичность – ежемесячная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет филиала исламского банка-нерезидента Республики Казахстан о расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно филиалами исламских банков-нерезидентов Республики Казахстан по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 20 апреля 2026 года № 73 "Об установлении пруденциальных нормативов и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, их предельных значений и методик расчетов, включая порядок формирования активов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, принимаемых в качестве резерва, и их минимальный размер" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38502) (далее – Нормативы № 73).

5. В графе 3 указывается сумма по условным и возможным обязательствам, подлежащим взвешиванию с учетом кредитного риска.

6. В графах 4 и 5 указываются коэффициент конверсии в процентах и коэффициент кредитного риска для каждой группы активов, установленные Нормативами № 73. Значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

7. В графе 6 указывается сумма по условным и возможным обязательствам (графа 3), умноженная на значение коэффициента конверсии в процентах (графа 4) и значение коэффициента кредитного риска в процентах (графа 5).

8. В строках 1.1, 2.1, 3.1 и 4.1 значения выбираются из Системного перечня данных.

Приложение 51
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 38
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке коэффициента покрытия ликвидности филиалов банков-нерезидентов

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

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: на "___" _____ 20__ года

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

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

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

№	Наименование статей	Сумма	Коэффициент учета в процентах	Сумма к расчету
1	2	3	4	5
1.	Высококачественные ликвидные активы первого уровня			
	Наименование активов первого уровня			
2.	Высококачественные ликвидные активы второго уровня			
	Наименование активов второго уровня			
3.	Денежные оттоки по депозитам физических лиц			
	Наименование показателей			
4.	Денежные оттоки по обязательствам перед юридическими лицами, субъектами малого предпринимательства, необеспеченным активами банка			
	Наименование показателей			
5.	Денежные оттоки по обязательствам перед юридическими лицами, обеспеченным активами банка			

	Наименование показателей			
6.	Дополнительные денежные оттоки по условным и возможным обязательствам			
	Наименование показателей			
7.	Денежные притоки			
	Наименование показателей			
8.	Высококачественные ликвидные активы		x	
9.	Денежные притоки		x	
10.	Денежные оттоки		x	
11.	Нетто отток денежных средств по операциям банка в течение календарного месяца, следующего за датой расчета коэффициента покрытия ликвидности	x	x	
12.	Коэффициент покрытия ликвидности	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 расшифровке коэффициента покрытия ликвидности филиалов банков-нерезидентов".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке коэффициента покрытия ликвидности филиалов банков-нерезидентов филиалов банков-нерезидентов (индекс – 1- FBN_LCR, 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 расшифровке коэффициента покрытия ликвидности филиалов банков-нерезидентов филиалов банков-нерезидентов" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах теңге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 20 апреля 2026 года № 73 "Об установлении пруденциальных нормативов и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, их предельных значений и методик расчетов, включая порядок формирования активов филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, принимаемых в качестве резерва, и их минимальный размер" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38502) (далее – Постановление).

5. Высококачественные ликвидные активы филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан рассчитываются с учетом требований, установленных пунктом 81 Методики 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), утвержденной Постановлением (далее – Методика) и с применением коэффициентов учета, установленных в приложении 13 к Методике.

6. Денежный отток (приток) рассчитывается как сумма денежных оттоков (притоков) в течение последующего календарного месяца после отчетной даты, с

применением коэффициентов оттока (притока), установленных в приложении 9 к Методике.

7. При заполнении Формы в графе 5 строки 8 суммируются данные по высококачественным активам первого и второго уровней с учетом требований части 2 пункта 71 Методики.

8. В строке 9 указывается сумма по строке 7.

9. В строке 10 суммируются данные по строкам 3, 4, 5 и 6.

10. При заполнении Формы в графе 5 строки 11 расчет производится с учетом пункта 72 Методики.

11. При заполнении Формы в строке 12 указывается отношение высококачественных ликвидных активов к нетто оттоку денежных средств по операциям филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан в течение последующего календарного месяца с тремя знаками после запятой.

12. В графе 5 указываются суммы по графе 3, умноженные на коэффициенты учета в процентах, установленные в графе 4.

13. В строках 1, 2, 3, 4, 5, 6 и 7 значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (Системный перечень данных).

14. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 52
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 39
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 расшифровке коэффициента нетто стабильного фондирования филиалов банков-нерезидентов

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

Периодичность: ежемесячная

Отчетный период: на "___" _____ 20__ года

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

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

отчет за декабрь месяц с учетом заключительных оборотов (в том числе при отсутствии заключительных оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

№	Наименование статей	Сумма	Коэффициент учета в процентах	Сумма к расчету
1	2	3	4	5
1	Доступное стабильное фондирование			
	Наименование показателей			
2	Требуемые активы стабильного фондирования			
	Наименование показателей			
3	Требуемые условные и возможные обязательства стабильного фондирования			
	Наименование показателей			
4	Коэффициент нетто стабильного фондирования		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 расшифровке коэффициента нетто стабильного фондирования филиалов банков-нерезидентов".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расшифровке коэффициента
покрытия ликвидности
филиалов банков-нерезидентов"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке коэффициента нетто стабильного фондирования филиалов банков-нерезидентов (индекс – 1- FBN_NFSR, 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 расшифровке коэффициента нетто стабильного фондирования филиалов банков-нерезидентов" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежемесячно филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан по состоянию на первое число каждого месяца. Данные в Форме заполняются в тысячах теңге.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Форма заполняется в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 20 апреля 2026 года № 73 "Об установлении пруденциальных нормативов и лимитов для филиалов банков-нерезидентов Республики Казахстан, их предельных значений и методик расчетов, включая порядок формирования активов филиалов

банков-нерезидентов Республики Казахстан, принимаемых в качестве резерва, и их минимальный размер" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38502).

5. В строках 1, 2 и 3 значения выбираются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (Системный перечень данных).

6. При отсутствии данных Форма не представляется.

Приложение 53
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 40
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом

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

Периодичность: ежеквартальная, ежегодная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: банковский холдинг или банк второго уровня, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга

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

ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 70 (семидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом

ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Расчет уставного капитала банковского конгломерата

№	Наименование	Сумма (в тысячах тенге)
1	2	3
1	Уставный капитал банковского конгломерата, в том числе:	
2	уставный (оплаченный) капитал	
3	выкупленные акции (изъятый капитал)	

Таблица 2. Расчет коэффициента достаточности собственного капитала банковского конгломерата

№	Наименование показателя	Сумма (в тысячах тенге)
1	2	3
1	Собственный капитал банковского холдинга (при наличии) или банка за вычетом инвестиций	-
1.1	Собственный капитал банковского холдинга (при наличии) или банка, рассчитанный на консолидированной основе	-
1.2	Инвестиции, представляющие собой вложения в уставный капитал юридических лиц, не являющихся банками и/или банками-нерезидентами	-
1.2.1	наименование юридического лица 1	-
1.2.n	наименование юридического лица n	-
2	Сумма активов, условных и возможных обязательств участников банковского конгломерата, являющихся банками, взвешенных по степени риска	X
2.1	наименование юридического лица 1	-
2.n	наименование юридического лица n	-
3	Размер участия банковского холдинга в уставном капитале участников банковского	X

	конгломерата, являющихся ассоциированными (зависимыми) банками	
3.1	наименование юридического лица 1	-
3.n	наименование юридического лица n	-
4	Коэффициент достаточности собственного капитала для банков	X
4.1	наименование юридического лица 1	-
4.n	наименование юридического лица n	-
5	Коэффициент достаточности собственного капитала банковского конгломерата	-

Таблица 3. Расчет максимального размера риска на одного заемщика

№	Наименование коэффициента	Размер риска (в тысячах тенге)	Отношение риска к размеру собственного капитала банковского конгломерата	Сведения о заемщике и виде риска банковского конгломерата		
				Наименование заемщика	Вид риска	Сумма (в тысячах тенге)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Максимальный размер риска банковского конгломерата к лицу, не связанному с банковским конгломератом особыми отношениями			Наименование заемщика 1		
				Наименование заемщика n		
	Итого:					
2.	Максимальный размер риска банковского конгломерата к лицу, связанному с банковским конгломератом особыми отношениями			Наименование заемщика 1		
				Наименование заемщика n		
	Итого:					

3.	Максимальный размер риска банковского конгломерата по бланковым займам, необеспеченным условным обязательствам перед заемщиком либо за заемщика в пользу третьих лиц, по которым у банковского конгломерата могут возникнуть требования к заемщику в течение текущего и 2 (двух) последующих месяцев, а также по обязательствам нерезидентов Республики Казахстан, зарегистрированных или являющихся гражданами офшорных зон, за исключением требований к резидентам Республики Казахстан с рейтингом международного рейтингового агентства Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или			Наименование заемщика 1		

	рейтингом аналогичного уровня международн ы х рейтинговых агентств (Мудис Инвесторс Сервис (Moody's Investors Service) и Фитч (Fitch) не более чем на один пункт ниже суверенного рейтинга Республики Казахстан и к нерезидентам с рейтингом не ниже "A" международн о г о рейтингового агентства Стандард энд Пурс (Standard & Poor's) или рейтингом аналогичного уровня международн ы х рейтинговых агентств (Мудис Инвесторс Сервис (Moody's Investors Service) и Фитч (Fitch)			Наименовани е заемщика n		
	Итого:					
	Сумма рисков банковского конгломерата, размер каждого из которых превышает			Наименовани е заемщика 1		

4.	десять процентов собственного капитала банковского конгломерата			Наименовани е заемщика п		
	Итого:					

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 выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом".

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора административных
данных на безвозмездной
основе, "Отчет о выполнении
пруденциальных нормативов
банковским конгломератом"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом (индекс – 1-ВК_Prud_norm, периодичность – ежеквартальная, ежегодная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом" (далее – Форма).

2. Форма составляется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 70 (семидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года,

следующего за отчетным годом. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее 500 (пятист) тенге округляется до 0 (нуля), а сумма, равная 500 (пятистам) тенге и выше, округляется до 1000 (тысячи) тенге.

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

4. Термины и определения, используемые в Форме, применяются в том значении, в котором они используются в постановлении Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 16 апреля 2026 года № 69 "Об утверждении пруденциальных нормативов для банковских конгломератов, их предельных значений и методик расчетов, а также дополнительных пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банковскими конгломератами" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38478).

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. Строка 1 Таблицы 1 равна строке 2 Таблицы 1 за вычетом строки 3 Таблицы 1.

Сумма по выкупленным акциям (изъятому капиталу) указывается в абсолютном значении и со знаком плюс.

6. Строка 1 Таблицы 2 равна строке 1.1 Таблицы 2 за вычетом строки 1.2 Таблицы 2

7. Сумма инвестиций, представляющих собой вложения в уставный капитал юридических лиц, не являющихся банками и/или банками-нерезидентами по строке 1.2 указывается за вычетом резервов (проvizий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

8. Коэффициент достаточности собственного капитала банковского конгломерата и участника банковского конгломерата выражается числом с двумя знаками после запятой.

9. Таблицы 1, 2 и 3 заполняются в соответствии с пруденциальными нормативами для банковских конгломератов, их предельными значениями и методикой расчетов, а также дополнительными пруденциальными нормативами и лимитами, обязательных к соблюдению банковскими конгломератами, установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 16 апреля 2026 года № 69 (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38478).

Приложение 54
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и

дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 41

к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами

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 расшифровке активов, условных и возможных требований и обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска вложений

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 2-ВК_RA

Периодичность: ежеквартальная, ежегодная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: банковский холдинг или банк второго уровня, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга

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

ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом

ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Активы, условные и возможные обязательства участников банковского конгломерата, являющихся банками, взвешенные по степени кредитного риска вложений

(в тысячах тенге)

Наименование	Сумма активов, условных и				

№	статьи активов, условных и возможных обязательств, взвешиваемых по степени кредитного риска вложений	Степень риска в процентах	возможных обязательств по балансу (в разрезе участников банковского конгломерата, являющихся банками)		Элиминирование		Итого	Сумма активов, условных и возможных обязательств, взвешенных по степени кредитного риска вложений
			Участник 1	Участник n	Дебет	Кредит		
1	2	3	4		5	6	7	8
	Активы:	X	X	X	X	X	X	X
	I группа							
1		0						
2								
...								
	II группа							
1		20						
2								
...								
	III группа							
1		50						
2								
...		75						
...								
	IV группа							
1		100						
2								
...								
	V группа							
1		100						
2								
...								
...		150						
...								
I	Итого:	X						X
II	Сумма активов, взвешенных по	X						

	степени кредитног о риска							
III	Сумма условных и возможны х обязательс т в , взвешенн ых по степени кредитног о риска	X						
IV	Итого сумма активов, условных и возможны х обязательс т в , взвешивае мых по степени кредитног о риска вложений	X						

Таблица 2. Активы, условные и возможные требования и обязательства, взвешенные с учетом рыночного и операционного рисков

№	Наименовани е риска	Наименование участников банковского конгломерата, являющихся банками		Элиминирование		Сумма активов, условных и возможных требований и обязательств, взвешенных с учетом рыночного и операционног о рисков (в тысячах тенге)
		Участник 1	Участник n	Дебет	Кредит	
1	2	3		4	5	6
1.	Рыночный риск					
2.	Операционны й риск					

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 расшифровке активов, условных и возможных требований и обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска вложений".

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора административных
данных на безвозмездной
основе, "Отчет о расшифровке
активов, условных и возможных
требований и обязательств
участников банковского
конгломерата, взвешенных по
степени риска вложений"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке активов, условных и возможных требований и обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска вложений (индекс - 2-ВК_RA, периодичность - ежеквартальная, ежегодная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет о расшифровке активов, условных и возможных требований и обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска вложений" (далее – Форма).

2. Форма составляется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом. 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 подписывает руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

4. Термины и определения, используемые в Форме, применяются в том значении, в котором они используются в постановлении Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 16 апреля 2026 года № 69 "Об утверждении пруденциальных нормативов для банковских конгломератов, их предельных значений и методик расчетов, а также дополнительных пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банковскими конгломератами" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38479).

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. Графа 4 Таблицы 1 и графа 3 Таблицы 2 подразделяются на подграфы, соответствующие количеству участников банковского конгломерата, являющихся банками, в которых указывается их наименование.

Наименование участников банковского конгломерата указывается в графах "Участник n".

6. Инвестиции, вычитаемые из расчета собственного капитала банковского конгломерата, не подлежат отражению и взвешиванию по степени кредитного риска в Таблице 1.

7. По строкам II и III Таблицы 1 осуществляется элиминирование активов, условных и возможных обязательств, взвешиваемых по степени кредитного риска вложений между участниками банковского конгломерата, по каждому участнику, а затем их взвешивание.

Суммы в графах 5 и 6 по строкам II, III и IV Таблицы 1 указываются справочно.

8. Условные и возможные обязательства, в том числе по производным финансовым инструментам, взвешиваются по степени кредитного риска вложений в соответствии с пруденциальными нормативами и лимитами, обязательными к соблюдению банками с универсальной банковской лицензией, банками с базовой банковской лицензией, их предельными значениями и методикой расчетов, установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587).

9. Ячейки, отмеченные символом "X", не заполняются.

Приложение 55
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 42
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 сбору сведений по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц участников банковского конгломерата, осуществленным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 3-ВК_IKDU

Периодичность: ежеквартальная, ежегодная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: банковский холдинг или банк второго уровня, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга

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

ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом

ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

№	Бизнес - идентификационный номер или иной идентификационный номер (для нерезиден т о в Республик и Казахстан)	Наименов а н и е юридическ ого лица	Инвестиции, представляющие собой вложения в уставный капитал юридических лиц					
			Сумма участия (стоимость) приобретенных акций (в тысячах тенге)			Количество акций (штук)		Соотноше н и е количеств а акций, принадлеж а щ и х участнику банковско г о конгломер ата, к общему количеств у размещенн ых (за вычетом привилеги рованных и выкупленн ых) акций эмитента или доля участия в уставном капитале юридическ ого лица (в процентах)
			Покупная стоимость (в тысячах тенге)	Балансовая стоимость (нетто), в тысячах тенге		Простые	Привилеги рованные	
				Всего	в том числе резервы (провизии)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Наименование участника банковского конгломерата 1								
1.								
n.								
Итого по участнику банковского конгломерата 1								
Наименование участника банковского конгломерата n								
n+1								
Итого по участнику банковского конгломерата n								
Всего								

продолжение таблицы:

Инвестиции, представляющие собой вложения в уставный капитал юридических лиц	Инвестиции в субординированный долг юридических лиц	Инвестиции в иные вложения в собственный капитал юридических лиц

Дата приобретения	реализации	Рейтинг участника банковского конгломерата на отчетную дату	Балансовая стоимость (нетто)		Балансовая стоимость (нетто)	
			Всего	в том числе резервы (провизии)	Всего	в том числе резервы (провизии)
10	11	12	13	14	15	16

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 сбору сведений по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц участников банковского конгломерата, осуществленным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату".

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора
административных данных
на безвозмездной основе,
"Отчет по сбору сведений по
инвестициям, представляющим
собой вложения в уставный
капитал юридических лиц,
субординированный долг
юридических лиц, а также иным
вложениям в собственный
капитал юридических лиц
участников
банковского конгломерата,
осуществленным в течение
отчетного периода, а также
действующим
по состоянию на отчетную дату"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет по сбору сведений по инвестициям, представляющим собой

вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц участников банковского конгломерата, осуществленным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату (индекс - 3-ВК_ IKDU, периодичность - ежеквартальная, ежегодная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет по сбору сведений по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц участников банковского конгломерата, осуществленным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату" (далее – Форма).

2. Форма составляется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом. 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 подписывает руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

4. Термины и определения, используемые в Форме, применяются в том значении, в котором они используются в постановлении Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 16 апреля 2026 года № 69 "Об утверждении пруденциальных нормативов для банковских конгломератов, их предельных значений и методик расчетов, а также дополнительных пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банковскими конгломератами" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38478).

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В Форме указываются сведения по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц каждого участника банковского конгломерата.

6. В графе 4 указывается покупная стоимость акций на дату приобретения.

7. Сумма резервов (проезвизий) указывается в абсолютном значении и со знаком плюс.

8. Строка "Всего" равна сумме строк "Итого по участнику банковского конгломерата 1" и "Итого по участнику банковского конгломерата п".

Символ п – количество участников банковского конгломерата.

9. Если участник банковского конгломерата, являющийся финансовой организацией, ранее представил в Национальный Банк Республики Казахстан сведения об инвестициях, представляющих собой вложения в уставный капитал юридических лиц за отчетный период, то в Форме подлежат заполнению строка "Наименование участника банковского конгломерата 1" или "Наименование участника банковского конгломерата п" и графы 4, 5, 6, 7, 8, 13, 14, 15 и 16 по строке "Итого по участнику банковского конгломерата 1" или "Итого по участнику банковского конгломерата п".

Приложение 56
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 43
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами

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 участников банковского конгломерата по состоянию на отчетную дату

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 4-БК_SSP

Периодичность: ежеквартальная, ежегодная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: банковский холдинг или банк второго уровня, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга

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

ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом

ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

№	Наименование эмитента	Наименование страны эмитента	Наименование ценной бумаги	Международный идентификационный код ценной бумаги (код ISIN)
1	2	3	4	5
Наименование участника банковского конгломерата 1				
1.				
n.				
Итого по участнику банковского конгломерата 1				
Наименование участника банковского конгломерата n				
1.				
n.				
Итого по участнику банковского конгломерата n				
Всего				

продолжение таблицы:

Количество ценных бумаг (штук)			Номинальная стоимость (покупная стоимость) ценной бумаги	(Код валюты ценной бумаги)
Всего	в том числе ценные бумаги с обременением			
	всего	в том числе ценные бумаги, являющиеся предметом операций репо		
6	7	8	9	10

продолжение таблицы:

Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход				
Балансовая стоимость (нетто) в тысячах тенге				
Стоимость приобретения	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная (отрицательная) корректировка	Размер резервов (проvizий)
11	12	13	14	15

продолжение таблицы:

Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
Балансовая стоимость (нетто), в тысячах тенге			
Стоимость приобретения	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная (отрицательная) корректировка
16	17	18	19

продолжение таблицы:

Ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости				
Балансовая стоимость (нетто), в тысячах тенге				Дисконтированная стоимость будущих денежных потоков
Стоимость приобретения	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Размер резервов (провизий)	
20	21	22	23	24

продолжение таблицы:

Балансовая стоимость (нетто) по ценным бумагам с обременением, в тысячах тенге		Дата приобретения	Дата погашения	Наименование международной фондовой биржи
Всего	в том числе ценные бумаги, являющиеся предметом операций репо			
25	26	27	28	29

продолжение таблицы:

Категория списка фондовой биржи		Рейтинг эмитента	
на дату приобретения	на отчетную дату	на дату приобретения	на отчетную дату
30	31	32	33

продолжение таблицы:

Рейтинг ценной бумаги		Примечание
на дату приобретения	на отчетную дату	
34	35	36

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 участников банковского конгломерата по состоянию на отчетную дату".

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора административных
данных
на безвозмездной основе,
"Отчет о структуре портфеля
ценных бумаг участников
банковского конгломерата по
состоянию на отчетную дату"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о структуре портфеля ценных бумаг участников банковского конгломерата по состоянию на отчетную дату (индекс - 4-BK_SSP, периодичность - ежеквартальная, ежегодная)

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 участников банковского конгломерата по состоянию на отчетную дату" (далее – Форма).

2. Форма составляется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом. Данные в Форме заполняются в тысячах теңге. Сумма менее 500 (пятисот) теңге округляется до 0 (нуля), а сумма, равная 500 (пятистам) теңге и выше, округляется до 1000 (тысячи) теңге.

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

4. Термины и определения, используемые в Форме, применяются в том значении, в котором они используются в постановлении Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 16 апреля 2026 года № 69 "Об утверждении пруденциальных нормативов для банковских конгломератов, их предельных значений и методик расчетов, а также дополнительных пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банковскими конгломератами" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38478).

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. Форма содержит сведения о структуре портфеля ценных бумаг участников банковского конгломерата за исключением сведений, указанных в Таблице по сбору сведений по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц участников банковского конгломерата, осуществленным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату, в соответствии с приложением 4 к Правилам.

6. В графе 4 указывается наименование приобретенной ценной бумаги.

7. В графе 6 указывается количество приобретенных ценных бумаг.

8. В графе 9 по облигациям указывается денежное выражение номинальной (покупной стоимости) облигации, определенное при ее выпуске, на которую начисляется выраженное в процентах вознаграждение по купонной облигации, а также сумма, подлежащая выплате держателю облигации при ее погашении. Показатель стоимости указывается в тысячах тенге (эквивалент стоимости в тенге для ценных бумаг, номинал которых выражен в иностранной валюте, указывается в пересчете по рыночному курсу обмена валют на дату транзакции, определенному в соответствии с порядком, установленным 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).

9. В графе 10 коды валют указываются в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217 "Коды для представления валют и фондов". По облигациям указывается валюта выпуска, по акциям – валюта приобретения.

10. В графе 25 указывается стоимость ценных бумаг с обременением, отраженная в бухгалтерском учете.

11. В графе 26 указывается стоимость ценных бумаг, являющаяся предметом операций репо, отраженная в бухгалтерском учете.

12. В графе 29 указывается наименование международной фондовой биржи по акциям юридических лиц - нерезидентов Республики Казахстан.

13. В графах 30 и 31 указывается категория ценных бумаг резидентов Республики Казахстан согласно официальному списку фондовой биржи Республики Казахстан. При отсутствии категории списка фондовой биржи Республики Казахстан в данных графах указывается "нет листинга".

14. При заполнении граф 32, 33, 34 и 35 указывается рейтинг, присвоенный одним из рейтинговых агентств, в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 14 апреля 2026 года № 64 "Об установлении минимального рейтинга для юридических лиц и

государств, 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 № 38437). При наличии нескольких рейтингов от 2 (двух) и более международных рейтинговых агентств (Стандарт энд Пурс (Standard & Poor's) или аналогичного уровня международных рейтинговых агентств (Мудис Инвесторс Сервис (Moody's Investors Service) и Фитч (Fitch)) указывается рейтинг международного рейтингового агентства, присвоившего рейтинг последним. Если даты присвоения рейтингов совпадают, указывается минимальный рейтинг. Одной ценной бумаге, одному эмитенту соответствует не более одного актуального значения рейтинга.

При отсутствии рейтинга в графах 32, 33, 34 и 35 указывается "нет рейтинга".

15. Если участник банковского конгломерата, являющийся финансовой организацией, ранее представил в Национальный Банк Республики Казахстан сведения, то в Форме подлежат заполнению строка "Наименование участника банковского конгломерата 1" или "Наименование участника банковского конгломерата n" и графы 6, 7, 8, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25 и 26 по строке "Итого по участнику банковского конгломерата 1" или "Итого по участнику банковского конгломерата n".

Символ n – участник банковского конгломерата.

Приложение 57
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 44
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе
филиалов исламских банков-
нерезидентов Республики
Казахстан), банковскими
конгломератами
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 сбору сведений по внутригрупповым сделкам банковского конгломерата, заключенным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 5-BK_RIGT

Периодичность: ежеквартальная, ежегодная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: банковский холдинг или банк второго уровня, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга

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

ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом

ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

№	Участник банковского конгломерата (сторона 1 по внутригрупповой сделке)		Участник банковского конгломерата (сторона 2 по внутригрупповой сделке)		Вид сделки
	Наименование	Бизнес - идентификационный номер (при наличии)	Наименование	Бизнес - идентификационный номер (при наличии)	
1	2	3	4	5	6
Активы					
1					
n					
Требования на внебалансовых счетах					
1					
n					
Расходы					
1					
n					

продолжение таблицы:

Сумма сделки (в тысячах тенге)					
	Остатки требований на конец отчетного квартала				

Обороты, проведенные в течение отчетного квартала	Основной долг	Начисленное вознаграждение	Дисконты, премии	Положительные (отрицательные) корректировки	Резервы (провизии)
7	8	9	10	11	12

продолжение таблицы:

Ставка вознаграждения по договору (в процентах годовых)	Дата заключения договора	Дата окончания действия договора (с учетом пролонгаций)	Примечание
13	14	15	16

Общая сумма производных финансовых инструментов, учитываемых как произведение номинальной стоимости указанных финансовых инструментов на коэффициент кредитного риска в соответствии с Таблицей коэффициентов кредитного риска для производных финансовых инструментов согласно приложению 7 к пруденциальным нормативам и лимитам, обязательным к соблюдению банками с универсальной банковской лицензией, банками с базовой банковской лицензией, их предельными значениями и методикой расчетов, установленными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587), и определяемых сроком погашения указанных финансовых инструментов по состоянию на " ____ " _____ 20__ года составляет _____ тысяч тенге.

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 сбору сведений по внутригрупповым сделкам банковского конгломерата, заключенным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату".

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора административных
данных
на безвозмездной основе,
"Отчет по сбору сведений по
внутригрупповым сделкам
банковского конгломерата,
заключенным в течение
отчетного периода, а также
действующим по состоянию на
отчетную дату"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет по сбору сведений по внутригрупповым сделкам банковского конгломерата, заключенным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату (индекс – 5-BK_RIGT, периодичность – ежеквартальная, ежегодная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет по сбору сведений по внутригрупповым сделкам банковского конгломерата, заключенным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату" (далее – Форма).

2. Форма составляется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом. 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 подписывает руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

4. Термины и определения, используемые в Форме, применяются в том значении, в котором они используются в постановлении Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 16 апреля 2026 года № 69 "Об утверждении пруденциальных нормативов для банковских конгломератов, их предельных значений и методик расчетов, а также дополнительных пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банковскими конгломератами" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38478).

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В Форме отражаются сведения по всем внутригрупповым сделкам банковского конгломерата (далее – сделка), за исключением сделок, указанных в приложениях 42 и 43 к Правилам.

6. В Форме сделка отражается один раз по показателю "Активы" и "Требования на внебалансовых счетах".

7. Если сделка предусматривает участие нескольких участников банковского конгломерата, в Форме указывается участник банковского конгломерата (сторона 1 по сделке), от которого начинается движение денег и конечный участник банковского конгломерата (сторона 2 по сделке).

При этом в графе 16 указываются промежуточные участники банковского конгломерата (при наличии) и цель их участия в сделке.

8. Для заполнения граф 6 и 7 отражаются следующие виды операций и показателей:

1) активы (показатель):

предоставление займов (овердрафта, финансового лизинга, учет векселей, факторинг, форфейтинг);

предоставление субординированных займов;

операции "обратное репо" с ценными бумагами;

открытие (наличие) текущего счета;

открытие (наличие) корреспондентского счета;

размещение вклада;

продажа движимого (недвижимого имущества);

продажа (секьюритизация) активов (займов, дебиторской задолженности);

уступка прав требований;

передача имущества и активов организации, осуществляющей управление сомнительными активами;

начисление дивидендов;

начисление комиссионного дохода;

дебиторская задолженность;

требования по производным финансовым инструментам;

требования по дилинговым операциям;

страховые активы;

прочие активы (вид операции указывается в графе 16);

2) требования на внебалансовых счетах (показатель):

выдача гарантий;

открытие аккредитива;

открытие отзывной кредитной линии;

открытие безотзывной кредитной линии;

производные финансовые инструменты;

дилинговые операции;

страхование финансовых убытков (указывается страховая сумма по договору страхования). Данный вид операции включает классы страхования, предусмотренные подпунктами 13), 14), 15), 15-1) и 16) пункта 3 статьи 6 Закона Республики Казахстан "О страховой деятельности";

иные виды страхования активов (указывается страховая сумма по договору страхования);

страхование сотрудников (указывается страховая сумма по договору страхования);

принятие в залог имущества;

прочие требования по внебалансовым счетам (вид операции указывается в графе 16)

;

3) расходы (показатель):

оплата комиссионного вознаграждения за услуги;

чистые расходы по производным финансовым инструментам расходы по дилинговым операциям;

расходы по дилинговым операциям;

чистые расходы от переоценки;

выплата дивидендов;

выплата вознаграждения по обязательствам;

оплата арендной платы за имущество;

выплата страховой премии;

страховые выплаты;

выплата штрафов, пени, неустоек и другие виды санкций;

иные виды расходов (вид операции указывается в графе 16).

9. В графе 7 указываются обороты по сделке – итог записей (увеличений или уменьшений) за отчетный квартал без начального сальдо (остатка).

Приложение 58
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 45
к Правилам отчетности о
выполнении пруденциальных
нормативов банками второго
уровня, филиалами банков-
нерезидентов Республики
Казахстан (в том числе

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 сбору сведений об
обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами,
составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского
конгломерата, действующих по состоянию на отчетную дату

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на
безвозмездной основе: 6-БК_RL

Периодичность: ежеквартальная, ежегодная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных
данных на безвозмездной основе: банковский холдинг или банк второго уровня,
имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга

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

ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 60 (шестидесяти)
календарных дней, следующих за отчетным кварталом

ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего
за отчетным годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

№	Бизнес-идентификационный номер (для юридического лица), индивидуальный идентификационный номер (для физического лица) или иной идентификационный	Наименование контрагента	Вид операции	Вид валюты	Сумма (в тысячах тенге)	Дата заключения (дата начала выполнения условий) договора	Дата окончания действия (дата окончания выполнения условий) договора с учетом

	номер (для нерезиденто в Республики Казахстан)						пролонгаци и
1	2	3	4	5	6	7	8
(Наименование участника банковского конгломерата 1)							
1							
2							
...							
n							
Итого обязательства участника 1							
(Наименование участника банковского конгломерата n)							
1							
2							
...							
n							
Итого обязательства участника n							

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 сбору сведений об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами, составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата, действующих по состоянию на отчетную дату".

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора административных
данных
на безвозмездной основе,
"Отчет по сбору сведений об
обязательствах участников
банковского конгломерата перед
третьими лицами, составляющих
10 (десять) и более процентов от

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет по сбору сведений об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами, составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата, действующих по состоянию на отчетную дату (индекс – 6-БК_RL, периодичность – ежеквартальная, ежегодная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет по сбору сведений об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами, составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата, действующих по состоянию на отчетную дату" (далее – Форма).

2. Форма составляется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого квартала) не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом. 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 подписывает руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель.

4. Термины и определения, используемые в Форме, применяются в том значении, в котором они используются в постановлении Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 16 апреля 2026 года № 69 "Об утверждении пруденциальных нормативов для банковских конгломератов, их предельных значений и методик расчетов, а также дополнительных пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банковскими конгломератами" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38478).

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В Форме отражаются сведения об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами (группой лиц), составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата на отчетную дату.

В Форму не включаются обязательства участников банковского конгломерата перед акционерным обществом "Единый накопительный пенсионный фонд", средства которого размещены им самостоятельно и (или) Национальным Банком Республики Казахстан в качестве доверительного управляющего пенсионными активами.

6. Символ n – количество участников в банковском конгломерате.

7. Наименования участников банковского конгломерата указываются в строках "1. (Наименование участника банковского конгломерата 1)", "n. (Наименование участника банковского конгломерата n)".

8. Если участник банковского конгломерата, являющийся финансовой организацией, ранее представил в Национальный Банк Республики Казахстан данные сведения, то в Форме подлежат заполнению строка "Наименование участника банковского конгломерата 1" или "Наименование участника банковского конгломерата n" и графа 6 по строке 2 Итого по участнику банковского конгломерата 1" или "Итого по участнику банковского конгломерата n".

9. В графе 5 указывается вид валюты согласно национальному классификатору Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217 "Коды для представления валют и фондов".

10. В графе 6 указывается балансовая стоимость обязательств участников банковского конгломерата перед третьими лицами (группой лиц), составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата на отчетную дату.

Приложение 59
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 1
к Правилам представления
отчетности крупными
участниками банков второго
уровня, банковскими
холдингами, банками второго
уровня, крупными участниками
страховых (перестраховочных)
организаций, страховых
холдингов, крупными
участниками управляющих
инвестиционным портфелем
Форма, предназначенная для

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 и имуществе крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося физическим лицом

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: Kufl_f2

Периодичность: ежегодная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся физическим лицом

Сроки представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: ежегодно, не позднее 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Полученные доходы и иные денежные поступления
(в тысячах теңге)

№	Наименование вида доходов и иных денежных поступлений	Сумма
1	2	3
1.	Доходы и иные денежные поступления, всего, в том числе:	
1.1	заработная плата и иное вознаграждение трудовой деятельности	
1.2	дивиденды и доход от долей участия в уставных капиталах (акций) организаций, которыми владеет крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем (с расшифровкой)	
1.2.1		
1.2.n		

1.3	выплаченное вознаграждение по вкладам	
1.4	выплаченное вознаграждение по ценным бумагам, паям, находящимся в управлении паевого инвестиционного фонда	
1.5	доход от сдачи в аренду имущества	
1.6	иные доходы от предпринимательской деятельности (с расшифровкой)	
1.6.1		
1.6.n		
1.7	продажа имущества	
1.8	получение займов	
1.9	получение финансовой, материальной и спонсорской помощи	
1.10	получение имущества в дар	
1.11	прочее (с расшифровкой)	
1.11.1		
1.11.n		

Таблица 2. Сведения по имуществу

№	Наименование вида имущества	Стоимость имущества (в тысячах тенге) на конец отчетного периода	Степень ликвидности
1	2	3	4
1.	Имущество, всего, в том числе:		
1.1	деньги всего, в том числе : 1) наличными: в национальной валюте; в иностранной валюте; 2) на банковских счетах в банках второго уровня: в национальной валюте; в иностранной валюте; 3) на банковских счетах в иностранных банках в иностранной валюте; 4) в иной форме (с расшифровкой)		
1.1.4.1			
1.1.4.n			

1.2	аффинированные драгоценные металлы и изделия из них		
1.3	недвижимое имущество (с расшифровкой)		
1.3.1			
1.3.n			
1.4	доли участия в уставных капиталах (акции) организаций, которыми владеет крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем		
1.4.1	в т.ч. находящиеся в доверительном управлении		
1.5	ценные бумаги, паи, находящиеся в управлении паевого инвестиционного фонда		
1.6	прочее имущество, в том числе:		
1.6.1	объектированные результаты творческой интеллектуальной деятельности		
1.6.2	фирменные наименования, товарные знаки и иные средства индивидуализации изделий		
1.6.3	прочие имущественные права		
1.6.4	иное		
1.7	имущество, право владения, пользования и распоряжения которым ограничено (с расшифровкой и указанием основания ограничения)		
1.7.1			
1.7.n			
	Максимальная стоимость имущества,		

2	предоставляемая крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, в качестве докапитализации финансовой организации, в случае ухудшения финансового положения финансовой организации		X
2.1			
2.n			
3	Справочно: краткосрочные обязательства		X
3.1			X
3.n			X

Таблица 3. Сведения о принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющемуся физическим лицом, долях участия в уставных капиталах (акциях) организаций, а также об источниках средств для их приобретения

№	Бизнес - идентификационный номер или иной идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)	Наименование организации, доли участия в уставном капитале или акции которой принадлежат крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем	Сумма участия в уставном капитале (текущая рыночная стоимость акций) , принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, (в тысячах тенге)	Количество акций	
				Простые	Привилегированные
1	2	3	4	5	6

продолжение таблицы:

Соотношение количества акций, принадлежащих крупному	Источники средств для	Полученные дивиденды			
		За предыдущие отчетные периоды		За период, предшествующий отчетному периоду	

участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, к общему количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций организации или доля участия в ее уставном капитале (в процентах)	приобретения принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, долей участия в уставном капитале или акций организаций в отчетном периоде	Сумма (в тысячах тенге)	Период (год)	Сумма (в тысячах тенге)	Период (год)
7	8	9	10	11	12

Примечание: _____
(вид стоимости имущества)

(фамилия, имя и отчество (при его наличии) крупного участника) 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 и имуществе крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося физическим лицом".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
доходах и имуществе крупного
участника банка второго уровня,
страховой (перестраховочной)
организации, управляющего
инвестиционным портфелем,
являющегося физическим
лицом"

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

"Отчет о доходах и имуществе крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося физическим лицом" (индекс – Kufl_f2, 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 и имуществе крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося физическим лицом" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежегодно крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся физическим лицом.

3. Форма подписывается крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. В качестве отчетного периода указывается отчетный год. В случае, если отчитывающееся лицо первично приобрело статус крупного участника в течение отчетного года, то в качестве отчетного периода указывается период с момента приобретения статуса крупного участника до окончания отчетного года.

5. В графе 3 Таблицы 1 указываются фактически полученные в отчетном периоде доходы и иные денежные поступления (с учетом удержанных налогов и иных удержаний у источника выплат).

6. Данные в графе 3 по строке 1.2 Таблицы 1 соответствуют сумме данных в графах 9 и 11 Таблицы 3.

7. В графе 3 Таблицы 2 указывается рыночная стоимость имущества, подтвержденная независимым оценщиком, при ее отсутствии указывается стоимость аналогичного имущества из различных цифровых ресурсов, по оценке крупного участника финансовой организации. При отсутствии аналогичного имущества указывается первоначальная или балансовая стоимость имущества.

При этом, в примечании к отчетности отчитывающимся лицом необходимо указать вид стоимости имущества.

8. В графе 4 Таблицы 2 указывается степень ликвидности каждого имущества по оценке крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем (от 1 до 3 баллов), в

зависимости от срока возможной его реализации: 1 – низкая (срок реализации – более года), 2 – средняя (срок реализации – от 30 (тридцати) дней до 1 года), 3 – высокая (срок реализации – до 30 (тридцати) дней).

9. В строке 1.1 Таблицы 2 указывается остаток денег на отчетную дату.

10. В строке 1.2 Таблицы 2 указываются аффинированные драгоценные металлы и изделия из них, стоимость которых превышает сумму, эквивалентную девятистократному размеру месячного расчетного показателя, установленного законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год.

11. Данные в строке 1.4 Таблицы 2 соответствуют сумме данных в графе 4 Таблицы 3.

12. В строке 1.6.3 Таблицы 2 указываются прочие имущественные права, которые не указаны в строках 1.1, 1.2, 1.3, 1.4, 1.5 и 1.6 Таблицы 2, в том числе права недропользования.

13. В строке 1.6.4 Таблицы 2 указывается иное имущество, которое не указано в строках 1.1, 1.2, 1.3, 1.4, 1.5 и 1.6 Таблицы 2, в том числе предметы искусства, предметы роскоши и тому подобное, стоимость которых превышает сумму, эквивалентную девятистократному размеру месячного расчетного показателя, установленного законом о республиканском бюджете на соответствующий финансовый год.

14. В случае, если крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся физическим лицом, одновременно является участником нескольких финансовых организаций, то в строках 2.1 и 2.n Таблицы 2 указываются данные по каждой финансовой организации в отдельности.

15. В строке 3 Таблицы 2 указываются все имеющиеся обязательства, подлежащие к выплате в период (с оставшимся сроком погашения) до 1 года.

16. Ячейки, отмеченные символом "X", не заполняются.

17. Сведения в Таблице 3 указываются по состоянию на конец отчетного периода.

Приложение 60
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 2
к Правилам представления
отчетности крупными
участниками банков второго
уровня, банковскими
холдингами, банками второго

уровня, крупными участниками
страховых (перестраховочных)
организаций, страховых
холдингов, крупными
участниками управляющих
инвестиционным портфелем
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 крупном участнике банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся физическим лицом

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: Kufl_f3

Периодичность: ежегодная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся физическим лицом

Сроки представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: ежегодно, не позднее 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Сведения об отчитываемом лице

1.	Место жительства (адрес, телефон, электронный адрес)	
2.	Наименование банков второго уровня, страховых (перестраховочных) организаций, управляющих инвестиционным портфелем в которых отчитываемое лицо имеет статус крупного участника	

3.	Удостоверение личности (паспорт) (серия, номер, кем и когда выдан)		
4.	Индивидуальный идентификационный номер или иной идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)		
5.	Сведения об осуществлении крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся физическим лицом, влияния на принимаемые банком второго уровня, страховой (перестраховочной) организацией, управляющим инвестиционным портфелем решения:	совместно с другими лицами в силу договора между ними	иным образом
	1	2	3
5.1			
5.n.			

Таблица 2. Сведения о занимаемых крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся физическим лицом, должностях в организациях, с указанием принадлежащих ему долей участия в уставных капиталах (акций)

№	Б и з н е с идентификационны й номер или иной идентификационны й номер (для нерезидентов Республики Казахстан)	Наименование организации	Занимаемая должность	Балансовая стоимость акций (сумма участия) (в тысячах тенге
1	2	3	4	5
1				

продолжение таблицы:

Соотношение количества акций, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющемуся физическим

лицом, к общему количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций организации и (или) доля участия в ее уставном капитале (в процентах)						
индивидуально			совместно			
прямо	косвенно		прямо	косвенно		
процент	процент	наименование организации, фамилия, имя и отчество (при его наличии) физического лица через которую (которого) осуществляется косвенное владение акциями	процент	наименование организации, фамилия, имя и отчество (при его наличии) физического лица совместно с которой (-ым) осуществляется владение акциями	процент	наименование организации, фамилия, имя и отчество (при его наличии) физического лица через которую (которого) осуществляется косвенное владение акциями
6	7	8	9	10	11	12

Таблица 3. Сведения о близких родственниках, супруг (супруга) и (или) близких родственниках супруга (супруги) крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося физическим лицом, а также организациях, контролируемых данными лицами

№	Индивидуальный идентификационный номер или иной идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)	Фамилия, имя и отчество, (при его наличии) близкого родственника, супруга (супруги) крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, или близкого родственника супруга (супруги)	Степень родства	Организации, контролируемые близким родственником, супругом (супругой) или близким родственником супруга (супруги)	
				Наименование организации	Соотношение количества принадлежащих акций к общему количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций организации или доля участия в ее уставном капитале (в процентах)
1	2	3	4	5	6

продолжение таблицы:

Занимаемая близким		Соотношение количества акций, принадлежащих близкому родственнику, супругу (супруге) или близкому родственнику супруга (супруги), к общему количеству размещенных (за

родственником, супругом (супругой) крупного участника или близким родственником супруга (супруги) должность в банке второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем (в процентах)	Балансовая стоимость акций (сумма участия банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем) (в тысячах тенге)	вычетом привилегированных и выкупленных) акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем (в процентах)		
		индивидуально		
		прямо	косвенно	
		процент	процент	наименование организации, фамилия, имя и отчество (при его наличии) физического лица через которую (которого) осуществляется косвенное владение акциями
7	8	9	10	11

продолжение таблицы:

Соотношение количества акций, принадлежащих близкому родственнику, супругу (супруге) или близкому родственнику супруга (супруги), к общему количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем (в процентах)				
совместно				
прямо		косвенно		
процент	наименование организации, фамилия, имя и отчество (при его наличии) физического лица совместно с которой (-ым) осуществляется косвенное владение акциями	процент	наименование организации, фамилия, имя и отчество (при его наличии) физического лица через которую (которого) осуществляется косвенное владение акциями	
12	13	14	15	

(фамилия, имя и отчество (при его наличии) крупного участника) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет о крупном участнике банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся физическим лицом".

Приложение к форме, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет о крупном участнике банка второго уровня, страховой

(перестраховочной)
организации, управляющего
инвестиционным портфелем,
являющимся физическим
лицом"

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

"Отчет о крупном участнике банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся физическим лицом" (индекс - KufI_f3, 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 крупном участнике банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся физическим лицом" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежегодно крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся физическим лицом.

3. Форма подписывается крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. В качестве отчетного периода указывается отчетный год. В случае, если отчитывающееся лицо первично приобрело статус крупного участника в течение отчетного года, то в качестве отчетного периода указывается период с момента приобретения статуса крупного участника до окончания отчетного года.

5. По строке 5 Таблицы 1 сведения не заполняются, если крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, самостоятельно оказывает влияние на принятие банком второго уровня, страховой (перестраховочной) организацией, управляющим инвестиционным портфелем решений.

6. Если крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, самостоятельно не оказывает влияние на принятие банком второго уровня, страховой (перестраховочной) организацией, управляющим инвестиционным портфелем решений:

1) в графе 1 строки 5 Таблицы 1 указываются наименования банков второго уровня, страховых (перестраховочных) организаций, управляющих инвестиционным портфелем, в которых отчитывающееся лицо является крупным участником;

2) в случае, если крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, оказывает влияние на принятие банком второго уровня, страховой (перестраховочной) организацией, управляющим инвестиционным портфелем, решений совместно с другими лицами в силу договора между ними, то в графе 2 строки 5 Таблицы 1 указываются данные лица;

3) в случае, если крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, оказывает влияние на принятие банком второго уровня, страховой (перестраховочной) организацией, управляющим инвестиционным портфелем решений иным образом, в том числе делегированием полномочий, определяющим возможность такого влияния, то в графе 3 строки 5 Таблицы 1 указывается соответствующие сведения.

7. В Таблице 3 указываются сведения в случаях, если близкий родственник, супруг (супруга) и (или) близкий родственник супруга (супруги) крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем занимает должность в финансовой организации и (или) имеет долю участия в ее уставном капитале (акции).

8. Сведения в Таблицах 2 и 3 указываются по состоянию на конец отчетного периода.

Приложение 61
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 3
к Правилам представления
отчетности крупными
участниками банков второго
уровня, банковскими
холдингами, банками второго
уровня, крупными участниками
страховых (перестраховочных)
организаций, страховых
холдингов, крупными
участниками управляющих
инвестиционным портфелем
Форма, предназначенная для

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 должностных лицах крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющегося юридическим лицом, банковского холдинга, страхового холдинга

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: Ku_bsx_iul_f4

Периодичность: ежеквартальная, ежегодная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющийся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, банковский холдинг, страховой холдинг, являющиеся резидентами Республики Казахстан

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

ежеквартально, не позднее 30 (тридцати) календарных дней, следующих за отчетным кварталом

ежегодно, не позднее 30 (тридцати) календарных дней по окончании финансового года, за исключением крупного участника банка второго уровня, являющегося юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, крупного участника страховой (перестраховочной) организации, являющегося юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, в случае отсутствия у страховой (перестраховочной) организации страхового холдинга, банковского холдинга, страхового холдинга, являющихся резидентами Республики Казахстан

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Сведения о должностных лицах крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, банковского холдинга, страхового холдинга

№	Индивидуальный идентификационный номер или иной идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)	Фамилия, имя и отчество (при его наличии) должностного лица	Резидент, нерезидент	Бизнес - идентификационный номер

1	2	3	4	5

продолжение таблицы:

Наименование организации	Занимаемая должность в организации	Дата назначения на должность
6	7	8

продолжение таблицы:

Соотношение количества акций, принадлежащих должностному лицу, к общему количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций или доля участия в уставном капитале организации (в процентах)						
индивидуально			совместно			
прямо	косвенно		прямо	косвенно		
процент	процент	наименование юридического лица, фамилия, имя и отчество (при его наличии) физического лица через которые осуществляется владение акциями	процент	наименование юридического лица, фамилия, имя и отчество (при его наличии) физического лица совместно с которыми осуществляется владение акциями	процент	наименование юридического лица, фамилия, имя и отчество (при его наличии) физического лица через которые осуществляет косвенное владение акциями
9	10	11	12	13	14	15

Таблица 2. Сведения о получении крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, банковским холдингом, страховым холдингом займов для приобретения долей участия в уставных капиталах (акций) организаций

№	Организация, физическое лицо, предоставившее заем		Организация, акции (доли участия в уставном капитале) которой приобретены за счет займа	
	Бизнес - идентификационный номер, индивидуальный идентификационный номер или иной идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)	Наименование организации, фамилия, имя и отчество (при его наличии) физического лица	Бизнес - идентификационный номер или иной идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)	Наименование организации
1	2	3	4	5

продолжение таблицы:

Сумма займа (в тысячах тенге)	Балансовая стоимость акций (сумма участия) (в тысячах тенге)	Количество акций	Соотношение количества акций, приобретенных крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, банковским холдингом, страховым холдингом, к общему количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций организации или доля участия в ее уставном капитале (в процентах)
6	7	8	9

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 должностных лицах крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющегося юридическим лицом, банковского холдинга, страхового холдинга".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
должностных лицах крупного
участника банка второго уровня,
страховой (перестраховочной)
организации, являющегося
юридическим лицом,
банковского холдинга,
страхового холдинга"

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

"Отчет о должностных лицах крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющегося юридическим лицом, банковского холдинга, страхового холдинга" (индекс – Ку_бсх_iul_f4, периодичность – ежеквартальная, ежегодная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет о должностных лицах крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющегося юридическим лицом, банковского холдинга, страхового холдинга" (далее – Форма).

2. Форма составляется:

ежеквартально – крупным участником банка второго уровня, являющимся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, банковским холдингом, страховым холдингом, являющимися резидентами Республики Казахстан, крупным участником страховой (перестраховочной) организации, являющимся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, в случае отсутствия у страховой (перестраховочной) организации страхового холдинга;

ежегодно – крупным участником страховой (перестраховочной) организации, являющимся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. В случае если должностное лицо крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, банковского холдинга, страхового холдинга не занимает должность либо владеет менее 5 (пяти) процентов голосующих акций или долей участия в уставном капитале юридического лица (за исключением владения акциями (долями участия) должностных лиц в участниках банковского конгломерата отчитывающейся организации, которое подлежит раскрытию независимо от размера владения акциями (долей участия), графы 5, 6, 7 и 8 либо графы 9, 10, 11, 12, 13, 14 и 15 Таблицы 1 не заполняются.

5. В Таблице 1 для банковского холдинга, страхового холдинга и финансовых организаций указываются, в том числе, руководящие работники.

6. Графа 8 Таблицы 2 заполняется в случае, если крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, банковский холдинг, страховой холдинг создан в организационно-правовой форме акционерного общества.

постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 4
к Правилам представления
отчетности крупными
участниками банков второго
уровня, банковскими
холдингами, банками второго
уровня, крупными участниками
страховых (перестраховочных)
организаций, страховых
холдингов, крупными
участниками управляющих
инвестиционным портфелем
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 организациях, в которых крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом, банковский холдинг, страховой холдинг является участником (акционером)

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: Ku_bcx_iul_f5

Периодичность: ежеквартальная, ежегодная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, банковский холдинг и страховой холдинг, являющиеся резидентами Республики Казахстан

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

ежеквартально, не позднее 30 (тридцати) календарных дней, следующих за отчетным кварталом, крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, в случае отсутствия у страховой (перестраховочной) организации страхового холдинга, крупным участником управляющего инвестиционным портфелем, являющимися юридическими лицами-резидентами

Республики Казахстан, банковским холдингом, страховым холдингом, являющимися резидентами Республики Казахстан

ежегодно, не позднее 30 (тридцати) календарных дней по окончании финансового года, крупным участником страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

№	Бизнес - идентификационный номер или иной идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)	Наименование юридического лица	Описание вида деятельности	Сумма участия (стоимость приобретенных акций) (в тысячах тенге)		
				Номинальная (покупная)	Балансовая (за вычетом резервов)	Справочно: резервы (провизии)
1	2	3	4	5	6	7

продолжение таблицы:

Количество акций (штук)		Д а т а приобретения	Соотношение количества акций, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющемуся юридическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу к общему количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных обществом) акций эмитента или доля участия в уставном капитале юридического лица (в процентах)		
простые	привилегирован ные		индивидуально		
			Прямо (процент)	косвенно	
				процент	наименование организации, фамилия, имя и отчество (при его наличии) физического лица через которые осуществляется косвенное владение акциями
8	9	10	11	12	13

продолжение таблицы:

Соотношение количества акций, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации,	

управляющего инвестиционным портфелем, являющемуся юридическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу к общему количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных обществом) акций эмитента или доля участия в уставном капитале юридического лица (в процентах)				Дивиденды, полученные в отчетном периоде (тысячах тенге)	
совместно					
прямо		косвенно			
процент	наименование организации, фамилия, имя и отчество (при его наличии) физического лица совместно с которым осуществляется косвенное владение акциями	процент	наименование организации, фамилия, имя и отчество (при его наличии) физического лица через которое осуществляется косвенное владение акциями		
14	15	16	17	18	19

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 организациях, в которых крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом, банковский холдинг, страховой холдинг является участником (акционером)".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет
об организациях, в которых
крупный участник банка второго
уровня, страховой
(перестраховочной)
организации, управляющего
инвестиционным портфелем,

являющийся юридическим
лицом, банковский холдинг,
страховой холдинг является
участником (акционером)"

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

"Отчет об организациях, в которых крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом, банковский холдинг, страховой холдинг является участником (акционером)" (индекс – Ku_bcx_iul_f5, периодичность – ежеквартальная, ежегодная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет об организациях, в которых крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом, банковский холдинг, страховой холдинг является участником (акционером)" (далее – Форма).

2. Форма составляется:

ежеквартально – крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, в случае отсутствия у страховой (перестраховочной) организации страхового холдинга, крупным участником управляющего инвестиционным портфелем, являющимися юридическими лицами-резидентами Республики Казахстан, банковским холдингом, страховым холдингом, являющимися резидентами Республики Казахстан;

ежегодно – крупным участником страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан.

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

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Графа 4 заполняется по виду деятельности юридического лица, указанного в графе 3, в капитале которого участвует крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом, банковский и (или) страховой холдинг.

5. В графе 7 сумма резервов (провизий) отражается в абсолютном значении и со знаком плюс.

6. В Форме отражаются данные по всем организациям, в которых крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом, банковский холдинг, страховой холдинг являются участниками (прямо или косвенно).

Приложение 63
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 5
к Правилам представления
отчетности крупными
участниками банков второго
уровня, банковскими
холдингами, банками второго
уровня, крупными участниками
страховых (перестраховочных)
организаций, страховых
холдингов, крупными
участниками управляющих
инвестиционным портфелем
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 крупных участниках (акционерах) крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося юридическим лицом, банковского холдинга, страхового холдинга, а также сведения о лицах, осуществляющих контроль над крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом, банковским холдингом, страховым холдингом

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: Ku_bcx_iul_f6

Периодичность: ежеквартальная, ежегодная

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

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

крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, банковский холдинг, в том числе нерезидент Республики Казахстан, страховой холдинг, являющийся резидентом Республики Казахстан

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

ежеквартально, не позднее 10 (десятого) числа месяца, следующего за отчетным кварталом, крупным участником банка второго уровня, являющимся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, банковским холдингом-нерезидентом Республики Казахстан

ежеквартально не позднее 30 (тридцати) календарных дней, следующих за отчетным кварталом, страховым холдингом, являющимся резидентом Республики Казахстан, крупным участником страховой (перестраховочной) организации, в случае отсутствия у страховой (перестраховочной) организации страхового холдинга, крупным участником управляющего инвестиционным портфелем, являющимися юридическими лицами-резидентами Республики Казахстан

ежегодно, не позднее 30 (тридцати) календарных дней по окончании финансового года, крупным участником страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Сведения о крупных участниках (акционерах) крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося юридическим лицом, банковского холдинга и страхового холдинга

№	Бизнес - идентификационный номер (для юридического лица), индивидуальный идентификационный номер (для физического лица) или иной	Резидент, нерезидент	Наименование (для юридического лица), фамилия, имя и отчество (при его наличии) (для физического лица)	Описание вида деятельности	Балансовая стоимость акции (сумма участия) (в тысячах тенге)	Количество принадлежащ

	идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)		крупного участника			их акций (штук)
1	2	3	4	5	6	7

продолжение таблицы:

Соотношение количества акций, принадлежащих крупному участнику (акционеру) крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, банковского холдинга, страхового холдинга к общему количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, банковского холдинга, страхового холдинга, или доля участия в его уставном капитале (в процентах)						
индивидуально			совместно			
прямо (процент)	косвенно		прямо		косвенно	
	процент	наименование организации, фамилия, имя и отчество (при его наличии) физического лица через которые осуществляется косвенное владение акциями	процент	наименование организации, фамилия, имя и отчество (при его наличии) физического лица совместно с которыми осуществляется косвенное владение акциями	процент	наименование организации, фамилия, имя и отчество (при его наличии) физического лица через которые осуществляется косвенное владение акциями
8	9	10	11	12	13	14

Таблица 2. Реестр лиц, осуществляющих контроль над крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом, банковским холдингом, страховым холдингом

№	Бизнес - идентификационный номер (для юридического лица), индивидуальный идентификационный номер (для физического лица) или иной идентификационный номер (для нерезидентов)	Наименование лица	Основания контроля	Сведения об организациях в которых лицо, контролирующее крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося юридическим лицом, банковский холдинг, страховой холдинг владеет более 20 (двадцатью) процентами голосующих акций (долями участия в уставном капитале)	

	Республики Казахстан)			наименование дочерней организации	наименование и н ы х организаций
1	2	3	4	5	6

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 крупных участниках (акционерах) крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося юридическим лицом, банковского холдинга, страхового холдинга, а также сведения о лицах, осуществляющих контроль над крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом, банковским холдингом, страховым холдингом".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
крупных участниках
(акционерах) крупного
участника банка второго уровня,
страховой (перестраховочной)
организации, управляющего
инвестиционным портфелем,
являющегося юридическим
лицом, банковского холдинга,
страхового холдинга, а также
сведения о лицах,
осуществляющих контроль над
крупным участником банка
второго уровня, страховой
(перестраховочной)
организации, управляющего
инвестиционным портфелем,
являющимся юридическим
лицом, банковским холдингом,
страховым холдингом"

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

"Отчет о крупных участниках (акционерах) крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося юридическим лицом, банковского холдинга, страхового холдинга, а также сведения о лицах, осуществляющих контроль над крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом, банковским холдингом, страховым холдингом" (индекс – Ku_bcx_iul_fb, периодичность – ежеквартальная, ежегодная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет о крупных участниках (акционерах) крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося юридическим лицом, банковского холдинга, страхового холдинга, а также сведения о лицах, осуществляющих контроль над крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом, банковским холдингом, страховым холдингом" (далее – Форма).

2. Форма составляется:

ежеквартально – крупным участником банка второго уровня, крупным участником страховой (перестраховочной) организации, в случае отсутствия у страховой (перестраховочной) организации страхового холдинга, крупным участником управляющего инвестиционным портфелем, являющимися юридическими лицами-резидентами Республики Казахстан, банковским холдингом, страховым холдингом, являющимися резидентами Республики Казахстан, банковским холдингом-нерезидентом Республики Казахстан;

ежегодно – крупным участником страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. В графе 4 Таблицы 1 указываются лица, владеющие десятью или более процентами размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации,

управляющего инвестиционным портфелем, банковского холдинга, страхового холдинга.

5. Графа 5 Таблицы 1 заполняется по виду деятельности лица, указанного в графе 4.

6. Графы 7 и 8 Таблицы 1 заполняются в случае, если крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, банковский холдинг, страховой холдинг создан в организационно-правовой форме акционерного общества.

7. В графе 4 Таблицы 2 указываются основания для контроля в соответствии со статьей 1 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан", пункта 3 Закона Республики Казахстан "О страховой деятельности" и статьей 72-1 Закона Республики Казахстан "О рынке ценных бумаг".

8. Требование по заполнению Таблицы 2 не распространяется на банковские холдинги-нерезиденты Республики Казахстан.

Приложение 64
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 6
к Правилам представления
отчетности крупными
участниками банков второго
уровня, банковскими
холдингами, банками второго
уровня, крупными участниками
страховых (перестраховочных)
организаций, страховых
холдингов, крупными
участниками управляющих
инвестиционным портфелем
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 сделках со связанными, в том числе аффилированными лицами, заключенных в течение отчетного периода, а также действующих по состоянию на отчетную дату и реестр связанных, в том числе аффилированных лиц

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: Ku_bcx_iul_f7

Периодичность: ежеквартальная, ежегодная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, банковский холдинг, страховой холдинг, являющиеся резидентами Республики Казахстан

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

ежеквартально, не позднее 30 (тридцати) календарных дней, следующих за отчетным кварталом, крупным участником банка второго уровня, крупным участником страховой (перестраховочной) организации, в случае отсутствия у страховой (перестраховочной) организации страхового холдинга, крупным участником управляющего инвестиционным портфелем, являющимися юридическими лицами-резидентами Республики Казахстан, банковским холдингом, страховым холдингом, являющимися резидентами Республики Казахстан

ежегодно, не позднее 30 (тридцати) календарных дней по окончании финансового года, крупным участником страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Отчет о сделках со связанными, в том числе аффилированными лицами

№	Наименование организации или фамилия, имя и отчество (при его наличии) связанного (аффилированного) лица	Б и з н е с - идентификационный номер (для юридического лица), индивидуальный идентификационный номер (для физического лица) или идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)	Страна резидентства
1	2	3	4
Итого			

продолжение таблицы:

Признак, в соответствии с которым лицо отнесено к лицу, связанному	Вид сделки	Цель сделки	Номер договора		

особыми отношениями (аффилированно му)				Д а т а заключения договора	Дата окончания действия договора
5	6	7	8	9	10

продолжение таблицы:

Реквизиты решения уполномоче нного органа	Сумма сделки (в тысячах тенге)	Валюта сделки	Сведения о наличии обеспечения (да (нет))	Вознаграждение (в процентах годовых)		Остаток по виду сделки на отчетную дату (в тысячах тенге)	Примечание (указываютс я иные сведения, не предусмотр енные графами 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15 и 16)
				по условиям договора	п о внутренним требования м для несвязанны х лиц		
11	12	13	14	15	16	17	18
Итого							

Таблица 2. Реестр связанных, в том числе аффилированных лиц

№	Бизнес - идентификационны й номер (для юридического лица) , индивидуальный идентификационны й номер (для физического лица) и л и идентификационны й номер (для нерезидентов Республики Казахстан)	Наименование связанного (С т р а н а аффилированного) резидентства лица		Признак, в соответствии с которым лицо отнесено к лицу, связанному особыми отношениями (аффилированному)
1	2	3	4	5

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 сделках со связанными, в том числе аффилированными лицами, заключенных в течение отчетного периода, а также действующих по состоянию на отчетную дату и реестр связанных, в том числе аффилированных лиц".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
сделках со связанными, в том
числе аффилированными
лицами, заключенных в течение
отчетного периода, а также
действующих по состоянию на
отчетную дату и реестр
связанных, в том числе
аффилированных лиц"

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

"Отчет о сделках со связанными, в том числе аффилированными лицами, заключенных в течение отчетного периода, а также действующих по состоянию на отчетную дату и реестр связанных, в том числе аффилированных лиц" (индекс – Ku_bcx_iul_f7, периодичность – ежеквартальная, ежегодная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о сделках со связанными, в том числе аффилированными лицами, заключенных в течение отчетного периода, а также действующих по состоянию на отчетную дату и реестр связанных, в том числе аффилированных лиц" (далее – Форма).

2. Форма составляется

ежеквартально – крупным участником банка второго уровня, крупным участником страховой (перестраховочной) организации, в случае отсутствия у страховой (перестраховочной) организации страхового холдинга, крупным участником управляющего инвестиционным портфелем, являющимися юридическими лицами-резидентами Республики Казахстан, банковским холдингом, страховым холдингом, являющимися резидентами Республики Казахстан;

ежегодно – крупным участником страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Признак, в соответствии с которым лицо отнесено к лицу, связанному особыми отношениями (аффилированному лицу) с отчитываемым лицом, определяется статьей 49 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан", статьей 12-1 Закона Республики Казахстан "О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью", статьей 15-1 Закона Республики Казахстан "О страховой деятельности", статьей 64 Закона Республики Казахстан "Об акционерных обществах".

5. В Таблицах 1 и 2:

1) банковский холдинг, страховой холдинг отражают сведения о лицах, связанных с ним особыми отношениями;

2) крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющиеся юридическими лицами, отражают сведения об аффилированных лицах.

6. Таблица 1 раскрывает сведения обо всех сделках, отчитывающегося лица с лицами, связанными, в том числе аффилированными с отчитываемым лицом особыми отношениями, сумма которых по каждому виду операций со связанным, в том числе аффилированным лицом превышает 0,01 (ноль целых одна сотая) процент в совокупности от размера собственного капитала отчитывающегося лица на отчетную дату.

7. Если лицо имеет один или несколько признаков связанности особыми отношениями, в том числе аффилированности с отчитываемым лицом, в Таблице 2 указываются все признаки.

8. В графе 4 Таблицы 1 и в графе 4 Таблицы 2 страна резидентства указывается в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК ISO 3166-1-2016 "Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений. Часть 1. Коды стран"

9. Графа 11 Таблицы 1 в случае отсутствия информации не заполняется.

10. В графе 13 Таблицы 1 указывается валюта сделки в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217 "Коды для представления валют и фондов"

11. При составлении ежеквартальной Формы на начало года в Таблице 1 отражаются сделки со связанными, в том числе аффилированными лицами, заключенные в течение четвертого квартала, а также действующие по состоянию на отчетную дату.

к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 7

к Правилам представления
отчетности крупными
участниками банков второго
уровня, банковскими
холдингами, банками второго
уровня, крупными участниками
страховых (перестраховочных)
организаций, страховых
холдингов, крупными
участниками управляющих
инвестиционным портфелем
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 расшифровке рабочих таблиц по составлению консолидированной финансовой отчетности

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: Ku_bcx_pt_f8

Периодичность: ежеквартальная, ежегодная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: банковский холдинг, банк второго уровня, не имеющий банковского холдинга, входящие в состав банковского конгломерата, страховой холдинг, входящий в состав страховой группы

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

ежеквартально, не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом

ежегодно, не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Рабочая таблица по составлению консолидированного бухгалтерского баланса

№	Показатели	Участник 1			Участник N		
		Сумма	элиминирование		Сумма	элиминирование	
			дебет	кредит		дебет	кредит
1	2	3.1.1	3.1.2	3.1.3	3.n.1	3.n.2	3.n.3
1	Активы						
1.1	...						
1.1.1	...						
2	Обязательства						
2.1	...						
2.1.1	...						
3	Капитал						
3.1	...						
3.2	...						
	Итого обязательств и капитал						

продолжение таблицы:

Справочно: ассоциированные (зависимые) организации		Остаток	Корректировки		Итого
Сумма			дебет	кредит	
Участник 1	Участник N				
4		5	6	7	8

Таблица 2. Рабочая таблица по составлению консолидированного отчета о доходах и расходах

№	Показатели	Участник 1			Участник N		
		Сумма	элиминирование		Сумма	элиминирование	
			дебет	кредит		дебет	кредит
1	2	3.1.1	3.1.2	3.1.3	3.n.1	3.n.2	3.n.3
4	Доходы						
4.1	...						
4.1.1	...						
5	Расходы						
5.1	...						
5.2	...						
	Чистая прибыль (чистый убыток) до налогообложения						

	Расходы по подходному у налогу						
	Прибыль (убыток) после уплаты подходного о налога						
							
	Чистая прибыль (чистый убыток)						
							

продолжение таблицы:

Справочно: ассоциированные (зависимые) организации		Остаток	Корректировки		Итого
Сумма					
Участник 1	Участник N		дебет	кредит	
4		5	6	7	8

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 расшифровке рабочих таблиц по составлению консолидированной финансовой отчетности".

Приложение к форме,
предназначенной для сбора
административных данных на
безвозмездной основе, "Отчет о
расшифровке рабочих таблиц по
составлению
консолидированной финансовой
отчетности"

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

"Отчет о расшифровке рабочих таблиц по составлению консолидированной финансовой отчетности" (индекс – Ku_bsx_pt_f8, периодичность – ежеквартальная, ежегодная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет о расшифровке рабочих таблиц по составлению консолидированной финансовой отчетности" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежеквартально и ежегодно банковским холдингом, банком второго уровня, не имеющим банковского холдинга, входящими в состав банковского конгломерата, страховым холдингом, входящим в состав страховой группы.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. В графе 2 Таблицы 1 отражаются показатели консолидированного (неконсолидированного) бухгалтерского баланса, отчета о финансовом положении и их расшифровка.

В графе 2 Таблицы 2 отражается расшифровка доходов и расходов в разрезе инструментов.

5. Сведения в Таблице 2 заполняются в зависимости от осуществляемой деятельности банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации.

6. В Таблицах 1 и 2 отражаются показатели по всем участникам банковского конгломерата, соответствующие показателям, содержащимся в неконсолидированной финансовой отчетности участников банковского конгломерата, за исключением ассоциированных (зависимых) организаций.

Показатели по ассоциированным (зависимым) организациям отражаются в графах 4 Таблиц 1 и 2 по каждому участнику банковского конгломерата, страховой группы.

7. В графе 5 Таблицы 1 для показателей "Активы" по соответствующей строке указывается:

сумма граф 3.1.1, 3.1.2, 3.n.1, 3.n.2 за вычетом суммы граф 3.1.3, 3.n.3;

для показателей "Обязательства", "Капитал" по соответствующей строке указывается:

сумма граф 3.1.1, 3.1.3, 3.n.1, 3.n.3 за вычетом суммы граф 3.1.2, 3.n.2;

символ n - количество участников банковского конгломерата, страховой группы или дочерние организации банка второго уровня.

Наименование участников банковского конгломерата, страховой группы или дочерние организации банка второго уровня указываются в графах "Участник N".

8. Итоговые показатели по графам 8 Таблиц 1 и 2 должны соответствовать показателям, содержащимся в консолидированной финансовой отчетности, банковского холдинга, банка второго уровня, не имеющего банковского холдинга, входящих в состав банковского конгломерата, страхового холдинга, входящего в состав страховой группы.

9. Представление Формы не требуется банковским холдингом в случае, если показатели данного банковского холдинга включены в отчетность другого банковского холдинга.

10. Данные в Таблицах 1 и 2 заполняются в тысячах тенге.

Приложение 66
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 8
к Правилам представления
отчетности крупными
участниками банков второго
уровня, банковскими
холдингами, банками второго
уровня, крупными участниками
страховых (перестраховочных)
организаций, страховых
холдингов, крупными
участниками управляющих
инвестиционным портфелем

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: консолидированная и неконсолидированная финансовая отчетность и пояснительная записка к ней

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: Ku_bcx_fo_f9

Периодичность: ежеквартальная, ежегодная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, банк второго уровня, не имеющий банковского холдинга, входящий в состав банковского конгломерата, банковский холдинг, страховой холдинг, являющиеся резидентами Республики Казахстан

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

ежеквартально, не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом, для консолидированной финансовой отчетности и пояснительной записке к ней

ежеквартально, не позднее 30 (тридцати) календарных дней, следующих за отчетным кварталом, для неконсолидированной финансовой отчетности

ежегодно, не позднее 31 (тридцать первого) мая (включительно) года, следующего за отчетным годом для консолидированной и неконсолидированной финансовой отчетности и пояснительной записке к ней

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Консолидированный и неконсолидированный бухгалтерский баланс, отчет о финансовом положении

Показатели	На конец отчетного периода
.....	
.....	
Итого активы	
.....	
.....	
Итого обязательства	
.....	
.....	
Итого капитал	
Итого обязательства и капитал	

Таблица 2. Консолидированный и неконсолидированный отчет о прибылях и убытках, отчет о совокупном доходе

Показатели	за период с начала года до конца отчетного периода
.....	
.....	
.....	
.....	
.....	

Чистая прибыль (чистый убыток) до налогообложения	
.....	
Расходы по подоходному налогу	
Прибыль (убыток) после уплаты подоходного налога	
Чистая прибыль (чистый убыток)	
.....	

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, "Консолидированная и неконсолидированная финансовая отчетность и пояснительная записка к ней".

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора административных
данных на безвозмездной
основе, "Консолидированная и
неконсолидированная
финансовая отчетность и
пояснительная записка к ней"

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

"Консолидированная и неконсолидированная финансовая отчетность и пояснительная записка к ней" (индекс – Ku_bcx_fo_f9, периодичность – ежеквартальная, ежегодная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Консолидированная и неконсолидированная финансовая отчетность и пояснительная записка к ней" (далее – Форма).

2. Форма представляется ежеквартально и ежегодно крупным участником банка второго уровня, являющимся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, банковским холдингом, страховым холдингом, являющимися резидентами Республики Казахстан, банками второго уровня, не имеющими банковского холдинга, входящими в состав банковского конгломерата, крупным участником управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, за исключением:

крупного участника страховой (перестраховочной) организации, являющегося юридическим лицом, в случае отсутствия у страховой (перестраховочной) организации страхового холдинга, в части непредставления консолидированной финансовой отчетности и пояснительная записка к ней;

крупного участника страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, который представляет отчет исключительно на ежегодной основе.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Консолидированная и неконсолидированная финансовая отчетность включает в себя: консолидированный (неконсолидированный) бухгалтерский баланс, отчет о финансовом положении в соответствии с Таблицей 1, консолидированный (неконсолидированный) отчет о прибылях и убытках, отчет о совокупном доходе в соответствии с Таблицей 2, отчет о движении денежных средств и отчет об изменениях в капитале в произвольной форме.

5. Данные заполняются из консолидированной и неконсолидированной финансовой отчетности, не заверенной аудиторской организацией, либо заверенной аудиторской организации при ее наличии и указываются в тысячах тенге. Отчеты, предоставляемые в произвольной форме, а также пояснительная записка к консолидированной и неконсолидированной финансовой отчетности могут предоставляться в миллионах тенге.

6. Пояснительная записка к консолидированной и неконсолидированной финансовой отчетности предоставляется в произвольной форме и должна содержать следующую информацию:

- 1) основные сведения, в том числе для консолидированной отчетности - перечень организаций, данные которых включаются в финансовую отчетность, подробное описание методов составления финансовой отчетности, методы учета инвестиций в дочерние и ассоциированные (зависимые) организации в разрезе каждой организации;
- 2) расшифровки и пояснения к финансовой отчетности;

3) информацию о существенных событиях после отчетной даты (события, которые происходят в период между отчетной датой и датой составления финансовой отчетности и которые оказывают или могут оказывать влияние на финансовое состояние).

7. Крупным участником банка второго уровня, являющимся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, Форма по неконсолидированной отчетности составляется по крупному участнику банка второго уровня и каждой организации, в которой крупный участник банка второго уровня является крупным участником (крупным акционером), за исключением банков второго уровня.

8. Банковским холдингом (страховым холдингом), входящим в состав банковского конгломерата (страховой группы), Форма по неконсолидированной финансовой отчетности составляется по каждому участнику банковского конгломерата (страховой группы) в отдельности, за исключением участника банковского конгломерата, являющегося банком второго уровня, участника страховой группы, являющегося страховой (перестраховочной) организацией.

9. Требование по представлению консолидированной и неконсолидированной финансовой отчетности и пояснительной записке к ней не распространяется на банк второго уровня, не имеющий банковского холдинга, входящий в состав банковского конгломерата.

Банк второго уровня, не имеющий банковского холдинга, входящий в состав банковского конгломерата, представляет Форму по неконсолидированной финансовой отчетности по каждой дочерней организации в отдельности.

10. В случае если в состав одного банковского конгломерата входит несколько банковских холдингов, то представление Формы по неконсолидированной отчетности по каждому участнику банковского конгломерата требуется только для одного из банковских холдингов (верхний уровень банковского конгломерата).

11. В случае, если банковский холдинг и банк второго уровня, не имеющий банковского холдинга, входящий в состав банковского конгломерата, ранее представил в Национальный Банк Республики Казахстан неконсолидированную финансовую отчетность за отчетный период, то ее предоставление в Национальный Банк Республики Казахстан не требуется.

12. В случае если сведения из консолидированного и неконсолидированного бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках участников банковского конгломерата, страховой группы отражены в Отчете о расшифровке рабочих таблиц по составлению консолидированной финансовой отчетности, по форме согласно приложению 7 к Правилам, то представление Формы по каждому участнику банковского конгломерата (страховой группы) в отдельности не требуется.

Банковский холдинг, а также банк второго уровня, не имеющий банковского холдинга, входящий в состав банковского конгломерата, представляют

консолидированную и (или) неконсолидированную финансовую отчетность и пояснительную записку к ней в разрезе участников банковского конгломерата, сведения по которым отражены в Отчете о расшифровке рабочих таблиц по составлению консолидированной финансовой отчетности, по форме согласно приложению 7 к Правилам, в произвольной форме одним файлом в электронной форме посредством автоматизированной цифровой подсистемы.

Приложение 67
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 9
к Правилам представления
отчетности крупными
участниками банков второго
уровня, банковскими
холдингами, банками второго
уровня, крупными участниками
страховых (перестраховочных)
организаций, страховых
холдингов, крупными
участниками управляющих
инвестиционным портфелем
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 изменении количества и (или) процентного соотношения акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющемуся юридическим или физическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу, а также источники средств, используемых для приобретения акций

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: Ku_fiul_f10

Периодичность: в случае изменения количества и (или) процентного соотношения акций

Дата принятия решения " ____ " _____ " 20__ года

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющийся юридическим или физическим лицом, банковский холдинг, страховой холдинг

Сроки представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: в течение 30 (тридцати) календарных дней со дня принятия решения об изменении количества и (или) процентного соотношения акций, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющемуся юридическим или физическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Сведения об изменении количества и (или) процентного соотношения акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющемуся юридическим или физическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу

Бизнес - идентификацион ный номер	Наименование банка второго уровня, страховой (перестраховочн ой) организации	Наименование организации через которую осуществляется косвенное владение акциями банка второго уровня, страховой (перестраховочн ой) организации	Количество принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной)) организации, являющемуся юридическим или физическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации до изменения процентного соотношения		
			Количество принадлежащих акций банка второго уровня, страховой (перестраховочн ой) организации (штук)	Процентное соотношение количества принадлежащих акций банка второго уровня, страховой (перестраховочн ой) организации к количеству голосующих акций банка второго уровня, страховой (перестраховочн ой) организации	Процентное соотношение количества принадлежащих акций банка второго уровня, страховой (перестраховочн ой) организации к количеству размещенных (за вычетом привилегирован ных и выкупленных) акций банка второго уровня, страховой (перестраховочн ой) организации
1	2	3	4	5	6

продолжение таблицы:

Сведения об изменении количества и процентного соотношения акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации

Контрагент, вид сделки	№ и дата договора	Количество акций (штук)	Наименование брокера	Ц е н а приобретения (стоимость акции одной акции банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации в тенге)	Балансовая стоимость акции (сумма участия банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации) (в тысячах тенге)
7	8	9	10	11	12

продолжение таблицы:

Количество принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющемуся юридическим или физическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации после изменения процентного соотношения

Количество принадлежащих акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации (штук)	Процентное соотношение количества принадлежащих акций к количеству голосующих акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации	Процентное соотношение количества принадлежащих акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации к количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации
13	14	15

Таблица 2. Источники средств, используемых для приобретения акций

№	Сведения об условиях и порядке приобретения крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющимся юридическим или физическим лицом, банковским холдингом, страховым холдингом акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации	Описание источников и средств, используемых для приобретения акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, с приложением подтверждающих документов
1	2	3

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 изменении количества и (или) процентного соотношения акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющемуся юридическим или физическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу, а также источники средств, используемых для приобретения акций".

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора административных
данных на безвозмездной
основе, "Отчет об изменении
количества и (или) процентного
соотношения акций банка
второго уровня, страховой
(перестраховочной)
организации, принадлежащих
крупному участнику банка
второго уровня, страховой
(перестраховочной)
организации, являющемуся
юридическим или физическим
лицом, банковскому холдингу,
страховому холдингу, а также
источники средств,
используемых для приобретения
акций"

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

"Отчет об изменении количества и (или) процентного соотношения акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющемуся юридическим или физическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу, а также источники средств, используемых для приобретения акций" (индекс – Ku_fiul_f10, периодичность – в случае изменения количества и (или) процентного соотношения акций)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "

Отчет об изменении количества и (или) процентного соотношения акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющемуся юридическим или физическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу, а также источники средств, используемых для приобретения акций" (далее – Форма).

2. Форма отчета представляется крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющимся юридическим или физическим лицом, банковским холдингом, страховым холдингом, в случае изменения количества и (или) процентного соотношения акций, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющемуся юридическим или физическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу.

3. Форму подписывает руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета, и исполнитель. При представлении Формы физическим лицом Форма подписывается физическим лицом.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. В электронной форме к отчету прилагаются документы, подтверждающие факт принятия решения об изменении количества и (или) процентного соотношения акций, а также документы, подтверждающие источники и средства, использованные для приобретения акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, в произвольной форме.

Приложение 68
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 10
к Правилам представления
отчетности крупными
участниками банков второго
уровня, банковскими
холдингами, банками второго
уровня, крупными участниками
страховых (перестраховочных)
организаций, страховых
холдингов, крупными
участниками управляющих
инвестиционным портфелем
Форма, предназначенная для

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 обо всех обязательствах участников страховой группы перед третьими лицами (группой лиц), составляющих десять и более процентов от собственного капитала страховой группы, действующих по состоянию на отчетную дату

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: Sg_ul_f11

Периодичность: ежеквартальная

Отчетный период: за ____ квартал 20__ года

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: страховой холдинг, входящий в состав страховой группы

Сроки представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: ежеквартально, не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

№	Наименование контрагента	Вид операции	Вид валюты	Сумма (в тысячах тенге)	Дата заключения (дата начала выполнения условий) договора	Дата окончания действия (дата окончания выполнения условий) договора
1	2	3	4	5	6	7
1. (Наименование участника страховой группы 1)						
1.1						
1.2						
...						
Итого обязательства участника 1						
...						
n. (Наименование участника страховой группы n)						
n.1						
n.2						
...						
Итого обязательства участника n						

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 обо всех обязательствах участников страховой группы перед третьими лицами (группой лиц), составляющих десять и более процентов от собственного капитала страховой группы, действующих по состоянию на отчетную дату".

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора административных
данных на безвозмездной
основе, "Отчет обо всех
обязательствах участников
страховой группы перед
третьими лицами (группой лиц),
составляющих десять и более
процентов от собственного
капитала страховой группы,
действующих по состоянию на
отчетную дату"

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

"Отчет обо всех обязательствах участников страховой группы перед третьими лицами (группой лиц), составляющих десять и более процентов от собственного капитала страховой группы, действующих по состоянию на отчетную дату" (индекс – Sg_ul_f11, периодичность – ежеквартальная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы административных данных "Отчет обо всех обязательствах участников страховой группы перед третьими лицами (группой лиц), составляющих десять и более процентов от собственного капитала страховой группы, действующих по состоянию на отчетную дату" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежеквартально страховым холдингом, входящим в состав страховой группы.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. В графе 4 указывается вид валюты в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217 "Коды для представления валют и фондов".

5. В графе 5 указывается сумма обязательств участников страховой группы перед третьими лицами (группой лиц), составляющих десять и более процентов от собственного капитала страховой группы, на отчетную дату.

6. Символ n – количество участников в страховой группе.

7. Наименования участников страховой группы указываются в строках "1. (Наименование участника страховой группы 1)" и "n. (Наименование участника страховой группы n)".

Приложение 69
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 11
к Правилам представления
отчетности крупными
участниками банков второго
уровня, банковскими
холдингами, банками второго
уровня, крупными участниками
страховых (перестраховочных)
организаций, страховых
холдингов, крупными
участниками управляющих
инвестиционным портфелем
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 внутригрупповых сделках страховой группы, заключенных в течение отчетного периода, а также действующих по состоянию на отчетную дату

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: Sg_ul_f12

Периодичность: ежеквартальная

Отчетный период: за ____ квартал 20__ года

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: страховой холдинг, входящий в состав страховой группы

Сроки представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: ежеквартально, не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней, следующих за отчетным кварталом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

№	Участник страховой группы (сторона 1 по договору сделки)		Участник страховой группы (сторона 2 по договору сделки)	
	Наименование	Бизнес - идентификационный номер (при наличии)	Наименование	Бизнес - идентификационный номер (при наличии)
1	2	3	4	5
1				
2				
...				
Итого				

продолжение таблицы:

Вид сделки	Сумма сделки (в тысячах тенге)					
	Обороты, проведенные в течение отчетного квартала	остатки требований на конец отчетного квартала				
		Основной долг	начисленное вознаграждение	дисконты, премии	Положительные (отрицательные) корректировки	резервы
6	7	8	9	10	11	12
	X	X	X	X	X	X

продолжение таблицы:

Ставка вознаграждения по договору (в процентах годовых)	Дата заключения договора	Дата окончания действия договора (с учетом пролонгаций)	Примечание
13	14	15	16

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 внутригрупповых сделках страховой группы, заключенных в течение отчетного периода, а также действующих по состоянию на отчетную дату".

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора административных
данных на безвозмездной
основе, "Отчет о
внутригрупповых сделках
страховой группы, заключенных
в течение отчетного периода, а
также действующих по
состоянию на отчетную дату"

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

"Отчет о внутригрупповых сделках страховой группы, заключенных в течение отчетного периода, а также действующих по состоянию на отчетную дату" (индекс – Sg_ul_f12, периодичность – ежеквартальная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет о внутригрупповых сделках страховой группы, заключенных в течение отчетного периода, а также действующих по состоянию на отчетную дату" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежеквартально страховым холдингом, входящим в состав страховой группы.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

4. Сделка в Форме указывается один раз.

5. В случае, если сделка предусматривает участие нескольких участников страховой группы в Форме указывается сторона 1 – участник страховой группы, от которого начинается движение денег, и сторона 2 – конечный участник страховой группы – выгодоприобретатель по сделке. При этом в графе 16 необходимо указать промежуточных участников и цель их участия в сделке.

6. Ячейки, отмеченные символом "X", не заполняются.

Приложение 70
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 12
к Правилам представления
отчетности крупными
участниками банков второго
уровня, банковскими
холдингами, банками второго
уровня, крупными участниками
страховых (перестраховочных)
организаций, страховых
холдингов, крупными
участниками управляющих
инвестиционным портфелем
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 правах требования, переданных дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: OUSA_01

Периодичность: ежеквартальная

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

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

организацию, приобретающую сомнительные и безнадежные активы родительского банка

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: ежеквартально, не позднее 30 (тридцати) календарных дней, следующих за отчетным кварталом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Отчет о субъекте кредитной истории по юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, осуществляющим деятельность в виде совместного предпринимательства

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Наименование юридического лица или индивидуального предпринимателя, осуществляющего деятельность в виде совместного предпринимательства	
2	Признак индивидуального предпринимателя, осуществляющего деятельность в виде совместного предпринимательства	
3	Организационно-правовая форма	
4	Форма собственности	
5	Идентификатор субъекта кредитной истории:	
5.1	вид идентификатора	
5.2	идентификационный номер	
6	Признак резидентства	
7	Код группы секторов экономики	
8	Признак связанности с кредитором особыми отношениями	
9	Учетная дата	

Таблица 2. Отчет о субъекте кредитной истории по физическим лицам, включая индивидуальных предпринимателей, осуществляющих деятельность в виде личного предпринимательства

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Фамилия, имя, отчество (при его наличии)	
2	Дата рождения	
3	Пол	

4	Идентификатор субъекта кредитной истории:	
4.1	вид идентификатора	
4.2	идентификационный номер	
5	Признак резидентства	
6	Признак связанности с кредитором особыми отношениями	
7	Учетная дата	

Таблица 3. Отчет о договоре займа (условного обязательства)

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Сведения о субъекте кредитной истории - стороне договора займа (условного обязательства):	
1.1	Вид (роль) субъекта кредитной истории	
1.2	Идентификатор субъекта кредитной истории:	
1.2.1	вид идентификатора	
1.2.2	идентификационный номер	
1.3	Признак индивидуального предпринимателя, осуществляющего деятельность в виде личного предпринимательства	
2	Сведения о договоре займа (условного обязательства):	
2.1	Вид займа (условного обязательства)	
2.2	Номер договора займа (условного обязательства)	
2.3	Дата договора займа (условного обязательства)	
2.4	Принадлежность к кредитной линии:	
2.4.1	номер договора кредитной линии	
2.4.2	дата договора кредитной линии	
2.5	Филиал, обслуживающий заем (условное обязательство)	
2.6	Дата окончания срока займа (условного обязательства) по условиям договора	
2.7	Вид валюты по договору	
2.8	Сумма займа (условного обязательства) в валюте договора	

2.9	Годовая ставка вознаграждения по договору:	
2.9.1	вид ставки (фиксированная, плавающая)	
2.9.2	наименование плавающего индекса	
2.9.3	размер фиксированной ставки в годовых процентах (фиксированный спред плавающей ставки)	
2.9.4	плавающий индекс в годовых процентах	
2.10	Годовая эффективная ставка вознаграждения по договору:	
2.10.1	размер первоначальной ставки по требованиям международных стандартов финансовой отчетности	
2.10.2	размер ставки вознаграждения в достоверном годовом эффективном сопоставимом исчислении	
2.11	Признак отсутствия обеспечения по займу	
2.12	Целевое назначение займа (условного обязательства):	
2.12.1	цель кредитования	
2.12.2	объект кредитования	
2.12.3	доля от суммы займа (условного обязательства) (в процентах)	
2.13	Источник финансирования займа	
2.13.1	Вид источника финансирования	
2.13.2	доля от суммы займа (в процентах)	
3	Сведения о передаче (продаже), принятии (покупке) права требования по займу:	
3.1	признак передачи (продажи), принятия (покупки)	
3.2	тип организации, которой переданы (проданы) (от которой приняты (куплены)) права требования	
3.3	наименование организации, которой переданы (проданы) (от которой приняты (куплены)) права требования	

3.4	идентификатор организации, которой переданы (проданы) (от которой приняты (куплены)) права требования:	
3.4.1	вид идентификатора	
3.4.2	идентификационный номер	
3.5	дата передачи (продажи), принятия (покупки)	
3.6	сумма продажи (покупки) (в тенге)	
4	Учетная дата	

Таблица 4. Отчет об обеспечении

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Идентификационные сведения по договору о залоге:	
1.1	номер договора о залоге	
1.2	дата договора о залоге	
2	Прекращение договора о залоге:	
2.1	фактическая дата прекращения договора о залоге	
2.2	основание прекращения договора о залоге	
3	Сведения о залогодателе (гаранте, поручителе, страховщике):	
3.1	тип субъекта (юридическое или физическое лицо)	
3.2	наименование (фамилия, имя, отчество (при его наличии))	
3.3	идентификационные данные залогодателя (гаранта, поручителя , страховщика):	
3.3.1	вид идентификатора	
3.3.2	идентификационный номер	
4	Сведения об обеспечении	
4.1	Вид обеспечения	
4.2	Вид валюты по договору	
4.3	Залоговая стоимость (в тенге)	
4.4	Рыночная стоимость (в валюте договора)	
4.5	Номер счета по учету принятого обеспечения	
4.6	Местонахождение (место регистрации) залогового имущества	

4.7	Идентификационный номер объекта залогового имущества	
4.8	Дата последней оценки (переоценки) обеспечения	
5	Учетная дата	

Таблица 5. Идентификация обеспеченных займов и условных обязательств

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Идентификационные сведения по договору займа (условного обязательства):	
1.1	номер договора	
1.2	дата договора	
2	Идентификационные сведения по договору о залоге:	
2.1	номер договора	
2.2	дата договора	
3	Распределенная доля (в процентах):	
3.1	покрытия займа (условного обязательства) залогом	
3.2	залога, приходящаяся на покрытие займа (условного обязательства)	
4	Учетная дата	

Таблица 6. Отчет об обслуживании займа (условного обязательства)

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Идентификационные сведения по договору займа (условного обязательства):	
1.1	номер договора	
1.2	дата договора	
2	Информация о текущих требованиях и движении средств за отчетный период:	
2.1	Начислено за отчетный период (в тенге, в валюте договора):	
2.1.1	вознаграждения	
2.1.2	штрафов и пени	
2.2	Фактическая дата выдачи в отчетном периоде	
2.3	Погашено в отчетном периоде (в тенге)	
2.4	Остаток основного долга (в тенге, в валюте договора):	

2.4.1	непросроченная задолженность	
2.4.2	просроченная задолженность	
2.4.3	списанная с баланса задолженность	
2.5	Номер счета по основному долгу:	
2.5.1	непросроченная задолженность	
2.5.2	просроченная задолженность	
2.6	Остаток начисленного вознаграждения (в тенге, в валюте договора):	
2.6.1	непогашенного	
2.6.2	просроченного	
2.6.3	списанного с баланса	
2.7	Номер счета по вознаграждению:	
2.7.1	непросроченная задолженность	
2.7.2	просроченная задолженность	
2.8	Остаток условного обязательства (в тенге, в валюте договора)	
2.9	Номер счета условного обязательства	
2.10	Остаток начисленной неустойки (штрафа, пени) (в тенге):	
2.10.1	непогашенной	
2.10.2	списанной с баланса	
2.11	Положительная (отрицательная) корректировка (в тенге, в валюте договора)	
2.12	Номер счета по положительной (отрицательной) корректировке	
2.13	Дисконт (премия) (в тенге, в валюте договора)	
2.14	Номер счета по дисконту (премии)	
2.15	Дата вынесения на счет просроченной задолженности:	
2.15.1	по основному долгу	
2.15.2	по вознаграждению	
2.16	Дата погашения просроченной задолженности:	
2.16.1	по основному долгу	
2.16.2	по вознаграждению	
3	Реструктуризация в отчетном периоде:	
3.1	признак реструктуризации	
3.2	дата проведения реструктуризации	

4	Учетная дата	

Таблица 7. Отчет о провизиях и оценке рисков

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Идентификационные сведения по договору займа (условного обязательства):	
1.1	номер договора	
1.2	дата договора	
2	Сведения о провизиях и оценке рисков:	
2.1	Фактически сформированная сумма резервов (провизий) (в тенге):	
2.1.1	по требованиям международных стандартов финансовой отчетности	
2.1.2	по требованиям уполномоченного органа	
2.2	Номер счета по резервам (провизиям), сформированным по требованиям международных стандартов финансовой отчетности	
2.3	Стадия кредитного риска	
3	Учетная дата	

Таблица 8. Отчет о поступлениях и платежах дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Идентификационные сведения по займу:	
1.1	номер договора	
1.2	дата договора	
2	Сумма финансирования на улучшение актива в отчетном периоде	
3	Фактический приток денежных средств в дочерней организацию, приобретающую сомнительные и безнадежные активы родительского банка, от управления активом за отчетный период	
4	Сумма платежей, произведенных в пользу родительского банка в счет погашения задолженности по	

	данному активу за отчетный период	
5	Фактические мероприятия, проведенные дочерней организацией, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, в отношении актива, в том числе связанных с их улучшением	
6	Метод управления активами	
7	Учетная 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 правах требования, переданных дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка".

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора административных
данных на безвозмездной
основе, "Отчет о правах
требования, переданных
дочерней организации,
приобретающей сомнительные и
безнадежные активы
родительского банка"

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

"Отчет о правах требования, переданных дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка" (индекс – OUSA_01, периодичность – ежеквартальная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет о правах требования, переданных дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежеквартально банком второго уровня, имеющим дочернюю организацию, приобретающую сомнительные и безнадежные активы родительского банка.

3. При заполнении Формы коды указываются в соответствии с цифровым ресурсом, используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных) отчетности по займам и условным обязательствам. Даты в Форме указываются в формате: "ДД.ММ.ГГГГ", где "ДД" – день, "ММ" – месяц, "ГГГГ" – год.

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

Коэффициенты и проценты отражаются в формате числа с указанием не более четырех знаков после запятой.

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

6. При заполнении Таблиц 1 и 2 сведения выбираются из Системного перечня данных.

7. В Таблицах 1 и 2 указываются сведения о субъектах кредитной истории, являющихся юридическими и физическими лицами - резидентами и нерезидентами Республики Казахстан, в том числе индивидуальными предпринимателями.

По операциям обратное репо, заключенным автоматическим способом, в качестве субъекта кредитной истории указывается фондовая биржа, на которой заключены данные сделки.

Указание кредитором себя в качестве субъекта кредитной истории допускается только в случае, когда кредитор выступает в роли принципала.

При изменении данных по определенному показателю соответствующая информация подлежит актуализации на учетную дату, по состоянию на которую произошло изменение.

8. В строках 3, 4, 5.1, 6 и 7 Таблицы 1 и строках 3, 4.1 и 5 Таблицы 2 значения выбираются из Системного перечня данных.

9. В строке 5 Таблицы 1 и строке 4 Таблицы 2 по одному субъекту кредитной истории допускается одновременное отражение нескольких актуальных значений.

В строках 1, 2, 3, 4, 6, 7 и 8 Таблицы 1 и строках 1, 2, 3, 5 и 6 Таблицы 2 одному субъекту кредитной истории соответствует не более одного актуального значения.

10. В строке 2 Таблицы 1 если субъект кредитной истории является индивидуальным предпринимателем, осуществляющим индивидуальное предпринимательство в виде совместного предпринимательства, указывается значение "1", в ином случае указывается "0" или показатель не передается.

11. В строке 3 Таблицы 1 показатель является обязательным для заполнения для всех субъектов кредитной истории, зарегистрированных на территории Республики Казахстан.

12. В строках 2 и 3 Таблицы 2 показатели являются обязательными для заполнения для всех субъектов кредитной истории, являющихся нерезидентами Республики Казахстан.

13. В строке 4 Таблицы 1 показатель является обязательным для заполнения для всех субъектов кредитной истории, являющихся юридическими лицами.

14. В строке 5 Таблицы 1 и строке 4 Таблицы 2 по одному субъекту кредитной истории допускается указание только одного актуального идентификатора одного вида. Идентификатор каждого из видов является уникальным для субъекта кредитной истории.

При заполнении показателей идентификатора в строке 5 Таблицы 1 и в строке 4 Таблицы 2 для всех субъектов кредитной истории в обязательном порядке указывается:

по резидентам Республики Казахстан - индивидуальный идентификационный номер (для физического лица, в том числе индивидуального предпринимателя, осуществляющего деятельность в виде личного предпринимательства) или бизнес-идентификационный номер (для юридического лица и индивидуального предпринимателя, осуществляющего деятельность в виде совместного предпринимательства);

по нерезидентам Республики Казахстан - альтернативный идентификационный номер.

По субъектам кредитной истории, являющимся резидентами Республики Казахстан, договор займа (условного обязательства) с которыми заключен до 1 января 2013 года, в обязательном порядке указывается регистрационный номер налогоплательщика.

При изменении признака резидентства субъекта кредитной истории в целях сохранения исторической взаимосвязи идентификаторов по нему наряду с индивидуальным идентификационным номером или бизнес-идентификационным номером указывается альтернативный идентификационный номер.

15. В строке 7 Таблицы 1 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), который согласуется с национальным Классификатором секторов экономики (КСЭ).

16. В строке 8 Таблицы 1 и строке 6 Таблицы 2 указывается значение:

"1" – если субъект кредитной истории относится к лицам, связанным с кредитором особыми отношениями;

"0" – если не является субъектом кредитной истории, указанным в абзаце втором настоящего пункта.

17. В строке 9 Таблицы 1 и строке 7 Таблицы 2 отражается дата, по состоянию на которую учтены сведения о субъекте кредитной истории.

18. В Таблице 3 передаются сведения обо всех взаимоотношениях кредитора с субъектом кредитной истории, сложившихся в силу договора, заключенного между субъектом кредитной истории и кредитором, и иных отношений в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Сведения представляются по всем договорам займа (условного обязательства), заключенным в отчетном периоде и (или) действующим или прекратившим действие в отчетном периоде, включая списанные с баланса и (или) переданные в доверительное управление, погашенные, прощенные или проданные в отчетном периоде, и по всем условным обязательствам.

В целях Таблицы 3 к платежным карточкам относятся займы, выдаваемые держателям платежной карточки в пределах постоянного лимита, установленного договором выпуска платежной карточки, и не требующие одобрения кредитора. Займы, выдаваемые держателям платежных карточек в рамках переменного лимита, устанавливаемого кредитором для каждого запрашиваемого заемщиком займа, классифицируются в Таблице 3 как займы, выдаваемые в рамках кредитной линии.

Связь займа (условного обязательства) с субъектом кредитной истории в цифровой системе Национального Банка Республики Казахстан, предназначенной для сбора отчетности по займам и условным обязательствам, устанавливается по идентификатору субъекта.

При изменении данных по определенному показателю соответствующая информация подлежит актуализации на учетную дату, по состоянию на которую произошло изменение.

19. В показателях строки 1 Таблицы 3 одному договору займа (условного обязательства) допускается соответствие нескольких субъектов кредитной истории с разными ролями, вид которых указывается в строке 1.1 Таблицы 3.

В строке 1.2 Таблицы 3 по одному субъекту кредитной истории допускается одновременное отражение нескольких актуальных значений.

В строке 1.3 Таблицы 3 значение "1" указывается, если заем (условное обязательство) предоставляется индивидуальному предпринимателю,

осуществляющему деятельность в виде личного предпринимательства, в целях осуществления предпринимательской деятельности. Одному субъекту кредитной истории и одному договору займа соответствует не более одного актуального значения показателя в строке 1.3 Таблицы 3.

20. В строках 2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 2.5, 2.6, 2.7, 2.8, 2.9, 2.10, 2.11 Таблицы 3 одному договору соответствует не более одного актуального значения.

21. В строках 2.2 и 2.3 Таблицы 3 кредитор обеспечивает указание показателей, однозначно идентифицирующих договор, заключенный между субъектом кредитной истории и кредитором.

Показатели "номер договора", "дата договора" служат идентификаторами договора займа (условного обязательства) в цифровой системе Национального Банка Республики Казахстан, предназначенной для сбора отчетности по займам и условным обязательствам, и являются уникальными для кредитора, представившего сведения о договоре, и неизменными в течение периода действия договора.

Если внутренними документами кредитора предусмотрено присвоение идентификационного номера займу (условному обязательству) в автоматизированных цифровых системах кредитора, в качестве номера договора допускается передача идентификационного номера из автоматизированной цифровой системы кредитора. Кредитор обеспечивает указание показателей, идентичных номеру и дате заключенного им договора займа (условного обязательства).

Если по платежным карточкам с постоянным кредитным лимитом оформляется общий договор о выпуске платежных карточек, по показателю "номер договора" указывается номер общего договора о выпуске платежной карточки и через знак "/" номер платежной карточки.

Если выдача займа в рамках кредитной линии осуществляется на основании заявления, по показателю "номер договора" указывается номер соглашения о предоставлении (открытии) кредитной линии и через знак "/" идентификационный номер займа. Для займов, выдаваемых держателю платежной карточки в рамках кредитной линии, по показателю "номер договора" указывается номер договора о выпуске платежной карточки и через знак "/" идентификатор займа.

По сделкам операций обратное репо, заключенным автоматическим способом, указывается идентификатор сделки.

Дата договора позднее фактической даты выдачи, даты погашения по условиям договора, фактической даты прекращения обязательства или позднее отчетной даты не допускается.

22. Строка 2.4 Таблицы 3 предназначена для идентификации кредитной линии, в рамках которой предоставляется заем, и является обязательной для заполнения для всех займов, выданных в рамках кредитной линии.

Кредитор обеспечивает идентичность значений показателя номеру и дате соответствующей кредитной линии.

23. В строке 2.5 Таблицы 3 указывается бизнес-идентификационный номер регионального подразделения (филиала) кредитора, в котором обслуживается заем (условное обязательство). Если обслуживание займа (условного обязательства) осуществляется по месту нахождения головной организации кредитора или филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан, указывается бизнес-идентификационный номер кредитора.

Справочник филиалов ведется Национальным Банком Республики Казахстан в цифровой системе, предназначенной для сбора отчетности по займам и условным обязательствам, на основании представленных кредитором сведений о своих филиалах, обновление которых осуществляется по мере необходимости.

24. Строка 2.6 Таблицы 3 предназначена для отражения даты окончания срока займа (условного обязательства), указанного в договоре с учетом дополнительных соглашений.

Если в договоре отсутствует срок окончания его действия, показатель не передается

25. В строке 2.7 Таблицы 3 и в строке 4.2 Таблицы 4 вид валюты заполняются в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217 "Коды для представления валют и фондов".

26. Строка 2.8 Таблицы 3 предназначена для отражения суммы займа (условного обязательства) в валюте, установленной договором, с учетом дополнительных соглашений.

Для займов, выданных держателям платежных карточек, кредитной линии, овердрафта в качестве суммы займа (условного обязательства) указывается кредитный лимит по договору в выбранной валюте.

При изменении суммы займа (условного обязательства) в валюте договора или вида валюты по договору соответствующая информация подлежит актуализации.

Сумма займа в валюте договора меньше суммы остатка основного долга в валюте договора не допускается, за исключением займов, выданных держателям платежных карточек с постоянным кредитным лимитом, установленным договором выпуска платежной карточки.

27. В показателях строки 2.9 Таблицы 3 отражение ставки в разбивке на фиксированный спрэд плавающей ставки и плавающий индекс является обязательным для всех договоров займа, в которых установлена плавающая ставка вознаграждения, заключенных или в которые вносятся изменения после 1 июля 2019 года.

Справочник плавающих индексов ведется кредиторами, соответствующая информация в справочнике обновляется кредиторами самостоятельно по мере необходимости.

28. В строке 2.11 Таблицы 3 при отсутствии обеспечения по займу (условному обязательству) указывается значение "1", в ином случае указывается "0" или показатель не передается.

Показатель является обязательным для заполнения для всех займов (условных обязательств), по которым отсутствует обеспечение.

29. Строка 2.12 Таблицы 3 предназначена для отражения целевого назначения займа и распределения суммы займа по целям кредитования. Показатели "цель кредитования", "объект кредитования" и "доля от суммы займа" отражаются и обновляются в соответствии с договором с учетом дополнительных соглашений.

Целевое назначение займа определяется посредством комбинирования значений показателей "цель кредитования" и "объект кредитования".

Совокупная сумма долей по одному займу, отражающих распределение суммы займа по целям, равняется 100 (ста) процентам.

Показатели строки 2.12 Таблицы 3 не предоставляются для операций обратное репо и условных обязательств, не являющихся кредитными линиями.

30. Строка 2.13 Таблицы 3 предназначена для отражения источников средств, за счет которых финансируется заем или приобретены права требования по займу, и распределения суммы займа по источникам финансирования.

Совокупная сумма долей по одному договору, отражающих распределение суммы займа по источникам финансирования, равняется 100 (ста) процентам.

Показатели являются обязательными для заполнения по всем займам.

31. Показатели строки 3 Таблицы 3 предназначены для идентификации займов, права требования по которым переданы (проданы) третьему лицу или приняты (куплены) у третьего лица.

Показатели являются обязательными для заполнения для всех займов, права требования по которым переданы (проданы) или приняты (куплены).

32. В строке 4 Таблицы 3 отражается дата, по состоянию на которые учтены соответствующие сведения о договоре займа (условного обязательства) и о графике погашения займа.

33. В Таблицах 4 и 5 передаются сведения об обеспечении, принятом кредитором по займам (условным обязательствам) на основании договора о залоге, гарантии и поручительства, договора страхования, или ином обеспечении, включая обеспечение в виде денег, поступающих в будущем.

Если заем (условное обязательство) не обеспечен залогом, гарантией или поручительством, и иными видами обеспечения, предусмотренными в Системном перечне данных, то сведения по Форме не передаются.

Если по займу отдельный договор о залоге не заключен, но договором займа предусмотрено право обращения взыскания на залоговое имущество при неисполнении

субъектом кредитной истории (являющимся должником) обязательств, в качестве договора о залоге указывается соответствующий договор займа.

По финансовому лизингу в качестве обеспечения указывается предмет лизинга.

Договор о залоге связывается посредством идентификаторов со всеми договорами займа (условного обязательства), по которым соответствующее залоговое имущество (гарантия или поручительство, или иное имущество) выступает обеспечением. Связь каждого договора о залоге с договором займа (условного обязательства) указывается отдельно.

Если договор о залоге прекращен, то на соответствующую учетную дату в Таблице 5 по обеспеченным им займам (условным обязательствам) указывается обнуление распределенной доли.

Если договор займа (условного обязательства) прекращен, то на соответствующую учетную дату в Таблице 5 по указанному займу (условному обязательству) указывается обнуление распределенной доли.

В Таблице 5 одному договору займа (условного обязательства) допускается соответствие нескольких договоров о залоге, одному договору о залоге допускается соответствие нескольких договоров займа (условного обязательства).

При изменении данных по определенному показателю соответствующая информация подлежит актуализации на учетную дату, по состоянию на которую произошло изменение.

34. В строках 1.1 и 1.2 Таблицы 4 отражаются номер и дата договора о залоге, гарантии и поручительства или иного обеспечения, на основании которого кредитор (залогодержатель) имеет право при неисполнении субъектом кредитной истории (являющимся должником) обеспеченного залогом обязательства по займу (условному обязательству) получить удовлетворение из стоимости залогового имущества, предъявить требование по неисполненному обязательству к гаранту или поручителю, или иному лицу в соответствии с договором.

Показатели "номер договора", "дата договора" служат идентификаторами договора залога или иного обеспечения в цифровой системе Национального Банка Республики Казахстан, предназначенной для сбора отчетности по займам и условным обязательствам, и являются уникальными для кредитора, представившего сведения о договоре, и неизменными в течение периода действия договора. Кредитор обеспечивает указание показателей, идентичных номеру и дате заключенного им договора залога или иного обеспечения.

Если в рамках одного договора о залоге предусмотрено несколько видов обеспечения, каждый из этих видов обеспечения указывается с номером и датой данного договора.

В целях обеспечения уникальности, если внутренними документами кредитора предусмотрено присвоение договору о залоге иного идентификационного номера в

автоматизированных системах, то в качестве номера договора о залоге допускается передача данного идентификационного номера, являющегося неизменным в течение периода действия договора.

35. В строке 2 Таблицы 4 указываются фактическая дата окончания срока действия договора о залоге и основание прекращения залога.

Фактическая дата прекращения договора о залоге ранее даты договора о залоге и позднее отчетной даты не допускается.

36. Строка 4.1 Таблицы 4 предназначена для классификации обеспечения, предусмотренного договором, по видам в соответствии с Системным перечнем данных.

37. Строка 4.3 Таблицы 4 предназначена для отражения стоимости обеспечения, рассчитанной в соответствии с залоговой политикой кредитора.

Строка 4.4 Таблицы 4 предназначена для отражения рыночной стоимости обеспечения до применения дисконтов иных корректировок, исходя из последней на отчетную дату оценки (переоценки).

Строка 4.5 Таблицы 4 предназначена для отражения номера счета, на котором учитывается стоимость обеспечения.

Залоговая и рыночная стоимости указываются отдельно по каждому обеспечению в рамках договора о залоге.

38. Строка 4.6 Таблицы 4 предназначена для отражения места регистрации движимого имущества и местонахождения недвижимого имущества, принятых в обеспечение в соответствии с договором о залоге, и является обязательной для заполнения для всех видов обеспечения, являющегося движимым и недвижимым имуществом.

39. В строке 4.7 Таблицы 4 для объекта недвижимости указывается кадастровый номер, для транспортных средств - уникальный код транспортного средства (при наличии), для других объектов залогового имущества, оцениваемого на индивидуальной основе – уникальный номер, однозначно идентифицирующий объект, для иных видов обеспечения показатель не передается.

40. Строка 5 Таблицы 4 и строка 4 Таблицы 5 предназначены для отражения даты, по состоянию на которую учтены сведения об обеспечении.

41. В строке 1 Таблицы 5 указываются номер и дата договора займа (условного обязательства), по которому соответствующий договор о залоге выступает обеспечением.

В строке 2 Таблицы 5 указываются номер и дата договора о залоге, выступающего обеспечением по соответствующему договору займа (условного обязательства).

Кредитор обеспечивает соответствие номера и даты договора займа (условного обязательства) в Таблицах 4 и 5 номеру и дате договора, указанных в отчете о договоре займа (условного обязательства).

42. Строка 3.1 Таблицы 5 предназначена для отражения доли покрытия займа (условного обязательства) залогом, определенной как отношение стоимости части соответствующего залога, приходящейся на обеспечение соответствующего займа (условного обязательства), к задолженности по этому займу (остатку условного обязательства).

Строка 3.2 Таблицы 5 предназначена для отражения доли залога, приходящейся на покрытие займа (условного обязательства), определенной как отношение части стоимости соответствующего залога, приходящейся на обеспечение соответствующего займа (условного обязательства), к совокупной стоимости этого залога.

В качестве стоимости залога используется стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (провизий), отражаемая в Отчете о провизиях и оценке рисков.

В качестве задолженности по займу используется балансовая стоимость займа до вычета сформированных против него резервов (провизий), по условным обязательствам используется остаток условного обязательства, учитываемый на внебалансовых счетах.

Расчет распределенной доли покрытия займа (условного обязательства) залогом и распределенной доли залога, приходящейся на покрытие займа (условного обязательства), проводится при расчете резервов (провизий).

Показатели в строках 3.1 и 3.2 Таблицы 5 являются обязательными для заполнения при наличии у кредитора соответствующей информации.

43. В Таблице 6 передаются сведения о движении средств за отчетный период, об изменениях и текущем состоянии обязательств по договорам займов и условных обязательств.

Сведения по показателям Таблицы 6 привязываются к соответствующим договорам займа (условного обязательства) и подлежат актуализации на учетную дату.

Кредитор обеспечивает соответствие номера и даты договора займа (условного обязательства) в Таблице 6 номеру и дате договора, указанных в отчете о договоре займа (условного обязательства).

44. Строки 2.2 Таблицы 6 предназначены для отражения выданной в отчетном периоде суммы займа или использованного лимита по условному обязательству и даты ее выдачи (использования).

Если в отчетном периоде выдача займа осуществлялась частями, указывается массив сумм частей займа и фактической даты выдачи соответствующей части займа.

Фактическая дата выдачи ранее даты начала отчетного периода и позднее фактической даты прекращения обязательства или даты окончания отчетного периода является недопустимой.

По платежным карточкам с предоставленным кредитным лимитом и овердрафтам, по которым выдача займа осуществляется без обращения в отделение кредитора,

выданные суммы займа указываются одной суммой без разбивки на части, строка 2.2 Таблицы 6 не заполняется.

45. В строке 2.3 Таблицы 6 указывается сумма фактически поступивших денежных средств в течение отчетного периода в счет погашения всех обязательств заемщика по данному займу, включая основной долг, вознаграждение, штрафы и пени, комиссии по займу.

По платежным карточкам с предоставленным кредитным лимитом и овердрафтам указывается валовая сумма поступлений за отчетный период.

46. Строки 2.4 и 2.5 Таблицы 6 предназначены для отражения сумм непросроченного, просроченного остатков основного долга по займу и номера счета, на котором учитываются суммы, сумм списанного или прощенного остатков основного долга по займу по состоянию на отчетную дату.

Прощенная задолженность представляет собой накопленную по займу сумму прощений кредитором задолженности по основному долгу за весь период действия договора.

Для платежных карточек с предоставленным кредитным лимитом освоенная часть лимита указывается по данному показателю, для отражения перерасхода средств по платежной карточке предусмотрено дополнительное поле.

По показателю "Остаток основного долга (в тенге, в валюте договора)" не допускается отражение отрицательного значения.

Показатели являются обязательными для заполнения для всех займов.

47. Строки 2.6 и 2.7 Таблицы 6 предназначены для отражения сумм непогашенного, просроченного остатков начисленного вознаграждения по займу, сумм списанного или прощенного остатков начисленного вознаграждения по займу по состоянию на отчетную дату и номера счета, на котором учитываются суммы.

Прощенная задолженность представляет собой накопленную по займу сумму прощений кредитором задолженности по начисленному вознаграждению за весь период действия договора.

Не допускается отражение отрицательного значения по остатку начисленного вознаграждения.

Показатели являются обязательными для заполнения для всех займов.

48. Строки 2.8 и 2.9 Таблицы 6 предназначены для отражения суммы условного обязательства по состоянию на отчетную дату и номера счета, на котором учитываются суммы.

При наличии остатков на двух счетах, второй остаток с соответствующим номером счета указываются в дополнительных полях.

Не допускается отражение отрицательного значения по остатку условного обязательства.

Показатели являются обязательными для заполнения для всех условных обязательств.

49. Строка 2.10 Таблицы 6 предназначена для отражения суммы непогашенного остатка, сумм списанного или прощенного остатков начисленной неустойки (штрафа, пени) по займу по состоянию на отчетную дату.

Прощенная задолженность представляет собой накопленную по займу сумму прощений кредитором задолженности по начисленной неустойке за весь период действия договора.

По показателю "Остаток начисленной неустойки (штрафа, пени)" не допускается отражение отрицательного значения.

Показатели являются обязательными для заполнения для всех займов.

50. Строки 2.11, 2.12, 2.13 и 2.14 Таблицы 6 предназначены для отражения сумм положительной (отрицательной) корректировки, дисконта (премии) по займу (условному обязательству) по состоянию на отчетную дату и номера счета, на котором учитываются суммы.

При наличии сумм дисконта (премии) по одному займу (условному обязательству) на двух разных номерах счетов, второй остаток с соответствующим номером счета указываются в дополнительных полях.

51. В строке 2.15 Таблицы 6 даты вынесения на счет просроченной задолженности по основному долгу и вознаграждению указываются отдельно в полях "Дата вынесения на счет просроченной задолженности: по основному долгу" и "Дата вынесения на счет просроченной задолженности: по вознаграждению".

В качестве даты вынесения на счет просроченной задолженности указывается дата, с которой нарушается установленный договором срок погашения очередного непогашенного платежа по основному долгу и (или) вознаграждению.

При отсутствии остатка просроченной задолженности по основному долгу и (или) вознаграждению, числящегося на балансе или списанного с баланса, дата вынесения на счет просроченной задолженности по основному долгу и (или) вознаграждению не указывается.

Показатель является обязательным для заполнения для всех займов, по которым на отчетную дату имеется остаток просроченной задолженности по основному долгу и (или) вознаграждению, числящийся на балансе или списанный с баланса.

52. В строке 2.16 Таблицы 6 указывается дата полного или частичного погашения просроченной задолженности по основному долгу и (или) вознаграждению, произведенного в течение отчетного периода.

53. Строка 3 Таблицы 6 предназначена для идентификации займов, по которым в отчетном периоде проведена реструктуризация, с отражением даты их проведения.

Реструктуризация определяется в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от

29 сентября 2025 года № 61 "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 № 36994) (далее – постановление № 61).

Если заем был реструктурирован путем заключения нового договора займа, сведения о реструктуризации указываются в новом договоре.

Если в отчетном периоде проводилась реструктуризация, то в строке 3.1 Таблицы 6 указывается значение "1", в ином случае указывается "0" или показатель не передается.

Показатель является обязательным для заполнения для всех займов, по которым в отчетном периоде проведена реструктуризация.

54. Строка 4 Таблицы 6 предназначена для отражения даты, по состоянию на которую учтены сведения об обслуживании займа (условного обязательства).

55. В Таблице 7 передаются сведения о резервах (провизиях), сформированных по требованиям международных стандартов финансовой отчетности, в разрезе договоров займов (условных обязательств), классифицированных кредитором как индивидуальные, однородные или индивидуальные активы без признаков обесценения, о метриках и характеристиках, необходимых для оценки рисков по займам и условным обязательствам, для оценки рисков по обеспечению.

Сведения по показателям Таблицы 7 привязываются к соответствующим договорам займа (условного обязательства) и подлежат актуализации на учетную дату.

Кредитор обеспечивает соответствие номера и даты договора займа (условного обязательства) в Таблице 7 номеру и дате договора, указанных в отчете о договоре займа (условного обязательства).

56. Строки 2.1 и 2.2 Таблицы 7 предназначены для отражения суммы резервов (провизий) по займу (условному обязательству), сформированной по требованиям международных стандартов финансовой отчетности, по состоянию на отчетную дату и номера счета, на котором учитывается сумма, суммы резервов (провизий) по требованиям уполномоченного органа.

По платежным карточкам с постоянным кредитным лимитом, установленным договором выпуска платежной карточки, для отражения сумм резервов (провизий) по освоенной и неосвоенной частям кредитного лимита предусмотрены отдельные поля.

57. В строке 2.3 Таблицы 7 значение показателя определяется в соответствии с постановлением № 61.

58. Строке 3 Таблицы 7 предназначена для отражения даты, по состоянию на которую учтены сведения о провизиях и оценке рисков.

59. В строке 1 Таблицы 8 указываются номер и дата договора займа (условного обязательства), по которому проводятся мероприятия дочерней организацией,

приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, в отношении актива, в том числе связанных с их улучшением.

60. В строке 2 Таблицы 8 указывается сумма, направленная банком и (или) дочерней организацией, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, на улучшение актива (права требования) в отчетный период.

61. В строке 3 Таблицы 8 указывается сумма фактического притока денежных средств в дочернюю организацию, приобретающую сомнительные и безнадежные активы родительского банка, связанного с управлением актива в виде прав требования за отчетный период.

62. В строке 4 Таблицы 8 указывается сумма платежей, произведенных дочерней организацией, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, в пользу родительского банка в счет погашения задолженности по данному активу (праву требования). Данные предоставляются за отчетный период.

63. В строке 5 Таблицы 8 указываются мероприятия, проведенные дочерней организацией, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, в отношении актива (права требования), в том числе связанные с его улучшением, за отчетный период управления.

Приложение 71
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 13
к Правилам представления
отчетности крупными
участниками банков второго
уровня, банковскими
холдингами, банками второго
уровня, крупными участниками
страховых (перестраховочных)
организаций, страховых
холдингов, крупными
участниками управляющих
инвестиционным портфелем
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	Категория актива	Метод принятия	Дата фактического принятия имущества	Дата фактической передачи актива на	Способ передачи и сомнительного и безнаде	Балансовая стоимость актива на момент передачи в ОУСА	

				расходы на строительство			административные расходы (заработная плата, связь, интернет, содержание офиса)			
в том числе:				в том числе:				в том числе:		
з а предыдущий отчетный год	з а период с начала текущего года, включая отчетный квартал			з а предыдущий отчетный год	з а период с начала текущего года, включая отчетный квартал			з а предыдущий отчетный год	з а период с начала текущего года, включая отчетный квартал	
77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87

продолжение таблицы

иное				Нетто приток/отток			
Всего за период управления ОУСА	в том числе:		за текущий отчетный квартал	Всего за период управления ОУСА (52-68)	в том числе:		за текущий отчетный квартал
	за предыдущий отчетный год	за период с начала текущего года, включая отчетный квартал			за предыдущий отчетный год	за период с начала текущего года, включая отчетный квартал	
88	89	90	91	92	93	94	95

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 имуществе, переданном дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, в качестве сомнительного и безнадежного актива, и самостоятельно приобретенному имуществу".

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора административных
данных на безвозмездной
основе, "Отчет об имуществе,

переданном дочерней
организации, приобретающей
сомнительные и безнадежные
активы родительского банка, в
качестве сомнительного и
безнадежного актива, и
самостоятельно приобретенному
имуществу"

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

"Отчет об имуществе, переданном дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, в качестве сомнительного и безнадежного актива, и самостоятельно приобретенному имуществу" (индекс – OUSA_02, периодичность – ежеквартальная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет об имуществе, переданном дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, в качестве сомнительного и безнадежного актива, и самостоятельно приобретенному имуществу" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежеквартально банком второго уровня, имеющим дочернюю организацию, приобретающую сомнительные и безнадежные активы родительского банка. Данные в Форме заполняются в тысячах 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 указывается информация об имуществе, переданном дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, в качестве сомнительного и безнадежного актива, и самостоятельно приобретенном имуществе (за исключением имущества, сведения по которому указываются в форме отчета об имуществе, перешедшем в собственность дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, в результате обращения взыскания на заложенное имущество согласно приложению 15 к настоящему постановлению).

5. В графах 2, 3 и 4 указываются наименование лица, передавшего сомнительный и безнадежный актив дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, и лица, по правам

требования к которому имущество принято на баланс банка и в последующем передано дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, соответственно.

Для идентификации контрагентов в графе 5 указываются следующие показатели:

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

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

6. При заполнении граф 2, 5, 18, 19, 22, 31 и 46 указываются в соответствии с цифровым ресурсом, используемым для обработки данных (Системный перечень данных).

7. В графах 6 и 7 указываются реквизиты договора банковского займа, заключенного между банком и лицом, по правам требования к которому имущество принято на баланс банка и в последующем передано дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка.

8. В графах 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15 и 16 указывается балансовая стоимость займа на дату принятия имущества на баланс банка, распределенная по видам стоимостных показателей.

9. В графах 17 и 20 указываются сведения об имуществе на момент его принятия на баланс банка.

10. В графах 21, 22, 23 и 24 указываются сведения об имуществе на момент его передачи банком дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка.

11. В графе 25 указывается стоимость, по которой имущество передано банком дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка.

12. В графе 26 указывается сумма дисконта в абсолютном выражении.

13. В графе 27 указывается балансовая стоимость актива по состоянию на отчетную дату.

14. В графах 28, 29, 30, 31 и 32 указываются сведения об имуществе.

15. В графе 31 указывается единица измерения количества или площади имущества, указанных в графах 29 и 30.

16. В графах 33 и 34 указывается рыночная стоимость имущества по данным независимого оценщика, а также дата оценки.

17. В графах 35 и 36 указывается рыночная стоимость имущества по оценке дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка.

18. В графах 37 и 40 указываются реквизиты договора, заключенного между банком и дочерней организацией, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, о передаче имущества. При отсутствии договора значение в графах 37 и 40 не заполняется.

19. В графах 38 и 39 указывается сумма займа, предоставленного банком дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка. При отсутствии займа значение в графах 38 и 39 не заполняется.

20. В графах 41 и 42 указывается сумма дебиторской задолженности, связанной с передачей актива в дочернюю организацию, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка.

21. В графе 43 указывается дата погашения дочерней организацией, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, задолженности перед родительским банком по плану мероприятий и (или) договору (если сроки отличаются, указывается более поздний срок).

22. В графах 44 и 45 указывается периодичность погашения дочерней организацией, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, задолженности перед родительским банком по Плану мероприятий и (или) договору.

23. В графе 46 указывается периодичность погашения вознаграждения по займу.

24. В графах 47, 52 и 68 указывается сумма платежей, произведенных в пользу родительского банка в счет погашения задолженности по данному имуществу (активу), фактического притока и оттока денежных средств в дочернюю организацию, приобретающую сомнительные и безнадежные активы родительского банка, связанных с управлением имуществом (активом), соответственно, за весь период управления данным активом.

25. В графе 51 указываются фактические мероприятия, проведенные дочерней организацией, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, в отношении имущества (актива), в том числе связанных с его улучшением, за весь период управления, с указанием вида мероприятия, даты проведения, стоимости мероприятия (сделки) и итогового результата.

представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 14
к Правилам представления
отчетности крупными
участниками банков второго
уровня, банковскими
холдингами, банками второго
уровня, крупными участниками
страховых (перестраховочных)
организаций, страховых
холдингов, крупными
участниками управляющих
инвестиционным портфелем

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 имуществе, перешедшем в собственность дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, в результате обращения взыскания на заложенное имущество (далее - ОУСА)

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: OUSA_03

Периодичность: ежеквартальная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: банки второго уровня, имеющие дочернюю организацию, приобретающую сомнительные и безнадежные активы родительского банка

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: ежеквартально, не позднее 30 (тридцати) календарных дней, следующих за отчетным кварталом

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

(в тысячах тенге)

		Наименование заемщика	Договор кредитной линии/ банковского займа (по которому принят	

№	Наименование ОУСА	(по правам требования которого взыскано залоговое имущество)	ИН/БИН клиента/заемщика	данный залог)		Балансовая стоимость займов на момент принятия залогового имущества на баланс ОУСА								
				Номер	Дата	Основной долг на балансе ОУСА	Просроченный основной долг на балансе ОУСА	Начисленные вознаграждение на балансе ОУСА	Просроченное начисленное вознаграждение на балансе ОУСА	Штрафы, пени и другое	Дисконт	Премия	Провизия	Балансовая стоимость займа
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Итого :													

продолжение таблицы

Наименование имущества	Категория актива	Дата фактического принятия имущества на баланс ОУСА	Способ взыскания залогового имущества на баланс ОУСА	Описание взысканного залога					Стоимость взысканного залога (указать стоимость и дату оценки)	
				Местонахождение	Единица измерения	Количество, площадь на момент передачи	Количество, площадь на отчетную дату	Кадастровый номер (при наличии)	на момент принятия на баланс ОУСА/взыскания залога	
									на балансе ОУСА	залоговая стоимость
16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26

продолжение таблицы

на балансе ОУСА		Сумма займа, выданная родителем банком по договору	Мероприятия, проведенные ОУСА в отношении взысканного залога, в т.ч. связанных с их	Сумма всех платежей, произведенных в пользу родительского банка в счет погашения задолженности по данному активу			Фактический приток денежных средств от управления активом за весь период управления ОУСА (ОДДС)		
				Всего за весь период управления ОУСА	в том числе:		Всего за весь период управления	в том числе:	
					за предыдущий отчетный год	за период с начала текущего года, включая		за предыдущий отчетный год	за период с начала текущего года, включая
	залоговая стоимость					за текущий отчетный квартал			за текущий отчетный квартал

			улучше нием			отчетн ы й квартал		ОУСА (39+43+47)		отчетн ы й квартал	
27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38

продолжение таблицы

в том числе											
от сдачи в аренду недвижимого имущества				от реализации имущества				иное			
Всего за период управления ОУСА	в том числе:		за период с начала текущего отчетного года, включая отчетный квартал	за период управления ОУСА	в том числе:		за период с начала текущего отчетного года, включая отчетный квартал	Всего за период управления ОУСА	в том числе:		за период с начала текущего отчетного года, включая отчетный квартал
	за предыдущий отчетный год	за период с начала текущего отчетного года, включая отчетный квартал			за предыдущий отчетный год	за период с начала текущего отчетного года, включая отчетный квартал			за предыдущий отчетный год	за период с начала текущего отчетного года, включая отчетный квартал	
39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50

продолжение таблицы

Фактический отток денежных средств (ОДДС)				в том числе							
Всего за период управления ОУСА (55+59+63+67+71)	в том числе:		за период с начала текущего отчетного года, включая отчетный квартал	расходы на содержание имущества				расходы на ремонтные работы			
	за предыдущий отчетный год	за период с начала текущего отчетного года, включая отчетный квартал		Всего за период управления ОУСА	за предыдущий отчетный год	за период с начала текущего отчетного года, включая отчетный квартал	за период с начала текущего отчетного года, включая отчетный квартал	Всего за период управления ОУСА	за предыдущий отчетный год	за период с начала текущего отчетного года, включая отчетный квартал	за период с начала текущего отчетного года, включая отчетный квартал
51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62

продолжение таблицы

расходы на строительство				административные расходы							
Всего за период управления ОУСА	в том числе:		за период с начала текущего года, предыдущий	за текущий отчетный квартал	Всего за период управления ОУСА	в том числе:		за период с начала текущего года, предыдущий	за текущий отчетный квартал	за период с начала текущего года, предыдущий	за текущий отчетный квартал
	за предыдущий	за период с начала текущего года, предыдущий				за предыдущий	за период с начала текущего года, предыдущий				

	й отчетный год	включая отчетный квартал			й отчетный год	включая отчетный квартал	
63	64	65	66	67	68	69	70

продолжение таблицы

иное				Нетто приток/отток			
Всего за период управления ОУСА	в том числе:		за текущий отчетный квартал	Всего за период управления ОУСА (35-51)	в том числе:		за текущий отчетный квартал
	з а предыдущи й отчетный год	за период с начала текущего года, включая отчетный квартал			з а предыдущи й отчетный год	за период с начала текущего года, включая отчетный квартал	
71	72	73	74	75	76	77	78

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 имуществе, перешедшем в собственность дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, в результате обращения взыскания на заложенное имущество".

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора административных
данных на безвозмездной
основе, "Отчет об имуществе,
перешедшем в собственность
дочерней организации,
приобретающей сомнительные и
безнадежные активы
родительского банка, в
результате обращения
взыскания на заложенное
имущество"

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

"Отчет об имуществе, перешедшем в собственность дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, в результате обращения взыскания на заложенное имущество" (индекс – OUSA_03, периодичность – ежеквартальная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет об имуществе, перешедшем в собственность дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, в результате обращения взыскания на заложенное имущество" (далее – Форма).

2. Форма составляется ежеквартально банком второго уровня, имеющим дочернюю организацию, приобретающую сомнительные и безнадежные активы родительского банка. Данные в Форме заполняются в тысячах 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 указывается информация об имуществе, перешедшем в собственность дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, в результате обращения взыскания на заложенное имущество.

5. В графе 2 указывается наименование дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, и наименование лица, по правам требования к которому имущество принято на баланс дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, соответственно, в соответствии со справочниками, которые ведутся отчитывающимся банком.

Для идентификации контрагентов в графе 4 указываются следующие показатели:

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

по нерезидентам Республики Казахстан: для юридического лица – банковский идентификационный код, присвоенный контрагенту банка в соответствии с международным стандартом ISO (International Organization for Standardization) 9362: Bank Identifier Code (далее – банковский идентификационный код); для физического лица, в том числе индивидуального предпринимателя, и для юридического лица (при

отсутствии у него банковского идентификационного кода) – альтернативный идентификационный номер, сформированный отчитывающимся банком по алгоритму, установленному для цифровой системы, посредством которой представляется Форма.

6. При заполнении граф 2, 4, 17, 19 и 23 указываются в соответствии с цифровым ресурсом, используемым для обработки данных (Системный перечень данных).

7. В графах 5 и 6 указываются реквизиты договора банковского займа, заключенного между банком и лицом, по правам требования к которому имущество принято на баланс дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка.

8. В графах 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14 и 15 указывается балансовая стоимость прав требований по займу, отраженных на балансе дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, на дату принятия имущества на баланс дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, распределенная по видам стоимостных показателей.

9. В графе 16 указываются сведения об имуществе на момент его принятия на баланс дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка.

10. В графах 20, 21, 22, 23 и 24 указываются сведения об имуществе.

11. В графе 23 указывается единица измерения количества или площади взысканного залога, указанных в графах 21 и 22.

12. В графах 25 и 27 указывается стоимость, по которой взысканное имущество отражено на балансе дочерней организацией, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, на момент его принятия на баланс и на конец отчетного квартала, соответственно.

13. В графах 26 и 28 указывается залоговая стоимость взысканного имущества с учетом коэффициентов ликвидности (коэффициентов понижения), применяемых в соответствии с внутренней политикой дочерней организацией, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, на момент его принятия на баланс и на конец отчетного квартала, соответственно.

14. В графе 29 указывается сумма займа, предоставленного банком дочерней организации, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка. При отсутствии займа значение в графе 29 не заполняется.

15. В графе 30 указываются фактические мероприятия, проведенные дочерней организацией, приобретающей сомнительные и безнадежные активы родительского банка, в отношении имущества (актива), в том числе связанных с его улучшением, за весь период управления, с указанием вида мероприятия, даты проведения, стоимости мероприятия (сделки) и итогового результата.

16. В графах 31, 35 и 51 указывается сумма платежей, произведенных в пользу родительского банка в счет погашения задолженности по данному имуществу (активу), фактического притока и оттока денежных средств в дочернюю организацию, приобретающую сомнительные и безнадежные активы родительского банка, связанных с управлением имуществом (активом), соответственно, за весь период управления данным активом.

Приложение 73
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 1
к Правилам представления
отчетности организациями,
осуществляющими отдельные
виды банковских операций
Форма, предназначенная для
сбора административных
данных
на безвозмездной основе

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

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

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: ежемесячная

Отчетный период: за " ____ " _____ 20__ года

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: ипотечные организации

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

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

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

Бизнес идентификационный номер:

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 – 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 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 с цифровым ресурсом, используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

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 Системного перечня данных.

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

11. В строках 2, 3 и 4 коды признака резидентства, код группы секторов экономики и признак валюты номинации указываются по счетам, к которым такая детализация применима, с учетом исключений в соответствии с пунктами 16, 17 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 forint (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 строке 4 показатель не представляется по счетам 1013, 1727, 2016, 2126, 2212, 2216, 2708 и 2717.

20. 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 и счетам 4 (четвертого), 5 (пятого), 6 (шестого) и 7 (седьмого) классов Типового плана счетов.

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

Приложение 74
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка
Приложение 2
к Правилам представления

отчетности организациями,
осуществляющими отдельные
виды банковских операций
Форма, предназначенная
для сбора административных
данных на безвозмездной
основе

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

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

Наименование административной формы: Отчет о расшифровке вкладов, корреспондентских и текущих счетов, размещенных в банках второго уровня

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

Периодичность: ежемесячная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций

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

ипотечными организациями и организациями, осуществляющими кредитование субъектов агропромышленного комплекса, сто процентов голосующих акций которых прямо или косвенно принадлежат национальному управляющему холдингу - ежемесячно, не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

Национальным оператором почты – ежемесячно, не позднее двадцать пятого числа месяца, следующего за отчетным месяцем;

дополнительный отчет за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов) ипотечными организациями и Национальным оператором почты – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

Бизнес идентификационный номер:

Метод сбора: в электронном виде

№	Наименование банка второго уровня, в котором размещен вклад и (или) открыт корреспондентс кий и (или) текущий счет	Страна	Сумма	Резервы провизии)	(
1	2	3	4	5	

1	Корреспондентские счета				
1.1.					
...					
2	Текущие счета				
2.1.					
...					
3	Вклады до востребования				
3.1.					
...					
4	Срочные вклады				
4.1.					
...					
5	Условные вклады				
5.1.					
...					
	Всего				

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 расшифровке вкладов, корреспондентских и текущих счетов, размещенных в банках второго уровня".

Приложение
 к форме, предназначенной для
 сбора административных
 данных
 на безвозмездной основе,
 "Отчет о расшифровке вкладов,
 корреспондентских и текущих

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о расшифровке вкладов, корреспондентских и текущих счетов, размещенных в банках второго уровня (индекс- 1-RV, 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 расшифровке вкладов, корреспондентских и текущих счетов, размещенных в банках второго уровня" (далее – Форма).

2. Форма составляется по состоянию на конец отчетного периода.

Единицей измерения для стоимостных показателей Формы является тенге. Стоимостные показатели указываются в тысячах 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 3 указывается страна в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК ISO 3166-1 "Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений".

5. В графе 4 указывается сумма основного долга с учетом начисленного вознаграждения и дисконта (премии).

6. Сумма резервов (проездов) указывается в абсолютном значении и со знаком плюс.

7. При отсутствии сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 75
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 3
к Правилам представления
отчетности организациями,
осуществляющими отдельные
виды банковских операций
Форма, предназначенная

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, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе: 2-PORTF

Периодичность: ежемесячная, ежеквартальная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций

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

ипотечными организациями и организациями, осуществляющими кредитование субъектов агропромышленного комплекса, сто процентов голосующих акций которых прямо или косвенно принадлежат национальному управляющему холдингу:

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

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

Национальным оператором почты:

ежеквартально, не позднее двадцать пятого числа месяца, следующего за отчетным кварталом;

дополнительный отчет за четвертый квартал (с учетом заключительных оборотов) представляется (при наличии в отчетном месяце оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

Бизнес идентификационный номер:

Метод сбора: в электронном виде

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Международный 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 – 2-PORTF, 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 структуре портфеля ценных бумаг" (далее – Форма).

2. Форма составляется по состоянию на конец отчетного периода. Единицей измерения для стоимостных показателей Формы является тенге. Стоимостные показатели указываются в числах с двумя знаками после запятой.

3. При заполнении Формы коды указываются в соответствии с цифровым ресурсом, используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

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

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

6. В Форме указываются сведения о вложениях организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, 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.

7. В строках 1, 2, 4.1, 4.2, 7, 8 и 9 значения выбираются из Системного перечня данных.

8. Форма заполняется отдельно по каждой ценной бумаге, имеющейся в портфеле организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, на конец отчетного месяца.

9. В строке 1 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. Системный перечень данных ценных бумаг и эмитентов ведутся Национальным Банком Республики Казахстан (далее – Национальный Банк) на основе сведений, представляемых организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций.

10. В строках 7 и 8 указывается рейтинг, присвоенный одним из рейтинговых агентств, в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 14 апреля 2026 года № 64 "Об установлении минимального рейтинга для юридических лиц и государств, 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 № 38437).

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 строках 7 и 8 не указываются по государственным ценным бумагам Республики Казахстан, выпущенным Правительством Республики Казахстан, Национальным Банком и местными исполнительными органами.

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

12. В строках 4.2 и 4.3 значения выбираются из Системного перечня данных, 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.

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

13. В строках 5.2 и 6.2 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 включают, в том числе, значения показателей, указанных в строках 6.1 и 6.2.

14. В строке 9 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) организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций.

15. По строке 10 указывается отчетная дата, по состоянию на которую представляются соответствующие данные.

Приложение 76
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 4
к Правилам представления
отчетности организациями,
осуществляющими отдельные
виды банковских операций
Форма, предназначенная для
сбора административных
данных
на безвозмездной основе

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

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

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

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 3-INVEST

Периодичность: ежемесячная, ежеквартальная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций

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

ипотечными организациями и организациями, осуществляющими кредитование субъектов агропромышленного комплекса, сто процентов голосующих акций которых прямо или косвенно принадлежат национальному управляющему холдингу:

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

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

Национальным оператором почты:

ежеквартально, не позднее двадцать пятого числа месяца, следующего за отчетным кварталом;

дополнительный отчет за четвертый квартал (с учетом заключительных оборотов) представляется (при наличии в отчетном месяце оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом

Бизнес идентификационный номер:

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, %	

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 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 – 3-INVEST, 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 об инвестициях в капитал других юридических лиц" (далее – Форма).

2. Форма составляется по состоянию на конец отчетного периода. Единицей измерения для стоимостных показателей Формы является тенге. Стоимостные показатели указываются в числах с двумя знаками после запятой.

3. При заполнении Формы коды и номера счетов указываются в соответствии с цифровым ресурсом, используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

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

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

6. В Форме отражаются сведения о размере инвестиций организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, в капитал дочерних и ассоциированных организаций, а также других юридических лиц.

7. В строках 2.2, 2.4, 2.5, 2.7, 4.1, 4.2 и 5 значения выбираются из Системного перечня данных.

8. В строке 1 указывается референс (код) сделки, который служит уникальным идентификатором данной сделки в цифровой системе отчитывающейся организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций.

9. В строке 2.1 указывается наименование юридического лица, в капитале которого участвует организация, осуществляющая отдельные виды банковских операций, в соответствии со справочником контрагентов, который ведется отчитывающейся организацией, осуществляющей отдельные виды банковских операций.

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 отчитывающейся организацией, осуществляющей отдельные виды банковских операций по алгоритму, установленному для цифровой 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 в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК ISO 3166-1 "Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений".

10. 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.

11. В строках 3.3 и 4.5 указывается соотношение в процентах количества акций, принадлежащих организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, 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.

12. В строках 4.2 и 4.3 значения выбираются из Системного перечня данных, на которых учитываются суммы инвестиций организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций, 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.

13. 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.

14. В строке 5 указывается стадия кредитного риска, к которой инвестиции отнесены отчитывающейся организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций 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) организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций.

Приложение 77
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 5
к Правилам представления
отчетности организациями,
осуществляющими отдельные
виды банковских операций
Форма, предназначенная для
сбора административных
данных
на безвозмездной основе

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

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

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

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 4-DEBTORS

Периодичность: ежемесячная, ежеквартальная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций

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

в части сведений о прочих классифицируемых активах:

ипотечными организациями и организациями, осуществляющими кредитование субъектов агропромышленного комплекса, сто процентов голосующих акций которых прямо или косвенно принадлежат национальному управляющему холдингу – ежемесячно, не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

Национальным оператором почты – ежеквартально, не позднее двадцать пятого числа месяца, следующего за отчетным кварталом;

дополнительный отчет за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов) ипотечными организациями и Национальным оператором почты (при наличии в отчетном месяце оборотов) – не позднее тридцать первого января года, следующего за завершенным финансовым годом;

в части сведений о крупных дебиторах:

ипотечными организациями и организациями, осуществляющими кредитование субъектов агропромышленного комплекса, сто процентов голосующих акций которых прямо или косвенно принадлежат национальному управляющему холдингу – ежеквартально, не позднее пятнадцатого числа месяца, следующего за отчетным кварталом;

Национальным оператором почты – ежеквартально, не позднее двадцать пятого числа месяца, следующего за отчетным кварталом

Бизнес идентификационный номер:

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".

Приложение
к форме, 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-4-DEBTORS, 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 прочих классифицируемых активах и крупных дебиторах" (далее – Форма).

2. Форма составляется по состоянию на конец отчетного периода.

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

3. При заполнении Формы коды и номера счетов указываются в соответствии с цифровым ресурсом, используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

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

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

6. 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) организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, не включенных в другие формы отчетов, предусмотренные настоящим постановлением.

7. В строках 2.1, 2.2 и 3 Таблицы 1 значения выбираются из Системного перечня данных.

8. В строках 2.2 и 2.3 Таблицы 1 значения выбираются из Системного перечня данных, 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.

9. 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) организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций.

10. В строках 2.2, 2.4, 3, 6.1, 6.2 и 7 Таблицы 2 значения выбираются из Системного перечня данных.

11. В Таблице 2 указываются сведения о крупных дебиторах организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, соответствующих следующим условиям:

на отчетную дату определен контрагент по дебиторской задолженности;

контрагент не является лицом, связанным с организацией, осуществляющей отдельные виды банковских операций, 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 организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, за исключением заемных операций, предоставленных клиентам (в том числе начисленных доходов и просроченного вознаграждения);

исполнения организацией, осуществляющей отдельные виды банковских операций 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 организация, осуществляющая отдельные виды банковских операций, либо его структурное подразделение, в качестве вида дебиторской задолженности по строке 3 Таблицы 2 указывается значение "Прочее".

12. При заполнении Таблицы 2 организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций, раскрывают 25 (двадцать пять) крупнейших дебиторов организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, к которым у организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, имеется наибольшая сумма требований.

13. Справочники в строке 2 Таблицы 2 ведутся организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций, соответствующая информация в справочниках

обновляется организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций, самостоятельно по мере необходимости.

14. В строке 2.1 Таблицы 2 указывается наименование дебитора в соответствии со справочником, который ведется организацией, осуществляющей отдельные виды банковских операций.

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 отчитывающейся организацией, осуществляющей отдельные виды банковских операций по алгоритму, установленному для цифровой системы "Веб-портал Национального Банка Республики Казахстан" (далее – альтернативный идентификационный номер);

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

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

16. В строке 2.5 Таблицы 2 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".

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 значения выбираются из Системного перечня данных, 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 78
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 6
к Правилам представления
отчетности организациями,
осуществляющими отдельные
виды банковских операций
Форма, предназначенная для
сбора административных
данных
на безвозмездной основе

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

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

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

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 5-LOANS

Периодичность: ежемесячная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций

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

ипотечными организациями и организациями, осуществляющими кредитование субъектов агропромышленного комплекса, сто процентов голосующих акций которых прямо или косвенно принадлежат национальному управляющему холдингу:

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

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

Бизнес идентификационный номер:

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 неработающего займа	
12	Показатели за отчетный период:	
12.1	выдано за отчетный период	
12.2	средневзвешенная ставка вознаграждения, %	
13	Показатели на конец отчетного периода:	
13.1	вид стоимостного показателя	
13.2	номер счета	
13.3	сумма остатка на конец отчетного периода	
14	Стадия кредитного риска	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

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

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

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, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о выданных займах и ставках вознаграждения по ним (индекс – 5-LOANS, 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 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. При заполнении Формы коды и номера счетов указываются в соответствии с цифровым ресурсом, используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

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

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

6. В Форме указываются сведения о выданных организацией, осуществляющей отдельные виды банковских операций, 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.

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.

7. В строках 2, 3, 4, 5, 9, 10, 13.1, 13.2 и 14 значения выбираются из Системного перечня данных.

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

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

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

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

11. 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".

12. В строке 10 при наличии залога выбирается значение из Системного перечня данных, соответствующее типу залога, на который приходится наибольшая доля задолженности.

13. 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".

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

15. 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:

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

где:

R_{cp} - средневзвешенная ставка вознаграждения;

R_n - ставка вознаграждения по n-ному займу;

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

16. В строках 13.2 и 13.3 значения выбираются из Системного перечня данных, на которых учитываются суммы займов, выданным (осуществленным) организацией, осуществляющей отдельные виды банковских операций, 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.

17. В строке 14 указывается стадия кредитного риска, к которой отнесены выданные займы по состоянию на конец отчетного периода в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 29 сентября 2025 года № 61 "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 № 36994) (далее – Правила).

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

Приложение 79
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 8
к Правилам представления
отчетности
организациями,
осуществляющими
отдельные виды банковских
операций

Форма, предназначенная для
сбора административных
данных
на безвозмездной основе

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

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

Наименование административной формы: Отчет об основных источниках привлеченных денег

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 7-FUND

Периодичность: ежемесячная, ежеквартальная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций

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

ипотечными организациями и организациями, осуществляющими кредитование субъектов агропромышленного комплекса, сто процентов голосующих акций которых прямо или косвенно принадлежат национальному управляющему холдингу - ежемесячно, не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

Национальным оператором почты - ежеквартально, не позднее двадцать пятого числа месяца, следующего за отчетным кварталом

Бизнес идентификационный номер:

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 – 7-FUND, 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 об основных источниках привлеченных денег" (далее – Форма).

2. Форма составляется 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. При заполнении Формы коды и номера счетов указываются в соответствии с цифровым ресурсом, используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

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

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

6. В Форме указываются сведения о крупнейших кредиторах организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций – физических и юридических лицах, входящих в число 10 (десяти) наибольших значений перечня кредиторов организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, сформированного по убыванию суммы обязательств.

Если кредиторами организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, является группа связанных лиц, включающая юридическое лицо, его крупных участников и (или) дочерние организации, то в целях определения статуса

крупнейшего кредитора организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, рассматривается совокупная сумма обязательств организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, перед указанными лицами.

Если кредиторами организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, являются несколько филиалов одного юридического лица, то в Форме указывается сумма обязательств в совокупности по данному юридическому лицу.

7. В Форме указывается балансовая стоимость привлеченных организацией, осуществляющей отдельные виды банковских операций, 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.

8. В строках 2.2, 2.4, 2.5 и 3 значения выбираются из Системного перечня данных.

9. Если в число крупнейших кредиторов организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, 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.

10. 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 организацией, осуществляющей отдельные виды банковских операций, по состоянию на начало каждого календарного месяца.

11. В строке 2.1 указывается наименование контрагента кредитора в соответствии со справочником, который ведется отчитывающейся организацией, осуществляющей отдельные виды банковских операций. По физическим лицам показатель в строке 2.1 при необходимости заменяется условным обозначением клиентов-физических лиц, к примеру, физическое лицо 1, физическое лицо 2.

Для идентификации крупнейших кредиторов организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, 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 цифровой 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.

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

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

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

15. Если компания верхнего уровня группы или физическое лицо, представляющее верхний уровень группы, является клиентом организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, 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 12 настоящего пояснения) физического лица соответственно.

Если компания верхнего уровня группы или физическое лицо, представляющее верхний уровень группы, не является клиентом организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, в строке 2.7 повторяется наименование кредитора организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций - юридического лица. По компаниям квазигосударственного сектора компания верхнего уровня в строке 2.7 указывается даже в случае, если она не является клиентом организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций.

Если у кредитора организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций - 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 организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, имеются обязательства (при отсутствии обязательств перед другими крупными участниками юридического лица).

Если у организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, 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 организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций, перед которым больше по состоянию на отчетную дату.

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

17. В строке 5 указывается балансовая стоимость привлеченных организацией, осуществляющей отдельные виды банковских операций, денег, с учетом начисленного вознаграждения, положительных (отрицательных) корректировок, дисконтов и премий.

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

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

Приложение 80
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 10
к Правилам представления
отчетности организациями,
осуществляющими отдельные
виды банковских операций
Форма, предназначенная для
сбора административных
данных
на безвозмездной основе

Представляется: в территориальный филиал Национального Банка Республики Казахстан

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

Наименование административной формы: Отчет о структуре активов, обязательств и капитале, доходах и расходах юридического лица, осуществляющего деятельность исключительно через обменные пункты на основании лицензии Национального Банка Республики Казахстан на обменные операции с наличной иностранной валютой

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 9-UO

Периодичность: ежеквартальная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: юридические лица, осуществляющие деятельность исключительно через обменные пункты на основании лицензии Национального Банка Республики Казахстан на обменные операции с наличной иностранной валютой

Сроки представления формы административных данных: ежеквартально, не позднее двадцатого числа месяца, следующего за отчетным кварталом

Бизнес идентификационный номер:

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Структура активов, обязательств и капитала
(в тысячах теңге)

код строки	Активы	на начало отчетного периода	на конец отчетного периода
1	2	3	4
	Активы		
1	Деньги, в том числе		
1.1	наличные деньги в кассе		
1.2	деньги на текущих счетах в банках и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций		
2	Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение), в том числе		
2.1	вклады до востребования		
2.2	условные вклады, в том числе:		
2.2.1	краткосрочные условные вклады		
2.2.2	долгосрочные условные вклады		
2.3	срочные вклады, в том числе:		
2.3.1	краткосрочные вклады (до 1 года включительно)		
2.3.2	долгосрочные вклады (свыше 1 года)		
2.4	сберегательные вклады, в том числе:		
2.4.1	краткосрочные сберегательные вклады (до 1 года включительно)		
2.4.2	долгосрочные сберегательные вклады (свыше 1 года)		
3	Дебиторская задолженность, в том числе:		
3.1	дебиторская задолженность работников		
3.2	дебиторская задолженность по		

	хозяйственной деятельности		
3.3	дебиторская задолженность учредителей (участников)		
3.4	прочая дебиторская задолженность		
4	Запасы, в том числе:		
4.1	аффинированное золото в слитках		
4.2	прочие запасы		
5	Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)		
6	Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения), в том числе:		
6.1	здания и сооружения		
6.2	машины и оборудование		
6.3	прочие основные средства		
7	Налоговое требование, в том числе:		
7.1	текущее налоговое требование		
7.2	отложенное налоговое требование		
8	Прочие активы		
9	Итого активы		
	Обязательства		
10	Займы полученные, в том числе:		
10.1	краткосрочные займы (до 1 года включительно)		
10.2	долгосрочные займы (свыше 1 года)		
11	Кредиторская задолженность, в том числе:		
11.1	кредиторская задолженность по оплате труда		
	кредиторская задолженность по		

11.2	хозяйственной деятельности		
11.3	кредиторская задолженность по дивидендам и доходам участников		
12	Налоговое обязательство, в том числе:		
12.1	текущее налоговое обязательство		
12.2	отложенное налоговое обязательство		
13	Прочие обязательства		
14	Итого обязательства		
	Собственный капитал		
15	Уставный капитал		
16	Резервы, в том числе:		
16.1	резервный капитал		
16.2	прочие резервы		
17	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:		
17.1	предыдущих лет		
17.2	отчетного периода		
18	Итого капитал		
19	Итого капитал и обязательства		

Таблица 2. Доходы и расходы
(в тысячах теңге)

код строки	Наименование показателей	за отчетный период
1	2	3
1	Доходы по покупке-продаже иностранной валюты	
2	Доходы по покупке-продаже аффинированных драгоценных металлов	
3	Доходы, связанные с получением вознаграждения, в том числе:	
3.1	по текущим счетам	
3.2	по размещенным вкладам	
3.3	прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	
4	Доходы от переоценки иностранной валюты	

5	Доходы от переоценки аффинированных драгоценных металлов	
6	Прочие доходы	
7	Итого доходов	
8	Расходы по покупке-продаже иностранной валюты	
9	Расходы по покупке-продаже аффинированных драгоценных металлов	
10	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения, в том числе:	
10.1	по полученным займам	
10.2	по обязательствам по аренде	
10.3	прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения	
11	Расходы от переоценки иностранной валюты	
12	Расходы от переоценки аффинированных драгоценных металлов	
13	Комиссионные расходы, в том числе:	
13.1	комиссионные расходы за услуги по кассовым операциям	
13.2	комиссионные расходы за услуги по сейфовым операциям	
13.3	комиссионные расходы за услуги по инкассации банкнот, монет и ценностей	
14	Операционные расходы, в том числе:	
14.1	расходы на оплату труда и командировочные	
14.2	амортизационные отчисления	
14.3	расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	
14.4	административные расходы	
15	Прочие расходы	
16	Итого расходов	
17	Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	

18	Корпоративный подоходный налог	
19	Фиксированный налог	
20	Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога	
21	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	
22	Итого чистая прибыль (убыток) за период	

Таблица 3. Данные по корпоративному подоходному налогу
(в тысячах теңге)

Код строки	Наименование показателей	за отчетный период (квартал)	за период с начала текущего года (с нарастающим итогом)
1	Сумма корпоративного подоходного налога, внесенная в бюджет за предыдущий налоговый период		
2	Сумма корпоративного подоходного налога, внесенная в бюджет за отчетный налоговый период		
3	Предполагаемая расчетная сумма корпоративного подоходного налога, подлежащая уплате в бюджет за отчетный налоговый период		

Численность работников (по состоянию на конец отчетного периода)

_____ человек

Категория субъекта частного предпринимательства

Наименование

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 активов, обязательств и капитале, доходах и расходах юридического лица, осуществляющего деятельность исключительно через обменные пункты на основании лицензии Национального Банка Республики Казахстан на обменные операции с наличной иностранной валютой".

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора административных
данных
на безвозмездной основе "Отчет
о структуре активов,
обязательств
и капитале, доходах и расходах
юридического лица,
осуществляющего
деятельность исключительно
через
обменные пункты на основании
лицензии Национального Банка
Республики Казахстан на
обменные
операции с наличной
иностранной
валютой"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет о структуре активов, обязательств и капитале, доходах и расходах юридического лица, осуществляющего деятельность исключительно через обменные пункты на основании лицензии Национального Банка Республики Казахстан на обменные операции с наличной иностранной валютой (индекс - 9-УО, периодичность - ежеквартальная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о структуре активов, обязательств и капитале, доходах и расходах юридического лица, осуществляющего деятельность исключительно через обменные пункты на основании лицензии Национального Банка Республики Казахстан на обменные операции с наличной иностранной валютой" (далее - Форма).

2. Форма составляется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах теңге.

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

4. Корректировки (исправления, дополнения) данных вносятся в течение одного месяца после срока, установленного для представления Формы.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В Таблице 1:

1) в строке с кодом 1.1 "наличные деньги в кассе" указываются остатки по счету 1010 Типового плана счетов бухгалтерского учета для отдельных субъектов финансового рынка Республики Казахстан, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 22 сентября 2008 года № 79 "Об утверждении Типового плана счетов бухгалтерского учета для отдельных субъектов финансового рынка Республики Казахстан" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5348), (далее - План счетов);

в строке с кодом 1.2 "деньги на текущих счетах в банках и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций" указываются остатки по счету 1030 Плана счетов;

2) в строке с кодом 2.1 "вклады до востребования" осуществляется группировка остатков по счетам 1150 03, 1270 22, 1150 12, 1150 11 и 1290 24 Плана счетов за вычетом сумм остатков по счетам 1150 11 и 1290 24 Плана счетов;

в строке с кодом 2.2.1 "краткосрочные условные вклады" осуществляется группировка остатков по счетам 1150 05, 1270 24 и 1150 12 Плана счетов за вычетом сумм остатков по счетам 1150 11 и 1290 24 Плана счетов;

в строке с кодом 2.2.2 "долгосрочные условные вклады" осуществляется группировка остатков по счетам 2040 02, 2170 24 и 2040 09 Плана счетов за вычетом сумм остатков по счетам 2040 08 и 1290 24 Плана счетов;

в строке с кодом 2.3.1 "краткосрочные вклады (до 1 года включительно)" осуществляется группировка остатков по счетам 1150 02, 1150 04, 1270 23 и 1150 12 Плана счетов за вычетом сумм остатков по счетам 1150 11 и 1290 24 Плана счетов;

в строке с кодом 2.3.2 "долгосрочные вклады (свыше 1 года)" осуществляется группировка остатков по счетам 2040 01, 2170 23 и 2040 09 Плана счетов за вычетом сумм остатков по счетам 2040 08 и 1290 24 Плана счетов;

в строке с кодом 2.4.1 "краткосрочные сберегательные вклады (до 1 года включительно)" осуществляется группировка остатков по счетам 1150 06, 1270 38 и 1150 12 Плана счетов за вычетом сумм остатков по счетам 1150 11 и 1290 24 Плана счетов;

в строке с кодом 2.4.2 "долгосрочные сберегательные вклады (свыше 1 года включительно)" осуществляется группировка остатков по счетам 2040 03, 2170 22 и

2040 09 Плана счетов за вычетом сумм остатков по счетам 2040 08 и 1290 24 Плана счетов;

3) в строке с кодом 3.1 "дебиторская задолженность работников" осуществляется группировка остатков по счетам 1250, 1610 01, 1610 03, 2150 и 2910 Плана счетов за вычетом сумм остатков по счету 1290 01 Плана счетов;

в строке с кодом 3.2 "дебиторская задолженность по хозяйственной деятельности" осуществляется группировка остатков по счетам 1210, 1240, 1260, 1620 02, 2110, 2140 Плана счетов за вычетом сумм остатков по счету 1290 01 Плана счетов;

в строке с кодом 3.4 "прочая дебиторская задолженность" осуществляется группировка остатков по счетам 1280 10 и 2180 Плана счетов за вычетом сумм остатков по счету 1290 01 Плана счетов;

4) в строке с кодом 4.1 "аффинированное золото в слитках" осуществляется группировка остатков по счетам 1370 и 1380 Плана счетов;

в строке с кодом 4.2 "прочие запасы" указываются остатки по счету 1350 Плана счетов за вычетом сумм остатков по счету 1360 Плана счетов;

5) в строке с кодом 5 "нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)" осуществляется группировка остатков по счету 2730 Плана счетов за вычетом сумм остатков по счетам 2740 и 2750 Плана счетов;

6) в строке с кодом 6 "основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)" осуществляется группировка остатков по счетам 2410 и 2440 Плана счетов за вычетом сумм остатков по счетам Плана счетов 2420, 2430 и 2450;

7) в строке с кодом 7.1 "текущее налоговое требование" осуществляется группировка счетов группы 1400 Плана счетов;

в строке с кодом 7.2 "отложенное налоговое требование" указываются остатки по счету 2810 Плана счетов;

8) в строке с кодом 8 "прочие активы" осуществляется группировка остатков по счетам 1630 и 2940 Плана счетов;

в строке с кодом 8 "прочие активы" учитываются активы, которые не учтены в строках с кодами 3 и 7;

9) в строке с кодом 10.1 "краткосрочные займы (до 1 года включительно)" осуществляется группировка остатков по счетам 3010, 3020, 3050 05 и 3380 25 Плана счетов за вычетом сумм остатков по счету 3050 06 Плана счетов;

в строке с кодом 10.2 "долгосрочные займы (свыше 1 года)" осуществляется группировка остатков по счетам 4010, 4020, 4030 11 и 4160 23 Плана счетов за вычетом сумм остатков по счету 4030 12 Плана счетов;

10) в строке с кодом 11.1 "кредиторская задолженность по оплате труда" указываются остатки по счету 3350 Плана счетов;

в строке с кодом 11.2 "кредиторская задолженность по хозяйственной деятельности" осуществляется группировка остатков по счетам 3310, 3340, 3360, 3370, 3510, 4110, 4140, 4150 и 4410 Плана счетов;

в строке с кодом 11.3 "кредиторская задолженность по дивидендам и доходам участников" указываются остатки по счету 3030 Плана счетов;

11) в строке с кодом 12.1 "текущее налоговое обязательство" осуществляется группировка счетов группы 3100 Плана счетов;

в строке с кодом 12.2 "отложенное налоговое обязательство" указываются остатки по счету 4310 Плана счетов;

12) в строке с кодом 13 "прочие обязательства" осуществляется группировка остатков по счетам 3540 и 4430 Плана счетов;

в строке с кодом 13 в прочих обязательствах учитывается задолженность, которая не учтена в строках с кодами с 10 по 12;

13) в строке с кодом 15 "уставный капитал" осуществляется группировка остатков по счетам 5030 и 5320 Плана счетов;

14) в строке с кодом 16.1 "резервный капитал" осуществляется группировка остатков по счетам 5410, 5420, 5430 и 5450 Плана счетов;

в строке с кодом 16.2 "прочие резервы" указываются остатки по счету 5460 Плана счетов;

15) в строке с кодом 17.1 "нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) предыдущих лет" указываются остатки по счету 5520 Плана счетов;

в строке с кодом 17.2 "нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода" указываются остатки по счету 5610 Плана счетов;

16) при заполнении Таблицы 1 обеспечивается выполнение следующих условий:

строка с кодом 1 = сумме строк с кодами 1.1 и 1.2;

строка с кодом 2 = сумме строк с кодами 2.1, 2.2, 2.3 и 2.4;

строка с кодом 2.2 = сумме строк с кодами 2.2.1 и 2.2.2;

строка с кодом 2.3 = сумме строк с кодами 2.3.1 и 2.3.2;

строка с кодом 2.4 = сумме строк с кодами 2.4.1 и 2.4.2;

строка с кодом 3 = сумме строк с кодами 3.1, 3.2, 3.3 и 3.4;

строка с кодом 4 = сумме строк с кодами 4.1 и 4.2;

строка с кодом 6 = сумме строк с кодами 6.1, 6.2 и 6.3;

строка с кодом 7 = сумме строк с кодами 7.1 и 7.2;

строка с кодом 10 = сумме строк с кодами 10.1 и 10.2;

строка с кодом 11 = сумме строк с кодами 11.1, 11.2 и 11.3;

строка с кодом 12 = сумме строк с кодами 12.1 и 12.2;

строка с кодом 16 = сумме строк с кодами 16.1 и 16.2;

строка с кодом 17 = сумме строк с кодами 17.1 и 17.2;

строка с кодом 18 = сумме строк с кодами 15, 16 и 17;

строка с кодом 9 = строке с кодом 19.

6. В Таблице 2:

1) в строке с кодом 1 "доходы по покупке-продаже иностранной валюты" указываются остатки по счету 6280 02 Плана счетов;

2) в строке с кодом 2 "доходы по покупке-продаже аффинированных драгоценных металлов" указываются остатки по счету 6280 01 Плана счетов;

3) в строке с кодом 3.1 "по текущим счетам" указываются остатки по 6110 28 счету Плана счетов;

в строке с кодом 3.2 "по размещенным вкладам" указываются суммы остатков по счетам 6110 29, 6110 31, 6110 30 и 6110 35 Плана счетов;

в строке с кодом 3.3 "прочие доходы, связанные с получением вознаграждения" указываются остатки по счету 6110 34 Плана счетов;

4) в строке с кодом 4 "доходы от переоценки иностранной валюты" указываются остатки по счету 6250 02 Плана счетов;

5) в строке с кодом 5 "доходы от переоценки аффинированных драгоценных металлов" указываются остатки по счету 6280 05 Плана счетов;

6) в строке с кодом 6 "прочие доходы" осуществляется группировка остатков по счетам 6280 06 и 6220 Плана счетов;

7) в строке с кодом 8 "расходы по покупке-продаже иностранной валюты" указываются остатки по счету 7470 02 Плана счетов;

8) в строке с кодом 9 "расходы по покупке-продаже аффинированных драгоценных металлов" указываются остатки по счету 7470 01 Плана счетов;

9) в строке с кодом 10.1 "по полученным займам" указываются остатки по 7310 24 счету Плана счетов;

в строке с кодом 10.2 "по обязательствам по аренде" указываются остатки по счету 7350 Плана счетов;

в строке с кодом 10.3 "прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения" указываются остатки по счету 7310 25 Плана счетов;

10) в строке с кодом 11 "расходы от переоценки иностранной валюты" указываются остатки по счету 7430 02 Плана счетов;

11) в строке с кодом 12 "расходы от переоценки аффинированных драгоценных металлов" указываются остатки по счету 7470 07 Плана счетов;

12) в строке с кодом 13.1 "комиссионные расходы за услуги по кассовым операциям" указываются остатки по счету 7470 23 Плана счетов;

в строке с кодом 13.2 "комиссионные расходы за услуги по сейфовым операциям" указываются остатки по счету 7470 24 Плана счетов;

в строке с кодом 13.3 "комиссионные расходы за услуги по инкассации банкнот, монет и ценностей" указываются остатки по счету 7470 25 Плана счетов;

13) в строке с кодом 14.2 "амортизационные отчисления" осуществляется группировка остатков по счетам 7490 01 и 7490 05 Плана счетов;

в строке с кодом 14.3 "расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога" осуществляется группировка счетов группы 7220 Плана счетов;

в строке с кодом 14.4 "административные расходы" осуществляется группировка остатков по счетам 7210 и 7450 Плана счетов;

14) в строке с кодом 15 "прочие расходы" осуществляется группировка остатков по счетам 7420 и 7410 Плана счетов;

в строке с кодом 15 к прочим расходам относятся расходы по сопровождению программного обеспечения, используемого для ведения учета проводимых обменных операций в электронном виде, или компьютерной системы, обслуживанию технических средств пожарной, охранной, тревожной сигнализаций и прочие;

15) в строке с кодом 18 "корпоративный подоходный налог" указывается сумма корпоративного подоходного налога, внесенная в бюджет за отчетный период;

16) в строке с кодом 21 "прибыль (убыток) от прекращенной деятельности" осуществляется группировка счетов 6310 и 7510 Плана счетов;

17) при заполнении Таблицы 2 обеспечивается выполнение следующих условий:

строка с кодом 3 = сумме строк с кодами 3.1, 3.2 и 3.3;

строка с кодом 10 = сумме строк с кодами 10.1, 10.2 и 10.3;

строка с кодом 13 = сумме строк с кодами 13.1, 13.2 и 13.3;

строка с кодом 14 = сумме строк с кодами 14.1, 14.2, 14.3 и 14.4.

7. В Таблице 3:

1) в строке с кодом 1 указывается сумма корпоративного подоходного налога, внесенная в бюджет за предыдущий налоговый период;

2) в строке с кодом 2 указывается сумма корпоративного подоходного налога, внесенная в бюджет за отчетный налоговый период;

3) в строке с кодом 3 указывается предполагаемая расчетная сумма корпоративного подоходного налога, подлежащая уплате в бюджет за отчетный налоговый период.

8. Не допускается дублирование счетов при группировке их в статьи отчетности.

9. Группировка определяется в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 1 июля 2011 года № 68 "Об утверждении Инструкции по ведению бухгалтерского учета отдельными субъектами финансового рынка" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7121), Планом счетов и внутренними документами уполномоченной организации.

Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 11
к Правилам представления
отчетности организациями,
осуществляющими отдельные
виды банковских операций
Форма, предназначенная для
сбора административных
данных
на безвозмездной основе

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

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

Наименование административной формы: Отчет юридических лиц, исключительной деятельностью которых является инкассация банкнот, монет и ценностей

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 10-CASH-IN-TRANSIT

Периодичность: ежеквартальная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: юридические лица, исключительной деятельностью которых является инкассация банкнот, монет и ценностей

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

Бизнес идентификационный номер:

Метод сбора: в электронном виде

Код строки	Показатель	Значение или сумма
1	Наличие в течение отчетного периода изменений в помещениях (да, нет)	
2	Количество специализированных транспортных средств, предназначенных для перевозки банкнот, монет и ценностей, в том числе:	
2.1	на праве собственности	
3	Уставной капитал (в миллионах тенге)	

3.1.	Уставной капитал для осуществления исключительно инкассацию банкнот, монет и ценностей (в миллионах тенге)	
3.2	Уставной капитал для осуществления дополнительной деятельности по пересчету, сортировке, упаковке, хранению банкнот, монет и ценностей, а также их выдаче банкам и их клиентам по поручению банков (в миллионах тенге)	
4	Сведения об учредителе (участника) юридического лица (фамилия, имя и отчество (при его наличии))	
4.1.	Сведения о резидентстве (да, нет)	
4.2.	Сведения об отсутствии в списке лиц, причастных к террористической деятельности, а также перечень организаций и лиц , связанных с финансированием распространения оружия массового уничтожения, и (или) в перечень организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма (да, нет)	
5.	Сведения о руководителе исполнительного органа (фамилия , имя и отчество (при его наличии))	
5.1.	Сведения о резидентстве (да, нет)	
5.2.	Наличие высшего образования (да , нет)	
5.3.	Наличие стажа работы не менее трех лет в сфере предоставления финансовых услуг (да, нет)	
5.4.	Сведения о наличии (отсутствии) неснятой или непогашенной судимости (имеется, не имеется)	
5.5.	Сведения об отсутствии учета в психоневрологических и наркологических организациях здравоохранения (имеется, не имеется)	
5.6.	Сведения об отсутствии в списке лиц, причастных к террористической деятельности, а также перечень организаций и лиц , связанных с финансированием распространения оружия	

	массового уничтожения, и (или) в перечень организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма (имеется, не имеется)	
6.	Сведения о работнике юридического лица с функциями по инкассации банкнот, монет и ценностей	
6.1.	Сведения о резидентстве (да, нет)	
6.2.	Сведения об отсутствии учета в психоневрологических и наркологических организациях здравоохранения (имеется, не имеется)	
6.3.	Сведения о наличии (отсутствии) неснятой или непогашенной судимости (имеется, не имеется)	
6.4.	Сведения об отсутствии в списке лиц, причастных к террористической деятельности, а также перечень организаций и лиц, связанных с финансированием распространения оружия массового уничтожения, и (или) в перечень организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма (имеется, не имеется)	
7	Сведения о разрешениях на приобретение, хранение, хранение и ношение служебного оружия и патронов к нему (номер, дата выдачи и срок действия)	
8	Количество действующих договоров инкассации банкнот монет и ценностей (с расшифровкой количества объектов)	
9	Объем наличных денег, инкассированных за отчетный период (в тысячах тенге)	
9.1.	в том числе, средняя сумма перевозимых объемов наличных денег на 1 (одного) инкассатора (в тысячах тенге)	
10	Осуществление дополнительной деятельности по пересчету, сортировке, упаковке и хранению (да, нет)	

11	Списочная численность работников, в том числе:	
11.1.	управленческий персонал	
11.2.	технический персонал	
11.3.	инкассаторы	
11.4	иные работники	
12	Доходы от осуществления деятельности по инкассации банкнот, монет и ценностей (в тысячах тенге)	
13	Деньги на счетах в банках второго уровня и Национальном операторе почты (в тысячах тенге)	

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 юридических лиц, исключительной деятельностью которых является инкассация банкнот, монет и ценностей".

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора административных
данных
на безвозмездной основе,
"Отчет
юридических лиц,
исключительной
деятельностью которых является
инкассация банкнот,
монет и ценностей"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе Отчет юридических лиц, исключительной деятельностью которых является инкассация банкнот, монет и ценностей (индекс – 10-CASH-IN-TRANSIT, периодичность – ежеквартальная)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет юридических лиц, исключительной деятельностью которых является инкассация банкнот, монет и ценностей" (далее – Форма).

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

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

3. В строке 1 указываются сведения о наличии (отсутствии) в течение отчетного периода изменений (изменение местонахождения, площади, изменения в конструкциях помещений) в помещениях юридических лиц, исключительной деятельностью которых является инкассация банкнот, монет и ценностей (далее – инкассаторские организации).

4. В строке 2 отражается общее количество специализированных транспортных средств, предназначенных для перевозки банкнот, монет и ценностей.

В строке 2.1 указывается количество специализированных транспортных средств, предназначенных для перевозки банкнот, монет и ценностей, принадлежащих инкассаторской организации на праве собственности.

5. В строке 3 указывается уставной капитал, сформированный в денежной форме в полном объеме.

Строки 3, 3.1, 3.2 заполняются при изменении сведений об уставном капитале, представленных в соответствии с Правилами выдачи лицензии юридическим лицам, исключительной деятельностью которых является инкассация банкнот, монет и ценностей, утвержденными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 8 ноября 2019 года № 176 "Об утверждении Правил выдачи лицензии юридическим лицам, исключительной деятельностью которых является инкассация банкнот, монет и ценностей" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 19612) (далее – Правила выдачи лицензии).

6. В строке 4 указываются фамилия, имя и отчество (при его наличии) учредителей (участников) инкассаторской организации.

Строки 4, 4.1 и 4.2 заполняются при изменении сведений об учредителях (участниках), представленных в соответствии с Правилами выдачи лицензии.

7. В строке 5 указываются фамилия, имя и отчество (при его наличии) руководителя инкассаторской организации.

Строки 5, 5.1, 5.2, 5.3, 5.4, 5.5 и 5.6 заполняются при изменении сведений о руководителе, представленных в соответствии с Правилами выдачи лицензии.

8. В строке 6 указывается количество работников инкассаторской организации с функциями по инкассации банкнот, монет и ценностей.

Строки 6, 6.1, 6.2, 6.3 и 6.4 заполняются при изменении сведений о работниках инкассаторской организации с функциями по инкассации банкнот, монет и ценностей, представленных в соответствии с Правилами выдачи лицензии.

9. В строке 8 указывается общее количество договоров инкассации банкнот, монет и ценностей, действующих и исполняемых инкассаторской организацией на отчетную дату, с указанием общего количества обслуживаемых объектов инкассации.

10. В строке 9 указывается общая сумма наличных денег, фактически инкассированных инкассаторской организацией за отчетный период.

В строке 9.1. указывается средняя сумма перевозимых объемов наличных денег на 1 (одного) инкассатора.

11. В строке 11 указываются списочная численность работников.

Строки 11.1, 11.2, 11.3, 11.4 являются составляющими списочной численности работников.

12. При отсутствии сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 82
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 12
к Правилам представления
отчетности организациями,
осуществляющими отдельные
виды банковских операций
Форма, предназначенная для
сбора административных
данных
на безвозмездной основе

Представляется: в Национальный Банк Республики Казахстан

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

Наименование административной формы: Отчет об операциях с наличными деньгами

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: 11-CASH

Периодичность: ежемесячная

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

Круг лиц, представляющих форму, предназначенную для сбора административных данных на безвозмездной основе: Национальный оператор почты

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

Бизнес идентификационный номер:

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Сведения по операциям клиентов

№	Наименование показателей	Значение (сумма)
1	2	3
1	Референс	
2	Регион	
3	Расчетно-кассовое отделение	
4	Категория операции	
5	Тип клиента	
6	Категория субъекта предпринимательства	
7	Вид экономической деятельности клиента	
8	Вид операции	
9	Сумма	

Таблица 2. Сведения по кассовым операциям

№	Наименование показателей	Значение (сумма)
1	2	3
1	Референс	
2	Регион	
3	Категория операции	
4	Вид операции	
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 – 11-CASH, 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 по состоянию на конец отчетного месяца. Единицей измерения, используемой при заполнении Формы, является теңге. 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. 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 либо для осуществления иных видов операций, а также формирования соответствующих подтверждающих документов, за исключением POS-терминалов;

2) POS-терминал – электронно-механическое устройство, посредством которого с использованием платежных карточек и соединения с цифровой системой Национального оператора почты, осуществляется выдача наличных денег.

5. Все показатели являются обязательными для заполнения, если иное не оговорено в настоящем пояснении к соответствующему показателю.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

6. В Форме отчета передаются сведения об операциях (приход, расход), осуществленных с использованием наличных денег через кассы, электронные устройства и POS-терминалы Национального оператора почты юридическими (всех форм собственности), физическими лицами и индивидуальными предпринимателями.

7. Строка 1 Таблиц 1 и 2 предназначена для отражения референса, который служит идентификатором строки отчета в цифровой системе, предназначенной для сбора отчетности. Референс является уникальным для Национального оператора почты, представляющего сведения об операции с наличными деньгами.

8. В строках 2, 3, 4, 5, 6 и 8 Таблицы 1 и строках 2, 3 и 4 Таблицы 2 значения указываются из цифрового ресурса, используемого для обработки данных (Системный перечень данных).

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).

9. В строке 3 Таблицы 1 указывается расчетно-кассовое отделение Национального оператора почты, где была осуществлена приходно-расходная операция с наличными деньгами, в соответствии со справочником, который ведется Национальным оператором почты.

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

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

11. В строке 7 Таблицы 1 указывается вид экономической деятельности клиентов, являющихся юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 03-2019 "Общий классификатор видов экономической деятельности".

12. 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, а также поступления наличных денег от оказания других видов услуг;

в статье "Поступления на счета" отражаются поступления наличных денег в кассы Национального оператора почты 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 Национальном операторе почты);

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 Национальном операторе почты);

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, а также 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 Национальным оператором почты 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 Национальном операторе почты);

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 Национальном операторе почты);

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".

13. 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 Национального оператора почты" отражаются поступления наличных денег за

проданную иностранную валюту от собственных обменных пунктов, Национального оператора почты;

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 Национального оператора почты из оборотной кассы филиалов Национального Банка Республики Казахстан" отражаются поступления наличных денег из оборотной кассы филиалов Национального Банка Республики Казахстан для подкрепления операционных касс Национального оператора почты;

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

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

в операционную кассу Национального оператора почты 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 Национального оператора почты 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 Национальным оператором почты 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 Национальным оператором почты в оборотную кассу филиалов Национального Банка Республики Казахстан" отражается сумма наличных денег, переданных Национальным оператором почты в оборотную кассу филиалов Национального Банка Республики Казахстан;

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

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

из операционной кассы Национального оператора почты в операционные кассы банков второго уровня и организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций.

14. 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 83
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 1
к Правилам представления
отчетности по займам и
условным обязательствам
банками второго уровня,
филиалами банков-нерезидентов
Республики Казахстан,
акционерным обществом "Банк
Развития Казахстана" и

организациями,
осуществляющими отдельные
виды банковских операций
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 субъекте кредитной истории

Индекс формы, предназначенная для сбора административных данных на безвозмездной основе: CR_CHS1

Периодичность: по мере изменения или получения данных о субъекте кредитной истории

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", организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций (далее - кредитор)

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня изменения или получения данных о субъекте кредитной истории;

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Отчет о субъекте кредитной истории по юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, осуществляющим деятельность в виде совместного предпринимательства

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Наименование юридического лица или индивидуального предпринимателя, осуществляющего деятельность в виде совместного предпринимательства	
2	Признак индивидуального предпринимателя, осуществляющего деятельность в виде совместного предпринимательства	
3	Организационно-правовая форма	
4	Форма собственности	

5	Идентификатор субъекта кредитной истории:	
5.1	вид идентификатора	
5.2	идентификационный номер	
6	Адрес субъекта кредитной истории:	
6.1	тип адреса	
6.2	страна	
6.3	область	
7	Признак резидентства	
8	Оффшорная зона	
9	Категория субъекта предпринимательства	
10	Вид экономической деятельности	
11	Код группы секторов экономики	
12	Признак связанности с кредитором особыми отношениями	
13	Принадлежность к группе компаний	
14	Учетная дата	

Таблица 2. Отчет о субъекте кредитной истории по физическим лицам, включая индивидуальных предпринимателей, осуществляющих деятельность в виде личного предпринимательства

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Фамилия, имя и отчество (при его наличии)	
2	Дата рождения	
3	Пол	
4	Идентификатор субъекта кредитной истории:	
4.1	вид идентификатора	
4.2	идентификационный номер	
5	Адрес субъекта кредитной истории:	
5.1	тип адреса	
5.2	страна	
5.3	область	
6	Признак резидентства	
7	Оффшорная зона	
8	Категория субъекта предпринимательства	
9	Вид экономической деятельности	

10	Признак связанности с кредитором особыми отношениями	
11	Учетная дата	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата "_____" _____ 20__ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет о субъекте кредитной истории"

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора административных
данных
на безвозмездной основе
"Отчет о субъекте кредитной истории"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о субъекте кредитной истории" (индекс - CR_CHS1, периодичность - по мере изменения или получения данных о субъекте кредитной истории)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о субъекте кредитной истории" (далее - Форма).

2. Форму подписывают руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета.

3. При заполнении Формы коды указываются в соответствии с цифровым ресурсом, используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных). Даты в Форме указываются в формате: "ДД.ММ.ГГГГ", где "ДД" - день, "ММ" - месяц, "ГГГГ" - год.

4. Показатели Формы являются обязательными для заполнения, за исключением указанных в Пояснении случаев, в которых показатель не представляется или не является обязательным для заполнения.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В Форме указываются сведения о субъектах кредитной истории, являющихся юридическими и физическими лицами - резидентами и нерезидентами Республики Казахстан, в том числе индивидуальными предпринимателями.

По операциям "обратное репо", заключенным автоматическим способом, в качестве субъекта кредитной истории указывается фондовая биржа, на которой заключены данные сделки.

Указание кредитором себя в качестве субъекта кредитной истории допускается только в случае, когда кредитор выступает в роли принципала.

При изменении данных по определенному показателю соответствующая информация подлежит актуализации на учетную дату, по состоянию на которую произошло изменение.

6. В строках 3, 4, 5.1, 6.1, 7, 8, 9, 11 и 13 Таблицы 1 и строках 3, 4.1, 5.1, 6, 7, и 8 Таблицы 2 значения выбираются из Системного перечня данных.

7. В строках 5, 6 и 13 Таблицы 1 и строках 4 и 5 Таблицы 2 по одному субъекту кредитной истории допускается одновременное отражение нескольких актуальных значений.

В строках 1, 2, 3, 4, 7, 8, 9, 10, 11 и 12 Таблицы 1 и строках 1, 2, 3, 6, 7, 8, 9 и 10 Таблицы 2 одному субъекту кредитной истории соответствует не более одного актуального значения.

8. В строке 2 Таблицы 1 указывается значение:

"1" - если субъект кредитной истории является индивидуальным предпринимателем, осуществляющим индивидуальное предпринимательство в виде совместного предпринимательства;

"0" - если не является субъектом кредитной истории, указанным в абзаце втором настоящего пункта.

9. В строке 3 Таблицы 1 показатель является обязательным для заполнения для всех субъектов кредитной истории, зарегистрированных на территории Республики Казахстан.

10. В строках 2 и 3 Таблицы 2 показатели являются обязательными для заполнения для всех субъектов кредитной истории, являющихся нерезидентами Республики Казахстан.

11. В строке 4 Таблицы 1 показатель является обязательным для заполнения для всех субъектов кредитной истории, являющихся юридическими лицами.

12. В строке 5 Таблицы 1 и строке 4 Таблицы 2 по одному субъекту кредитной истории допускается указание только одного актуального идентификатора одного вида. Идентификатор каждого из видов является уникальным для субъекта кредитной истории.

При заполнении показателей идентификатора в строке 5 Таблицы 1 и в строке 4 Таблицы 2 для всех субъектов кредитной истории в обязательном порядке указывается индивидуальный идентификационный номер (для физического лица, в том числе индивидуального предпринимателя, осуществляющего деятельность в виде личного предпринимательства) или бизнес-идентификационный номер (для юридического лица и индивидуального предпринимателя, осуществляющего деятельность в виде совместного предпринимательства).

По субъектам кредитной истории, являющимся нерезидентами Республики Казахстан, не имеющим индивидуальный идентификационный номер (для физического лица) или бизнес-идентификационный номер (для юридического лица), указывается альтернативный идентификационный номер.

По субъектам кредитной истории, являющимся резидентами Республики Казахстан, договор займа (условного обязательства) с которыми заключен до 1 января 2013 года, в обязательном порядке указывается регистрационный номер налогоплательщика.

При изменении признака резидентства субъекта кредитной истории в целях сохранения исторической взаимосвязи идентификаторов по нему наряду с индивидуальным идентификационным номером или бизнес-идентификационным номером указывается альтернативный идентификационный номер.

13. В строке 6 Таблицы 1 и строке 5 Таблицы 2 указываются адреса регистрации (юридический) и (или) местонахождения (фактический) субъекта кредитной истории.

Показатель "страна" адреса регистрации определяется в соответствии с признаком резидентства субъекта кредитной истории и заполняется по национальному классификатору Республики Казахстан НК РК ISO 3166-1 "Коды для представления названий стран и единиц их административно-территориальных подразделений".

Показатель "область" является обязательным для заполнения для всех субъектов кредитной истории, являющихся резидентами Республики Казахстан. Значение показателя указывается в соответствии с национальным Классификатором административно-территориальных объектов (КАТО).

Одному субъекту кредитной истории соответствует одно актуальное значение страны, области для каждого типа адреса.

14. В строке 10 Таблицы 1 и строке 9 Таблицы 2 указывается значение показателя в соответствии с Общим классификатором видов экономической деятельности (ОКЭД).

15. В строке 11 Таблицы 1 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).

16. В строке 12 Таблицы 1 и строке 10 Таблицы 2 указывается значение:

"1" - если субъект кредитной истории относится к лицам, связанным с кредитором особыми отношениями;

"0" - если не является субъектом кредитной истории, указанным в абзаце втором настоящего пункта.

17. В строке 13 Таблицы 1 принадлежность к группе компаний определяется кредитором самостоятельно.

Кредитор привязывает каждого субъекта кредитной истории, принадлежащего к группе компаний, к соответствующей группе из справочника.

Справочник групп компаний ведется кредиторами, соответствующая информация в справочнике обновляется кредиторами самостоятельно.

Показатель является обязательным для заполнения для всех субъектов кредитной истории, принадлежащих к группе компаний.

18. В строке 14 Таблицы 1 и строке 11 Таблицы 2 отражается дата, по состоянию на которую учтены сведения о субъекте кредитной истории.

Приложение 84
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 2
к Правилам представления
отчетности по займам и
условным обязательствам
банками второго уровня,
филиалами банков-нерезидентов
Республики Казахстан,
акционерным обществом "Банк
Развития Казахстана" и
организациями,
осуществляющими отдельные
виды банковских операций
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 договоре займа (условного обязательства)

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: CR_CC1

Периодичность: по мере изменения или получения данных о договоре займа (условного обязательства)

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", организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций (далее – кредитор)

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

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Отчет о договоре займа (условного обязательства)

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Сведения о субъекте кредитной истории - стороне договора займа (условного обязательства):	
1.1	Вид (роль) субъекта кредитной истории	
1.2	Идентификатор субъекта кредитной истории:	
1.2.1	вид идентификатора	
1.2.2	идентификационный номер	
1.3	Признак индивидуального предпринимателя, осуществляющего деятельность в виде личного предпринимательства	
2	Сведения о договоре займа (условного обязательства):	
2.1	Вид займа (условного обязательства)	
2.2	Номер договора займа (условного обязательства)	
2.3	Дата договора займа (условного обязательства)	
2.4	Принадлежность к кредитной линии:	
2.4.1	номер договора кредитной линии	

2.4.2	дата договора кредитной линии	
2.5	Номер выпуска банковской гарантии (поручительства)	
2.6	Дата выпуска банковской гарантии (поручительства)	
2.7	Филиал, обслуживающий заем (условное обязательство)	
2.8	Дата окончания срока займа (условного обязательства) по условиям договора	
2.9	Вид валюты по договору	
2.10	Сумма займа (условного обязательства) в валюте договора	
2.11	Годовая ставка вознаграждения по договору:	
2.11.1	вид ставки (фиксированная, плавающая)	
2.11.2	наименование плавающего индекса	
2.11.3	размер фиксированной ставки в годовых процентах (фиксированный спред плавающей ставки)	
2.11.4	плавающий индекс в годовых процентах	
2.12	Годовая эффективная ставка вознаграждения по договору:	
2.12.1	размер первоначальной ставки по требованиям международных стандартов финансовой отчетности	
2.12.2	размер ставки вознаграждения в достоверном годовом эффективном сопоставимом исчислении	
2.13	Признак отсутствия обеспечения по займу	
2.14	Целевое назначение займа (условного обязательства):	
2.14.1	цель кредитования	
2.14.2	объект кредитования	
2.14.3	доля от суммы займа (условного обязательства) (в процентах)	
2.15	Источник финансирования займа:	
2.15.1	вид источника финансирования	
2.15.2	доля от суммы займа (в процентах)	

2.16	Признак наличия у заемщика валютной выручки и (или) инструментов хеджирования	
3	Сведения о передаче (продаже), принятии (покупке) права требования по займу:	
3.1	признак передачи (продажи), принятия (покупки)	
3.2	тип организации, которой переданы (проданы) (от которой приняты (куплены)) права требования	
3.3	наименование организации, которой переданы (проданы) (от которой приняты (куплены)) права требования	
3.4	идентификатор организации, которой переданы (проданы) (от которой приняты (куплены)) права требования:	
3.4.1	вид идентификатора	
3.4.2	идентификационный номер	
3.5	дата передачи (продажи), принятия (покупки)	
3.6	сумма продажи (покупки) (в тенге)	
4	Идентификационные сведения по рефинансированному займу:	
4.1	сведения о предыдущем кредиторе:	
4.1.1	вид идентификатора	
4.1.2	идентификационный номер	
4.2	сведения о предыдущем заемщике :	
4.2.1	вид идентификатора	
4.2.2	идентификационный номер	
4.3	номер договора рефинансированного займа	
4.4	дата договора рефинансированного займа	
5	Прекращение обязательства:	
5.1	основания прекращения обязательства	
5.2	уполномоченный орган кредитора, принявший решение	
5.3	фактическая дата прекращения обязательства	

6	Учетная дата	

Таблица 2. График погашения займа

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Идентификационные сведения по займу:	
1.1	номер договора	
1.2	дата договора	
2	Дата составления графика	
3	Вид валюты погашения:	
3.1	основного долга	
3.2	вознаграждения	
4	Платежи:	
4.1	дата платежа	
4.2	сумма платежа:	
4.2.1	по основному долгу (в валюте договора)	
4.2.2	по вознаграждению (в валюте договора)	
4.3	остаток задолженности по основному долгу (в валюте договора)	
5	Учетная дата	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет о договоре займа (условного обязательства)"

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора
административных данных
на безвозмездной основе,
"Отчет о договоре займа
(условного обязательства)"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о договоре займа (условного обязательства)" (индекс – CR_CC1, периодичность – по мере изменения или получения данных о договоре займа (условного обязательства))

Глава 1. Общие положения

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

2. Форму подписывают руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета.

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

Коэффициенты и проценты отражаются в формате числа с указанием не более четырех знаков после запятой.

4. При заполнении Формы коды указываются в соответствии с цифровым ресурсом, используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

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

5. Показатели Формы являются обязательными для заполнения, за исключением указанных в Пояснении случаев, в которых показатель не представляется или не является обязательным для заполнения.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

6. В Форме передаются сведения обо всех взаимоотношениях кредитора с субъектом кредитной истории, сложившихся в силу договора, заключенного между субъектом кредитной истории и кредитором, и отношений в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Сведения представляются по всем договорам займа (условного обязательства), заключенным в отчетном периоде и (или) действующим или прекратившим действие в отчетном периоде, включая списанные с бухгалтерского баланса и (или) переданные в доверительное управление, погашенные, прощенные или проданные в отчетном периоде, и по всем условным обязательствам.

В целях Формы к платежным карточкам относятся займы, выдаваемые держателям платежной карточки в пределах постоянного лимита, установленного договором выпуска платежной карточки, и не требующие одобрения кредитора. Займы,

выдаваемые держателям платежных карточек в рамках переменного лимита, устанавливаемого кредитором для каждого запрашиваемого заемщиком займа, классифицируются в Форме как займы, выдаваемые в рамках кредитной линии.

Для филиала банка-нерезидента Республики Казахстан под бухгалтерским балансом понимается отчет об активах и обязательствах.

Связь займа (условного обязательства) с субъектом кредитной истории в цифровой системе Национального Банка Республики Казахстан, предназначенной для сбора отчетности по займам и условным обязательствам, устанавливается по идентификатору субъекта.

При изменении данных по определенному показателю соответствующая информация подлежит актуализации на учетную дату, по состоянию на которую произошло изменение.

7. В строках 1.1, 1.2.1, 2.1, 2.7, 2.11.1, 2.11.2, 2.14.1, 2.14.2, 2.15.1, 3.1, 3.2, 3.4.1, 4.1.1, 4.2.1, 5.1 и 5.2 Таблицы 1 значения выбираются из Системного перечня данных.

8. В показателях строки 1 Таблицы 1 одному договору займа (условного обязательства) допускается соответствие нескольких субъектов кредитной истории с разными ролями, вид которых указывается в строке 1.1 Таблицы 1.

В строке 1.2 Таблицы 1 по одному субъекту кредитной истории допускается одновременное отражение нескольких актуальных значений.

В строке 1.3 Таблицы 1 значение "1" указывается, если заем (условное обязательство) предоставляется индивидуальному предпринимателю, осуществляющему деятельность в виде личного предпринимательства, в целях осуществления предпринимательской деятельности. Одному субъекту кредитной истории и одному договору займа соответствует не более одного актуального значения показателя в строке 1.3 Таблицы 1.

9. В строках 2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 2.5, 2.6, 2.7, 2.8, 2.9, 2.10, 2.11, 2.12, 2.13 и 2.16 Таблицы 1 одному договору соответствует не более одного актуального значения.

10. В строках 2.2 и 2.3 Таблицы 1 кредитор обеспечивает указание показателей, однозначно идентифицирующих договор, заключенный между субъектом кредитной истории и кредитором.

Показатели "номер договора", "дата договора" служат идентификаторами договора займа (условного обязательства) в цифровой системе Национального Банка Республики Казахстан, предназначенной для сбора отчетности по займам и условным обязательствам, и являются уникальными для кредитора, представившего сведения о договоре, и неизменными в течение периода действия договора.

Если внутренними документами кредитора предусмотрено присвоение идентификационного номера займу (условному обязательству) в автоматизированных цифровых системах кредитора, в качестве номера договора допускается передача идентификационного номера из автоматизированной цифровой системы кредитора.

Кредитор обеспечивает указание показателей, идентичных номеру и дате заключенного им договора займа (условного обязательства).

Если по платежным карточкам с постоянным кредитным лимитом оформляется общий договор о выпуске платежных карточек, по показателю "номер договора" указывается номер общего договора о выпуске платежной карточки и через знак "/" номер платежной карточки.

Если выдача займа в рамках кредитной линии осуществляется на основании заявления, по показателю "номер договора" указывается номер соглашения о предоставлении (открытии) кредитной линии и через знак "/" идентификационный номер займа. Для займов, выдаваемых держателю платежной карточки в рамках кредитной линии, по показателю "номер договора" указывается номер договора о выпуске платежной карточки и через знак "/" идентификатор займа.

По сделкам операций "обратное репо", заключенным автоматическим способом, указывается идентификатор сделки.

Дата договора позднее фактической даты выдачи, даты погашения по условиям договора, фактической даты прекращения обязательства или позднее отчетной даты не допускается.

11. Строка 2.4 Таблицы 1 предназначена для идентификации кредитной линии, в рамках которой предоставляется заем, и является обязательной для заполнения для всех займов, выданных в рамках кредитной линии.

Кредитор обеспечивает идентичность значений показателя номеру и дате соответствующей кредитной линии.

12. В строке 2.7 Таблицы 1 указывается бизнес-идентификационный номер регионального подразделения (филиала) кредитора, в котором обслуживается заем (условное обязательство). Если обслуживание займа (условного обязательства) осуществляется по месту нахождения головной организации кредитора или филиалом банка-нерезидента Республики Казахстан, указывается бизнес-идентификационный номер кредитора.

Справочник филиалов ведется Национальным Банком Республики Казахстан на основании представленных кредитором сведений о своих филиалах.

13. Строка 2.8 Таблицы 1 предназначена для отражения даты окончания срока займа (условного обязательства), указанного в договоре с учетом дополнительных соглашений.

Если в договоре отсутствует срок окончания его действия, показатель не передается

14. В строке 2.9 Таблицы 1 и строке 3 Таблицы 2 вид валюты указывается в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217 "Коды для представления валют и фондов".

15. Строка 2.10 Таблицы 1 предназначена для отражения суммы займа (условного обязательства) в валюте, установленной договором, с учетом дополнительных соглашений.

Для займов, выданных держателям платежных карточек, кредитной линии, овердрафта в качестве суммы займа (условного обязательства) указывается кредитный лимит по договору в выбранной валюте.

При изменении суммы займа (условного обязательства) в валюте договора или вида валюты по договору соответствующая информация подлежит актуализации.

Сумма займа в валюте договора меньше суммы остатка основного долга в валюте договора не допускается, за исключением займов, выданных держателям платежных карточек с постоянным кредитным лимитом, установленным договором выпуска платежной карточки.

16. В показателях строки 2.11 Таблицы 1 отражение ставки в разбивке на фиксированный спред плавающей ставки и плавающий индекс является обязательным для всех договоров займа, в которых установлена плавающая ставка вознаграждения, заключенных или в которые вносятся изменения после 1 июля 2019 года.

Справочник плавающих индексов ведется кредиторами, соответствующая информация в справочнике обновляется кредиторами самостоятельно.

17. В строке 2.13 Таблицы 1 при отсутствии обеспечения по займу (условному обязательству) указывается значение "1", в случае наличия указывается "0" или показатель не передается.

Показатель является обязательным для заполнения для всех займов (условных обязательств), по которым отсутствует обеспечение.

18. Строка 2.14 Таблицы 1 предназначена для отражения целевого назначения займа и распределения суммы займа по целям кредитования. Показатели "цель кредитования", "объект кредитования" и "доля от суммы займа" отражаются и обновляются в соответствии с договором с учетом дополнительных соглашений.

Целевое назначение займа определяется посредством комбинирования значений показателей "цель кредитования" и "объект кредитования".

Совокупная сумма долей по одному займу, отражающих распределение суммы займа по целям, равняется 100 (ста) процентам.

Показатели строки 2.14 Таблицы 1 не предоставляются для операций "обратное репо" и условных обязательств, не являющихся кредитными линиями.

19. Строка 2.15 Таблицы 1 предназначена для отражения источников средств, за счет которых финансируется заем или приобретены права требования по займу, и распределения суммы займа по источникам финансирования.

Совокупная сумма долей по одному договору, отражающих распределение суммы займа по источникам финансирования, равняется 100 (ста) процентам.

Показатели являются обязательными для заполнения по всем займам.

20. В строке 2.16 Таблицы 1 при наличии валютной выручки и (или) инструментов хеджирования у субъекта кредитной истории указывается значение "1", в случае отсутствия указывается "0".

Показатель не предоставляется для займов (условных обязательств), по которым валютой договора является тенге, и для операций "обратное репо".

21. Показатели строки 3 Таблицы 1 предназначены для идентификации займов, права требования по которым переданы (проданы) третьему лицу или приняты (куплены) у третьего лица.

Показатели являются обязательными для заполнения для всех займов, права требования по которым переданы (проданы) или приняты (куплены).

22. Показатели строки 4 Таблицы 1 предназначены для идентификации договора займа, рефинансированного за счет средств, выданных в рамках нового договора займа, и включают указание идентификаторов предыдущего заемщика и предыдущего кредитора, перед которым исполнены обязательства по рефинансированному займу.

Кредитором обеспечивается идентичность предоставленных по строке 4 Таблицы 1 сведений идентификационным сведениям о займе, являющемся объектом рефинансирования, которые были переданы до осуществления операции его рефинансирования.

Одному договору займа допускается соответствие нескольких актуальных значений по строке 4.

Строки 4.1 и 4.2 Таблицы 1 являются обязательными для заполнения для всех займов, предоставленных для целей рефинансирования другого займа. Строки 4.3 и 4.4 Таблицы 1 являются обязательными для заполнения для займов, предоставленных кредитором для целей внутреннего рефинансирования.

23. Показатели строки 5 Таблицы 1 предназначены для отражения полного прекращения обязательства сторон по договору займа (условного обязательства), не включая передачу (продажу) прав требования по нему.

В строке 5.3 Таблицы 1 указывается дата, с которой прекращено обязательство по договору. Фактическая дата прекращения обязательства ранее даты договора и позднее отчетной даты не допускается.

Показатель "уполномоченный орган кредитора, принявший решение" является обязательным для всех займов, по которым обязательство прекращено полностью в связи с прощением долга кредитором.

Показатели в строках 5.1 и 5.3 Таблицы 1 являются обязательными для заполнения по всем займам (условным обязательствам), по которым обязательство прекращено полностью, и не указываются для займов, по которым право требования передано (продано) с условием обратного выкупа.

24. В строке 6 Таблицы 1 и в строке 5 Таблицы 2 отражаются даты, по состоянию на которые учтены соответствующие сведения о договоре займа (условного обязательства) и о графике погашения займа.

25. Показатели Таблицы 2 предназначены для передачи сведений по графику погашения займа, установленного договором с учетом дополнительных соглашений, с соответствующими платежами и обязательны для заполнения для всех займов, по которым соответствующими договорами установлен график погашения.

При изменении условий договора, влекущих изменение периодичности погашения или прочих изменений по графику погашения, указывается новый график погашения с учетом новых условий.

Отражение нескольких графиков погашения по определенному договору с одинаковой датой составления не допускается.

26. Строка 1 Таблицы 2 предназначена для идентификации договора займа, по которому передается график погашения. Показатели "номер договора" и "дата договора" обеспечивают связь графика погашения с договором займа, частью которого он является.

27. В строке 2 Таблицы 2 указывается дата составления графика погашения по договору, при изменении графика погашения указывается дата составления нового графика.

28. В строке 4 Таблицы 2 указываются все предстоящие платежи по графику погашения на дату его составления в разрезе дат платежей. По одному графику погашения допускается отражение нескольких платежей.

В строках 4.2.1 и 4.2.2 Таблицы 2 указываются суммы основного долга и вознаграждения, составляющие сумму платежа по графику.

В строке 4.3 Таблицы 2 указываются остатки задолженности по основному долгу за вычетом суммы очередного платежа по основному долгу.

Суммы платежей, остатки задолженности по основному долгу указываются в валюте договора с учетом дополнительных соглашений.

Приложение 85
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка
Приложение 3
к Правилам представления
отчетности по займам и
условным обязательствам
банками второго уровня,
филиалами банков-нерезидентов

Республики Казахстан,
акционерным обществом "Банк
Развития Казахстана" и
организациями,
осуществляющими отдельные
виды банковских операций
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 обеспечении

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: CR_P1

Периодичность: по мере изменения или получения данных об обеспечении

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", организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций (далее – кредитор)

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня изменения или получения данных об обеспечении

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Отчет об обеспечении

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Идентификационные сведения по договору о залоге:	
1.1	номер договора о залоге	
1.2	дата договора о залоге	
2	Прекращение договора о залоге:	
2.1	фактическая дата прекращения договора о залоге	
2.2	основание прекращения договора о залоге	
3	Сведения о залогодателе (гаранте, поручителе, страховщике):	
3.1	тип субъекта (юридическое или физическое лицо)	

3.2	наименование (фамилия, имя и отчество (при его наличии))	
3.3	идентификационные данные залогодателя (гаранта, поручителя, страховщика):	
3.3.1	вид идентификатора	
3.3.2	идентификационный номер	
4	Сведения об обеспечении	
4.1	Вид обеспечения	
4.2	Вид валюты по договору	
4.3	Залоговая стоимость (в тенге)	
4.4	Рыночная стоимость (в валюте договора)	
4.5	Номер счета по учету принятого обеспечения	
4.6	Местонахождение (место регистрации) залогового имущества	
4.7	Идентификационный номер объекта залогового имущества	
4.8	Дата последней оценки (переоценки) обеспечения	
5	Учетная дата	

Таблица 2. Идентификация обеспеченных займов и условных обязательств

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Идентификационные сведения по договору займа (условного обязательства):	
1.1	номер договора	
1.2	дата договора	
2	Идентификационные сведения по договору о залоге:	
2.1	номер договора	
2.2	дата договора	
3	Распределенная доля (в процентах):	
3.1	покрытия займа (условного обязательства) залогом	
3.2	залога, приходящаяся на покрытие займа (условного обязательства)	
4	Учетная дата	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

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

Приложение
к форме, предназначенной
для сбора административных
данных на безвозмездной
основе,
"Отчет об обеспечении"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет об обеспечении" (индекс – CR_P1, периодичность – по мере изменения или получения данных об обеспечении)

Глава 1. Общие положения

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

2. Форму подписывают руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета.

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

4. При заполнении Формы коды указываются в соответствии с цифровым ресурсом, используемым для обработки данных (далее – Системный перечень данных).

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

5. Показатели Формы являются обязательными для заполнения, за исключением указанных в Пояснении случаев, в которых показатель не представляется или не является обязательным для заполнения.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

6. В Форме передаются сведения об обеспечении, принятом кредитором по займам (условным обязательствам) на основании договора о залоге, гарантии и поручительства,

договора страхования, или прочем обеспечении, включая обеспечение в виде денег, поступающих в будущем.

Если заем (условное обязательство) не обеспечен залогом, гарантией или поручительством, и иными видами обеспечения, предусмотренными Системным перечнем данных, то сведения по Форме не передаются.

Если по займу отдельный договор о залоге не заключен, но договором займа предусмотрено право обращения взыскания на залоговое имущество при неисполнении субъектом кредитной истории (являющимся должником) обязательств, в качестве договора о залоге указывается соответствующий договор займа.

По финансовому лизингу в качестве обеспечения указывается предмет лизинга.

Договор о залоге связывается посредством идентификаторов со всеми договорами займа (условного обязательства), по которым соответствующее залоговое имущество (гарантия или поручительство, или прочее имущество) выступает обеспечением. Связь каждого договора о залоге с договором займа (условного обязательства) указывается отдельно.

Если договор о залоге прекращен, то на соответствующую учетную дату в Таблице 2 по обеспеченным им займам (условным обязательствам) указывается обнуление распределенной доли.

Если договор займа (условного обязательства) прекращен, то на соответствующую учетную дату в Таблице 2 по указанному займу (условному обязательству) указывается обнуление распределенной доли.

В Таблице 2 одному договору займа (условного обязательства) допускается соответствие нескольких договоров о залоге, одному договору о залоге допускается соответствие нескольких договоров займа (условного обязательства).

При изменении данных по определенному показателю соответствующая информация подлежит актуализации на учетную дату, по состоянию на которую произошло изменение.

7. В строках 1.1 и 1.2 Таблицы 1 отражаются номер и дата договора о залоге, гарантии и поручительства или прочего обеспечения, на основании которого кредитор (залогодержатель) имеет право при неисполнении субъектом кредитной истории (являющимся должником) обеспеченного залогом обязательства по займу (условному обязательству) получить удовлетворение из стоимости залогового имущества, предъявить требование по неисполненному обязательству к гаранту или поручителю, или прочему лицу в соответствии с договором.

Показатели "номер договора", "дата договора" служат идентификаторами договора залога или прочего обеспечения в цифровой системе Национального Банка Республики Казахстан, предназначенной для сбора отчетности по займам и условным обязательствам, и являются уникальными для кредитора, представившего сведения о договоре, и неизменными в течение периода действия договора. Кредитор

обеспечивает указание показателей, идентичных номеру и дате заключенного им договора залога или прочего обеспечения.

Если в рамках одного договора о залоге предусмотрено несколько видов обеспечения, каждый из этих видов обеспечения указывается с номером и датой данного договора.

В целях обеспечения уникальности, если внутренними документами кредитора предусмотрено присвоение договору о залоге другого идентификационного номера в автоматизированных системах, то в качестве номера договора о залоге допускается передача данного идентификационного номера, являющегося неизменным в течение периода действия договора.

8. В строке 2 Таблицы 1 указываются фактическая дата окончания срока действия договора о залоге и основание прекращения залога.

Фактическая дата прекращения договора о залоге ранее даты договора о залоге и позднее отчетной даты не допускается.

9. Строка 4.1 Таблицы 1 предназначена для классификации обеспечения, предусмотренного договором, по видам в соответствии с Системным перечнем данных.

10. Строка 4.2 Таблицы 1 предназначена для отражения вида валюты по договору и указывается в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217 "Коды для представления валют и фондов".

11. Строка 4.3 Таблицы 1 предназначена для отражения стоимости обеспечения, рассчитанной в соответствии с залоговой политикой кредитора.

Строка 4.4 Таблицы 1 предназначена для отражения рыночной стоимости обеспечения до применения дисконтов иных корректировок, исходя из последней на отчетную дату оценки (переоценки).

Строка 4.5 Таблицы 1 предназначена для отражения номера счета, на котором учитывается стоимость обеспечения.

Залоговая и рыночная стоимости указываются отдельно по каждому обеспечению в рамках договора о залоге.

12. Строка 4.6 Таблицы 1 предназначена для отражения места регистрации движимого имущества и местонахождения недвижимого имущества, принятых в обеспечение в соответствии с договором о залоге, и является обязательной для заполнения для всех видов обеспечения, являющегося движимым и недвижимым имуществом.

13. В строке 4.7 Таблицы 1 для объекта недвижимости указывается кадастровый номер, для транспортных средств - уникальный код транспортного средства (при наличии), для других объектов залогового имущества, оцениваемого на индивидуальной основе – уникальный номер, однозначно идентифицирующий объект, для иных видов обеспечения показатель не передается.

14. Строка 5 Таблицы 1 и строка 4 Таблицы 2 предназначены для отражения даты, по состоянию на которую учтены сведения об обеспечении.

15. В строке 1 Таблицы 2 указываются номер и дата договора займа (условного обязательства), по которому соответствующий договор о залоге выступает обеспечением.

В строке 2 Таблицы 2 указываются номер и дата договора о залоге, выступающего обеспечением по соответствующему договору займа (условного обязательства).

Кредитор обеспечивает соответствие номера и даты договора займа (условного обязательства) в Форме номеру и дате договора, указанных в Отчете о договоре займа (условного обязательства) согласно приложению 2 к Правилам.

16. Строка 3.1 Таблицы 2 предназначена для отражения доли покрытия займа (условного обязательства) залогом, определенной как отношение стоимости части соответствующего залога, приходящейся на обеспечение соответствующего займа (условного обязательства), к задолженности по этому займу (остатку условного обязательства).

Строка 3.2 Таблицы 2 предназначена для отражения доли залога, приходящейся на покрытие займа (условного обязательства), определенной как отношение части стоимости соответствующего залога, приходящейся на обеспечение соответствующего займа (условного обязательства), к совокупной стоимости этого залога.

В качестве стоимости залога используется стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (провизий), отражаемая в Отчете о провизиях и оценке рисков согласно приложению 5 к Правилам.

В качестве задолженности по займу используется балансовая стоимость займа до вычета сформированных против него резервов (провизий), по условным обязательствам используется остаток условного обязательства, учитываемый на внебалансовых счетах.

Расчет распределенной доли покрытия займа (условного обязательства) залогом и распределенной доли залога, приходящейся на покрытие займа (условного обязательства), проводится при расчете резервов (провизий).

Показатели в строках 3.1 и 3.2 Таблицы 2 являются обязательными для заполнения при наличии у кредитора соответствующей информации.

отчетности
по займам и условным
обязательствам
банками второго уровня,
филиалами
банков-нерезидентов
Республики
Казахстан, акционерным
обществом
"Банк Развития Казахстана" и
организациями,
осуществляющими
отдельные виды банковских
операций
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 обслуживании займа (условного обязательства)

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: CR_CS1

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", организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций (далее – кредитор)

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: ежемесячно, не позднее 10 (десятого) рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Идентификационные сведения по договору займа (условного обязательства):	
1.1	номер договора	
1.2	дата договора	

2	Информация о текущих требованиях и движении средств за отчетный период:	
2.1	Начислено за отчетный период (в тенге, в валюте договора):	
2.1.1	вознаграждения	
2.1.2	штрафов и пени	
2.2	Выдано в отчетном периоде (в тенге, в валюте договора)	
2.3	Фактическая дата выдачи в отчетном периоде	
2.4	Погашено в отчетном периоде (в тенге)	
2.5	Остаток основного долга (в тенге, в валюте договора):	
2.5.1	непросроченная задолженность	
2.5.2	просроченная задолженность	
2.5.3	списанная с баланса задолженность	
2.5.4	прошенная задолженность	
2.6	Номер счета по основному долгу:	
2.6.1	непросроченная задолженность	
2.6.2	просроченная задолженность	
2.7	Остаток начисленного вознаграждения (в тенге, в валюте договора):	
2.7.1	непогашенного	
2.7.2	просроченного	
2.7.3	списанного с баланса	
2.7.4	прощенного	
2.8	Номер счета по вознаграждению:	
2.8.1	непросроченная задолженность	
2.8.2	просроченная задолженность	
2.9	Остаток условного обязательства (в тенге, в валюте договора)	
2.10	Номер счета условного обязательства	
2.11	Остаток начисленной неустойки (штрафа, пени) (в тенге):	
2.11.1	непогашенной	
2.11.2	списанной с баланса	
2.11.3	прощенной	
2.12	Положительная (отрицательная) корректировка (в тенге, в валюте договора)	

2.13	Номер счета по положительной (отрицательной) корректировке	
2.14	Дисконт (премия) (в тенге, в валюте договора)	
2.15	Номер счета по дисконту (премии)	
2.16	Дата вынесения на счет просроченной задолженности:	
2.16.1	по основному долгу	
2.16.2	по вознаграждению	
2.17	Дата погашения просроченной задолженности:	
2.17.1	по основному долгу	
2.17.2	по вознаграждению	
2.18	Дата списания с баланса:	
2.18.1	по основному долгу	
2.18.2	по вознаграждению	
2.19	Дата прощения задолженности:	
2.19.1	по основному долгу	
2.19.2	по вознаграждению	
3	Реструктуризация в отчетном периоде:	
3.1	признак реструктуризации	
3.2	дата проведения реструктуризации	
4	Учетная дата	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет об обслуживании займа (условного обязательства)"

Приложение
к форме, предназначенной для
сбора
административных данных на
безвозмездной

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет об обслуживании займа (условного обязательства)" (индекс – CR_CS1, периодичность – ежемесячно)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет об обслуживании займа (условного обязательства)" (далее – Форма).

2. Форму подписывают руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета.

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

Коэффициенты и проценты отражаются в формате числа с указанием не более четырех знаков после запятой.

По займам (условным обязательствам) в иностранной валюте суммы выдачи, начисления, остатки задолженности на отчетную дату указываются в иностранной валюте и в эквиваленте в тенге.

4. При заполнении Формы коды указываются в соответствии с цифровым ресурсом, используемым для обработки данных (Системный перечень данных). Даты в Форме указываются в формате: "ДД.ММ.ГГГГ", где "ДД" – день, "ММ" – месяц, "ГГГГ" – год. В случаях, предусматривающих отражение даты без времени, время принимается как 0 часов 00 минут 00 секунд указанной даты.

5. Показатели Формы являются обязательными для заполнения, за исключением указанных в Пояснении случаев, в которых показатель не представляется или не является обязательным для заполнения.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

6. В Форме передаются сведения о движении средств за отчетный период, об изменениях и текущем состоянии обязательств по договорам займов и условных обязательств.

Для филиала банка-нерезидента Республики Казахстан под бухгалтерским балансом понимается отчет об активах и обязательствах.

Сведения по показателям Формы привязываются к соответствующим договорам займа (условного обязательства) и подлежат актуализации на учетную дату.

Кредитор обеспечивает соответствие номера и даты договора займа (условного обязательства) в Форме номеру и дате договора, указанных в Отчете о договоре займа (условного обязательства) согласно приложению 2 к Правилам.

7. Строки 2.2 и 2.3 предназначены для отражения выданной в отчетном периоде суммы займа или использованного лимита по условному обязательству и даты ее выдачи (использования).

Если в отчетном периоде выдача займа осуществлялась частями, указывается массив сумм частей займа и фактической даты выдачи соответствующей части займа.

Фактическая дата выдачи ранее даты начала отчетного периода и позднее фактической даты прекращения обязательства или даты окончания отчетного периода является недопустимой.

По платежным карточкам с предоставленным кредитным лимитом и овердрафтам, по которым выдача займа осуществляется без обращения в отделение кредитора, в строке 2.2 выданные суммы займа указываются одной суммой без разбивки на части, строка 2.3 не заполняется.

8. В строке 2.4 указывается сумма фактически поступивших денежных средств в течение отчетного периода в счет погашения всех обязательств заемщика по данному займу, включая основной долг, вознаграждение, штрафы и пени, комиссии по займу.

По платежным карточкам с предоставленным кредитным лимитом и овердрафтам указывается валовая сумма поступлений за отчетный период.

9. Строки 2.5 и 2.6 предназначены для отражения сумм непросроченного, просроченного остатков основного долга по займу и номера счета, на котором учитываются суммы, сумм списанного или прощенного остатков основного долга по займу по состоянию на отчетную дату.

Прощенная задолженность представляет собой накопленную по займу сумму прощений кредитором задолженности по основному долгу за весь период действия договора.

Для платежных карточек с предоставленным кредитным лимитом освоенная часть лимита указывается по данному показателю, для отражения перерасхода средств по платежной карточке предусмотрено дополнительное поле.

По показателю "Остаток основного долга (в тенге, в валюте договора)" не допускается отражение отрицательного значения.

Показатели являются обязательными для заполнения для всех займов.

10. Строки 2.7 и 2.8 предназначены для отражения сумм непогашенного, просроченного остатков начисленного вознаграждения по займу, сумм списанного или прощенного остатков начисленного вознаграждения по займу по состоянию на отчетную дату и номера счета, на котором учитываются суммы.

Прощенная задолженность представляет собой накопленную по займу сумму прощений кредитором задолженности по начисленному вознаграждению за весь период действия договора.

Не допускается отражение отрицательного значения по остатку начисленного вознаграждения.

Показатели являются обязательными для заполнения для всех займов.

11. Строки 2.9 и 2.10 предназначены для отражения суммы условного обязательства по состоянию на отчетную дату и номера счета, на котором учитываются суммы.

При наличии остатков на двух счетах, второй остаток с соответствующим номером счета указываются в дополнительных полях.

Не допускается отражение отрицательного значения по остатку условного обязательства.

Показатели являются обязательными для заполнения для всех условных обязательств.

12. Строка 2.11 предназначена для отражения суммы непогашенного остатка, сумм списанного или прощенного остатков начисленной неустойки (штрафа, пени) по займу по состоянию на отчетную дату.

Прощенная задолженность представляет собой накопленную по займу сумму прощений кредитором задолженности по начисленной неустойке за весь период действия договора.

По показателю "Остаток начисленной неустойки (штрафа, пени)" не допускается отражение отрицательного значения.

Показатели являются обязательными для заполнения для всех займов.

13. Строки 2.12, 2.13, 2.14 и 2.15 предназначены для отражения сумм положительной (отрицательной) корректировки, дисконта (премии) по займу (условному обязательству) по состоянию на отчетную дату и номера счета, на котором учитываются суммы.

При наличии сумм дисконта (премии) по одному займу (условному обязательству) на двух разных номерах счетов, второй остаток с соответствующим номером счета указываются в дополнительных полях.

14. В строке 2.16 даты вынесения на счет просроченной задолженности по основному долгу и вознаграждению указываются отдельно в полях "Дата вынесения на счет просроченной задолженности: по основному долгу" и "Дата вынесения на счет просроченной задолженности: по вознаграждению".

В качестве даты вынесения на счет просроченной задолженности указывается дата, с которой нарушается установленный договором срок погашения очередного непогашенного платежа по основному долгу и (или) вознаграждению.

При отсутствии остатка просроченной задолженности по основному долгу и (или) вознаграждению, числящегося на балансе или списанного с баланса, дата вынесения на

счет просроченной задолженности по основному долгу и (или) вознаграждению не указывается.

Показатель является обязательным для заполнения для всех займов, по которым на отчетную дату имеется остаток просроченной задолженности по основному долгу и (или) вознаграждению, числящийся на балансе или списанный с баланса.

15. В строке 2.17 указывается дата полного или частичного погашения просроченной задолженности по основному долгу и (или) вознаграждению, произведенного в течение отчетного периода.

16. В строке 2.19 указывается дата полного или частичного прощения задолженности по основному долгу и (или) вознаграждению, произведенного в течение отчетного периода.

17. Строка 3 предназначена для идентификации займов, по которым в отчетном периоде проведена реструктуризация, с отражением даты их проведения.

Реструктуризация определяется в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 29 сентября 2025 года № 61 "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 № 36994). Действие настоящего абзаца не распространяется на акционерное общество "Банк Развития Казахстана".

Если заем был реструктурирован путем заключения нового договора займа, сведения о реструктуризации указываются в новом договоре.

Если в отчетном периоде проводилась реструктуризация, то в строке 3.1 указывается значение "1", в случае, если не проводилась, указывается "0" или показатель не передается.

Показатель является обязательным для заполнения для всех займов, по которым в отчетном периоде проведена реструктуризация.

18. Строка 4 предназначена для отражения даты, по состоянию на которую учтены сведения об обслуживании займа (условного обязательства).

Приложение 87
к Перечню некоторых
постановлений Правления
Национального Банка
Республики Казахстан, в
которые вносятся изменения и
дополнение по вопросам
представления отчетности
участниками финансового рынка

Приложение 5
к Правилам представления
отчетности по займам и

условным обязательствам
банками второго уровня,
филиалами банков-нерезидентов
Республики Казахстан,
акционерным обществом
"Банк Развития Казахстана"
и организациями,
осуществляющими отдельные
виды
банковских операций
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 провизиях и оценке рисков

Индекс формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: CR_PRA1

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", организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций (далее - кредитор)

Срок представления формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе: ежемесячно, не позднее 10 (десятого) рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем

БИН: _____

Метод сбора: в электронном виде

Таблица 1. Отчет о провизиях и оценке рисков по займам и условным обязательствам

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Идентификационные сведения по договору займа (условного обязательства):	
1.1	номер договора	
1.2	дата договора	
2	Сведения о провизиях и оценке рисков:	

2.1	Фактически сформированная сумма резервов (провизий) (в тенге):	
2.1.1	по требованиям международных стандартов финансовой отчетности	
2.2	Номер счета по резервам (провизиям), сформированным по требованиям международных стандартов финансовой отчетности	
2.3	Ставка резервирования (в процентах)	
2.4	Сведения об отнесении к портфельным активам:	
2.4.1	Наименование портфеля однородных активов	
2.4.2	Наименование портфеля индивидуальных активов без признаков обесценения	
2.5	Приведенная стоимость будущих денежных потоков, дисконтированных с использованием первоначальной эффективной процентной ставки по финансовому активу	
2.6	Признаки обесценения	
2.7	Признаки увеличения кредитного риска	
2.8	Стадия кредитного риска	
2.9	Вероятность наступления дефолта (в процентах):	
2.9.1	на дату первоначального признания займа (условного обязательства) в течение двенадцати месяцев	
2.9.2	на дату первоначального признания займа (условного обязательства) на протяжении ожидаемого срока действия	
2.9.3	в течение двенадцати месяцев	
2.9.4	на протяжении ожидаемого срока действия займа	
2.10	Уровень потерь в случае дефолта (в процентах)	
2.11	Требования по займу, подверженные риску дефолта (в тенге)	

2.12	Внутренний рейтинг заемщика на отчетную дату	
2.13	Категория займа (условного обязательства), взвешенного по степени кредитного риска	
2.14	Коэффициент конверсии по условному обязательству (в процентах)	
2.15	Коэффициент долговой нагрузки (в процентах)	
2.16	Дата расчета коэффициента долговой нагрузки	
2.17	Коэффициент долга к доходу заемщика(в процентах)	
2.18	Дата расчета коэффициента долга к доходу заемщика	
2.19	Признак проекта устойчивого развития	
3	Учетная дата	

Таблица 2. Отчет об оценке рисков по обеспечению

№	Наименование показателей	Значение
1	2	3
1	Идентификационные сведения по договору о залоге:	
1.1	номер договора о залоге	
1.2	дата договора о залоге	
1.3	вид обеспечения	
1.4	идентификационный номер объекта залогового имущества	
2	Сведения об оценке рисков:	
2.1	Коэффициент ликвидности для целей расчета провизий	
2.2	Срок реализации залогового имущества (в месяцах)	
2.3	Стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (провизий) (в тенге)	
2.4	Сведения об оценке независимой оценочной компании:	
2.4.1	Рыночная стоимость по оценке независимой оценочной компании (в тенге)	
2.4.2	Дата оценки (переоценки), проведенной независимой оценочной компанией	

2.4.3	Идентификационные сведения о независимой оценочной компании :	
2.4.3.1	вид идентификатора	
2.4.3.2	идентификационный номер	
2.4.3.3	наименование (фамилия, имя и отчество (при его наличии))	
2.5	Сведения о внутренней оценке:	
2.5.1	Рыночная стоимость по внутренней оценке кредитора (в тенге)	
2.5.2	Дата оценки (переоценки), проведенной кредитором	
3	Учетная дата	

Наименование _____

Адрес _____

Телефон _____

Адрес электронной почты _____

Исполнитель _____

фамилия, имя и отчество (при его наличии) телефон

Руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета

фамилия, имя и отчество (при его наличии) подпись

Дата " _____ " _____ 20__ года

Примечание: форма заполняется в соответствии с пояснением по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе, "Отчет о провизиях и оценке рисков"

Приложение
к форме, предназначенной
для сбора административных
данных на безвозмездной
основе, "Отчет о провизиях
и оценке рисков"

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о провизиях и оценке рисков" (индекс – CR_PRA1, периодичность – ежемесячно)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных на безвозмездной основе "Отчет о провизиях и оценке рисков" (далее – Форма).

2. Форму подписывают руководитель или лицо, на которое возложена функция по подписанию отчета.

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

Коэффициенты и проценты отражаются в формате числа с указанием не более четырех знаков после запятой.

По займам (условным обязательствам) в иностранной валюте суммы выдачи, начисления, остатки задолженности на отчетную дату указываются в иностранной валюте и в эквиваленте в теңге.

4. При заполнении Формы коды указываются в соответствии с цифровым ресурсом, используемым для обработки данных (Системный перечень данных). Даты в Форме указываются в формате: "ДД.ММ.ГГГГ", где "ДД" – день, "ММ" – месяц, "ГГГГ" – год.

5. Показатели Формы являются обязательными для заполнения, за исключением указанных в Пояснении случаев, в которых показатель не представляется или не является обязательным для заполнения.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

6. В Форме передаются сведения о резервах (провизиях), сформированных по требованиям международных стандартов финансовой отчетности, в разрезе договоров займов (условных обязательств), классифицированных кредитором как индивидуальные, однородные или индивидуальные активы без признаков обесценения, о метриках и характеристиках, необходимых для оценки рисков по займам и условным обязательствам, для оценки рисков по обеспечению.

Сведения по показателям Таблиц 1 и 2 привязываются к соответствующим договорам займа (условного обязательства) и договорам о залоге и подлежат актуализации на учетную дату.

Кредитор обеспечивает соответствие номера и даты договора займа (условного обязательства) в Таблице 1 номеру и дате договора, указанных в Отчете о договоре займа (условного обязательства) согласно приложению 2 к Правилам, соответствие номера и даты договора о залоге, вида обеспечения и идентификационного номера объекта залогового имущества в Таблице 2 номеру и дате договора о залоге, виду обеспечения и идентификационному номеру объекта залогового имущества, указанных в Отчете об обеспечении согласно приложению 3 к Правилам.

7. Строки 2.1 и 2.2 Таблицы 1 предназначены для отражения суммы резервов (провизий) по займу (условному обязательству), сформированной по требованиям международных стандартов финансовой отчетности, по состоянию на отчетную дату и номера счета, на котором учитывается сумма.

По платежным карточкам с постоянным кредитным лимитом, установленным договором выпуска платежной карточки, для отражения сумм резервов (провизий) по освоенной и неосвоенной частям кредитного лимита предусмотрены отдельные поля.

8. В строке 2.3 Таблицы 1 значение ставки резервирования является положительным и не превышает 100 (сто) процентов.

9. Строка 2.4 Таблицы 1 заполняется для договоров займов (условных обязательств), отнесенных к портфельным активам. Строка 2.4.1 Таблицы 1 заполняется при отнесении договора к портфелю однородных активов, строка 2.4.2 Таблицы 1 – при отнесении договора к индивидуальным активам без признаков обесценения.

Справочник портфелей ведется кредиторами, соответствующая информация в справочнике обновляется кредиторами самостоятельно.

10. Строка 2.5 Таблицы 1 предназначена для отражения приведенной стоимости будущих денежных потоков, дисконтированных с использованием первоначальной эффективной процентной ставки по финансовому активу с учетом всех сценариев.

Показатель является обязательным для заполнения для всех займов, классифицированных как индивидуальные, по которым выявлены признаки обесценения.

11. В строках 2.6, 2.7, 2.8, 2.9, 2.10, 2.11 и 2.12 Таблицы 1 и строках 2.1, 2.2 и 2.3 Таблицы 2 значения показателей определяются в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 29 сентября 2025 года № 61 "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 № 36994). Действие настоящего абзаца не распространяется на акционерное общество "Банк Развития Казахстана".

В строках 2.6 и 2.7 Таблицы 1 допускается отражение нескольких значений.

В строках 2.9 и 2.10 Таблицы 1 значения являются положительными и не превышают 100 (сто) процентов.

Справочники признаков обесценения, признаков увеличения кредитного риска, внутренних рейтингов заемщика ведутся кредиторами, соответствующая информация в справочниках обновляется кредиторами самостоятельно.

12. В строке 2.13 Таблицы 1 значение определяется в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и развитию финансового рынка от 28 апреля 2026 года № 85 "Об утверждении пруденциальных нормативов и лимитов, обязательных к соблюдению банкам с универсальной банковской лицензией, банкам с базовой банковской лицензией, исламским банкам, их предельных значений и методик расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 38587).

13. В строках 2.14, 2.15 и 2.17 Таблицы 1 значения определяются в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 августа 2025 года № 52 "Об установлении макропруденциальных нормативов и лимитов, их нормативных значений и методики расчетов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 36722). Действие настоящего абзаца не распространяется на акционерное общество "Банк Развития Казахстана".

14. Строка 3 Таблицы 1 и строка 3 Таблицы 2 предназначены для отражения дат, по состоянию на которую учтены сведения о провизиях и оценке рисков.

15. Строка 2.19 Таблицы 1 предназначена для обеспечения идентификации займов, отнесенных к проектам устойчивого развития.

Если заем одновременно соответствует нескольким проектам устойчивого развития, по показателю указываются все соответствующие значения, в случае несоответствия ни одному проекту показатель не передается.

16. Строка 2.3 Таблицы 2 предназначена для отражения стоимости обеспечения, включаемой в расчет резервов (провизий), до применения дисконтов и других корректировок.

Строки 2.4.1 и 2.5.1 Таблицы 2 предназначены для отражения рыночной стоимости обеспечения до применения дисконтов и иных корректировок, исходя из последней на учетную дату оценки (переоценки).

Справочник оценщиков ведется кредиторами, соответствующая информация в справочнике обновляется кредиторами самостоятельно.

В строках 2.6, 2.7, 2.9, 2.10, 2.11, 2.12, 2.13 и 2.14 Таблицы 1 и строках 2.1 и 2.2 Таблицы 2 значения показателей являются обязательными для заполнения при наличии у кредитора соответствующей информации.