|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **«ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ**  **ҰЛТТЫҚ БАНКІ»**  РЕСПУБЛИКАЛЫҚ  МЕМЛЕКЕТТІК МЕКЕМЕСІ | Kazak_gerb_4 | ЖОБА  РЕСПУБЛИКАНСКОЕ  ГОСУДАРСТВЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  **«НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК**  **РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН»** |
| **БАСҚАРМАСЫНЫҢ**  **ҚАУЛЫСЫ** |  | **ПОСТАНОВЛЕНИЕ**  **ПРАВЛЕНИЯ** |
| «\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2019 года  Алматы қаласы |  | № \_\_\_\_  город Алматы |

**Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне есептілікті ұсыну мәселелері бойынша өзгерістер енгізу туралы**

«Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы, «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы, «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы, «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі, «Қазақстан Республикасында зейнетақымен қамсыздандыру туралы» 2013 жылғы 21 майсымдағы, «Мемлекеттік статистика туралы» 2010 жылғы 19 наурыздағы Қазақстан Республикасының заңдарына сәйкес және Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерін жетілдіру мақсатында Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерінің тізбесі осы қаулының қосымшасына сәйкес бекітілсін.

2. Қаржы нарығының статистикасы департаменті Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен:

1) Заң департаментімен бірлесіп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік [тіркеуді](jl:38870870.0%20);

2) осы қаулыны ресми жарияланғаннан кейін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ресми интернет-ресурсына орналастыруды;

3) осы қаулы мемлекеттік тіркелгеннен кейін он жұмыс күні ішінде Заң департаментіне осы қаулының осы тармағының 2) тармақшасында және   
5-тармағында көзделген іс-шаралардың орындалуы туралы мәліметтерді ұсынуды қамтамасыз етсін.

5. Сыртқы коммуникациялар департаменті – Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің баспасөз қызметі осы қаулы мемлекеттік тіркелгеннен кейін күнтізбелік он күн ішінде оның көшірмесін мерзімді баспасөз басылымдарында ресми жариялауға жіберуді қамтамасыз етсін.

6. Осы қаулының орындалуын бақылау Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Төрағасының орынбасары М.Е. Әбілқасымоваға жүктелсін.

7. Осы қаулы 2020 жылғы 1 қаңтардан бастап қолданысқа енгізіледі және ресми жариялануға тиіс.

**Ұлттық Банк**

**Төрағасы Е. Досаев**

«КЕЛІСІЛДІ»

Қазақстан Республикасы

Ұлттық экономика министрлігінің

Статистика комитеті

2019 жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2019 жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

№ \_\_\_ қаулысына

1-қосымша

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерінің тізбесі

1. «Екiншi деңгейдегi банктердің пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есептілігінің тізбесін, нысандарын, мерзімдерін және оларды табыс ету қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2015 жылғы 8 мамырдағы № 75 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 11162 болып тіркелген, 2015 жылғы 2 маусымдағы Қазақстан Республикасы нормативтік құқықтық актілерінің эталондық бақылау банкінде жарияланған) мынадай өзгерістер мен толықтыру енгізілсін:

кіріспесі мынадай редакцияда жазылсын:

«Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы, «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы және «Мемлекеттік статистика» туралы 2010 жылғы 19 наурыздағы Қазақстан Республикасының заңдарына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ**:

1-тармақтың 15) тармақшасы мынадай редакцияда жазылсын:

«15) банктердің Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге капиталдандыру коэффициентінің талдамасы туралы есептің нысаны осы қаулының 16-қосымшасына сәйкес;»;

2-тармақта:

1 және 2-тармақшаларды мынадай редакцияда жазылсын:

«1) ай сайын осы қаулының 1-тармағының 2), 3), 4), 5), 6), 7), 8), 9), 10), 11), 12), 14), 15), 16), 17), 18), 19) және 20) тармақшаларында көзделген есептілікті - есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей;

2) ай сайын осы қаулының 1-тармағының 21) тармақшасында көзделген есептілікті - есепті айдан кейінгі айдың оныншы жұмыс күнінен кешіктірмей;»;

1-қосымшаға сәйкес екiншi деңгейдегі банктердің пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есептілігінің тізбесін Есеп беру мәселелері бойынша өзгертілетін және толықтырылатын Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерінің тізбесінің 1-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын(ары қарай –Тізбе);

осы қаулының 2-қосымшасына сәйкес пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есептің нысаны осы Тізбенің 2-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

осы қаулының 3-қосымшасына сәйкес кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есептің нысаны осы Тізбенің 3-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

осы қаулының 4-қосымшасына сәйкес кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есептің нысаны осы Тізбенің 4-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

осы қаулының 5-қосымшасына сәйкес кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген туынды қаржы құралдары бойынша шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің талдамасы туралы есептің нысаны осы Тізбенің 5-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

осы қаулының 6-қосымшасына сәйкес айрықша пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) талдамасы туралы есептің нысаны осы Тізбенің 6-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

осы қаулының 7-қосымшасына сәйкес уақыт аралықтары бойынша ашық позицияларды бөлу (валюталар бөлігінде) туралы есептің нысаны осы Тізбенің 7-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

осы қаулының 8-қосымшасына сәйкес жалпы пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) талдамасы туралы есептің нысаны осы Тізбенің 8-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

осы қаулының 10-қосымшасына сәйкес сәйкес бір қарыз алушыға келетін тәуекелдің (қарыз алушылар бөлігінде) ең жоғары мөлшерінің талдамасы туралы есептің нысаны осы Тізбенің 9-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

осы қаулының 11-қосымшасына сәйкес k4 ағымдағы өтімділік коэффициентінің талдамасы туралы есептің нысаны осы Тізбенің 10-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

осы қаулының 12-қосымшасына сәйкес k4-1, k4-2, k4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есептің нысаны осы Тізбенің 11-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

осы қаулының 13-қосымшасына сәйкес k4-4, k4-5, k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есептің нысаны осы Тізбенің 12-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

осы қаулының 14-қосымшасына сәйкес аптаның (айдың) әрбір жұмыс күні үшін әрбір шетел валютасы бойынша валюталық позициялар және валюталық нетто-позиция туралы есептің нысаны осы Тізбенің 13-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

осы қаулының 15-қосымшасына сәйкес ішкі активтердің, ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын, қаражат бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициентін есептеу туралы есептің нысаны осы Тізбенің 14-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

осы қаулының 16-қосымшасына сәйкес банктерді Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге капиталдандыру коэффициентінің талдамасы туралы есептің нысаны осы Тізбенің 15-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

осы қаулының 17-қосымшасына сәйкес секьюритилендіру кезінде меншікті капиталдың жеткіліктілігі коэффициенттерін есептеу туралы есептің нысаны осы Тізбенің 16-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

осы қаулының 18-қосымшасына сәйкес исламдық банктер ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есептің нысаны осы Тізбенің 17-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

осы қаулының 19-қосымшасына сәйкес исламдық банктер ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есептің нысаны осы Тізбенің 18-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

осы қаулының 20-қосымшасына сәйкес исламдық банктер ұсынатын тауар-материалдық қорлардың нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелдің талдамасы туралы есептің нысаны осы Тізбенің 19-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

осы қаулының 20-1 қосымшасына сәйкес өтімділікті өтеу коэффициентінің талдамасы туралы есептің нысаны осы Тізбенің 20-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

осы қаулының 20-2 қосымшасына сәйкес нетто тұрақты қорландыру коэффициентінің талдамасы туралы есептің нысаны осы Тізбенің 21-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын.

осы қаулының 21- қосымшасына сәйкес Екiншi деңгейдегi банктердің пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есептілікті ұсыну қағидалары осы Тізбенің 22-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын.

2. «Банктердің ірі қатысушылары, банк холдингтері, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушылары, сақтандыру холдингтері, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушылары, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушылар есептілігінің тізбесін, нысандарын, мерзімдерін және оларды табыс ету қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 26 желтоқсандағы № 315 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14832 болып тіркелген, 2017 жылғы 13 наурызда «ҚР Эталондық НҚА бақылау» АЖ жарияланған) мынадай өзгерістер енгізілсін:

тақырыбы мынадай редакцияда жазылсын:

«Банктердің ірі қатысушылары, банк холдингтері, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушылары, сақтандыру холдингтері, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушылары, еншілес ұйымы бар және банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банктері есептілігінің тізбесін, нысандарын, мерзімдерін және оларды ұсыну қағидаларын бекіту туралы»;

кіріспе мынадай редакцияда жазылсын:

«30 наурыздағы, «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы, «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы, «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі және «Мемлекеттік статистика туралы» 2010 жылғы 19 наурыздағы Қазақстан Республикасының заңдарына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ**»;

1 және 2-тармақтар мынадай редакцияда жазылсын:

«1. Мыналар:

1) осы қаулыға [1-қосымшаға](jl:39649800.1%20) сәйкес банктердің ірі қатысушылары, банк холдингтері, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушылары, сақтандыру холдингтері, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушылары, еншілес ұйымы бар және банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банктері есептілігінің тізбесі;

2) осы қаулыға [2-қосымшаға](jl:39649800.2%20) сәйкес екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысының кірістері мен мүлкі туралы мәліметтердің нысаны;

3) осы қаулыға [3-қосымшаға](jl:39649800.3%20) сәйкес екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы туралы мәліметтердің нысаны;

4) осы қаулыға [4-қосымшаға](jl:39649800.4%20) сәйкес екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің лауазымды тұлғалары туралы мәліметтердің нысаны;

5) осы қаулыға [5-қосымшаға](jl:39649800.5%20) сәйкес екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі және заңды тұлға болып табылатын, қатысушысы (акционері) болып табылатын ұйымдар туралы мәліметтердің нысаны;

6) осы қаулыға [6-қосымшаға](jl:39649800.6%20) сәйкес екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушыларының (акционерлері), банк холдингінің, сақтандыру холдингінің ірі қатысушысы туралы мәліметтердің, сондай-ақ екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингін, сақтандыру холдингін ірі қатысушына бақылауды жүзеге асыратын тұлғалар туралы мәліметтердің нысаны;

7) осы қаулыға [7-қосымшаға](jl:39649800.7%20) сәйкес байланысты тұлғалармен, оның ішінде үлестес тұлғалармен есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күндегі жағдай бойынша қолданыстағы мәмілелер туралы мәліметтердің нысаны және байланысты тұлғалардың, оның ішінде үлестес тұлғалардың тізілімі;

8) осы қаулыға [8-қосымшаға](jl:39649800.8%20) сәйкес шоғырландырылған қаржылық есептілікті жасау жөніндегі жұмыс кестелерінің талдамасы туралы есептің нысаны;

9) осы қаулыға [9-қосымшаға](jl:39649800.9%20) сәйкес шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептіліктің нысаны және оған түсіндірме жазба;

10) осы қаулыға [10-қосымшаға](jl:39649800.10%20) сәйкес екiншi деңгейдегi банктің, заңды немесе жеке тұлға болып табылатын екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары санының және (немесе) пайыздық арақатынасының өзгеруі туралы мәліметтердің нысаны, сондай-ақ акцияларды сатып алу үшін пайдаланылатын қаражат көздері;

11) осы қаулыға [11-қосымшаға](jl:39649800.11%20) сәйкес сақтандыру тобына қатысушылардың сақтандыру тобы меншікті капиталының он және одан көп пайызы болатын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы, үшінші тұлғалар (тұлғалар тобы) алдындағы барлық міндеттемелері туралы мәліметтердің нысаны;

12) осы қаулыға [12-қосымшаға](jl:39649800.12%20) сәйкес есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күндегі жағдай бойынша қолданыстағы сақтандыру тобының топ ішіндегі мәмілелер туралы мәліметтерінің нысаны;

13) осы қаулыға [13-қосымшаға](jl:39649800.13%20) сәйкес Екiншi деңгейдегi банктердің ірі қатысушыларының, банк холдингтерінің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушыларының, сақтандыру холдингтерінің, инвестициялық портфельді басқарушылардың ірі қатысушыларының, еншілес ұйымы бар және банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банктерінің есептілікті ұсыну қағидалары бекітілсін.

2. Екiншi деңгейдегi банктердің ірі қатысушылары, банк холдингтері, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушылары, сақтандыру холдингтері, инвестициялық портфельді басқарушылардың ірі қатысушылары, еншілес ұйымы бар және банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банктері Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне мынадай есептілікті:

1) екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы осы қаулының 1-тармағының 2) және 3) тармақшаларында көзделген есептілікті, жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде;

2) екiншi деңгейдегi банктің ірі қатысушысы мәртебесі бар екiншi деңгейдегi банкті немесе банк холдингін қоспағанда, Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын екiншi деңгейдегi банктің ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын банк холдингі: осы қаулының 1-тармағының 4), 5) және 7) тармақшаларында көзделген есептілікті:

тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік отыз күннен кешіктірмей;

осы қаулының 1-тармағының 6) тармақшасында көзделген есептілік тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі айдың оныншы күнінен кешіктірмей;

3) сақтандыру холдингі мәртебесі бар екiншi деңгейдегi банктерді, сондай-ақ сақтандыру холдингі мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын сақтандыру холдингі, осы қаулының 1-тармағының 4), 5), 6) және 7) тармақшаларында көзделген есептілікті тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік отыз күннен кешіктірмей;

4) сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы мәртебесі бар екiншi деңгейдегi банктерді, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы осы қаулының 1-тармағының 4), 5), 6), 7) және 9) тармақшаларында көзделген есептілікті - жыл сайын, қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік отыз күннен кешіктірмей;

5) сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы мәртебесі бар, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы немесе сақтандыру холдингі мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының сақтандыру холдингі болмаған жағдайда, Қазақстан Республикасының резиденті - заңды тұлға болып табылатын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы осы қаулының 1-тармағының 4), 5), 6) және 7) тармақшаларында көзделген есептілікті тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік отыз күннен кешіктірмей;

6) инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы мәртебесі бар екiншi деңгейдегi банктерді қоспағанда, Қазақстан Республикасының резиденті - заңды тұлға болып табылатын инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы осы қаулының 1-тармағының 5), 6) және 7) тармақшаларында көзделген есептілікті, жыл сайын, қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік отыз күннен кешіктірмей;

7) инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы мәртебесі бар екiншi деңгейдегi банктерді қоспағанда, Қазақстан Республикасының резиденті инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар), заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушы осы қаулының 1-тармағының 5), 6) және 7) тармақшаларында көзделген есептілікті тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік отыз күннен кешіктірмей;

8) инвестициялық портфельді басқарушыда инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысы болмаған жағдайда, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы мәртебесі бар екiншi деңгейдегi банктерді қоспағанда, заңды тұлға және Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы осы қаулының 1-тармағының 5), 6) және 7) тармақшаларында көзделген есептілікті тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік отыз күннен кешіктірмей;

9) банк холдингі, еншілес ұйымы бар және банк холдингі жоқ, екiншi деңгейдегi банк, сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингі осы қаулының 1-тармағының 8) тармақшасында көзделген есептілікті:

тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік алпыс күннен кешіктірмей;

жыл сайын, қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік жүз жиырма күн ішінде;

10) Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын екiншi деңгейдегi банктің ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын банк холдингі, сақтандыру холдингі, еншілес ұйымы бар және банк холдингі жоқ екiншi деңгейдегi банк осы қаулының 1-тармағының 9) тармақшасында көзделген есептілікті шоғырландырылмаған қаржылық есептілік бөлігінде:

тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік алпыс күннен кешіктірмей;

жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде;

шоғырландырылмаған қаржылық есептілік бөлігінде:

тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік отыз күн ішінде;

жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде;

11) сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының сақтандыру холдингі болмаған жағдайда, заңды тұлға болып табылатын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы осы қаулының 1-тармағының 9) тармақшасында көзделген есептілікті, шоғырландырылмаған қаржылық есептілік бөлігінде::

тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік отыз күннен кешіктірмей;

жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде;

12) Қазақстан Республикасының резиденті - заңды тұлға болып табылатын инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы осы қаулының 1-тармағының 9) тармақшаларында көзделген есептілікті, жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде;

13) Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушы осы қаулының 1-тармағының 9) тармақшасында көзделген есептілікті шоғырландырылған қаржылық есептілік бөлігінде:

тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік алпыс күннен кешіктірмей;

жыл сайын, қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік жүз жиырма күн ішінде;

шоғырландырылмаған қаржылық есептілік бөлігінде:

тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік отыз күннен кешіктірмей;

жыл сайын, қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік жүз жиырма күн ішінде;

14) инвестициялық портфельді басқарушыда инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысы болмаған жағдайда, Қазақстан Республикасының резиденті - заңды тұлға болып табылатын инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы осы қаулының 1-тармағының 9) тармақшасында көзделген есептілікті, шоғырландырылған қаржылық есептілік бөлігінде:

тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік қырық бес күннен кешіктірмей;

жыл сайын, қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік жүз жиырма күн ішінде;

шоғырландырылмаған қаржылық есептілік бөлігінде:

тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік отыз күннен кешіктірмей;

жыл сайын, қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік жүз жиырма күн ішінде;

15) заңды немесе жеке тұлға болып табылатын екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі осы қаулының 1-тармағының 10) тармақшасында көзделген есептілікті, оған тиесілі акциялардың саны және (немесе) пайыздық арақатынасын өзгерту туралы шешімді қабылдаған күннен бастап күнтізбелік отыз күн ішінде;

16) сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингі осы қаулының 1-тармағының 11) және 12) тармақшаларында көзделген есептілікті, тоқсан сайын есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік алпыс күннен кешіктірмей ұсынады;

17) заңды тұлға болып табылатын екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы, банк холдингі, Қазақстан Республикасының резиденті емес сақтандыру холдингі жыл сайын қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде шоғырландырылмаған жылдық қаржылық есептілік және оған аудиторлық ұйым растаған түсіндірме жазба болған кезде мемлекеттік немесе орыс тілдерінде шоғырландырылған.

Түсіндірме жазба өзі орналасқан елдің тиісті қадағалау органының талаптарына сәйкес жасалады;

18) Қазақстан Республикасының резиденті емес банк холдингі осы қаулының 1-тармағының 6) тармақшасында көзделген есептілікті тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі айдың оныншы күнінен кешіктірмей ұсынады.

1-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Екінші деңгейдегі банктердің ірі қатысушыларының, банк холдингтерінің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушыларының, сақтандыру холдингтерінің, инвестициялық портфельді басқарушылардың ірі қатысушыларының, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп процентін иеленетін (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушылардың есептілік тізбесі Тізбенің 22-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

2-қосымшаға сәйкес нысан бойынша жеке тұлға болып табылатын екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының кірістері мен мүлкі туралы мәліметтер Тізбенің 23-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

3-қосымшаға сәйкес нысан бойынша жеке тұлға болып табылатын екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы туралы мәліметтер Тізбенің 24-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

4-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің лауазымды тұлғалары туралы мәліметтер Тізбенің 25-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

5-қосымшаға сәйкес нысан бойынша заңды тұлға болып табылатын екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі және заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп процентін иеленетін (дауыс беру мүмкіндігі бар) қатысушы (акционер) болып табылатын ұйымдар туралы мәліметтер Тізбенің 26-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

6-қосымшаға сәйкес нысан бойынша екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушыларының (акционерлері), банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысы туралы мәліметтердің, сондай-ақ екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингін, сақтандыру холдингін, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушына бақылауды жүзеге асыратын тұлғалар туралы мәліметтер Тізбенің 27-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

7-қосымшаға сәйкес нысан бойынша байланысты, оның ішінде үлестес тұлғалармен есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы мәмілелер және байланысқан, оның ішінде үлестес тұлғалардың тізілімі туралы мәліметтер Тізбенің 28-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

8-қосымшаға сәйкес нысан бойынша шоғырландырылған қаржылық есептілікті жасау жөніндегі жұмыс кестелерінің талдамасы туралы есеп Тізбенің 29-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

9-қосымшаға сәйкес нысан бойынша шоғырландырылған және шоғырландырылмаған қаржылық есептілік және оған түсіндірме жазба Тізбенің 30-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

Заңды немесе жеке тұлға болып табылатын екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары санының және (немесе) пайыздық арақатынасының өзгеруі туралы мәліметтер, сондай-ақ 10-қосымшаға сәйкес нысан бойынша акцияларды сатып алу үшін пайдаланылатын қаражат көздері Тізбенің 31-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

11-қосымшаға сәйкес нысан бойынша сақтандыру тобы қатысушыларының есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы сақтандыру тобының меншікті капиталының он және одан да көп пайызын құрайтын үшінші тұлғалар (тұлғалар тобы) алдындағы барлық міндеттемелері туралы мәліметтер Тізбенің 32-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

12-қосымшаға сәйкес нысан бойынша есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы сақтандыру тобының топ ішіндегі мәмілелері туралы мәліметтер Тізбенің 33-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;

13-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Екінші деңгейдегі банктердің ірі қатысушыларының, банк холдингтерінің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушыларының, сақтандыру холдингтерінің, инвестициялық портфельді басқарушылардың ірі қатысушыларының, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан да көп процентін иеленетін (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушылардың есептілікті ұсыну қағидалары Тізбенің 34-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын.

3. «Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры есептілігінің тізбесін, нысандарын, мерзімдерін және оларды табыс ету қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 28 тамыздағы № 167 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15863 болып тіркелген, 2017 жылғы 20 қазанда Қазақстан Республикасы Нормативтік құқықтық актілерінің эталондық бақылау банкінде жарияланған) мынадай өзгерістер мен толықтырулар енгізілсін:

кіріспесі мынадай редакцияда жазылсын:

«Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы, «Қазақстан Республикасында зейнетақымен қамсыздандыру туралы» 2013 жылғы 21 маусымдағы, және «Мемлекеттік статистика туралы» 2010 жылғы 19 наурыздағы Қазақстан Республикасының заңдарына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:»;

1 тармақ келесі редакцияда жазылсын:

«1. Мыналар:

1) осы қаулыға 1-қосымшаға сәйкес бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры есептілігінің тізбесі;

2) осы қаулыға 2-қосымшаға сәйкес зейнетақы активтерінің құны туралы есептің нысаны;

3) осы қаулыға 3-қосымшаға сәйкес зейнетақы активтерінің инвестициялық портфелінің құрылымы туралы есептің нысаны;

4) осы қаулыға 4-қосымшаға сәйкес сыртқы басқарудағы активтер туралы есептің нысаны;

5) осы қаулыға 5-қосымшаға сәйкес міндетті зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есептің нысаны;

6) осы қаулыға 6-қосымшаға сәйкес жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналарының көлемі және жеке тұлғалардың шартты зейнетақы шоттарының саны туралы есептің нысаны;

7) осы қаулыға 7-қосымшаға сәйкес ерікті зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есептің нысаны;

8) осы қаулыға 8-қосымшаға сәйкес міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есептің нысаны;

9) осы қаулыға 9-қосымшаға сәйкес Қазақстан Республикасының облыстары бойынша міндетті зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі (салымшының/алушының тұрғылықты жері бойынша) және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есептің нысаны;

10) осы қаулыға 10-қосымшаға сәйкес жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналарының көлемі және Қазақстан Республикасының облыстары бойынша жеке тұлғалардың шартты зейнетақы шоттарының саны (жеке тұлғаның тұрғылықты жері бойынша) туралы есептің нысаны;

11) осы қаулыға 11-қосымшаға сәйкес Қазақстан Республикасының облыстары бойынша ерікті зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі (салымшының/алушының тұрғылықты жері бойынша) және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есептің нысаны;

12) осы қаулыға 12-қосымшаға сәйкес Қазақстан Республикасының облыстары бойынша міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі (салымшының/алушының тұрғылықты жері бойынша) және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есептің нысаны;

13) осы қаулыға 13-қосымшаға сәйкес міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары, ерікті зейнетақы жарналары бойынша зейнетақы төлемдерi туралы есептің нысаны;

14) осы қаулыға 14-қосымшаға сәйкес жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары бойынша зейнетақы төлемдерi туралы есептің нысаны;

15) осы қаулыға 15-қосымшаға сәйкес меншікті активтер есебінен сатып алынған бағалы қағаздар туралы есептің нысаны;

16) осы қаулыға 16-қосымшаға сәйкес меншікті активтер есебінен жасалған кері репо және репо операциялары туралы есептің нысаны;

17) осы қаулыға 17-қосымшаға сәйкес меншікті активтер есебінен орналастырылған салымдар мен ақша және ақша қаражатының баламалары туралы есептің нысаны;

18) осы қаулыға 18-қосымшаға сәйкес басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар туралы есептің нысаны;

19) осы қаулыға 19-қосымшаға сәйкес меншікті активтерді инвестициялау бойынша жасалған мәмілелер туралы есептің нысаны;

20) осы қаулыға 20-қосымшаға сәйкес дефолтқа жол берген эмитенттердің зейнетақы активтері есебінен сатып алынған қаржы құралдары бойынша есептің нысаны;

20-1) осы қаулыға 20-1-қосымшаға зейнетақы активтерінің бір шартты бірлігінің орташа құны туралы есептің нысаны;

20-2) осы қаулыға 20-2-қосымшаға сәйкес шартты зейнетақы міндеттемелерінің бір шартты бірлігінің құны туралы есептің нысаны;

21) осы қаулыға 21-қосымшаға сәйкес бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының есептілікті табыс ету қағидалары бекітілсін.»;

2 тармақтың 2) тармақшасы келесі редакцияда жазылын:

«2) ай сайын:

осы қаулының 1-тармағының 2) және 4) тармақшаларында көзделген есептілікті - есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей, бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының сыртқы басқаруға берілген зейнетақы активтері болған жағдайда - есепті айдан кейінгі айдың жиырмасынан кешіктірмей;

осы қаулының 1-тармағының 3), 5), 6), 7), 8), 9), 10), 11), 12), 13), 14), 15), 16), 17), 18), 19) 20-1) және 20-2) және тармақшаларында көзделген есептілікті - есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей;»;

2-қосымшаға сәйкес Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры есептілігінің тізбесі Тізбеге 35-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

2-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Зейнетақы активтерінің құны туралы есеп Тізбеге 36-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

3-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Зейнетақы активтерінің инвестициялық портфелінің құрылымы туралы есеп Тізбеге 37-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

4-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Сыртқы басқарудағы активтер туралы есеп Тізбеге 38-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

5-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Міндетті зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп Тізбеге 39-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

6-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналарының көлемі және жеке тұлғалардың шартты зейнетақы шоттарының саны туралы есеп Тізбеге 40-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

7-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Ерікті зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп Тізбеге 41-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

8-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп Тізбеге 42-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

9-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Қазақстан Республикасының облыстары бойынша міндетті зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі (салымшының/алушының тұрғылықты жері бойынша) және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп Тізбеге 43-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

10-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналарының көлемі және Қазақстан Республикасының облыстары бойынша жеке тұлғалардың шартты зейнетақы шоттарының саны (жеке тұлғаның тұрғылықты жері бойынша) туралы есеп Тізбеге 44-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

11-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Қазақстан Республикасының облыстары бойынша ерікті зейнетақы жарналары салымшыларының /алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі (салымшының/алушының тұрғылықты жері бойынша) және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп Тізбеге 45-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

12-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Қазақстан Республикасының облыстары бойынша міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі (салымшының/алушының тұрғылықты жері бойынша) және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп Тізбеге 46-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

13-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары, ерікті зейнетақы жарналары бойынша зейнетақы төлемдері туралы есеп Тізбеге 47-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

14-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары бойынша зейнетақы төлемдері туралы есеп Тізбеге 48-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

15-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Меншікті активтер есебінен сатып алынған бағалы қағаздар туралы есеп Тізбеге 49-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

16-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Меншікті активтер есебінен жасалған керi репо және репо операциялары туралы есеп Тізбеге 50-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

17-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Меншікті активтер есебінен орналастырылған салымдар мен ақша және ақша қаражатының баламалары туралы есеп Тізбеге 51-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

18-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар туралы есеп Тізбеге 52-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

19-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Меншікті активтерді инвестициялау бойынша жасалған мәмілелер туралы есеп Тізбеге 53-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

20-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Дефолтқа жол берген эмитенттердің зейнетақы активтері есебінен сатып алынған қаржы құралдары бойынша есеп Тізбеге 54-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын.

Тізбенің 55 қосымшасына сәйкес 20-1 және 20-2 қосымшалармен толықтырылсын;

21 қосымшада:

1 тармақ келесі редакцияда жазылсын:

«1. Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының есептілікті табыс ету қағидалары (бұдан әрі - Қағидалар) «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес әзірленді және Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының (бұдан әрі - Қор) Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне (бұдан әрі – Ұлттық Банк) есептілігін табыс ету тәртібін айқындайды.»;

3 тармақ келесі редакцияда жазылсын:

«Электрондық форматтағы есептілік табыс етілетін деректердің құпиялылығын және түзетілмейтіндігін қамтамасыз ететін криптографиялық қорғау құралдары бар ақпараттың жеткізілуіне кепілдік беретін тасымалдау жүйесін пайдалану арқылы Ұлттық Банкке табыс етіледі.»

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

1-қосымша

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 қаулысына

1-қосымша

Екiншi деңгейдегі банктердің пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есептілігінің тізбесі

Екiншi деңгейдегі банктердің пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есептілігіне мыналар кіреді:

1) пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есеп;

2) кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп;

3) кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп;

4) кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген туынды қаржы құралдары бойынша шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің талдамасы туралы есеп;

5) айрықша пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) талдамасы туралы есеп;

6) уақыт аралықтары бойынша ашық позицияларды бөлу (валюталар бөлігінде) туралы есеп;

7) жалпы пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) талдамасы туралы есеп;

8) бір қарыз алушыға келетін тәуекелдің (қарыз алушылар бөлігінде) ең жоғары мөлшерінің талдамасы туралы есеп;

9) k4 ағымдағы өтімділік коэффициентінің талдамасы туралы есеп;

10) k4-1, k4-2, k4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп;

11) k4-4, k4-5, k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп;

12) аптаның (айдың) әрбір жұмыс күні үшін әрбір шетел валютасы бойынша валюталық позициялар және валюталық нетто-позиция туралы есеп;

13) ішкі активтердің, ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын, қаражат бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициентін есептеу туралы есеп;

14) банктерді Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге капиталдандыру коэффициентінің талдамасы туралы есеп;

15) секьюритилендіру кезінде меншікті капиталдың жеткіліктілігі коэффициенттерін есептеу туралы есеп;

16) исламдық банктер ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп;

17) исламдық банктер ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп;

18) исламдық банктер ұсынатын тауар-материалдық қорлардың нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелдің талдамасы туралы есеп;

19) өтімділікті өтеу коэффициентінің талдамасы туралы есеп;

20) нетто тұрақты қорландыру коэффициентінің талдамасы туралы есеп.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

2-қосымша

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 қаулысына

2-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1-BVU\_Prud\_norm

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпарат ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банк

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | Атауы | Сомасы |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Меншікті капиталдың ең аз мөлшері |  |
| 2 | Меншікті капитал |  |
| 3 | Бірінші деңгейдегі капитал |  |
| 4 | Мынадай сома ретіндегі негізгі капитал |  |
| 5 | Ақы төленген жай акциялар |  |
| 6 | Қосымша ақы төленген капитал |  |
| 7 | Өткен жылдардың бөлінбеген таза кірісі |  |
| 8 | Ағымдағы жылдың бөлінбеген таза кірісі |  |
| 9 | Жинақталған ашып көрсетілген резерв |  |
| 10 | Қайта бағалау резервтері |  |
| 10.1 | Негізгі құрал-жабдықтар құнын қайта бағалау резервтері және әділ құны бойынша басқа да жиынтық кіріс арқылы есепке алынатын бағалы қағаздар құнын қайта бағалау резервтері |  |
| 10.2 | Әділ құны бойынша басқа да жиынтық кіріс арқылы есепке алынатын бағалы қағаздар құнын қайта бағалау резервтері |  |
| 11 | Мыналарды шегергендегі негізгі капитал: |  |
| 11.1 | меншікті сатып алынған жай акциялар |  |
| 11.2 | гудвилл қосқанда, материалдық емес активтер |  |
| 11.3 | өткен жылдардың шығыны |  |
| 11.4 | ағымдағы жылдың шығыны |  |
| 11.5 | шегерілетін уақыт айырмашылықтарына қатысты танылған кейінге қалдырылған салық активтерінің бөлігін қоспағанда, кейінге қалдырылған салық міндеттемелерін шегергендегі кейінге қалдырылған салық активі |  |
| 11.6 | басқа қайта бағалау жөніндегі резервтер |  |
| 11.7 | активтерді секьюритилендіру бойынша транзакциялармен байланысты сатудан түскен кірістер |  |
| 11.8 | осындай міндеттеме бойынша кредиттік тәуекелдің өзгеруіне байланысты қаржылық міндеттеменің әділ құнының өзгеруінен болған кірістер немесе шығындар |  |
| 11.9 | қосымша капиталдан шегерілуге жататын, бірақ оның деңгейінің жеткіліксіз болуына байланысты негізгі капиталдан шегерілетін реттеуіш түзетулер |  |
| 11.10 | инвестициялардың жалпы сомасындағы мерзімсіз қаржы құралдарына инвестициялардың үлесіне көбейтілген банк инвестицияларының асу сомасы (банктің реттеуіш түзетулер қолданылғаннан кейін жиынтығында банктің негізгі капиталының 10 (он) пайызынан асатын, 10 (он) пайыздан аз шығарылған акциялары (жарғылық капиталда қатысу үлестері) бар қаржы ұйымдарының қаржы құралдарына инвестициялары) 11.1, 11.2, 11.3, 11.4, 11.5, 11.6, 11.7, 11.8, 11.9 жолдарында корсетілген реттеуіш түзетулерден кейін |  |
| 11.11 | банктің шығарылған акциялардың (жарғылық капиталда қатысу үлестерінің) 10 (он) және одан көп пайызы, сондай-ақ шегерілетін уақыт айырмаларына қатысты танылған кейінге қалдырылған салық активтерінің бөлігі бар қаржы ұйымының жай акцияларына банк инвестицияларының асу сомасы (реттеуіш түзетулер қолданылғаннан кейін жиынтығында банктің негізгі капиталының 15 (он бес) пайызынан асатын) 11.1, 11.2, 11.3, 11.4, 11.5, 11.6, 11.7, 11.8, 11.9, 11.10 жолдарында корсетілген реттеуіш түзетулерден кейін |  |
| 11.12 | салық активтерінің шегергендегі негізгі капитал асу сомасы (банктің реттеуіш түзетулер қолданылғаннан кейін жиынтығында банктің негізгі капиталының 10 (он) пайызынан асатын, қаржы ұйымдарының қаржы құралдарына инвестициялары) 11.1, 11.2, 11.3, 11.4, 11.5, 11.6, 11.7, 11.8, 11.9 жолдарында корсетілген реттеуіш түзетулерден кейін |  |
| 11.13 | инвестициялардың жалпы сомасындағы мерзімсіз қаржы құралдарына инвестициялардың үлесіне көбейтілген банк инвестицияларының асу сомасы (банктің реттеуіш түзетулер қолданылғаннан кейін жиынтығында банктің негізгі капиталының 10 (он) пайызынан асатын, 17,65 (он жеті бүтін алпыс бес) пайыздан аз шығарылған акциялары (жарғылық капиталда қатысу үлестері) бар қаржы ұйымдарының қаржы құралдарына инвестициялары) 11.1, 11.2, 11.3, 11.4, 11.5, 11.6, 11.7, 11.8, 11.9 жолдарында корсетілген реттеуіш түзетулерден кейін |  |
| 12 | Мына сома ретіндегі қосымша капитал: |  |
| 12.1 | нәтижесінде бір мезгілде бір тұлғада қаржы активі және қаржылық міндеттеме немесе басқа тұлғаның барлық өзінің міндеттемелерін шегергеннен кейін қалған заңды тұлға активтерінің үлесіне құқығын растайтын өзге қаржы құралы туындайтын критерийлерге сәйкес келетін мерзімсіз шарттар |  |
| 12.2 | 2015 жылғы 1 қаңтарға дейін тартылған мерзімсіз қаржы құралдары |  |
| 12.3 | белгіленген критерийлерге сәйкес келетін, ақы төленген артықшылықты акциялар |  |
| 12.4 | белгіленген критерийлерге сәйкес келмейтін, ақы төленген артықшылықты акциялар |  |
| 13 | Мыналарды шегергендегі қосымша капитал: |  |
| 13.1 | тікелей не жанама тәсілмен меншікті мерзімсіз қаржы құралдарына банктің инвестициялары |  |
| 13.2 | банктің сатып алынған меншікті артықшылықты акциялары |  |
| 13.3 | инвестициялардың жалпы сомасындағы мерзімсіз қаржы құралдарына инвестициялардың үлесіне көбейтілген банк инвестицияларының асу сомасы (банктің реттеуіш түзетулер қолданылғаннан кейін жиынтығында банктің негізгі капиталының 10 (он) пайызынан асатын, 10 (он) пайыздан аз шығарылған акциялары (жарғылық капиталда қатысу үлестері) бар қаржы ұйымдарының қаржы құралдарына инвестициялары) |  |
| 13.4 | банктің шығарылған акциялардың (жарғылық капиталда қатысу үлестерінің) 10 (он) және одан көп пайызы бар қаржы ұйымдарының мерзімсіз қаржы құралдарына банктің қосымша капиталдан шегерілуге жататын инвестициялары |  |
| 13.5 | екінші деңгейдегі капиталдан шегерілуге жататын, бірақ оның деңгейінің жеткіліксіз болуына байланысты қосымша капиталдан шегерілетін реттеуіш түзетулер |  |
| 14 | Екінші деңгейдегі капитал |  |
| 15 | Реттелген борыш |  |
| 16 | 2015 жылғы 1 қаңтарға дейін ұлттық валютамен тартылған реттелген борыш |  |
| 17 | 2015 жылғы 1 қаңтарға дейін шетел валютасымен тартылған реттелген борыш |  |
| 18 | Мыналарды шегергендегі екінші деңгейдегі капитал: |  |
| 18.1 | банктің сатып алынған меншікті реттелген борышы (реттелген борышқа инвестициялар) |  |
| 18.2 | инвестициялардың жалпы сомасындағы реттелген борышқа инвестициялардың үлесіне көбейтілген банк инвестицияларының асу сомасы (банктің реттеуіш түзетулер қолданылғаннан кейін жиынтығында банктің негізгі капиталының 10 (он) пайызынан асатын, 10 (он) пайыздан аз шығарылған акциялары (жарғылық капиталда қатысу үлестері) бар қаржы ұйымдарының қаржы құралдарына инвестициялары) |  |
| 18.3 | банктің заңды тұлғаның шығарылған акцияларының (жарғылық капиталда қатысу үлестерінің) 10 (он) және одан көп пайызы бар қаржы ұйымдарының реттелген борышына банктің екінші деңгейдегі капиталдан шегерілуге жататын инвестициялары |  |
| 19 | Реттеуші буферді есептеуге қолданылатын «Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 болып тіркелген) (бұдан әрі - № 144 нормативтер) 10-қосымшаға сәйкес белгіленген Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтердің нормативтік мәндеріне және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесіне 1-қосымшаға және «Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерiн, белгiлi бір күнге шектi банк капиталының мөлшерiн және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерiн белгiлеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) (бұдан әрі - № 170 нормативтер) 6-қосымшаға сәйкес белгіленген Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерi, белгiлi бір күнге шектi банк капиталының мөлшерiне сай есептелген провизиялар (резервтер) мен қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына және Қазақстан Республикасының бухгалтерлік есеп пен қаржылық есептілік туралы заңнамасының талаптарына сәйкес оң айырма |  |
| 20 | Меншікті капитал жеткіліктілігінің коэффициенті (kl) |  |
| 21 | Меншікті капитал жеткіліктілігінің коэффициенті (kl-2) |  |
| 22 | Меншікті капитал жеткіліктілігінің коэффициенті (k2) |  |
| 23 | Дивиденд төлеуді тоқтату және акцияларды кері сатып алу бөлігінде шектеу қойылатын банктің бөлінбеген таза кірісі |  |
| 24 | Кастодиандық шарт талаптарында қабылданған инвестицияланбаған қаражат қалдықтары |  |
| 25 | Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтер жиынтығы |  |
| 26 | Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелер жиынтығы |  |
| 27 | Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген туынды қаржы құралдарының жиынтығы |  |
| 28 | Айрықша пайыздық тәуекел |  |
| 29 | Жалпы пайыздық тәуекел |  |
| 30 | Сыйақы мөлшерлемесінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел жиынтығы |  |
| 31 | Айрықша тәуекел |  |
| 32 | Жалпы тәуекел |  |
| 33 | Базалық активі акциялар немесе акциялардың индексі болып табылатын акциялардың нарықтық құнының және туынды қаржы құралдарының нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел жиынтығы |  |
| 34 | Шетел валюталарының айырбас бағамының (бағалы металдардың нарықтық құнының) өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел жиынтығы |  |
| 35 | Акциялардың нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел жиынтығы (сату мақсатында иеленген исламдық бағалы қағаздарды қоса алғанда) |  |
| 36 | Тауар-материалдық қорлар бойынша нарықтық құнының өзгеруіне байланысты тәуекел жиынтығы |  |
| 37 | Нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелі бар қаржы құралдары бойынша ұзын және қысқа позициялар сомасы |  |
| 38 | Нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелі бар қаржы құралдары бойынша ұзын және қысқа позициялар сомасының айырмасы |  |
| 39 | Ашық валюталық позициялар сомасы |  |
| 40 | Нарықтық тәуекел ескеріле отырып есептелген активтер және шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер |  |
| 41 | Жалпы жылдық кірістің орташа шамасы |  |
| 42 | Операциялық тәуекел |  |
| 43 | Бір қарыз алушының немесе банкпен айрықша қатынастармен байланысты емес өзара байланысты қарыз алушылар тобының банк алдындағы міндеттемелердің кез келген түрі бойынша жиынтық берешегі |  |
| 44 | Банкпен айрықша қатынастармен байланысты емес бір қарыз алушыға келетін тәуекелдің ең жоғары мөлшерінің коэффициенті - (k3) |  |
| 45 | Бір қарыз алушының немесе банкпен айрықша қатынастармен байланысты өзара байланысты қарыз алушылар тобының банк алдындағы міндеттемелердің кез келген түрі бойынша жиынтық берешегі |  |
| 46 | Банкпен айрықша қатынастармен байланысты бір қарыз алушыға (қарыз алушылар тобына) келетін тәуекелдің ең жоғары мөлшерінің коэффициенті - (k3.1) |  |
| 47 | Банкпен айрықша қатынастармен байланысты барлық қарыз алушылар бойынша тәуекелдер сомасы |  |
| 48 | Банкпен айрықша қатынастармен байланысты қарыз алушылар бойынша тәуекелдер сомасының коэффициенті (Ро) |  |
| 49 | Тиісті қарыз алушылардың міндеттемелері бойынша бланктік қарыздың, қарыз алушы алдындағы не банктiң ағымдағы және содан кейiнгi екi ай iшiнде қарыз алушыға талаптары туындауы мүмкін үшінші тұлғалардың пайдасына қарыз алушы үшін қамтамасыз етiлмеген шартты мiндеттемелердің, сондай-ақ Қазақстан Республикасының тәуелсiз рейтингiнiң бiр тармағынан төмен болмайтын Standard & Poor's агенттiгiнiң рейтингi немесе Fitch немесе Moody's Investors Service агенттiктерінiң (бұдан әрі - басқа рейтингтік агенттіктер) осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар Қазақстан Республикасының резиденттеріне талаптарды және Standard & Poor's агенттiгiнiң «А» төмен емес рейтингi немесе одан басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар бейрезиденттерді қоспағанда, Standard & Poor's агенттігінің «А» төмен емес немесе бір қарыз алушыға немесе өзара байланысты қарыз алушылар тобына қатысты басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезиденттерді қоспағанда, Қазақстан Республикасының оффшор аймақтарда тіркелген немесе азаматтары болып табылатын бейрезиденттер мiндеттемелерiнің ең жоғарғы сомасы |  |
| 50 | Бланктік кредиттің ең жоғары мөлшерінің коэффициенті (Бк) |  |
| 51 | Әрқайсысының мөлшері банктің меншікті капиталының 10 (он) пайызынан асатын банктің бір қарыз алушыға келетін тәуекелдерінің жиынтық сомасы |  |
| 52 | Әрқайсысының мөлшері меншікті капиталдың 10 (он) пайызынан асатын бір қарыз алушыға келетін тәуекелдердің жиынтық сомасының коэффициенті (Рк) |  |
| 53 | «Стрестік активтер қоры» акционерлік қоғамының арнайы қаржы компаниясына берілген секьюритилендірілген кредиттердің жиынтық сомасы |  |
| 54 | «Стрестік активтер қоры» акционерлік қоғамының арнайы қаржы компаниясына берілген секьюритилендірілген кредиттердің жиынтық сомасының коэффициенті |  |
| 55 | «Қазақстан Даму Банкі» АҚ-ның міндетеммелері бойынша банк тәуекілінің сомасы |  |
| 56 | «Қазақстан Даму Банкі» АҚ-ның міндетеммелері бойынша риск көлемінің коэффициенті (Рбрк) |  |
| 57 | Өтімділігі жоғары активтер |  |
| 58 | Талап етілгенге дейінгі міндеттемелер |  |
| 59 | Ағымдағы өтімділік коэффициенті (k4) |  |
| 60 | Өтеуге дейін жеті күнге дейін қоса алғанда қалған мерзімі бар мерзімді міндеттемелер |  |
| 61 | Өтімділік коэффициенті (k4-1) |  |
| 62 | Өтімділігі жоғары активтерді қоса алғанда, бір айға дейін қоса алғанда өтелгенге дейінгі қалған мерзімімен өтімді активтер |  |
| 63 | Бір айға дейін қоса алғанда өтелгенге дейінгі қалған мерзімімен мерзімді міндеттемелер |  |
| 64 | Өтімділік коэффициенті (k4-2) |  |
| 65 | Өтімділігі жоғары активтерді қоса алғанда, үш айға дейін қоса алғанда өтелгенге дейінгі қалған мерзімімен өтімді активтер |  |
| 66 | Үш айға дейін қоса алғанда өтелгенге дейінгі қалған мерзімімен мерзімді міндеттемелер |  |
| 67 | Өтімділік коэффициенті (k4-3) |  |
| 68 | k4-4 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеуге арналған активтер: |  |
| 68.1 | Standard&Poor's агенттігінің «А» төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары және «Еуро» валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып) |  |
| 68.2 | Standard&Poor's агенттігінің «A» төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша |  |
| 68.3 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 68.4 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 69 | k4-4 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеуге арналған міндеттемелер |  |
| 69.1 | Standard&Poor's агенттігінің «А» төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары және «Еуро» валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып) |  |
| 69.2 | Standard&Poor's агенттігінің «A» төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша |  |
| 69.3 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 69.4 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 70 | Мерзімді валюталық өтімділік коэффициенті (k4-4): |  |
| 70.1 | Standard&Poor's агенттігінің «А» төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары және «Еуро» валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып) |  |
| 70.2 | Standard&Poor's агенттігінің «A» төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша |  |
| 70.3 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 70.4 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 71 | k4-5 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеуге арналған активтер: |  |
| 71.1 | Standard&Poor's агенттігінің «А» төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары және «Еуро» валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып) |  |
| 71.2 | Standard&Poor's агенттігінің «A» төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша |  |
| 71.3 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 71.4 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 72 | 90%-ға тең конверсия коэффициентіне көбейтілген k4-5 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеуге арналған міндеттемелер |  |
| 72.1 | Standard&Poor's агенттігінің «А» төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары және «Еуро» валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып) |  |
| 72.2 | Standard&Poor's агенттігінің «A» төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша |  |
| 72.3 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 72.4 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 73 | Мерзімді валюталық өтімділік коэффициенті (k4-5): |  |
| 73.1 | Standard&Poor's агенттігінің «А» төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары және «Еуро» валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып) |  |
| 73.2 | Standard&Poor's агенттігінің «A» төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша |  |
| 73.3 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 73.4 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 74 | k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеуге арналған активтер: |  |
| 74.1 | Standard&Poor's агенттігінің «А» төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары және «Еуро» валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып) |  |
| 74.2 | Standard&Poor's агенттігінің «A» төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша |  |
| 74.3 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 74.4 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 75 | 80%-ға тең конверсия коэффициентіне көбейтілген k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеуге арналған міндеттемелер |  |
| 75.1 | Standard&Poor's агенттігінің «А» төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары және «Еуро» валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып) |  |
| 75.2 | Standard&Poor's агенттігінің «A» төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша |  |
| 75.3 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 75.4 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 76 | Мерзімді валюталық өтімділік коэффициенті (k4-6): |  |
| 76.1 | Standard&Poor's агенттігінің «А» төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары және «Еуро» валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып) |  |
| 76.2 | Standard&Poor's агенттігінің «A» төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша |  |
| 76.3 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 76.4 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 77 | Банкте есепті кезең ішінде кредиторлар алдында мерзімі өткен міндеттемелердің болуы (Иә/Жоқ) |  |
| 78 | Банкте уәкілетті орган мақұлдаған іс-шаралар жоспарын банктің уақтылы орындамау фактісінің болуы (Иә/Жоқ) |  |
| 79 | Бейрезиденттер алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелер |  |
| 80 | Бейрезиденттер алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелердің ең жоғары лимитінің коэффициенті (k7) |  |
| 81 | Инвестициялық депозит туралы шарт бойынша тартылған қаражат есебінен қаржыландырылатын активтер |  |
| 82 | Қаражат бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициенті |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Пруденциялық нормативтердің

орындалуы туралы есеп нысанына

қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есеп

(индекс – 1-BVU\_Prud\_norm, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан «Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 болып тіркелген) (бұдан әрі - № 144 нормативтер) және «Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерiн, белгiлi бір күнге шектi банк капиталының мөлшерiн және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерiн белгiлеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) (бұдан әрі - № 170 нормативтер) қаулыларына сәйкес толтырылады.

6. 1-жол № 144 нормативтердің «Банктің жарғылық және меншікті капиталдарының ең төменгі мөлшері» 1-тарауына және № 170 нормативтердің «Банктің жарғылық және меншікті капиталдарының ең төменгі мөлшері» 2-тарауына сәйкес толтырылады.

7. 5-жолда № 144 нормативтерге 1-қосымшада және № 170 нормативтерге 4-қосымшада белгіленген өлшемшарттарға сәйкес келетін ақы төленген жай акциялар бойынша мәліметтер көрсетіледі.

8. 11.7-жолда секьюритилендіру талаптарынан болашақта күтумен алынған толық немесе ішінара кіріске байланысты болашақ кезеңдердің кірісі көрсетіледі.

9. 12.1-жолда нәтижесінде бір мезгілде бір тұлғада қаржы активі және басқа тұлғада қаржылық міндеттеме немесе барлық өзінің міндеттемелерін шегергеннен кейін қалған заңды тұлға активтерінің үлесіне құқығын растайтын өзге қаржы құралы туындайтын, № 144 нормативтерге 1-қосымшада және № 170 нормативтерге 4-қосымшада белгіленген өлшемшарттарға сәйкес келетін мерзімсіз шарттар бойынша мәліметтер көрсетіледі.

10. 12.2-жолда № 170 нормативтердің 12-тармағының талаптарына сәйкес мерзімсіз қаржы құралдары бойынша мәліметтер көрсетіледі.

11. 12.3-жолда № 144 нормативтерге 1-қосымшада және № 170 нормативтерге 4-қосымшада белгіленген өлшемшарттарға сәйкес келетін ақы төленген артықшылықты акциялар бойынша мәліметтер көрсетіледі.

12. 12.4-жолда № 170 нормативтердің 13-тармағының талаптарына сәйкес ақы төленген артықшылықты акциялар бойынша мәліметтер көрсетіледі.

13. 15-жолда № 144 нормативтерге 1-қосымшада және № 170 нормативтерге 4-қосымшада белгіленген өлшемшарттарға сәйкес келетін реттелген борыш бойынша мәліметтер көрсетіледі.

14. 16-жолда № 144 нормативтердің 9-тармағының және № 170 нормативтердің 15-тармағының талаптарына сәйкес ұлттық валютамен 2015 жылғы 1 қаңтарға дейін тартылған реттелген борыш бойынша мәліметтер көрсетіледі.

15. 17-жолда № 144 нормативтердің 9-тармағының және № 170 нормативтердің 15-тармағының талаптарына сәйкес шетел валютасымен 2015 жылғы 1 қаңтарға дейін тартылған реттелген борыш бойынша мәліметтер көрсетіледі.

16. 19-жолда реттеуші буфер бойынша оң айырма сомасы көрсетіледі.

17. 23-жолда № 144 нормативтерге 4-қосымшаға және № 170 нормативтерге 3-қосымшаға сәйкес дивиденд төлеуді тоқтату және акцияларды кері сатып алу бөлігінде шектеу қойылатын бөлінбеген таза кіріс сомасы көрсетіледі.

18. 25-жол кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

19. 26-жол кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

20. 27-жол кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген туынды қаржы құралдары бойынша шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің талдамасы туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

21. 28-жол айрықша пайыздық тәуекелді есептеудің талдамасы (валюталар бөлігінде) туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

22. 29-жол жалпы пайыздық тәуекелді есептеудің талдамасы (валюталар бөлігінде) туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

23. 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53 және 54-жолдар бір қарыз алушыға келетін тәуекелдің ең жоғары мөлшерінің талдамасы туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

24. 55, 56 және 57-жолдар k4 ағымдағы өтімділік коэффициентінің талдамасы туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

25. 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64 және 65-жолдар k4-1, k4-2, k4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

26. 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, 71.4, 72, 72.1, 72.2, 72.3, 72.4, 73, 73.1, 73.2, 73.3, 73.4, 74, 74.1, 74.2, 74.3 және 74.4-жолдар k4-4, k4-5, k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

27. 77-жол «Банктің және банк конгломератының қаржылық жай-күйінің нашарлауына әсер ететін факторларды белгілеу, сондай-ақ Ертерек ден қою шараларын қолдану қағидаларын және банк пен банк конгломератының қаржылық жай-күйінің нашарлауына әсер ететін факторларды анықтау әдістемесін бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 29 ақпандағы № 69 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13606 болып тіркелген) бекітілген Ертерек ден қою шараларын қолдану қағидаларының және банктің қаржылық жай-күйінің нашарлауына әсер ететін факторларды анықтау әдістемесінің 7-тармағына сәйкес толтырылады.

28. 78, 79, 80, 81, 82 және 83-жолдар банктерді Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге капиталдандыру коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп деректеріне сәйкес толтырылады.

29. 85-жол ішкі активтердің, ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын, қаражат бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициентін есептеу туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

30. 35, 36 және 84-жолдарды исламдық банктер ғана толтырады.

31. 20, 21, 22, 44,46, 48, 50, 52, 54, 57, 59, 62, 65, 68, 68.1, 68.2, 68.3, 68.4, 71, 71.1, 71.2, 71.3, 71.4, 74, 74.1, 74.2, 74.3, 74.4, 79, 81, 83, 85-жолдарда үтірден кейін үш таңбалы мәндер көрсетіледі.

32. Есепті кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда, Нысан толтырылмайды және ұсынылмайды.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

3-қосымша

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 [қаулысына](jl:32712186.0%20)

3-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 2-BVU\_RA

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпарат ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банк

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Баптардың атауы | Сомасы | Тәуекел дәрежесі пайызбен | Есепке сомасы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I-топ | | | | |
| 1 | Қолма-қол теңге |  | 0 |  |
| 2 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе Fitch немесе Moody's Investors Service агенттiктерінiң (бұдан әрі - басқа рейтингтік агенттіктер) осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің қолма-қол шетел валютасы |  | 0 |  |
| 3 | Тазартылған бағалы металдар |  | 0 |  |
| 4 | Қазақстан Республикасының Үкіметіне берілген қарыздар |  | 0 |  |
| 5 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтеріне берілген қарыздар |  | 0 |  |
| 6 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне берілген қарыздар |  | 0 |  |
| 7 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріне берілген қарыздар |  | 0 |  |
| 8 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына берілген қарыздар |  | 0 |  |
| 9 | «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамына берілген қарыздар |  | 0 |  |
| 10 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі салымдар және Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне өзге де талаптар |  | 0 |  |
| 11 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріндегі салымдар |  | 0 |  |
| 12 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарындағы салымдар |  | 0 |  |
| 13 | Қазақстан Республикасы Үкіметінің дебиторлық берешегі |  | 0 |  |
| 14 | Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарының салықтар мен бюджетке төленетін басқа төлемдер бойынша дебиторлық берешегі |  | 0 |  |
| 15 | Қазақстан Республикасының Үкіметі мен Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары |  | 0 |  |
| 16 | Астана және Алматы қалаларының жергілікті атқарушы органдары шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары |  | 0 |  |
| 17 | «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры», «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі, «Проблемалық кредиттер қоры» акционерлік қоғамдары шығарған бағалы қағаздар |  | 0 |  |
| 18 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері шығарған мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар |  | 0 |  |
| 19 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар |  | 0 |  |
| 20 | Ашылған корреспонденттiк шоттар бойынша Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ» төмен емес ұзақ мерзімді рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктерге талаптар |  | 0 |  |
| 21 | І тәуекел тобына енгізілген активтер бойынша есептелген сыйақы |  | 0 |  |
| II-топ | | | | |
| 22 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің қолма-қол шетел валютасы |  | 20 |  |
| 23 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «АА-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтеріне берілген қарыздар |  | 20 |  |
| 24 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «АА-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріне берілген қарыздар |  | 20 |  |
| 25 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына берілген қарыздар |  | 20 |  |
| 26 | Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарына берілген қарыздар |  | 20 |  |
| 27 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдарына берілген қарыздар |  | 20 |  |
| 28 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдарға берілген қарыздар |  | 20 |  |
| 29 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «АА-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріндегі салымдар |  | 20 |  |
| 30 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарындағы салымдар |  | 20 |  |
| 31 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдардағы салымдар |  | 20 |  |
| 32 | І тәуекел тобына жатқызылған дебиторлық берешекті қоспағанда, Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарының дебиторлық берешегі |  | 20 |  |
| 33 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдардың дебиторлық берешегі |  | 20 |  |
| 34 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «АА-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтері шығарған мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар |  | 20 |  |
| 35 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар |  | 20 |  |
| 36 | Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдары шығарған бағалы қағаздар |  | 20 |  |
| 37 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдары шығарған бағалы қағаздар |  | 20 |  |
| 38 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдар шығарған бағалы қағаздар |  | 20 |  |
| 39 | Банк баланста ұстап тұрған және Standard & Рооr's агенттігінің «ААА»-дан «АА-» дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzААА»-дан «kzАА-» дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | 20 |  |
| 40 | ІІ тәуекел тобына енгізілген активтер бойынша есептелген сыйақы |  | 20 |  |
| III-топ | | | | |
| 41 | Тазартылмаған бағалы металдар |  | 50 |  |
| 42 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтеріне берілген қарыздар |  | 50 |  |
| 43 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріне берілген қарыздар |  | 50 |  |
| 44 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына берілген қарыздар |  | 50 |  |
| 45 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдарына берілген қарыздар |  | 50 |  |
| 46 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдарға берілген қарыздар |  | 50 |  |
| 47 | Мына талапқа сәйкес келетін ипотекалық тұрғын үй қарыздары (осы нысанның 72, 74, 75 және 76-жолдарында көрсетілген жеке тұлғаларға берілген қарыздарды қоспағанда): берілген ипотекалық тұрғын үй қарыз сомасының кепіл құнына қатынасы кепіл құнының 50 (елу) пайызынан қоса алғанда аспайды |  | 35 |  |
| 48 | Мына талапқа сәйкес келетін ипотекалық тұрғын үй қарыздары (осы кестенің 72, 74, 75 және 76-жолдарында көрсетілген жеке тұлғаларға берілген қарыздарды қоспағанда): берілген ипотекалық тұрғын үй қарыз сомасының кепіл құнына қатынасы кепіл құнының 51 (елу бірден) 85 (сексен бес) пайызды қоса алғандағы шекте болады |  | 50 |  |
| 49 | Басқа ипотекалық тұрғын үй қарыздары (осы кестенің 72, 74, 75 және 76-жолдарында көрсетілген жеке тұлғаларға берілген қарыздарды қоспағанда) |  | 100 |  |
| 50 | Негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша күнтізбелік 90 (тоқсан) күннен астам мерзімі өткен берешегі бар, Қазақстан Республикасының резиденттеріне берілген, қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына сәйкес қарыздардың өтелмеген бөлігінен 35 (отыз бес) пайыздан аз провизиялар (резервтер) қалыптастырылған қарыздар (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және осы кестенің 71, 72, 73, 74, 75, 76 және 102-жолдарында көрсетілген қарыздарды қоспағанда) |  | 100 |  |
| 51 | Негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша күнтізбелік 90 (тоқсан) күннен астам мерзімі өткен берешегі бар, Қазақстан Республикасының резиденттеріне берілген, қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына сәйкес қарыздардың өтелмеген бөлігінен 35 (отыз бес) пайыздан көп және 50 (елу) пайыздан аз провизиялар (резервтер) қалыптастырылған қарыздар (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және осы кестенің 71, 72, 73, 74, 75, 76 және 102-жолдарында көрсетілген қарыздарды қоспағанда) |  | 75 |  |
| 52 | Негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша күнтізбелік 90 (тоқсан) күннен астам мерзімі өткен берешегі бар, Қазақстан Республикасының резиденттеріне берілген, қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына сәйкес қарыздардың өтелмеген бөлігінен 50 (елу) пайыздан көп провизиялар (резервтер) қалыптастырылған қарыздар (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және осы кестенің 71, 72, 73, 74, 75, 76 және 102-жолдарында көрсетілген қарыздарды қоспағанда) |  | 50 |  |
| 53 | 2015 жылғы 29 қазандағы Қазақстан Республикасының Кәсіпкерлік кодексіне сәйкес шағын немесе орта кәсіпкерлікке жатқызылған субъектілерге берілген, мынадай критерийлерге сәйкес келетін қарыздар: 1) қарыз сомасы меншікті капиталдан 0,02 (нөл бүтін жүзден екі) пайыздан аспайды; 2) қарыз валютасы - теңге |  | 75 |  |
| 54 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріндегі салымдар |  | 50 |  |
| 55 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарындағы салымдар |  | 50 |  |
| 56 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдардағы салымдар |  | 50 |  |
| 57 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдардың дебиторлық берешегі |  | 50 |  |
| 58 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтері шығарған мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар |  | 50 |  |
| 59 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар |  | 50 |  |
| 60 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдары шығарған бағалы қағаздар |  | 50 |  |
| 61 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдар шығарған бағалы қағаздар |  | 50 |  |
| 62 | Банк баланста ұстап тұрған және Standard & Рооr's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейін кредиттік рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzА+»-тен «kzА-»-ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | 50 |  |
| 63 | Ашылған корреспонденттiк шоттар бойынша Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ-»-тен «ВВ-»-ке дейінгі (қоса алғанда) борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар Қазақстан Республикасының резиденттері-банктерге немесе Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ-»-тен «ВВ+»-ке дейінгі (қоса алғанда) борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-банкке талаптар |  | 50 |  |
| 64 | «Қазақстан қор биржасы» акционерлік қоғамына талаптар |  | 50 |  |
| 65 | ІІІ тәуекел тобына енгізілген активтер бойынша есептелген сыйақы |  | 50 |  |
| IV-топ | | | | |
| 66 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «В-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің орталық үкіметтеріне берілген қарыздар |  | 100 |  |
| 67 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «В-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің орталық банктеріне берілген қарыздар |  | 100 |  |
| 68 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «В-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына және тиісті рейтингтік бағасы жоқ халықаралық қаржы ұйымдарына берілген қарыздар |  | 100 |  |
| 69 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің жергілікті билік органдарына берілген қарыздар |  | 100 |  |
| 70 | Standard & Poor's агенттігінің «А-» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент-ұйымдарға, тиісті рейтингтік бағасы жоқ резидент-ұйымдарға және Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-ұйымдарға берілген қарыздар |  | 100 |  |
| 71 | 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап берілген және Standard & Poor's агенттігінің «А-» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент-ұйымдарға, тиісті рейтингтік бағасы жоқ резидент-ұйымдарға және Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар және тиісті валюталық түсімі жоқ және (немесе) валюталық тәуекелдері қарыз алушының тарапынан тиісті хеджирлеу құралдарымен өтелмеген бейрезидент-ұйымдарға шетел валютасымен 1 жылдан астам мерзімге берілген қарыздар |  | 200 |  |
| 72 | ІІІ тәуекел тобына жататындардан басқа, жеке тұлғаларға 2016 жылғы 1 қаңтарға дейін берілген қарыздар, оның ішінде тұтынушылық кредиттер |  | 100 |  |
| 73 | ІІІ тәуекел тобына жататындарды және тиісті валюталық түсімі жоқ және (немесе) валюталық тәуекелдері қарыз алушының тарапынан тиісті хеджирлеу құралдарымен өтелмегендерін қоспағанда, 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап берілген және жеке тұлғаларға шетел валютасымен 1 жылдан астам мерзімге берілген қарыздар, оның ішінде тұтынушылық кредиттер |  | 200 |  |
| 74 | Жеке тұлғаларға 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап берілген, қамтамасыз етілмеген қарыздар, оның ішінде «Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерiн, белгiлi бір күнге шектi банк капиталының мөлшерiн және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерiн белгiлеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) 1-қосымшаға сәйкес белгіленген Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерi, белгiлi бір күнге шектi банк капиталының мөлшерiне (бұдан әрі - № 170 нормативтер) 5-қосымшаның 74-жолына сәйкес мынадай критерийлердің біріне сәйкес келетін тұтынушылық кредиттер |  | 150 |  |
| 75 | Жеке тұлғаларға 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап берілген, қамтамасыз етілмеген қарыздар, оның ішінде № 170 нормативтерге 5-қосымшаның 75-жолына сәйкес критерийлердің біріне сәйкес келетін тұтынушылық кредиттер |  | 150 |  |
| 76 | Жеке тұлғаларға 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап берілген өзге қарыздар, оның ішінде тұтынушылық кредиттер (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және осы кестенің 74 және 75-жолдарында көрсетілген жеке тұлғаларға берілген қарыздарды қоспағанда) |  | 100 |  |
| 77 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «В-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің орталық банктеріндегі салымдар |  | 100 |  |
| 78 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «В-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарындағы және тиісті рейтингтік бағасы жоқ халықаралық қаржы ұйымдарындағы салымдар |  | 100 |  |
| 79 | Standard & Poor's агенттігінің «А-» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент ұйымдардағы, тиісті рейтингтік бағасы жоқ резидент ұйымдардағы және Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент ұйымдардағы салымдар |  | 100 |  |
| 80 | Standard & Poor's агенттігінің «А-»төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент ұйымдардың, тиісті рейтингтік бағасы жоқ резидент ұйымдардың және Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент ұйымдардың дебиторлық берешегі |  | 100 |  |
| 81 | Жеке тұлғалардың дебиторлық берешегі |  | 100 |  |
| 82 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «В-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің орталық үкіметтері шығарған мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар |  | 100 |  |
| 83 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің жергілікті билік органдары шығарған бағалы қағаздар |  | 100 |  |
| 84 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «В-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары және тиісті рейтингтік бағасы жоқ халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар |  | 100 |  |
| 85 | Standard & Poor's агенттігінің «А-»төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент ұйымдар, тиісті рейтингтік бағасы жоқ резидент ұйымдар және Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент ұйымдар шығарған бағалы қағаздар |  | 100 |  |
| 86 | Банк баланста ұстап тұрған және Standard & Рооr's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейін кредиттік рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzBBB+»-тен «kzBBB-»-ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | 100 |  |
| 87 | «Стрестік активтер қоры» акционерлік қоғамының арнайы қаржы компаниясы шығарған бағалы қағаздар |  | 100 |  |
| 88 | Ашылған корреспонденттiк шоттар бойынша Standard & Poor's агенттігінің «ВВ-» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар Қазақстан Республикасының резиденттері-банктерге немесе Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-банкке талаптар |  | 100 |  |
| 89 | IV тәуекел тобына енгізілген активтер бойынша есептелген сыйақы |  | 100 |  |
| 90 | Төлемдер бойынша есептер |  | 100 |  |
| 91 | Негізгі құрал-жабдықтар |  | 100 |  |
| 92 | Материалдық қорлар |  | 100 |  |
| 93 | Сыйақының және шығыстар сомасының алдын ала төлемі |  | 100 |  |
| V-топ | | | | |
| 94 | Заңды тұлғалардың банктің инвестициясынан басқа акциялар бөлігіндегі (жарғы капиталындағы қатысу үлесі) және реттелген борышқа салған салымдардағы әділ құн бойынша ескерілген инвестициялар |  | 100 |  |
| 95 | Әрқайсысы банктің қаржылық есептілігін жасау кезінде қаржылық есептілігі шоғырландырылмайтын заңды тұлғаның шығарылған акцияларының (жарғылық капиталда қатысу үлестерінің) 10 (он) пайызынан аз болатын банктің барлық инвестицияларының негізгі капиталдың 10 (он) пайызынан аспайтын сомасы |  | 100 |  |
| 96 | Әрқайсысы банктің қаржылық есептілігін жасау кезінде қаржылық есептілігі шоғырландырылмайтын заңды тұлғаның шығарылған акцияларының (жарғылық капиталда қатысу үлестерінің) 10 (он) және одан көп пайызы болатын банктің барлық инвестицияларының негізгі капиталдың 15 (он бес) пайызынан аспайтын сомасы |  | 250 |  |
| 97 | Standard & Poor's агенттігінің «В-» төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтеріне берілген қарыздар |  | 150 |  |
| 98 | Standard & Poor's агенттігінің «В-» төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріне берілген қарыздар |  | 150 |  |
| 99 | Standard & Poor's агенттігінің «В-» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына берілген қарыздар |  | 150 |  |
| 100 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ-» төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдарына берілген қарыздар |  | 150 |  |
| 101 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ-» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-ұйымдарға және тиісті рейтингтік бағасы жоқ бейрезидент-ұйымдарға берілген қарыздар |  | 150 |  |
| 102 | 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап берілген және Standard & Poor's агенттігінің «ВВ-» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-ұйымдарға және тиісті рейтингтік бағасы жоқ және тиісті валюталық түсімі жоқ және (немесе) валюталық тәуекелдері қарыз алушының тарапынан тиісті хеджирлеу құралдарымен өтелмеген бейрезидент-ұйымдарға шетел валютасымен 1 (бір) жылдан астам мерзімге берілген қарыздар |  | 200 |  |
| 103 | Төменде көрсетілген шет мемлекеттердің\* аумағында тіркелген заңды тұлғалар немесе олардың азаматтары\* болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріне берілген қарыздар: |  | 150 |  |
| 104 | Standard & Poor's агенттігінің «В-» төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріндегі салымдар |  | 150 |  |
| 105 | Standard & Poor's агенттігінің «В-» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарындағы салымдар |  | 150 |  |
| 106 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ-» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент ұйымдардағы және тиісті рейтингтік бағасы жоқ бейрезидент ұйымдардағы салымдар |  | 150 |  |
| 107 | Шет мемлекеттердің аумағында тіркелген\* Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-ұйымдардағы салымдар |  | 150 |  |
| 108 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ-» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент ұйымдардың және тиісті рейтингтік бағасы жоқ бейрезидент ұйымдардың дебиторлық берешегі |  | 150 |  |
| 109 | Шет мемлекеттердің аумағында тіркелген\* Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-ұйымдардың дебиторлық берешегі |  | 150 |  |
| 110 | Standard & Poor's агенттігінің «В-» төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтері шығарған бағалы қағаздар |  | 150 |  |
| 111 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ-» төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдары шығарған бағалы қағаздар |  | 150 |  |
| 112 | Standard & Poor's агенттігінің «В-» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар |  | 150 |  |
| 113 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ-» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент ұйымдар және тиісті рейтингтік бағасы жоқ бейрезидент ұйымдар шығарған бағалы қағаздар |  | 150 |  |
| 114 | Шет мемлекеттердің аумағында тіркелген\* Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-ұйымдар шығарған бағалы қағаздар |  | 150 |  |
| 115 | Банк баланста ұстап тұрған және Standard & Рооr's агенттігінің «ВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейін кредиттік рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВ+»-тен «kzВВ-»-ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | 350 |  |
| 116 | V тәуекел тобына енгізілген активтер бойынша есептелген сыйақы |  | 150 |  |
| 117 | Тәуекелді активтер жиынтығы: |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\* Шет мемлекеттер тізбесі:

1) Андорра Княздігі;

2) Антигуа және Барбуда мемлекеті;

3) Багам аралдарының Достастығы;

4) Барбадос мемлекеті;

5) Бахрейн мемлекеті;

6) Белиз мемлекеті;

7) Бруней Даруссалам мемлекеті;

8) Вануату Республикасы;

9) Гватемала Республикасы;

10) Гренада мемлекеті;

11) Джибути Республикасы;

12) Доминикан Республикасы;

13) Индонезия Республикасы;

14) Испания (Канар аралдарының аумағы бөлігінде ғана);

15) Кипр Республикасы;

16) Қытай Халық Республикасы (Аомынь (Макао) және Сянган (Гонконг) арнайы әкiмшiлiк аудандарының аумақтары бөлiгiнде ғана);

17) Ислам Федеральдық Комор аралдары Республикасы;

18) Коста-Рика Республикасы;

19) Малайзия (Лабуан анклавының аумағы бөлiгiнде ғана);

20) Либерия Республикасы;

21) Лихтенштейн Княздігі;

22) Маврикий Республикасы;

23) Португалия (Мадейра аралдарының аумағы бөлігінде ғана);

24) Мальдив Республикасы;

25) Мальта Республикасы;

26) Маршалл аралдары Республикасы;

27) Монако Княздігі;

28) Мьянма Одағы;

29) Науру Республикасы;

30) Нидерланд (Аруба аралының аумағы және Антиль аралдарының тәуелдi аумақтары бөлiгiнде ғана);

31) Нигерия Федеративтiк Республикасы;

32) Жаңа Зеландия (Кука және Ниуэ аралдарының аумағы бөлігінде ғана);

33) Бiрiккен Араб Әмiрлiктерi (Дубай қаласының аумағы бөлiгiнде ғана);

34) Палау Республикасы;

35) Панама Республикасы;

36) Самоа Тәуелсiз Мемлекетi;

37) Сейшель аралдары Республикасы;

38) Сент-Винсент және Гренадин мемлекеті;

39) Сент-Китс және Невис Федерациясы;

40) Сент-Люсия мемлекеті;

41) Ұлыбритания мен Солтүстiк Ирландияның Бiрiккен Корольдiгi (мынадай аумақтар бөлiгiнде ғана):

Ангилья аралдары;

Бермуд аралдары;

Британдық Виргин аралдары;

Гибралтар;

Кайман аралдары;

Монтсеррат аралы;

Теркс және Кайкос аралдары;

Мэн аралы;

Норманд аралдары (Гернси, Джерси, Сарк, Олдерни аралдары);

42) Америка Құрама Штаттары (Американдық Виргин аралдарының, Гуам аралының және Пуэрто-Рико Достастығы аумақтары бөлiгiнде ғана);

43) Тонга корольдігі;

44) Филиппин Республикасы;

45) Шри-Ланка Демократиялық Республикасы.

Кредиттік тәуекел ескеріле отырып

мөлшерленген активтердің

талдамасы туралы есеп [нысанына](jl:32712186.3%20)

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме  
Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп  
  
1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының [Заңына](jl:51003931.0%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 3-бағанда кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленуге жататын активтер сомасы көрсетіледі.

6. 4-бағанда активтердің әрбір тобы үшін пайыздармен тәуекел дәрежесі көрсетіледі.

7. 5-бағанда 3-бағанда көрсетілген, пайыздармен тәуекел дәрежесіне көбейтілген активтер сомасы көрсетіледі (4-баған).

8. Есепті кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда, Нысан толтырылмайды және ұсынылмайды.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

4-қосымша

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 [қаулысына](jl:32712186.0%20)

4-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 2-BVU\_RUIVO

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпарат ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банк

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Баптардың атауы | Сомасы | Пайыздармен конверсия коэффициенті | Пайыз-дармен кредиттік тәуекел коэффициенті | Есепке сомасы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I топ | | | | | |
| 1.1 | Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» және одан жоғары тәуелсіз рейтингi немесе Fitch немесе Moody's Investors Service агенттiктерінiң (бұдан әрі - басқа рейтингтік агенттіктер) осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен міндеттемелері толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | 0 | 0 |  |
| 1.2 | Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» және одан жоғары тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен міндеттемелері толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | 0 | 20 |  |
| 1.3 | Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» және одан жоғары тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен міндеттемелері толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | 0 | 50 |  |
| 1.4 | Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» және одан жоғары тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен міндеттемелері толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | 0 | 100 |  |
| 1.5 | Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» және одан жоғары тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен міндеттемелері толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | 0 | 150 |  |
| 1.6 | Қазақстан Республикасы Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамы шығарған бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» және одан жоғары тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы әріптестермен жасалған басқа да өтімділігі жоғары бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша шартты (ықтимал) міндеттемелер |  | 0 | 0 |  |
| 1.7 | Қазақстан Республикасы Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы шығарған бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» және одан жоғары тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы әріптестермен жасалған басқа да өтімділігі жоғары бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша шартты (ықтимал) міндеттемелер |  | 0 | 20 |  |
| 1.8 | Қазақстан Республикасы Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамы шығарған бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» және одан жоғары тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы әріптестермен жасалған басқа да өтімділігі жоғары бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша шартты (ықтимал) міндеттемелер |  | 0 | 50 |  |
| 1.9 | Қазақстан Республикасы Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамы шығарған бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» және одан жоғары тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін қарсы әріптестермен жасалған басқа да өтімділігі жоғары бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша шартты (ықтимал) міндеттемелер |  | 0 | 100 |  |
| 1.10 | Қазақстан Республикасы Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамы шығарған бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» және одан жоғары тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы әріптестермен жасалған басқа да өтімділігі жоғары бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша шартты (ықтимал) міндеттемелер |  | 0 | 150 |  |
| 1.11 | Банктің қаржы міндеттемелерінсіз; мыналар бойынша: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» және одан жоғары тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен міндеттемелері қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | 0 | 0 |  |
| 1.12 | Банктің қаржы міндеттемелерінсіз; мыналар бойынша: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» және одан жоғары тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен міндеттемелері қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | 0 | 20 |  |
| 1.13 | Банктің қаржы міндеттемелерінсіз; мыналар бойынша: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» және одан жоғары тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен міндеттемелері қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | 0 | 50 |  |
| 1.14 | Банктің қаржы міндеттемелерінсіз; мыналар бойынша: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» және одан жоғары тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен міндеттемелері қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | 0 | 100 |  |
| 1.15 | Банктің қаржы міндеттемелерінсіз; мыналар бойынша: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» және одан жоғары тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен міндеттемелері қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | 0 | 150 |  |
| 1.16 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің талабы бойынша кез келген сәтте күші жойылуға тиіс, банктің болашақта қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | 0 | 0 |  |
| 1.17 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің талабы бойынша кез келген сәтте күші жойылуға тиіс, банктің болашақта қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | 0 | 20 |  |
| 1.18 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің талабы бойынша кез келген сәтте күші жойылуға тиіс, банктің болашақта қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | 0 | 50 |  |
| 1.19 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің талабы бойынша кез келген сәтте күші жойылуға тиіс, банктің болашақта қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | 0 | 100 |  |
| 1.20 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің талабы бойынша кез келген сәтте күші жойылуға тиіс, банктің болашақта қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | 0 | 150 |  |
| 1.21 | Банктің сыртқы қарыздарын тартқан және борыштық міндеттемелерін орналастырған кезде кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін банктің еншілес компанияларының пайдасына берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелері |  | 0 | 0 |  |
| 1.22 | Банктің сыртқы қарыздарын тартқан және борыштық міндеттемелерін орналастырған кезде кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін банктің еншілес компанияларының пайдасына берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелері |  | 0 | 20 |  |
| 1.23 | Банктің сыртқы қарыздарын тартқан және борыштық міндеттемелерін орналастырған кезде кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін банктің еншілес компанияларының пайдасына берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелері |  | 0 | 50 |  |
| 1.24 | Банктің сыртқы қарыздарын тартқан және борыштық міндеттемелерін орналастырған кезде кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін банктің еншілес компанияларының пайдасына берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелері |  | 0 | 100 |  |
| 1.25 | Банктің сыртқы қарыздарын тартқан және борыштық міндеттемелерін орналастырған кезде кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін банктің еншілес компанияларының пайдасына берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелері |  | 0 | 150 |  |
| 1.26 | Банк берілген қарызды қамтамасыз етуге қабылдаған, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған кепілдіктер |  | 0 | 0 |  |
| 1.27 | Банк берілген қарызды қамтамасыз етуге қабылдаған, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІI тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған кепілдіктер |  | 0 | 20 |  |
| 1.28 | Банк берілген қарызды қамтамасыз етуге қабылдаған, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IІІ тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған кепілдіктер |  | 0 | 50 |  |
| 1.29 | Банк берілген қарызды қамтамасыз етуге қабылдаған, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған кепілдіктер |  | 0 | 100 |  |
| 1.30 | Банк берілген қарызды қамтамасыз етуге қабылдаған, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған кепілдіктер |  | 0 | 150 |  |
| 1.31 | Банк арнайы қаржы компаниясына ұсынған өтімділік құралдары |  | 0 | - |  |
| II топ | | | | | |
| 2.1 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | 20 | 0 |  |
| 2.2 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | 20 | 20 |  |
| 2.3 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | 20 | 50 |  |
| 2.4 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | 20 | 100 |  |
| 2.5 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | 20 | 150 |  |
| 2.6 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-» дейін тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-» дейін тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтікагенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен міндеттемелері толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | 20 | 0 |  |
| 2.7 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-» дейін тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-» дейін тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен міндеттемелері толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | 20 | 20 |  |
| 2.8 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-» дейін тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-» дейін тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен міндеттемелері толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | 20 | 50 |  |
| 2.9 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-» дейін тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-» дейін тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен міндеттемелері толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | 20 | 100 |  |
| 2.10 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-» дейін тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-» дейін тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен міндеттемелері толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | 20 | 150 |  |
| 2.11 | Міндеттемелері мыналар бойынша: Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және одан жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | 20 | 0 |  |
| 2.12 | Міндеттемелері мыналар бойынша: Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және одан жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | 20 | 20 |  |
| 2.13 | Міндеттемелері мыналар бойынша: Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және одан жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | 20 | 50 |  |
| 2.14 | Міндеттемелері мыналар бойынша: Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және одан жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска |  | 20 | 100 |  |
| 2.15 | Міндеттемелері мыналар бойынша: Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және одан жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | 20 | 150 |  |
| 2.16 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ААА»-тен «АА-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzААА»-тен «kzАА-»-ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | 20 | 20 |  |
| 2.17 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IIІ тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ААА»-тен «АА-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzААА»-тен «kzАА-»-ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | 20 | 50 |  |
| 2.18 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ААА»-тен «АА-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzААА»-тен «kzАА-»-ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | 20 | 100 |  |
| 2.19 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ААА»-тен «АА-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzААА»-тен «kzАА-»-ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | 20 | 150 |  |
| 2.20 | Банк арнайы қаржы компаниясына ұсынған бір жылға дейін қоса алғанда бастапқы өтеу мерзімі бар өтімділік құралдары |  | 20 | - |  |
| III топ | | | | | |
| 3.1 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | 50 | 0 |  |
| 3.2 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | 50 | 20 |  |
| 3.3 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | 50 | 50 |  |
| 3.4 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | 50 | 100 |  |
| 3.5 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | 50 | 150 |  |
| 3.6 | Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А»-тен «АА-»-ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толығымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | 50 | 0 |  |
| 3.7 | Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А»-тен «АА-»-ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толығымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | 50 | 20 |  |
| 3.8 | Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А»-тен «АА-»-ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толығымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | 50 | 50 |  |
| 3.9 | Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А»-тен «АА-»-ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толығымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | 50 | 100 |  |
| 3.10 | Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А»-тен «АА-»-ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толығымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | 50 | 150 |  |
| 3.11 | Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А»-тен «АА-» -ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | 50 | 0 |  |
| 3.12 | Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А»-тен «АА-» -ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | 50 | 20 |  |
| 3.13 | Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А»-тен «АА-» -ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | 50 | 50 |  |
| 3.14 | Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-» -тен «А-»-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А»-тен «АА-»-ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | 50 | 100 |  |
| 3.15 | Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А»-тен «АА-»-ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | 50 | 150 |  |
| 3.16 | «Қазақстан ипотекалық компаниясы» акционерлік қоғамынан ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша талап ету құқықтарын кері сатып алу бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | 50 | 100 |  |
| 3.17 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzА+»-тен «kzА-» -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | 50 | 20 |  |
| 3.18 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IIІ тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzА+»-тен «kzА-» -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | 50 | 50 |  |
| 3.19 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzА+»-тен «kzА-» -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | 50 | 100 |  |
| 3.20 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzА+»-тен «kzА-» -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | 50 | 150 |  |
| 3.21 | Банк арнайы қаржы компаниясына ұсынған бір жылдан астам бастапқы өтеу мерзімі бар өтімділік құралдары |  | 50 | - |  |
| IV топ | | | | | |
| 4.1 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған қаржы құралдарын банкке сату туралы және банктің кері сатып алу міндеттемесі бар келісім |  | 100 | 0 |  |
| 4.2 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған қаржы құралдарын банкке сату туралы және банктің кері сатып алу міндеттемесі бар келісім |  | 100 | 20 |  |
| 4.3 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған қаржы құралдарын банкке сату туралы және банктің кері сатып алу міндеттемесі бар келісім |  | 100 | 50 |  |
| 4.4 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған қаржы құралдарын банкке сату туралы және банктің кері сатып алу міндеттемесі бар келісім |  | 100 | 100 |  |
| 4.5 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған қаржы құралдарын банкке сату туралы және банктің кері сатып алу міндеттемесі бар келісім |  | 100 | 150 |  |
| 4.6 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері) |  | 100 | 0 |  |
| 4.7 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері) |  | 100 | 20 |  |
| 4.8 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері) |  | 100 | 50 |  |
| 4.9 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері) |  | 100 | 100 |  |
| 4.10 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері) |  | 100 | 150 |  |
| 4.11 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банктің өзге аккредитивтері |  | 100 | 0 |  |
| 4.12 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банктің өзге аккредитивтері |  | 100 | 20 |  |
| 4.13 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банктің өзге аккредитивтері |  | 100 | 50 |  |
| 4.14 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банктің өзге аккредитивтері |  | 100 | 100 |  |
| 4.15 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банктің өзге аккредитивтері |  | 100 | 150 |  |
| 4.16 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzBBB+»-тен «kzBBB-» -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | 100 | 20 |  |
| 4.17 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzBBB+»-тен «kzBBB-» -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | 100 | 50 |  |
| 4.18 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzBBB+»-тен «kzBBB-» -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | 100 | 100 |  |
| 4.19 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzBBB+»-тен «kzBBB-» -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | 100 | 150 |  |
| 4.20 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері |  | 100 | 0 |  |
| 4.21 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері |  | 100 | 20 |  |
| 4.22 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері |  | 100 | 50 |  |
| 4.23 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері |  | 100 | 100 |  |
| 4.24 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері |  | 100 | 150 |  |
| 4.25 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВ+»-тен «kzВВ-» -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | 350 | 20 |  |
| 4.26 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВ+»-тен «kzВВ-» -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | 350 | 50 |  |
| 4.27 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВ+»-тен «kzВВ-» -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | 350 | 100 |  |
| 4.28 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВ+»-тен «kzВВ-» -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | 350 | 150 |  |
| 5 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген шартты міндеттемелер жиынтығы: |  | X | X |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Кредиттік тәуекел ескеріле

отырып мөлшерленген шартты

және ықтимал міндеттемелердің

талдамасы туралы есеп [нысанына](jl:32712186.4%20)

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме  
Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп  
  
1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының [Заңына](jl:51003931.0%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан «Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерiн, белгiлi бір күнге шектi банк капиталының мөлшерiн және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерiн белгiлеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 [қаулысына](jl:38563369.0%20) (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) сәйкес толтырылады.

6. 3-бағанда кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленуге тиіс шартты және ықтимал міндеттемелер бойынша сома көрсетіледі.

7. 6-бағанда 3-бағанда көрсетілген, пайызбен конверсия коэффициентінің мәніне көбейтілген шартты және ықтимал міндеттемелер бойынша сома (4-баған) және пайызбен кредиттік тәуекел коэффициентінің мәні (5-баған) көрсетіледі.

8. Есепті кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда Нысан толтырылмайды және ұсынылмайды.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

5-қосымша

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 [қаулысына](jl:32712186.0%20)

5-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1-BVU\_RPFI

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпарат ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банк

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Баптар атауы | Туынды қаржы құралдарының номиналды құны | Туынды қаржы құралдарына арналған кредиттік тәуекел коэффициенті пайызбен | Туынды қаржы құралдарына арналған кредиттік тәуекел ескерілген сомасы | Туынды қаржы құралдарының нарықтық құны | Қарсы агент үшін кредиттік тәуекел коэффициенті пайызбен | Есепке алына-тын сома |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=3\*4 | 6 | 7 | 8=(5+6)\*7 |
| 1 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 0 |  |  | 0 |  |
| 2 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 0 |  |  | 20 |  |
| 3 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 0 |  |  | 50 |  |
| 4 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 0 |  |  | 100 |  |
| 5 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 0 |  |  | 150 |  |
| 6 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 0,5 |  |  | 0 |  |
| 7 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 0,5 |  |  | 20 |  |
| 8 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 0,5 |  |  | 50 |  |
| 9 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 0,5 |  |  | 100 |  |
| 10 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 0,5 |  |  | 150 |  |
| 11 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 1,5 |  |  | 0 |  |
| 12 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 1,5 |  |  | 20 |  |
| 13 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 1,5 |  |  | 50 |  |
| 14 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 1,5 |  |  | 100 |  |
| 15 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 1,5 |  |  | 150 |  |
| 16 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 1 |  |  | 0 |  |
| 17 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 1 |  |  | 20 |  |
| 18 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 1 |  |  | 50 |  |
| 19 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 1 |  |  | 100 |  |
| 20 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 1 |  |  | 150 |  |
| 21 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 5 |  |  | 0 |  |
| 22 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 5 |  |  | 20 |  |
| 23 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 5 |  |  | 50 |  |
| 24 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 5 |  |  | 100 |  |
| 25 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 5 |  |  | 150 |  |
| 26 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7,5 |  |  | 0 |  |
| 27 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7,5 |  |  | 20 |  |
| 28 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7,5 |  |  | 50 |  |
| 29 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7,5 |  |  | 100 |  |
| 30 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7,5 |  |  | 150 |  |
| 31 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 6 |  |  | 0 |  |
| 32 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 6 |  |  | 20 |  |
| 33 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 6 |  |  | 50 |  |
| 34 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 6 |  |  | 100 |  |
| 35 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 6 |  |  | 150 |  |
| 36 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 8 |  |  | 0 |  |
| 37 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 8 |  |  | 20 |  |
| 38 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 8 |  |  | 50 |  |
| 39 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 8 |  |  | 100 |  |
| 40 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 8 |  |  | 150 |  |
| 41 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 10 |  |  | 0 |  |
| 42 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 10 |  |  | 20 |  |
| 43 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 10 |  |  | 50 |  |
| 44 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 10 |  |  | 100 |  |
| 45 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 10 |  |  | 150 |  |
| 46 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7 |  |  | 0 |  |
| 47 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7 |  |  | 20 |  |
| 48 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7 |  |  | 50 |  |
| 49 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7 |  |  | 100 |  |
| 50 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7 |  |  | 150 |  |
| 51 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7 |  |  | 0 |  |
| 52 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7 |  |  | 20 |  |
| 53 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7 |  |  | 50 |  |
| 54 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7 |  |  | 100 |  |
| 55 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7 |  |  | 150 |  |
| 56 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 8 |  |  | 0 |  |
| 57 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 8 |  |  | 20 |  |
| 58 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 8 |  |  | 50 |  |
| 59 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 8 |  |  | 100 |  |
| 60 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 8 |  |  | 150 |  |
| 61 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 10 |  |  | 0 |  |
| 62 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 10 |  |  | 20 |  |
| 63 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 10 |  |  | 50 |  |
| 64 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 10 |  |  | 100 |  |
| 65 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 10 |  |  | 150 |  |
| 66 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 12 |  |  | 0 |  |
| 67 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 12 |  |  | 20 |  |
| 68 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 12 |  |  | 50 |  |
| 69 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 12 |  |  | 100 |  |
| 70 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 12 |  |  | 150 |  |
| 71 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бес жылдан асатын туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 15 |  |  | 0 |  |
| 72 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бес жылдан асатын туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 15 |  |  | 20 |  |
| 73 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бес жылдан асатын туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 15 |  |  | 50 |  |
| 74 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бес жылдан асатын туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 15 |  |  | 100 |  |
| 75 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бес жылдан асатын туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 15 |  |  | 150 |  |
| Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген туынды қаржы құралдарының жиынтығы | |  | X |  |  | X |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Кредиттік тәуекел ескеріле

отырып мөлшерленген туынды

қаржы құралдары бойынша

шартты және ықтимал

талаптар мен міндеттемелердің

талдамасы туралы есеп [нысанына](jl:32712186.5%20)

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме  
Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген туынды қаржы құралдары бойынша шартты  
және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің талдамасы туралы есеп  
  
1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген туынды қаржы құралдары бойынша шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің талдамасы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының [Заңына](jl:51003931.0%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 3 және 6-бағандарда туынды қаржы құралдарының номиналды және нарықтық құны көрсетіледі.

6. 5-бағанда туынды қаржы құралдары үшін кредиттік тәуекел коэффициентінің мәніне көбейтілген туынды қаржы құралдары бойынша номиналды құны көрсетіледі.

7. 8-бағанда туынды қаржы құралдары үшін кредиттік тәуекел ескерілген туынды қаржы құралдарының номиналды құны мен туынды қаржы құралдарының нарықтық құнының қарсы агент үшін кредиттік тәуекел коэффициентінің мәніне көбейтілген сомасы көрсетіледі.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

6-қосымша

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 [қаулысына](jl:32712186.0%20)

6-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1-BVU\_RSPR

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпарат ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банк

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Атауы | Сомасы | Пайыздармен айрықша тәуекел коэффициенті | Есепке сомасы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Тәуелсіз рейтингі Standard&Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес немесе Fitch немесе Moody's Investors Service агенттiктерінiң (бұдан әрі - басқа рейтингтік агенттіктер) осыған ұқсас деңгейдегі рейтингінен төмен емес шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған, мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар, Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары түріндегі сыйақы мөлшерлемесінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелді біртекті қаржы құралдары бойынша ашық позициялар сомасы |  | 0 |  |
| 2 | Қазақстан Республикасының жергілікті өкімет органдары шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары, дербес рейтингі Standard&Poor's агенттігінің «ВВВ-» төмен емес немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған деңгейдегі ұқсас рейтингінен төмен емес шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған, мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар, халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар, Қазақстан Республикасының сауда-саттықты ұйымдастырушылардың ресми тізіміне және халықаралық қор биржалары таныған сауда-саттықты ұйымдастырушылар тізіміне енгізілген, 6 айдан кем емес өтеу мерзімі бар, сыйақы мөлшерлемесінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелді біртекті қаржы құралдары бойынша ашық позициялар сомасы |  | 0,25 |  |
| 3 | Қазақстан Республикасының жергілікті өкімет органдары шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары, дербес рейтингі Standard&Poor's агенттігінің «ВВВ-» төмен емес немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингінен төмен емес шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған, мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар, халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар, Қазақстан Республикасының сауда-саттықты ұйымдастырушыларының және халықаралық қор биржалары таныған сауда-саттықты ұйымдастырушылардың ресми тізіміне енгізілген бағалы қағаздар түріндегі, 6 айдан 24 айға дейінгі өтеу мерзімі бар, сыйақы мөлшерлемесінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелді біртекті қаржы құралдары бойынша ашық позициялар сомасы |  | 1 |  |
| 4 | Қазақстан Республикасының жергілікті өкімет органдары шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары, дербес рейтингі Standard&Poor's агенттігінің «ВВВ-» төмен емес немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингінен төмен емес шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған, мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар, халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар, Қазақстан Республикасының сауда-саттықты ұйымдастырушыларының және халықаралық қор биржалары таныған сауда-саттықты ұйымдастырушылардың ресми тізіміне енгізілген бағалы қағаздар түріндегі, 24 айдан асатын өтеу мерзімі бар, сыйақы мөлшерлемесінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелді біртекті қаржы құралдары бойынша ашық позициялар сомасы |  | 1,6 |  |
| 5 | Сыйақы мөлшерлемесінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелді біртекті қаржы құралдары бойынша ашық позициялар сомасы |  | 8 |  |
| Айрықша тәуекел жиынтығы | | 0 | X | 0 |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Айрықша пайыздық тәуекелді

есептеудің (валюталар

бөлігінде) талдамасы

туралы есеп [нысанына](jl:32712186.6%20)

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме  
Айрықша пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) талдамасы туралы есеп  
  
1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Айрықша пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) талдамасы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының [Заңына](jl:51003931.0%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан «Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерiн, белгiлi бір күнге шектi банк капиталының мөлшерiн және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерiн белгiлеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 [қаулысына](jl:38563369.0%20) (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) (бұдан әрі - № 170 қаулы) сәйкес толтырылады.

6. 3-бағанда біртекті қаржы құралдары бойынша ашық позициялар сомасы көрсетіледі.

7. 5-бағанда пайыздармен айрықша тәуекел коэффициенті ескеріле отырып, біртекті қаржы құралдары бойынша ашық позициялар сомасы көрсетіледі.

8. 2, 3 және 4-жолдарда № 170 қаулының [1-қосымшасына](jl:38563369.1%20) сәйкес белгіленген Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерi, белгiлi бір күнге шектi банк капиталы мөлшерiнің 8-қосымшасында көрсетілген халықаралық қор биржалары пайдаланылады.

9. Есепті кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда Нысан толтырылмайды және ұсынылмайды.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

7-қосымша

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 [қаулысына](jl:32712186.0%20)

7-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1-BVU\_ROPVI

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпарат ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банк

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Аймақтар | Уақыт аралықтары | Ашық позициялар | | Мөлшерлеу коэффициенті | Мөлшерленген ашық позициялар | | Мөлшерленген жабық позициялар | Жиынтық мөлшерленген ашық позициялар | |
| ұзын | қысқа | ұзын | қысқа | ұзын | қысқа |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | 1 айдан аз |  |  | 0,00 |  |  |  |  |  |
| 1-3 ай |  |  | 0,002 |  |  |  |  |  |
| 3-6 ай |  |  | 0,004 |  |  |  |  |  |
| 6-12 ай |  |  | 0,007 |  |  |  |  |  |
| 1-аймақ жиынтығы |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | 1-2 жыл |  |  | 0,0125 |  |  |  |  |  |
| 2-3 жыл |  |  | 0,0175 |  |  |  |  |  |
| 3-4 жыл |  |  | 0,0225 |  |  |  |  |  |
| 2-аймақ жиынтығы |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | 4-5 жыл |  |  | 0,0275 |  |  |  |  |  |
| 5-7 жыл |  |  | 0,0325 |  |  |  |  |  |
| 7-10 жыл |  |  | 0,0375 |  |  |  |  |  |
| 10-15 жыл |  |  | 0,045 |  |  |  |  |  |
| 15-20 жыл |  |  | 0,0525 |  |  |  |  |  |
| 20 жылдан астам |  |  | 0,06 |  |  |  |  |  |
| 3-аймақ жиынтығы |  |  |  |  |  |  | X | |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Уақыт аралықтары бойынша

ашық позицияларды

бөлу (валюталар бөлігінде)

туралы есеп [нысанына](jl:32712186.7%20)

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Уақыт аралықтары бойынша ашық позицияларды бөлу (валюталар бөлігінде) туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Уақыт аралықтары бойынша ашық позицияларды бөлу (валюталар бөлігінде) туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының [Заңына](jl:51003931.0%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 3 және 4-бағандарда ашық позициялар сомасы көрсетіледі.

6. 6 және 7-бағандарда мөлшерлеу коэффициенті ескеріле отырып мөлшерленген ашық позициялар сомасы көрсетіледі.

7. 8-бағанда мөлшерленген жабық позициялар сомасы көрсетіледі.

8. 9 және 10-бағандарда жиынтық мөлшерленген ашық позициялар сомасы көрсетіледі.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

8-қосымша

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 [қаулысына](jl:32712186.0%20)

8-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1- BVU\_ROPR

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпарат ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банк

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | Позициялар атауы | Сомасы |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Аймақтар бойынша өтемақы жасалған мөлшерленген позициялар есебі |  |
| 2 | 1-аймақ |  |
| 3 | Уақыт аралықтары бойынша мөлшерленген жабық позиция бойынша жиынтығы |  |
| 4 | Мөлшерленген ашық позиция (ұзын) |  |
| 5 | Мөлшерленген ашық позиция (қысқа) |  |
| 6 | Жиынтық ашық позиция бойынша мөлшерленген жабық позиция |  |
| 7 | Мөлшерленген ашық позиция |  |
| 8 | 2-аймақ |  |
| 9 | Уақыт аралықтары бойынша мөлшерленген жабық позиция бойынша жиынтығы |  |
| 10 | Мөлшерленген ашық позиция (ұзын) |  |
| 11 | Мөлшерленген ашық позиция (қысқа) |  |
| 12 | Жиынтық ашық позиция бойынша мөлшерленген жабық позиция |  |
| 13 | Мөлшерленген ашық позиция |  |
| 14 | 3-аймақ |  |
| 15 | Уақыт аралықтары бойынша мөлшерленген жабық позиция бойынша жиынтығы |  |
| 16 | Мөлшерленген ашық позиция (ұзын) |  |
| 17 | Мөлшерленген ашық позиция (қысқа) |  |
| 18 | Жиынтық ашық позиция бойынша мөлшерленген жабық позиция |  |
| 19 | Мөлшерленген ашық позиция |  |
| 20 | 1 және 2-аймақтар арасындағы жабық позиция |  |
| 21 | 2-аймақ бойынша қалдық ашық позиция |  |
| 22 | 1-аймақ бойынша қалдық ашық позиция |  |
| 23 | 2 және 3-аймақтар бойынша жабық позиция |  |
| 24 | 3-аймақ бойынша қалдық ашық позиция |  |
| 25 | 2-аймақ бойынша қалдық ашық позиция |  |
| 26 | 1 және 3-аймақтар бойынша жабық позиция |  |
| 27 | 1-аймақ бойынша қалдық ашық позиция |  |
| 28 | 3-аймақ бойынша қалдық ашық позиция |  |
| 29 | Қалған мөлшерленген ашық позиция |  |
| 30 | Аймақтар бойынша мөлшерленген жабық позициялар сомасының 10 пайызы |  |
| 31 | 1-аймақтың мөлшерленген жабық позициясының 40 пайызы |  |
| 32 | 2-аймақтың мөлшерленген жабық позициясының 30 пайызы |  |
| 33 | 3-аймақтың мөлшерленген жабық позициясының 30 пайызы |  |
| 34 | 1 және 2 аймақ арасындағы мөлшерленген жабық позицияның 40 пайызы |  |
| 35 | 2 және 3 аймақ арасындағы мөлшерленген жабық позицияның 40 пайызы |  |
| 36 | 1 және 3 аймақ арасындағы мөлшерленген жабық позицияның 100 пайызы |  |
| 37 | Қалған мөлшерленген ашық позицияның 100 пайызы |  |
| 38 | Жалпы пайыздық тәуекел жиынтығы |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Жалпы пайыздық тәуекелді

есептеудің (валюталар

бөлігінде) талдамасы туралы

есеп [нысанына](jl:32712186.8%20) қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Жалпы пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Жалпы пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) талдамасы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының [Заңына](jl:51003931.0%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегі банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 3-бағанда аймақтардың әрқайсысының уақыт аралықтары бойынша мөлшерленген және қалдық ашық/жабық позициялар бойынша сома көрсетіледі.

6. 3-бағанда 38-жол бойынша жалпы пайыздық тәуекел жөніндегі мәліметтер көрсетіледі.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

9-қосымша

 Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 [қаулысына](jl:32712186.0%20)

10-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1-BVU\_R\_MRZ\_R

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпарат ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банк

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес

Нысан

Бір қарыз алушының немесе банкпен айрықша қатынастармен байланысты емес өзара байланысты қарыз алушылар тобының банк алдындағы міндеттемелердің кез келген түрі бойынша жиынтық берешегінің талдамасы туралы есеп

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Қарыз алушының атауы | БСН/ ЖСН | Өзара байланысты қарыз алушылардың белгісі | Талаптар сомасы | | Қамтамасыз ету | | Тәуекел мөлшері, мың теңге |
| баланстық шот | мың теңге | қамтамасыз ету түрі | мың теңге |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы | X | X | X | X | X | X |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Бір қарыз алушының немесе банкпен айрықша қатынастармен байланысты өзара байланысты қарыз алушылар тобының

банк алдындағы міндеттемелердің кез келген түрі бойынша жиынтық берешегінің талдамасы туралы есеп

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Қарыз алушының атауы | БСН/ ЖСН | Банкпен айрықша қатынас-тармен байланысты белгісі | Өзара байланысты қарыз алушы-лардың белгісі | Талаптар сомасы | | Қамтамасыз ету | | Тәуекел мөлшері, мың теңге |
| баланстық шот | мың теңге | қамтамасыз ету түрі | мың теңге |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы | X | X | X | X | X | X | X |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Банкпен айрықша қатынастармен байланысты барлық қарыз алушылар бойынша тәуекелдер сомасының талдамасы туралы есеп

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Қарыз алушының атауы | БСН/ ЖСН | Банкпен айрықша қатынастармен байланысты белгісі | Талаптар сомасы | | Қамтамасыз ету | | Тәуекел мөлшері, мың теңге |
| баланстық шот | мың теңге | қамтамасыз ету түрі | мың теңге |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого | X | X | X | X | X | X |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Тиісті қарыз алушылардың міндеттемелері бойынша бланктік қарыздың, қарыз алушы алдындағы не банктiң ағымдағы және содан кейiнгi екi ай iшiнде қарыз алушыға талаптары туындауы мүмкін үшінші тұлғалардың пайдасына қарыз алушы үшін қамтамасыз етiлмеген шартты мiндеттемелердің, сондай-ақ Қазақстан Республикасының тәуелсiз рейтингiнiң бiр тармағынан төмен болмайтын Standard & Poor's агенттiгiнiң рейтингi немесе Fitch немесе Moody's Investors Service агенттiктерінiң (бұдан әрі - басқа рейтингтік агенттіктер) осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар Қазақстан Республикасының резиденттеріне талаптарды және Standard & Poor's агенттiгiнiң «А» төмен емес рейтингi немесе одан басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар бейрезиденттерді қоспағанда, Standard & Poor's агенттігінің «А» төмен емес немесе бір қарыз алушыға немесе өзара байланысты қарыз алушылар тобына қатысты басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезиденттерді қоспағанда, Қазақстан Республикасының оффшор аймақтарда тіркелген немесе азаматтары болып табылатын бейрезиденттері мiндеттемелерiнің ең жоғарғы сомасының талдамасы туралы есеп

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Қарыз алушының атауы | БСН/ЖСН | Өзара байланысты қарыз алушылардың белгісі | Тәуекел мөлшері, мың теңге | |
| баланстық шот | мың теңге |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы | X | X | X |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Әрқайсысының мөлшері банктің меншікті капиталының 10 пайызынан асатын банктің бір қарыз алушыға келетін тәуекелдерінің жиынтық сомасының талдамасы туралы есеп

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Қарыз алушының атауы | БСН/ ЖСН | Өзара байланысты қарыз алушылардың белгісі | Талаптар сомасы | | Қамтамасыз ету | | Тәуекел мөлшері, мың теңге |
| Баланстық шот | мың теңге | қамтамасыз ету түрі | мың теңге |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы | X | X | X | X | X | X |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

«Стрестік активтер қоры» акционерлік қоғамының арнайы қаржы компаниясына берілген секьюритилендірілген кредиттердің жиынтық сомасының талдамасы туралы есеп

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | «Стрестік активтер қоры» акционерлік қоғамының арнайы қаржы компаниясына берілген секьюритилендірілген кредиттердің жиынтық сомасының талдамасы туралы есеп | Берілген секьюритилендірілген кредиттердің сомасы | | Тәуекел мөлшері, мың теңге |
| баланстық шот | мың теңге |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы | X |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Бір қарыз алушыға келетін

тәуекелдің (қарыз алушылар

бөлігінде) ең жоғары мөлшерінің

талдамасы туралы есеп [нысанына](jl:32712186.10%20)

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Бір қарыз алушыға келетін тәуекелдің (қарыз алушылар бөлігінде) ең жоғары өлшерінің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Бір қарыз алушыға келетін тәуекелдің (қарыз алушылар бөлігінде) ең жоғары мөлшерінің талдамасы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының [Заңына](jl:51003931.0%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан «Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы» 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 [қаулысына](jl:35647723.0%20) (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 болып тіркелген) (бұдан әрі - № 144 қаулы) және «Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерiн, белгiлi бір күнге шектi банк капиталының мөлшерiн және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерiн белгiлеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 [қаулысына](jl:38563369.0%20) (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) (бұдан әрі - № 170 қаулы) сәйкес толтырылады.

6. Нысанды толтырған кезде № 144-қаулының [1-қосымшасына](jl:35647723.1%20) сәйкес белгіленген Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтердің нормативтік мәндері және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесінің «Бір қарыз алушыға келетін тәуекелдің ең жоғарғы мөлшері» 3-тарауына және № 170-қаулының [1-қосымшасына](jl:38563369.1%20) сәйкес белгіленген Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерi, белгiлi бір күнге шектi банк капиталының мөлшерiнің «Бір қарыз алушыға келетін тәуекелдің ең жоғарғы мөлшері» 4-тарауына сәйкес есептелген мәліметтер көрсетіледі.

7. Нысанда алты кесте бар. Есепті кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда көрсетілген кестелер толтырылмайды және ұсынылмайды.

 Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

10-қосымша

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 [қаулысына](jl:32712186.0%20)

11-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

k4 ағымдағы өтімділік коэффициентінің талдамасы туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1- BVU\_R\_K4

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпарат ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банк

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес

Нысан

Өтімділігі жоғары активтердің орташа айлық шамасының талдамасы туралы есеп

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Баптың атауы | 1 | 2 | 3 | ... | 31 | Орташа айлық шамасы |
| 1 | Кассадағы қолма-қол ақша |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Жолдағы банкноттар және монеталар |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Айырбастау пункттеріндегі қолма-қол ақша |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Банкоматтардағы және электрондық терминалдардағы қолма-қол ақша |  |  |  |  |  |  |
| 5 | Жолдағы жол чектеріндегі ақша |  |  |  |  |  |  |
| 6 | Кассадағы қымбат металдардан дайындалған монеталар |  |  |  |  |  |  |
| 7 | Жол чектеріндегі ақша |  |  |  |  |  |  |
| 8 | Кассадағы арзан металдардан дайындалған коллекциялық монеталар |  |  |  |  |  |  |
| 9 | Тазартылған қымбат металдар |  |  |  |  |  |  |
| 10 | Жолдағы тазартылған қымбат металдар |  |  |  |  |  |  |
| 11 | Метал шоттарындағы орналастырылған тазартылған қымбат металдар |  |  |  |  |  |  |
| 12 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі корреспонденттік шоттар |  |  |  |  |  |  |
| 13 | Орталық депозитарийдің шоттарындағы меншікті ақша |  |  |  |  |  |  |
| 14 | Клирингтік ұйымның шоттарындағы банктің кепілдік берілген, маржалық жарналары болып табылатын меншікті ақша |  |  |  |  |  |  |
| 15 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі салымдар (бір түнге) |  |  |  |  |  |  |
| 16 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі талап етуге дейінгі салымдар |  |  |  |  |  |  |
| 17 | Қазақстан Республикасының Үкіметі және Ұлттық Банк шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары, «Қазақстан ипотекалық компаниясы» акционерлік қоғамы шығарған борыштық бағалы қағаздар, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы және «Бәйтерек» Ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамы шығарған бағалы қағаздар |  |  |  |  |  |  |
| 18 | Ұлттық Банктегі, Қазақстан Республикасының банктеріндегі және Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ-»-тен төмен емес ұзақ мерзімді борыштық рейтингі немесе Fitch немесе Moody's Investors Service агенттiктерінiң (бұдан әрі - басқа рейтингтік агенттіктер) осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент емес банктердегі талап етуге дейінгі салымдар |  |  |  |  |  |  |
| 19 | Standard & Poor's рейтингтік агенттіктің «ВВВ-»-тен төмен емес ұзақ мерзімді борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар Қазақстан Республикасының резидент және резидент емес банктеріне берілген «овернайт» қарыздары |  |  |  |  |  |  |
| 20 | Қазақстан Республикасының банктерінде, сондай-ақ Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ-»-тен төмен емес ұзақ мерзімді борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент емес банктерде бір түнге орналастырылған салымдар |  |  |  |  |  |  |
| 21 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8594 тіркелген) «Рейтингтік агенттіктерді және банктер мәмілелерін жүзеге асыра алатын облигацияларға арналған ең төменгі талап етілетін рейтингіні белгілеу туралы» 2013 жылғы 28 маусымдағы № 141 қаулысында белгіленген деңгейден төмен емес шетел валютасындағы тәуелсіз ұзақ мерзімді рейтингі бар елдердің мемлекеттік бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |
| 22 | «ВВВ-»-тен төмен емес (Standard & Poor's және (немесе) Fitch рейтингтік агенттiктерiнiң жіктеуі бойынша) немесе «ВааЗ»-тен төмен емес (Moody's Investors Service рейтингтік агенттiгiнiң жіктеуі бойынша) рейтингi бар шетел эмитенттерінің облигациялары |  |  |  |  |  |  |
| 23 | Ұлттық Банкте күнтізбелік 7 күнге дейінгі өтеу мерзімі бар мерзімді депозиттер |  |  |  |  |  |  |
| 24 | Ұлттық холдинг, ұлттық басқарушы холдинг, дауыс беруші акцияларының 100 пайызы (қатысу үлесі) ұлттық басқарушы холдингке тиесілі заңды тұлғалар - оригинаторлар құрған исламдық арнайы қаржы компаниясы шығарған ислам бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |
| 25 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен төмен емес шетел валютасында тәуелсіз ұзақ мерзiмдi рейтингi бар немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң ислам бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |
| 26 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен төмен емес рейтингi бар немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шетел эмитенттерінің ислам бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |
| 27 | Жоғары өтімді активтерді есептеуге енгізілетін есептелген сыйақы, дисконттар, сыйлықтар, әділ құнды оң/теріс түзетудің шоттары |  |  |  |  |  |  |
| 28 | Банктің кастодиан шарты негізінде сақтауға қабылдаған және сенімгерлік басқару туралы шарты негізінде сенімгерлік басқаруға қабылдаған қаражатының инвестицияланбаған қалдықтары |  |  |  |  |  |  |
| 29 | Банк кері сатып алу талабымен сатқан немесе кепілге берілген мемлекеттік бағалы қағаздардың өтімділігі жоғары бағалы қағаздардың баланстық құны |  |  |  |  |  |  |
| 30 | Аталған операциялар бойынша міндеттемелер банктің баланстық шотында есепке алынатын және мерзімді өтімділік коэффициенттерінің есебіне кіргізілген валюталық своп операциялары бойынша талаптар |  |  |  |  |  |  |
| Жиынтығы: | |  |  |  |  |  |  |

Жұмыс күндерінің саны:\_\_\_.

Талап етілгенге дейінгі міндеттемелердің орташа айлық шамасының талдамасы туралы есеп

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Баптың атауы | 1 | 2 | 3 | ... | 31 | Орташа айлық шамасы |
| 1 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі корреспонденттік шоттар |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Шетелдік орталық банктердегі корреспонденттік шоттар |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Басқа банктердің корреспонденттік шоттары |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың корреспонденттік шоттар |  |  |  |  |  |  |
| 5 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі талап етілгенге дейінгі салымдар |  |  |  |  |  |  |
| 6 | Шетелдік орталық банктердегі талап етілгенге дейінгі салымдар |  |  |  |  |  |  |
| 7 | Басқа банктердегі талап етілгенге дейінгі салымдар |  |  |  |  |  |  |
| 8 | Басқа банктер талап еткенге дейінгі салымдар бойынша мерзімі ұзартылған берешек |  |  |  |  |  |  |
| 9 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған овернайт қарыздары |  |  |  |  |  |  |
| 10 | Шетелдік орталық банктерден алынған овернайт қарыздары |  |  |  |  |  |  |
| 11 | Басқа банктерден алынған овернайт қарыздары |  |  |  |  |  |  |
| 12 | Бір түнге басқа банктерден тартылған салымдар |  |  |  |  |  |  |
| 13 | Мемлекеттік бюджеттің ақшасы |  |  |  |  |  |  |
| 14 | Клиенттердің ағымдағы шоттары |  |  |  |  |  |  |
| 15 | Кредитордың міндеттемелерді мерзімінен бұрын өтеуді талап ету құқығымен мерзімді міндеттемелер, оның ішінде жеке және заңды тұлғалардың мерзімді және шартты депозиттерін қоспағандағы банктердің мерзімді және шартты депозиттері |  |  |  |  |  |  |
| 16 | Клиенттердің талап етуге дейін салымдары |  |  |  |  |  |  |
| 17 | Талап еткенге дейінгі басқа міндеттемелер, оның ішінде ағымдағы өтімділік коэффициенті есебіне енгізілетін есептеуді жүзеге асыру мерзімі белгіленбеген міндеттемелер |  |  |  |  |  |  |
| 18 | Кастодиандық шарттар негізінде банкпен сақтауға қабылданған және сенімгерлік басқару туралы шарттар негізінде сенімгерлік басқаруға қабылданған қаражаттың инвестицияланбаған қалдықтары |  |  |  |  |  |  |
| 19 | Талап етілгенге дейінгі міндеттемелер бойынша әділ құнның оң/теріс түзетулер шоты, есептелген сыйақы, дисконттар, сыйлықақылар |  |  |  |  |  |  |
| 20 | k4 нормативінің есебіне енгізілетін қарыздарды тарту кезінде берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелерін қоспағанда, банктің еншілес ұйымдарының, банкпен үлестес заңды тұлғаларының сыртқы қарыздарды тарту кезінде, сондай-ақ банктің секьюритилендіру бойынша мәмілелері шеңберінде берілген, кредитордың борышкер міндеттемелерін мерзімінен бұрын өтеуін талап ету құқығымен өтеу мерзімі үш жылдан кем емес, 50 пайызға тең конверсия коэффициентіне және банктің меншікті капиталының жеткіліктілік коэффициентіне (k2) көбейтілген банктің қамтамасыз етілмеген кепілдіктері мен кепілдемелері |  |  |  |  |  |  |
| 21 | k4 нормативінің есебіне енгізілетін қарыздарды тарту кезінде берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелерін қоспағанда, банктің еншілес ұйымдарының, банкпен үлестес заңды тұлғаларының сыртқы қарыздарды тарту кезінде, сондай-ақ банктің секьюритилендіру бойынша мәмілелері шеңберінде берілген, кредитордың борышкер міндеттемелерін мерзімінен бұрын өтеуін талап ету құқығымен өтеу мерзімі үш жыл және одан астам, 100 пайызға тең конверсия коэффициентіне және банктің меншікті капиталының жеткіліктілік коэффициентіне (k2) көбейтілген банктің қамтамасыз етілмеген кепілдіктері мен кепілдемелері |  |  |  |  |  |  |
| Жиынтығы: | |  |  |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

k4 ағымдағы өтімділік

коэффициентінің талдамасы

туралы есеп [нысанына](jl:32712186.11%20)

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

k4 ағымдағы өтімділік коэффициентінің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «k4 ағымдағы өтімділік коэффициентінің талдамасы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының [Заңына](jl:51003931.0%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер ай сайын жасайды және есепті кезеңнің әр жұмыс күні үшін толтырылады. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан «Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы» 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 [қаулысына](jl:35647723.0%20) (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 болып тіркелген) (бұдан әрі - № 144 қаулы) және «Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерiн, белгiлi бір күнге шектi банк капиталының мөлшерiн және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерiн белгiлеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 [қаулысына](jl:38563369.0%20) (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) (бұдан әрі - № 170 қаулы) сәйкес толтырылады.

6. «Өтімділігі жоғары активтердің орташа айлық шамасының талдамасы туралы есеп» кестесін толтырған кезде № 144 қаулының 1-қосымшасына сәйкес белгіленген Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтердің нормативтік мәндері және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесінің 44 және 45-тармақтарына және № 170 қаулының [1-қосымшасына](jl:38563369.1%20) сәйкес белгіленген Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерi, белгiлi бір күнге шектi банк капиталының мөлшерiнің 65, 66 және 67-тармақтарына сәйкес өтімділігі жоғары активтер бойынша мәліметтер көрсетіледі.

7. «Өтімділігі жоғары активтердің орташа айлық шамасының талдамасы туралы есеп» кестесінің 24, 25 және 26-жолдарын тек исламдық банктер ғана толтырады.

8. Нысанды толтыру кезінде «Орташа айлық шама» бағанасында өтімділігі жоғары талап еткенге дейінгі активтер/міндеттемелердің жиынтықты сомасының есепті кезеңнің әрбір жұмыс күніне есепті кезеңдегі жұмыс күнінің санына арақатысы көрсетіледі.

9. Нысанды толтыру кезінде жұмыс күнінің саны көрсетіледі.

10. Егер аталған мәмілелер бойынша міндеттемелер банктің баланстық шоттарында есепке алынатын және өтімділік коэффициенттерінің есебіне кіргізілген жағдайда, банктің баланстық шоттарында есепке алынатын валюталық своп операциялары бойынша талаптар өтімділігі жоғары активтердің есебіне кіреді.

11. Есепті кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда Нысан толтырылмайды және ұсынылмайды.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

11-қосымша

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 [қаулысына](jl:32712186.0%20)

12-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

k4-1, k4-2, k4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1- BVU\_R\_K4-1, k4-2, k4-3

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпарат ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банк

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес

Нысан

k4-1 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп

(мың теңгемен)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Күні | Өтімділігі жоғары активтер | Өтеуге дейінгі қалған мерзімі жеті күнге дейінгі қоса мерзімді міндеттемелер |
| 1 | 2 | 3 |
| 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 |  |  |
| Жұмыс күндерінің саны |  |  |
| Жиынтығы:  Активтердің орташа айлық шамасы |  | X |
| Жиынтығы:  Міндеттемелердің орташа айлық шамасы | X |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

k4-2 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Күні | Өтімділігі жоғары активтерді қоса, өтеуге дейін қалған мерзімі бір айға дейінгі өтімді активтер | Өтеуге дейінгі қалған мерзімі қоса алғанда бір айға дейінгі мерзімді міндеттемелер |
| 1 | 2 | 3 |
| 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 |  |  |
| Жұмыс күндерінің саны |  |  |
| Жиынтығы:  Активтердің орташа айлық шамасы |  | X |
| Жиынтығы:  Міндеттемелердің орташа айлық шамасы | X |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

k4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Күні | Өтімділігі жоғары активтерді қоса, өтеуге дейін қалған мерзімі үш айға дейінгі өтімді активтер | Өтеуге дейінгі қалған мерзімі қоса алғанда үш айға дейінгі мерзімді міндеттемелер |
| 1 | 2 | 3 |
| 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 |  |  |
| Жұмыс күндерінің саны |  |  |
| Жиынтығы:  Активтердің орташа айлық шамасы |  | X |
| Жиынтығы:  Міндеттемелердің орташа айлық шамасы | X |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

k4-1, k4-2, k4-3 мерзімді

өтімділік коэффициентінің

талдамасы туралы есеп

[нысанына](jl:32712186.12%20) қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

k4-1, k4-2, k4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «k4-1, k4-2, k4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының [Заңына](jl:51003931.0%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер ай сайын жасайды және есепті кезеңнің әр жұмыс күні үшін толтырылады. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан «Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы» 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 [қаулысына](jl:35647723.0%20) (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 болып тіркелген) (бұдан әрі - № 144 қаулы) және «Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерiн, белгiлi бір күнге шектi банк капиталының мөлшерiн және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерiн белгiлеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 [қаулысына](jl:38563369.0%20) (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) (бұдан әрі - № 170 қаулы) сәйкес толтырылады.

6. k4-1 мерзімді өтімділік коэффициентін есептеу бойынша нысанын толтыру кезінде № 144 қаулыға [1-қосымшаға](jl:38563369.1%20) сәйкес белгіленген Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтердің нормативтік мәндері және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесінің (бұдан әрі - № 144 нормативтер) 44, 45, 46, 47 және 48-тармақтарына және № 170-қаулының 1-қосымшасына сәйкес белгіленген Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерi, белгiлi бір күнге шектi банк капиталының мөлшерiнің (бұдан әрі - № 170 нормативтер) [65, 66, 67, 68, 69 және 70-тармақтарына](jl:38563369.6500 ) сәйкес өтеуге дейін жеті күнге дейін қоса алғанда қалған мерзімі бар өтімділігі жоғары активтердің және мерзімді міндеттемелердің орташа айлық шамасы көрсетіледі.

7. k4-2 мен k 4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерін есептеу нысанын толтыру кезінде № 144 нормативтердің 46, 47, және 48-тармақтарына және № 170 нормативтердің [68, 69](jl:38563369.6800 ) және [70-тармақтарына](jl:38563369.7000 ) сәйкес есептелген бір айға дейін қалған өтімділігі жоғары активтер мен мерзімді міндеттемелерін қоса, өтеу мерзімі бір айға дейін қалған мерзімімен өтімді активтер орташа айлық шамасы көрсетіледі.

8. k4-1, k 4-2 және k 4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерін есептеу бойынша нысанын толтыру кезінде «Жиынтығы: активтердің орташа айлық шамасы» және «Жиынтығы: міндеттемелердің орташа айлық шамасы» жолдарында есепті кезеңнің әрбір жұмыс күні үшін есепке өтімді активтердің/міндеттемелердің жиынтықты сомасына есепті кезеңдегі жұмыс күнінің санына қатысты арақатысы көрсетіледі.

9. Нысанды толтыру кезінде жұмыс күнінің саны көрсетіледі.

10. Нысанда үш кесте бар. Есептік кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда көрсетілген кестелер толтырылмайды және ұсынылмайды.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

12-қосымша

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 [қаулысына](jl:32712186.0%20)

13-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

k4-4, k4-5, k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1- BVU\_R\_K4-4, k4-5, k4-6

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпарат ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банк

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес

Нысан

k4-4 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентінің талдамасы туралы есеп

(мың теңгемен)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Күні | Өтімділігі жоғары активтер | Өтеуге дейін жеті күнге дейін қоса қалған мерзімімен мерзімді міндеттемелер |
| 1 | 2 | 3 |
| 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 |  |  |
| Жұмыс күндерінің саны |  |  |
| Жиынтығы:  активтердің орташа айлық шамасы |  | X |
| Жиынтығы:  міндеттемелердің орташа айлық шамасы | X |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

k4-5 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентінің талдамасы туралы есеп

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Күні | Өтімділігі жоғары активтерді қоса, өтеуге дейін бір айға дейін қалған мерзімімен өтімді активтер | 90% тең конверсия коэффициентіне көбейтілген өтеуге дейін бір айға дейін қоса қалған мерзімімен мерзімді міндеттемелер |
| 1 | 2 | 3 |
| 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 |  |  |
| Жұмыс күндерінің саны |  |  |
| Жиынтығы:  активтердің орташа айлық шамасы |  | X |
| Жиынтығы:  міндеттемелердің орташа айлық шамасы | X |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентінің талдамасы туралы есеп

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Күні | Өтімділігі жоғары активтерді қоса, өтеуге дейін үш айға дейін қалған мерзімімен өтімді активтер | 80% тең конверсия коэффициентіне көбейтілген өтеуге дейін үш айға дейін қоса қалған мерзімімен мерзімді міндеттемелер |
| 1 | 2 | 3 |
| 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 |  |  |
| Жұмыс күндерінің саны |  |  |
| Жиынтығы:  активтердің орташа айлық шамасы |  | X |
| Жиынтығы:  міндеттемелердің орташа айлық шамасы | X |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

k4-4, k4-5, k4-6 мерзімді

валюталық өтімділік

коэффициентінің

талдамасы туралы есеп

[нысанына](jl:32712186.13%20) қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

k4-4, k4-5, k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «k4-4, k4-5, k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының [Заңына](jl:51003931.0%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер ай сайын жасайды және есепті кезеңнің әр жұмыс күні үшін толтырылады. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан «Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы» 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 [қаулысына](jl:35647723.0%20) (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 болып тіркелген) (бұдан әрі - № 144 қаулы) және «Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерiн, белгiлi бір күнге шектi банк капиталының мөлшерiн және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерiн белгiлеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 [қаулысына](jl:38563369.0%20) (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) (бұдан әрі - № 170 қаулы) сәйкес толтырылады.

6. k4-4 мерзімді өтімділік коэффициентін есептеу бойынша нысанын толтыру кезінде № 144 қаулыға 1-қосымшаға сәйкес белгіленген Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтердің нормативтік мәндері және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесінің (бұдан әрі - № 144 нормативтер) 42, 43, 44, 45, 46, 47 және 48-тармақтарына және № 170 қаулыға 1-қосымшаға сәйкес белгіленген Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерi, белгiлi бір күнге шектi банк капиталының мөлшерiнің (бұдан әрі - № 170 нормативтер) 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69 және 70-тармақтарына сәйкес өтеуге дейін жеті күнге дейін қоса алғанда қалған мерзімі бар шетел валютасындағы өтімділігі жоғары активтердің және сол шетел валютасындағы мерзімді міндеттемелердің орташа айлық шамасы көрсетіледі.

7. k4-5 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерін есептеу нысанын толтыру кезінде № 144 нормативтердің 42, 43, 44, 45, 46, 47 және 48-тармақтарына және № 170 нормативтердің [63, 64, 65, 66, 67, 68, 69 және 70-тармақтарына](jl:38563369.6300 ) сәйкес есептелген өтеуге дейін бір айға дейін қалған мерзімімен өтімділігі жоғары активтерді және мерзімді міндеттемелерді қоса, өтеуге дейін бір айға дейін қалған мерзімімен шетел валютасындағы өтімділігі жоғары активтердің және сол шетел валютасындағы өтімді активтердің орташа айлық шамасы көрсетіледі.

8. k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерін есептеу нысанын толтыру кезінде № 144 нормативтердің 42, 43, 44, 45, 46, 47 және 48-тармақтарына және № 170 нормативтердің 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69 және 70-тармақтарына сәйкес есептелген өтеуге дейін үш айға дейін қалған мерзімімен өтімділігі жоғары активтерді және мерзімді міндеттемелерді қоса, өтеуге дейін үш айға дейін қалған мерзімімен шетел валютасындағы өтімділігі жоғары активтердің және сол шетел валютасындағы өтімді активтердің орташа айлық шамасы көрсетіледі.

9. k4-4, k4-5 және k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерін есептеу нысанды толтыру кезінде Standard&Poor's агенттігінің «А» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас рейтингі бар елдердің жиынтықты шетел валюталары және жоғарыда аталған агенттігінің «А» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша «Еуро» валютасы бөлігінде мәліметтері көрсетіледі.

10. Нысанды толтыру кезінде «Жиынтығы: активтердің орташа айлық шамасы» және «Жиынтығы: міндеттемелердің орташа айлық шамасы» жолдарында есепті кезеңнің әрбір жұмыс күні үшін есепке өтімді активтердің/міндеттемелердің жиынтықты сомасына есепті кезеңдегі жұмыс күнінің санына қатысты арақатысы көрсетіледі.

11. Нысанды толтыру кезінде жұмыс күнінің саны көрсетіледі.

12. Нысанда үш кесте бар. Есептік кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда көрсетілген кестелер толтырылмайды және ұсынылмайды.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

13-қосымша

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 [қаулысына](jl:32712186.0%20)

14-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Аптаның (айдың) әрбір жұмыс күні үшін әрбір шетел валютасы бойынша валюталық позициялар және валюталық нетто-позиция туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1-BVU\_DVP

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпарат ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банк

Ұсыну мерзімі: апта сайын есепті аптадан кейінгі аптаның бесінші жұмыс күнінен кеш емес.

Есепті аптада күнтізбелік ай аяқталған кезде аяқталатын айға жататын есепті аптаның күнтізбелік күндері үшін және аяқталатын айдан кейінгі айдың есепті аптасының күнтізбелік күндері үшін жеке-жеке аяқталатын айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес.

|  |  |
| --- | --- |
| Меншікті капитал |  |
| Standard&Poor's агенттігінің «А» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе Fitch немесе Moody's Investors Service агенттiктерінiң (бұдан әрі - басқа рейтингтік агенттіктер) осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердің шетел валюталары және «Еуро» шетел валютасы, сондай-ақ тазартылған қымбат металдар бойынша ашық валюталық позицияның (ұзын немесе қысқа) лимиті - банктің меншікті капиталы шамасының 12,5 пайызы мөлшерде |  |
| Standard&Poor's агенттігінің «А» төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердің шетел валюталары бойынша ашық валюталық позицияның (ұзын және қысқа) лимиті - банктің меншікті капиталы шамасының 5 пайызы |  |
| Валюталық нетто-позиция лимиті - меншікті капиталдың 30 пайызы |  |
| Жекелеген шет мемлекеттің (шет мемлекеттер тобының) валютасымен шартты талаптар шоттарында және шартты міндеттемелер шоттарында ашылған туынды қаржы құралдары бойынша банктің ашық ұзын және (немесе) қысқа позициясының лимиті - меншікті капиталдың 50 пайызы |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Валюта атауы | Есепті кезеңнің күндері бойынша операциялық күннің соңындағы сальдо | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | | | 2 | | | 3 | | | 4 | | | 5 | | |
| (күні) | | | (күні) | | | (күні) | | | (күні) | | | (күні) | | |
| Талаптар | Міндет-темелер | Позиция | Талаптар | Міндет-темелер | Позиция | Талаптар | Міндет-темелер | Позиция | Талаптар | Міндет-темелер | Позиция | Талаптар | Міндет-темелер | Позиция |
| 1 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| 1. Қолма-қол шетел валютасында талаптар |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. Орналасты-рылған/ тартылған салымдар |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Берілген /алынған қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. Алу/төлеу үшін есептелген сыйақы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. Борыштық және үлестік бағалы қағаздар |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. Дебиторлық /кредиторлық берешек |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7. Туынды қаржы құралдары |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| …. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. Баланстық шоттар бойынша жиынтық |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. Жекелеген шет мемлекеттің (шет мемлекеттер тобының) валютасымен шартты талаптар шоттарында және шартты міндеттемелер шоттарында ашылған туынды қаржы құралдары |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10. Баланстан тыс шоттар бойынша жиынтық |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. Баланстық және баланстан тыс шоттар бойынша жиынтық |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| …. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12. Нетто-позиция жиынтығы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Аптаның (айдың) әрбір жұмыс

күні үшін әрбір шетел валютасы

бойынша валюталық позициялар

және валюталық нетто-позиция

туралы есеп [нысанына](jl:32712186.14%20)

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Аптаның (айдың) әрбір жұмыс күні үшін әрбір шетел валютасы бойынша

 валюталық позициялар және валюталық нетто-позиция туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Аптаның (айдың) әрбір жұмыс күні үшін әрбір шетел валютасы бойынша валюталық позициялар және валюталық нетто-позиция туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының [Заңына](jl:51003931.0%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысан апта сайын жасалады және есепті кезеңнің әрбір жұмыс күні үшін толтырылады.

Есепті аптада күнтізбелік ай аяқталған кезде нысан аяқталатын айға жататын есепті аптаның күнтізбелік күндері үшін және аяқталатын айдан кейінгі айдың есепті аптасының күнтізбелік күндері үшін жеке-жеке жасалады. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 1, 2, 3, 4, 5, 6 және 7-жолдарда қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына сәйкес қалыптастырылған резервтерді шегергенде баланстық шоттарда ескерілетін, шетел валютасында талаптар мен міндеттемелер бойынша міндеттемелер көрсетіледі.

6. «Баланстан тыс шоттар бойынша жиынтық» жолында банк жүргізетін хеджирленетін мәмілелердің сомаларын ескере отырып, оның ішінде жеткізілмейтін мәмілелерді қоса алғанда, қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына сәйкес қалыптастырылған резервтерді шегергенде шетел валютасында шартты талаптар мен міндеттемелер көрсетіледі.

7. «Нетто-позиция жиынтығы» жолында «позиция» бағандары бойынша барлық шетел валюталары бойынша есепті кезеңнің әрбір жұмыс күні үшін нетто-позиция көрсетіледі.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

14-қосымша

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 [қаулысына](jl:32712186.0%20)

15-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Ішкі активтердің, ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын, қаражат бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициентін есептеу туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1- BVU\_KVA

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпарат ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банк

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес.

Нысан

Ішкі активтердің орташа айлық шамасын есептеу туралы есеп

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Активтер | Есепті кезең ішіндегі күндер бойынша ішкі активтер | | | | | Орташа айлық шама |
| 1 | 2 | 3 | … | 31 |
| 1 | Ақша және салымдар |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Берілген қарыздар |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Үлестік және борыштық бағалы қағаздар |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Дебиторлық берешек |  |  |  |  |  |  |
| 5 | Жарғылық капиталға қатысу |  |  |  |  |  |  |
| 6 | Тазартылған бағалы металдар |  |  |  |  |  |  |
| 7 | Жылжымалы мүлік |  |  |  |  |  |  |
| 8 | Жылжымайтын мүлік |  |  |  |  |  |  |
| 9 | Материалдық емес активтер |  |  |  |  |  |  |
| 10 | Есептелген сыйақы, дисконттар, сыйақылар, әділ құнды оң/теріс түзету, ішкі активтерге қалыптастырылған провизиялар (резервтер) |  |  |  |  |  |  |
| 11 | Ішкі активтер бойынша мерзімі өткен берешек |  |  |  |  |  |  |
| 12 | Ішкі активтер шамасының жиынтығы |  |  |  |  |  |  |
| 13 | Ішкі активтер шамасы 0,95-ке көбейтілген ішкі міндеттемелердің, реттелген борыштың, банк шығарған борыштық бағалы қағаздардың, меншікті капиталдың немесе алдыңғы есепті айдағы жарғылық капиталдың орташа айлық шамасынан көп немесе тең (Иә/Жоқ) |  |  |  |  |  |  |

Ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын, банк қаражатының бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициентін есептеу туралы есеп

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Міндеттемелер | Есепті кезең ішіндегі күндер бойынша ішкі және өзге міндеттемелер | | | | | Орташа айлық шама |
| 1 | 2 | 3 | … | 31 |
| 1 | Салымдар |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Алынған қарыздар |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Кредиторлық берешек |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Ішкі міндеттемелер шамасының жиынтығы |  |  |  |  |  |  |
| 5 | Жарғылық капитал |  |  |  |  |  |  |
| 6 | Меншікті капитал, Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-еншілес ұйымдардың реттелген борышына инвестициялары, Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-еншілес ұйымдардың акцияларын шегергенде, 0,75-ке көбейтілген |  |  |  |  |  |  |
| 7 | Реттелген борыш |  |  |  |  |  |  |
| 8 | Банк шетел валютасымен шығарған борыштық бағалы қағаздарды қоспағанда, банк шығарған борыштық бағалы қағаздар |  |  |  |  |  |  |
| 9 | Есептелген сыйақы, дисконттар, сыйлықақылар, әділ құнды оң/теріс түзету |  |  |  |  |  |  |
| 10 | Ішкі және өзге міндеттемелер бойынша мерзімі өткен берешек |  |  |  |  |  |  |
| 11 | Банк кастодиандық шарт негізінде резиденттерден қабылдап алған қаражаттың инвестицияланбаған қалдықтар |  |  |  |  |  |  |
| 12 | Ішкі міндеттемелер, реттелген борыш, банк шығарған борыштық бағалы қағаздар және меншікті капитал немесе жарғылық капитал шамасының жиынтығы |  |  |  |  |  |  |
| 13 | Ішкі міндеттемелер, реттелген борыш, банк шығарған борыштық бағалы қағаздар шамасының жиынтығы |  |  |  |  |  |  |
| 14 | Жұмыс күндерінің саны | | | | | |  |
| 15 | Банк қаражатының бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициенті | | | | | |  |
| 16 | Өткен есепті айдағы ішкі міндеттемелердің, реттелген борыштың, банк шығарған борыштық бағалы қағаздардың, меншікті капиталдың немесе жарғылық капиталдың орташа айлық шамасы | | | | | |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Ішкі активтердің, ішкі және

өзге міндеттемелердің орташа

айлық шамасын, қаражат

бөлігін ішкі активтерге

орналастыру коэффициентін

есептеу туралы есеп [нысанына](jl:32712186.15%20)

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Ішкі активтердің, ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын, қаражат

 бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициентін есептеу туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Ішкі активтердің, ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын, қаражат бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициентін есептеу туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының [Заңына](jl:51003931.0%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер ай сайын жасайды және есепті кезеңнің әрбір жұмыс күні үшін толтырады. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан «Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 [қаулысына](jl:35647723.0%20) (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 болып тіркелген) және «Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерiн, белгiлi бір күнге шектi банк капиталының мөлшерiн және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерiн белгiлеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 [қаулысына](jl:38563369.0%20) (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) сәйкес толтырылады.

6. «Ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын, банк қаражатының бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициентін есептеу туралы есеп» кестесінің 6-жолы бойынша бухгалтерлік баланстың деректеріне сәйкес Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-еншілес ұйымдардың реттелген борышына, Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-еншілес ұйымдардың акцияларына инвестицияларды шегергенде, 0,75-ке көбейтілген меншікті капитал көрсетіледі.

7. «Ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын, банк қаражатының бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициентін есептеу туралы есеп» кестесін толтыру кезінде әрбір жұмыс күні үшін 12-жолға орташа айлық шамасының қай жол бойынша ең аз мәні болғанына қарай 5-жолда не 6-жолда көрсетілген деректер енгізіледі.

8. Есептік кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда Нысан толтырылмайды және ұсынылмайды.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

15-қосымша

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 [қаулысына](jl:32712186.0%20)

16-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Банктерді Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге капиталдандыру коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1- BVU\_K7

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпарат ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банк

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | Атауы | Сомасы |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы талап етілгенге дейінгі міндеттемелер, оның ішінде есеп айырысуды жүзеге асыру мерзімі белгіленбеген міндеттемелер |  |
| 2 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы мерзімді міндеттемелер, бастапқы өтеу мерзімі бір жылға дейін қоса алғанда |  |
| 3 | Жеке және заңды тұлғалардың мерзімді және шартты салымдарын қоспағанда, кредитордың міндеттемелерді мерзімінен бұрын өтеуін талап етуге сөзсіз құқығы бар Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы мерзімді міндеттемелер, оның ішінде банктердің мерзімді және шартты депозиттері |  |
| 4 | Өз қызметін Қазақстан Республикасының аумағында жүзеге асыратын, экономиканың «басқа қаржы ұйымдары - коды 5», «мемлекеттік қаржылық емес ұйымдар - коды 6», «мемлекеттік емес қаржылық емес ұйымдар - коды 7» және «үй шаруашылықтарына қызмет көрсететін коммерциялық емес ұйымдар - коды 8» секторларына кіретін шетел компанияларының филиалдары мен өкілдіктері алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелер |  |
| 5 | Халықаралық қаржы ұйымдары болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелер |  |
| 6 | Қазақстан Республикасы мүшесі болып табылатын халықаралық ұйымдар, сондай-ақ Еуразиялық Даму Банкі болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелер |  |
| 7 | Халықаралық есеп айырысу жүйелері (ClearstreamBanking S.A. және EuroclearBankSA/NV) болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелер |  |
| 8 | Банк кастодиан шартының негізінде сақтауға қабылдаған қаражаттың инвестицияланбаған қалдықтары |  |
| 9 | Қазақстан Республикасының бейрезиденті бас банктің алдындағы реттелген борыштық міндеттемелер |  |
| 10 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы жиынтық міндеттемелер |  |
| 11 | k8, k9 нормативтерінің есебіне енгізілетін қарыздарды тарту кезінде берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелерінен басқа, банктің еншілес ұйымдарының, банкпен үлестес заңды тұлғаларының сыртқы қарыздарды тарту кезінде, сондай-ақ банктің секьюритилендіру бойынша мәмілелері шеңберінде берілген, кредитордың осы қарыздар бойынша борышкердің міндеттемелерін мерзімінен бұрын өтеуін талап ету құқығымен банктің қамтамасыз етілмеген кепілдіктері мен кепілдемелері |  |
| 12 | Банк айналымға шығарған Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріндегі борыштық бағалы қағаздар |  |
| 13 | Банк айналымға шығарған Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріндегі бағалы қағаздар (акцияларды қоспағанда) |  |
| 14 | Банк кепілдік беретін және банктің бухгалтерлік балансында есепке алынатын сомалар бөлігінде банк арнайы мақсаттағы еншілес ұйымдары арқылы шығарған бағалы қағаздар |  |
| 15 | Өз қызметін Қазақстан Республикасының аумағында жүзеге асыратын, экономиканың «басқа қаржы ұйымдары - коды 5», «мемлекеттік қаржылық емес ұйымдар - коды 6», «мемлекеттік емес қаржылық емес ұйымдар - коды 7» және «үй шаруашылықтарына қызмет көрсететін коммерциялық емес ұйымдар - коды 8» секторларына кіретін шетел компанияларының филиалдары мен өкілдіктері алдындағы міндеттемелер |  |
| 16 | Халықаралық қаржы ұйымдары болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелер |  |
| 17 | Қазақстан Республикасы мүшесі болып табылатын халықаралық ұйымдар, сондай-ақ Еуразиялық Даму Банкі болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелер |  |
| 18 | Банк айналымға шығарған борыштық бағалы қағаздар |  |
| 19 | Банк айналымға шығарған бағалы қағаздар (акцияларды қоспағанда) |  |
| 20 | Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес шығарылған борыштық бағалы қағаздар теңгемен |  |
| 21 | Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес шығарылған банктің бағалы қағаздары (акцияларды қоспағанда) теңгемен |  |
| 22 | Алынған қарыздар бойынша Қазақстан Республикасының бейрезиденті-бас банктің алдындағы Қазақстан Республикасының резиденті еншілес банктің міндеттемелері |  |
| 23 | Меншікті капитал |  |
| 24 | k7 коэффициентінің есебіне енгізілетін бейрезиденттер алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелер |  |
| 25 | Бейрезиденттер алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелердің ең төменгі лимиті, (k7) |  |
| 26 | k8 коэффициентінің есебіне енгізілетін бейрезиденттер алдындағы міндеттемелер |  |
| 27 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге банктердің капиталдандыру коэффициенті, (k8) |  |
| 28 | Бейрезиденттер алдындағы міндеттемелер және k9 коэффициентінің есебіне енгізілетін борыштық бағалы қағаздар |  |
| 29 | Бейрезиденттер алдындағы міндеттемелер және k9 коэффициентінің есебіне енгізілетін исламдық бағалы қағаздар |  |
| 30 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге банктердің капиталдандыру коэффициенті, (k9) |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Банктерді Қазақстан

Республикасының бейрезиденттері

алдындағы міндеттемелерге

капиталдандыру коэффициенттерінің

талдамасы туралы есеп [нысанына](jl:32712186.16%20)

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Банктерді Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге капиталдандыру коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Банктерді Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге капиталдандыру коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының [Заңына](jl:51003931.0%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан «Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 [қаулысына](jl:35647723.0%20) (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 болып тіркелген) және «Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерiн, белгiлi бір күнге шектi банк капиталының мөлшерiн және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерiн белгiлеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 [қаулысына](jl:38563369.0%20) (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15866 болып тіркелген) сәйкес толтырылады.

6. 4 және 15-жолдарда өз қызметін Қазақстан Республикасының аумағында жүзеге асыратын, экономиканың «басқа қаржы ұйымдары - коды 5», «мемлекеттік қаржылық емес ұйымдар - коды 6», «мемлекеттік емес қаржылық емес ұйымдар - коды 7» және «үй шаруашылықтарына қызмет көрсететін коммерциялық емес ұйымдар - коды 8» секторларына кіретін шетелдік заңды тұлғалардың филиалдары мен өкілдіктері алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелер, міндеттемелер «Экономика секторларының және төлемдер белгілеу кодтарын қолдану қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 31 тамыздағы № 203 [қаулысына](jl:33264773.0 ) (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14365 болып тіркелген) сәйкес көрсетіледі.

7. 6 және 17-жолдарда қысқамерзімді міндеттемелер, «Қазақстан Республикасының Халықаралық Валюта Қорына, Халықаралық Қайта Құру және Даму Банкiне, Халықаралық Қаржы Корпорациясына, Халықаралық Даму Қауымдастығына, Инвестициялар Кепiлдiгiнiң Көпжақты Агенттiгiне, Инвестициялық Дауларды Реттеу жөнiндегi Халықаралық Орталыққа, Еуропа Қайта Құру және Даму Банкiне, Азия Даму Банкiне, Ислам Даму Банкiне, Азия Инфрақұрылымдық Инвестициялар Банкіне мүшелiгi туралы» 2001 жылғы 6 желтоқсандағы Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес Қазақстан Республикасы мүшесі болып табылатын халықаралық ұйымдар, сондай-ақ Еуразиялық Даму Банкі болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелер.

8. 6, 13, 17, 19, 21, 22 және 29-жолдарды исламдық банктер ғана толтырады.

9. Екінші деңгейдегі банктерді Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге k7, k8, k9 капиталдандыру коэффициенттері үтірден кейін үш таңбамен көрсетіледі.

10. Есептік кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда Нысан толтырылмайды және ұсынылмайды.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

16-қосымша

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 [қаулысына](jl:32712186.0%20)

17-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Секьюритилендіру кезінде меншікті капиталдың жеткіліктілігі коэффициенттерін есептеу туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1-BVU\_KDSK

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпарат ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банк

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № | Компонент атауы | Секьюритилендіру мәмілесін жүзеге асыру күнінің алдындағы соңғы есепті күнгі мәні | Секьюритилендіру мәмілесін жүзеге асырғаннан кейінгі мәні |
| 1 | 1-деңгейдегі капитал |  |  |
| 1.1 | негізгі капитал |  |  |
| 1.2 | қосымша капитал |  |  |
| 2 | 2-деңгейдегі капитал |  |  |
| 3 | Инвестициялар |  |  |
| 4 | Меншікті капитал (инвестицияларды шегергенде) |  |  |
| 5 | Банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «В+» бастап және одан төмен халықаралық рейтингтік бағасы немесе Fitch немесе Moody's Investors Service агенттiктерінiң (бұдан әрі - басқа рейтингтік агенттіктер) осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВ+» бастап және одан төмен рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар не рейтингтік бағасы жоқ секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 6 | Активтер |  |  |
| 7 | Банктің инвестицияларын шегергенде, бірінші деңгейдегі капиталдың жалпы сомасындағы бірінші деңгейдегі капиталдың үлесі шегінде алынған және екінші деңгейдегі капитал бөлігіндегі меншікті қапитал есебіне енгізілетін банктің активтер мөлшеріне бірінші деңгейдегі капиталдың арақатынасы (К1) |  |  |
| 8 | Кредиттік тәуекелді ескеріп, мөлшерленген активтер: |  |  |
| 8.1 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «ААА»-дан «АА-» дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzAАА»-дан «kzАА-» дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 8.2 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-» дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzA+»-тен «kzА-» дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 8.3 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-» дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzBBB+»-тен «kzBBB-» дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 8.4 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «ВВ-» дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВ+»-тен «kzВВ-» дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 9 | Кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелер, оның ішінде: |  |  |
| 9-1 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «ААА»-дан «АА-» дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzААА»-дан «kzАА-» дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 9.2 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-» дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzА+»-тен «kzА-» дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 9.3 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-» дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzBBB+»-тен «kzBBB-» дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 9.4 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «ВВ-» дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВ+»-тен «kzВВ-» дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 10 | Кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген туынды қаржы құралдары, оның ішінде: |  |  |
| 10.1 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «ААА»-дан «АА-» дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzААА»-дан «kzАА-» дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 10.2 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-» дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzА+»-тен «kzА-» дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 10.3 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-» дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzBBB+»-тен «kzBBB-» дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 10.4 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «ВВ-» дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВ+»-тен «kzВВ-» дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 11 | Кредиттік тәуекелдің дәрежесі бойынша мөлшерленген, жалпы резервтердің (провизиялардың) сомасына кемітілген, екінші деңгейдегі капитал есебіне енгізілмеген активтер, шартты және ықтимал міндеттемелер жиынтығы |  |  |
| 12 | Ерекше пайыздық тәуекел сомасы |  |  |
| 13 | Жалпы пайыздық тәуекел сомасы |  |  |
| 14 | Сыйақы мөлшерлемесінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел жиынтығы |  |  |
| 15 | Нарықтық құнның өзгеруіне байланысты ерекше тәуекел сомасы |  |  |
| 16 | Нарықтық құнның өзгеруіне байланысты жалпы тәуекел сомасы |  |  |
| 17 | Нарықтық құнның өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел жиынтығы |  |  |
| 18 | Айырбастау бағамының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел сомасы |  |  |
| 19 | Нарықтық тәуекелді ескеріп, есептелген активтер және шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер жиынтығы |  |  |
| 20 | Операциялық тәуекел сомасы |  |  |
| 21 | Меншікті капиталдың кредиттік тәуекелдің дәрежесі бойынша мөлшерленген, жалпы резервтердің (провизиялардың) сомасына кемітілген, екінші деңгейдегі капитал, активтер және шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер есебіне енгізілмеген, нарықтық тәуекелді, операциялық тәуекелді ескере отырып есептелген активтердің, шартты және ықтимал міндеттемелер сомасына арақатынасы (К2) |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Секьюритилендіру кезінде меншікті

капиталдың жеткіліктілігі

коэффициенттерін есептеу

туралы есеп [нысанына](jl:32712186.17%20)

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Секьюритилендіру кезінде меншікті капиталдың жеткіліктілігі коэффициенттерін есептеу туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Секьюритилендіру кезінде меншікті капиталдың жеткіліктілігі коэффициенттерін есептеу туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының [Заңына](jl:51003931.0%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екінші деңгейдегі банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан «Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерiн, белгiлi бір күнге шектi банк капиталының мөлшерiн және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерiн белгiлеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 [қаулысына](jl:38563369.0%20)  (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) (бұдан әрі - № 170 қаулы) сәйкес толтырылады.

6. Нысан банктердің меншікті капиталды есептеу кезінде № 170 қаулының [1-қосымшасына](jl:38563369.1%20) сәйкес белгіленген, Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерi, белгiлi бір күнге шектi банк капиталының мөлшерiнің 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50 және 51-тармақтарына сәйкес толтырылады.

7. Есепті кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда, Нысан толтырылмайды және ұсынылмайды.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

17-қосымша

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 [қаулысына](jl:32712186.0%20)

18-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Ислам банктері ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1-BVU\_RA

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпарат ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банк

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Баптар атауы | Сомасы | Тәуекел дәрежесi пайызбен | Есептеу сомасы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I топ | | | | |
| 1 | Қолма-қол теңге |  | 0 |  |
| 2 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «AA-» төмен емес тәуелсiз рейтингi немесе Fitch немесе Moody's Investors Service агенттiктерінiң (бұдан әрі - басқа рейтингтік агенттіктер) осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң шетелдiк қолма-қол валютасы |  | 0 |  |
| 3 | Тазартылған бағалы металдар |  | 0 |  |
| 4 | Қазақстан Республикасының Үкiметiне қойылатын талаптар |  | 0 |  |
| 5 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «AA-» төмен емес тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң орталық үкiметтерiне қойылатын талаптар |  | 0 |  |
| 6 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне қойылатын талаптар |  | 0 |  |
| 7 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен емес тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң орталық банктерiне қойылатын талаптар |  | 0 |  |
| 8 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «AA-» төмен емес рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар халықаралық қаржы ұйымдарына қойылатын талаптар |  | 0 |  |
| 9 | Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарына салықтар және бюджетке төленетін басқа төлемдер бойынша қойылатын талаптар |  | 0 |  |
| 10 | «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамына қойылатын талаптар |  | 0 |  |
| 11 | Қазақстан Республикасының ұлттық холдингі, ұлттық басқарушы холдингі - оригинатормен құрылған, ислам арнайы қаржы компаниясы шығарған ислам бағалы қағаздары |  | 0 |  |
| 12 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен емес тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерi шығарған мемлекеттiк мәртебесi бар ислам бағалы қағаздары |  | 0 |  |
| 13 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен емес рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған ислам бағалы қағаздары |  | 0 |  |
| 14 | «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдинг», «Проблемалық кредиттер қоры» акционерлік қоғамдары шығарған бағалы қағаздар |  | 0 |  |
| 15 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ» төмен емес ұзақмерзімді рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктерге ашылған корреспонденттік шоттар бойынша қойылатын талаптар |  | 0 |  |
| II топ | | | | |
| 16 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердің және тиiстi рейтингтiк бағасы жоқ елдердiң шетелдiк қолма-қол валютасы |  | 20 |  |
| 17 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң орталық үкіметтерiне қойылатын талаптар |  | 20 |  |
| 18 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң орталық банктерiне қойылатын талаптар |  | 20 |  |
| 19 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «А-»-ке дейінгі рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына қойылатын талаптар |  | 20 |  |
| 20 | Қазақстан Республикасының жергiлiктi билiк органдарына қойылатын талаптар |  | 20 |  |
| 21 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «AA-» төмен емес тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердің жергiлiктi билiк органдарына қойылатын талаптар |  | 20 |  |
| 22 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «AA-» төмен емес рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар ұйымдарға қойылатын талаптар |  | 20 |  |
| 23 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «А-»-ке дейiнгi тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердің орталық үкiметтерi шығарған мемлекеттiк мәртебесi бар ислам бағалы қағаздары |  | 20 |  |
| 24 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «А-»-ке дейiнгi рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған ислам бағалы қағаздары |  | 20 |  |
| 25 | Дауыс беретін акцияларының (қатысу үлестерінің) 100 (жүз) пайызы ұлттық басқарушы холдингіне тиесілі заңды тұлға-оригинатормен құрылған, ислам арнайы қаржы компаниясы шығарған ислам бағалы қағаздары |  | 20 |  |
| 26 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен емес тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң жергiлiктi билiк органдары шығарған ислам бағалы қағаздары |  | 20 |  |
| 27 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «AA-» төмен емес рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар ұйымдар шығарған ислам бағалы қағаздары |  | 20 |  |
| III топ | | | | |
| 28 | Тазартылмаған бағалы металдар |  | 50 |  |
| 29 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейiнгi тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң орталық үкiметтерiне қойылатын талаптар |  | 50 |  |
| 30 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейiнгi тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң орталық банктерiне қойылатын талаптар |  | 50 |  |
| 31 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейiнгi рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар халықаралық қаржы ұйымдарына қойылатын талаптар |  | 50 |  |
| 32 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «А-»-ке дейiн төмен емес тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар елдердің жергілікті билік органдарына қойылатын талаптар |  | 50 |  |
| 33 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «А-»-ке дейiнгi рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар ұйымдарға қойылатын талаптар |  | 50 |  |
| 34 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-«-тен «ВВ-»-ке дейiн (қоса алғанда) борыштық рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар Қазақстан Республикасының резиденті-банктерге немесе Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «ВВ+»-ке дейiн (қоса алғанда) борыштық рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар бейрезидент-банкке ашылған корреспонденттік шоттар бойынша қойылатын талаптар |  | 50 |  |
| 35 | Берілген ипотекалық тұрғын үй қарыз сомасының кепіл құнына ара қатынасы кепіл құнының 50 (елу) пайызды қоса алғанда аспайтын талапқа сәйкес келетін ипотекалық тұрғын үй қарыздары (осы нысанның 52, 56, 57 және 58-жолдарында көрсетілген жеке тұлғалардың қарыздарын қоспағанда) |  | 35 |  |
| 36 | Берілген ипотекалық тұрғын үй қарыз сомасының кепіл құнына ара қатынасы кепіл құнының 51 (елу бірден) 85 (сексен беске) дейін пайыздарын қоса алғандағы шекте болатын талапқа сәйкес келетін ипотекалық тұрғын үй қарыздары (осы нысанның 52, 56, 57 және 58- жолдарында көрсетілген жеке тұлғалардың қарыздарын қоспағанда) |  | 50 |  |
| 37 | Олар бойынша қарыздардың өтелмеген бөлігінен халықаралық қаржылық есептіліктің стандарттарына сәйкес 35 (отыз бес) пайыздан аз провизиялар (резервтер) қалыптастырылған Қазақстан Республикасының резиденттеріне берілген, негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйықы бойынша күнтізбелік 90 (тоқсан) күннен астам мерзімі өткен берешегі бар талаптар (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және осы кестенің 51, 52, 53, 56, 57, 58 және 74-жолдарында көрсетілген қарыздарды қоспағанда) |  | 100 |  |
| 38 | Олар бойынша қарыздардың өтелмеген бөлігінен халықаралық қаржылық есептіліктің стандарттарына сәйкес 35 (отыз бес) пайыздан көп және 50 (елу) пайыздан аз провизиялар (резервтер) қалыптастырылған Қазақстан Республикасының резиденттеріне берілген, негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйықы бойынша күнтізбелік 90 (тоқсан) күннен астам мерзімі өткен берешегі бар талаптар (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және осы кестенің 51, 52, 53, 56, 57, 58 және 74-жолдарында көрсетілген қарыздарды қоспағанда) |  | 75 |  |
| 39 | Олар бойынша қарыздардың өтелмеген бөлігінен халықаралық қаржылық есептіліктің стандарттарына сәйкес 50 (елу) пайыздан көп провизиялар (резервтер) қалыптастырылған Қазақстан Республикасының резиденттеріне берілген, негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйықы бойынша күнтізбелік 90 (тоқсан) күннен астам мерзімі өткен берешегі бар талаптар (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және осы кестенің 51, 52, 53, 56, 57, 58 және 74-жолдарында көрсетілген қарыздарды қоспағанда) |  | 50 |  |
| 40 | Қазақстан Республикасының 2015 жылғы 29 қазандағы Кәсіпкерлік кодексіне сәйкес шағын немесе орта кәсіпкерлікке жатқызылған субъектілерге берілген, мынадай өлшемшарттарға сәйкес келетін қарыздар:  1) қарыз сомасы меншікті капиталдың 0,02 (нөл бүтін жүзден екі) пайызынан аспайды;  2) қарыз валютасы - теңге |  | 75 |  |
| 41 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейiнгi тәуелсiз рейтингi бар немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң орталық үкiметтерi шығарған мемлекеттiк мәртебесi бар ислам бағалы қағаздары |  | 50 |  |
| 42 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейiнгi рейтингi бар немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған ислам бағалы қағаздары |  | 50 |  |
| 43 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «А-»-ке дейiнгі төмен емес тәуелсiз рейтингi бар немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар елдердің жергілікті билік органдары шығарған ислам бағалы қағаздары |  | 50 |  |
| 44 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «А-»-ке дейiнгi рейтингi бар немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар ұйымдар шығарған ислам бағалы қағаздары |  | 50 |  |
| 45 | «Қазақстан қор биржасы» акционерлік қоғамына қойылатын талаптар |  | 50 |  |
| IV топ | | | | |
| 46 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВ+»-тен «В-»-ке дейiнгi тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің орталық үкіметтеріне қойлатын талаптар |  | 100 |  |
| 47 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВ+»-тен «В-»-ке дейiнгi тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің орталық банктеріне қойлатын талаптар |  | 100 |  |
| 48 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВ+»-тен «В-»-ке дейiнгi рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар халықаралық қаржы ұйымдарына және тиісті рейтингтік бағасы жоқ халықаралық қаржы ұйымдарына қойлатын талаптар |  | 100 |  |
| 49 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейiнгi рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар елдердің және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің жергілікті билік органдарына қойлатын талаптар |  | 100 |  |
| 50 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-» төмен рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар резидент-ұйымдарға, тиісті рейтингтік бағасы жоқ резидент-ұйымдарға және Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейінгі рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар бейрезидент-ұйымдарға қойлатын талаптар |  | 100 |  |
| 51 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-» төмен борыштық рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар резидент-ұйымдарға, тиісті рейтингтік бағасы жоқ резидент ұйымдарға және Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейінгі борыштық рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар және тиісті валюталық түсімі жоқ және (немесе) валюталық тәуекелдері қарыз алушы тарапынан тиісті хеджирлеу құралдарымен жабылмаған бейрезидент-ұйымдарға 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап шетел валютасында берілген қарыздар бойынша 1 жылдан астам мерзіммен талаптар |  | 200 |  |
| 52 | Тәуекелдің III тобына жатқызылғандарды қоспағанда, 2016 жылғы 1 қаңтарға дейін туындаған жеке тұлғаларға, оның ішінде тұтынушылық кредиттерге қойлатын талаптар |  | 100 |  |
| 53 | Тәуекелдің III тобына жатқызылғандарды қоспағанда, тиісті валюталық түсімі жоқ және (немесе) валюталық тәуекелдері қарыз алушы тарапынан тиісті хеджирлеу құралдарымен жабылмаған, 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап шетел валютасында жеке тұлғаларға берілген қарыздар, оның ішінде тұтынушылық кредиттер бойынша 1 (бір) жылдан астам мерзіммен талаптар |  | 200 |  |
| 54 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ-» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар Қазақстан Республикасының резидент-банктеріне немесе Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-банкке ашылған корреспонденттік шоттар бойынша талаптар |  | 100 |  |
| 55 | Басқа да ипотекалық тұрғын үй қарыздары (осы нысанның 52, 56, 57 және 58-жолдарында көрсетілген жеке тұлғаларға берілген қарыздарды қоспағанда) |  | 100 |  |
| 56 | «Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 тіркелген) (бұдан әрі - № 144 нормативтер) 2-қосымшаның 56-жолына сай өлшемшарттардың біріне сәйкес келетін 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап жеке тұлғаларға берілген қамтамасыз етілмеген қарыздар, оның ішінде тұтынушылық кредиттер |  | 150 |  |
| 57 | № 144 нормативтерге 2-қосымшаның 57-жолына сай өлшемшарттардың біріне сәйкес келетін 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап жеке тұлғаларға берілген қамтамасыз етілмеген қарыздар, оның ішінде тұтынушылық кредиттер |  | 150 |  |
| 58 | 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап жеке тұлғаларға берілген басқа да қарыздар, оның ішінде тұтынушылық кредиттер (осы нысанның 56 және 57-жолдарында көрсетілген жеке тұлғаларға берілген ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және қарыздарын қоспағанда) |  | 100 |  |
| 59 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «В-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің орталық үкіметтері шығарған мемлекеттік мәртебесі бар ислам бағалы қағаздары |  | 100 |  |
| 60 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің жергілікті билік органдары шығарған ислам бағалы қағаздары |  | 100 |  |
| 61 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «В-»-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары және тиісті рейтингтік бағасы жоқ халықаралық қаржы ұйымдары шығарған ислам бағалы қағаздары |  | 100 |  |
| 62 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-» төмен рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар резидент-ұйымдар, тиісті рейтингтік бағасы жоқ резидент-ұйымдар және Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейінгі борыштық рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар бейрезидент-ұйымдар шығарған ислам бағалы қағаздары |  | 100 |  |
| 63 | Төлемдер бойынша есеп айырысу |  | 100 |  |
| 64 | Негізгі құралдар |  | 100 |  |
| 65 | Материалдық қорлар |  | 100 |  |
| 66 | Банктiң инвестицияларын қоспағанда, акциялар (жарғылық капиталға қатысу үлестерi) бөлігінде, әдiл құны бойынша есептелетін инвестициялар |  | 100 |  |
| 67 | Әрқайсысы банктің қаржылық есептілігін жасаған кезде қаржылық есептілігі шоғырландырылмайтын заңды тұлғаның шығарылған акцияларының (жарғылық капиталға қатысу үлестерiнің) 10 (оннан) кем пайызын құрайтын, негізгі капиталдың 10 (он) пайызынан аспайтын банктің барлық инвестицияларының сомасы |  | 100 |  |
| 68 | Әрқайсысы банктің қаржылық есептілігін жасаған кезде қаржылық есептілігі шоғырландырылмайтын заңды тұлғаның шығарылған акцияларының (жарғылық капиталға қатысу үлестерiнің) 10 (он) және одан көп пайызын құрайтын, негізгі капиталдың 15 (он бес) пайызынан аспайтын банктің барлық инвестицияларының сомасы |  | 250 |  |
| V топ | | | | |
| 69 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «В-» төмен тәуелсiз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингі бар елдердiң орталық үкiметтерiне қойылатын талаптар |  | 150 |  |
| 70 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «В-» төмен тәуелсiз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингі бар елдердiң орталық банктерiне қойылатын талаптар |  | 150 |  |
| 71 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «В-» төмен рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына қойылатын талаптар |  | 150 |  |
| 72 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВ-» төмен тәуелсiз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингі бар елдердiң жергілікті билік органдарына қойылатын талаптар |  | 150 |  |
| 73 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВ-» төмен рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингі бар бейрезидент-ұйымдарға және тиісті рейтингтік бағасы жоқ бейрезидент- ұйымдарға қойылатын талаптар |  | 150 |  |
| 74 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВ-» төмен рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар бейрезидент-ұйымдарға және тиісті рейтингтік бағасы жоқ және тиісті валюталық түсімі жоқ және (немесе) валюталық тәуекелдері қарыз алушы тарапынан тиісті хеджирлеу құралдарымен жабылмаған бейрезидент-ұйымдарға 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап шетел валютасында берілген қарыздар бойынша 1 жылдан астам мерзіммен талаптар |  | 200 |  |
| 75 | Шет мемлекеттердің 1 аумағында тіркелген заңды тұлғалар немесе шет мемлекеттердің 1 азаматтары болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріне қойылатын талаптар |  | 150 |  |
| 76 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «В-» төмен тәуелсiз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингі бар елдердiң орталық үкiметтерi шығарған ислам бағалы қағаздары |  | 150 |  |
| 77 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВ-» төмен тәуелсiз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингі бар елдердiң жергілікті билік органдары шығарған ислам бағалы қағаздары |  | 150 |  |
| 78 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «В-» төмен рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған ислам бағалы қағаздары |  | 150 |  |
| 79 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВ-» төмен рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингі бар бейрезидент-ұйымдар және тиісті рейтингтік бағасы жоқ бейрезидент- ұйымдар шығарған ислам бағалы қағаздары |  | 150 |  |
| 80 | Шет мемлекеттердің 1 аумағында тіркелген Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-ұйымдар шығарған ислам бағалы қағаздары |  | 150 |  |
| 81 | Тәуекелді активтердің жиынтығы: |  |  |  |

Ескерту:

\* Шет мемлекеттердің тізбесі:

1) Андорра Князьдігі;

2) Антигуа және Барбуда мемлекеті;

3) Багам аралдары достастығы;

4) Барбадос мемлекетi;

5) Бахрейн мемлекеті;

6) Белиз мемлекетi;

7) Бруней Даруссалам мемлекетi;

8) Вануату Республикасы;

9) Гватемала Республикасы;

10) Гренада мемлекетi;

11) Джибути Республикасы;

12) Доминикан Республикасы;

13) Индонезия Республикасы;

14) Испания (Канар аралдарының аумағы бөлiгiнде ғана);

15) Кипр Республикасы;

16) Қытай Халық Республикасы (Аомынь (Макао) және Сянган (Гонконг) арнайы әкiмшiлiк аудандарының аумақтары бөлiгiнде ғана);

17) Комор аралдары Федералды Ислам Республикасы;

18) Коста-Рика Республикасы;

19) Малайзия (Лабуан анклавының аумағы бөлiгiнде ғана);

20) Либерия Республикасы;

21) Лихтенштейн Князьдігі;

22) Маврикий Республикасы;

23) Португалия (Мадейра аралдарының аумағы бөлігінде ғана);

24) Мальдив Республикасы;

25) Мальта Республикасы;

26) Маршалл аралдары Республикасы;

27) Монако Князьдігі;

28) Мьянма Одағы;

29) Науру Республикасы;

30) Нидерланд (Аруба аралының аумағы және Антиль аралдарының тәуелдi аумақтары бөлiгiнде ғана);

31) Нигерия Федеративтiк Республикасы;

32) Жаңа Зеландия (Кук және Ниуэ аралдарының аумақтары бөлiгiнде ғана);

33) Бiрiккен Араб Әмiрлiктерi (Дубай қаласының аумағы бөлiгiнде ғана);

34) Палау Республикасы;

35) Панама Республикасы;

36) Самоа Тәуелсiз мемлекетi;

37) Сейшел аралдары Республикасы;

38) Сент-Винсент және Гренадин мемлекетi;

39) Сент-Китс және Невис Федерациясы;

40) Сент-Люсия мемлекетi;

41) Ұлыбритания мен Солтүстiк Ирландияның Бiрiккен Корольдiгi (мынадай аумақтар бөлiгiнде ғана):

Ангилья аралдары;

Бермуд аралдары;

Британдық Виргин аралдары;

Гибралтар;

Кайман аралдары;

Монтсеррат аралы;

Теркс және Кайкос аралдары;

Мэн аралы;

Норманд аралдары (Гернси, Джерси, Сарк, Олдерни аралдары);

42) Америка Құрама Штаттары (Американдық Виргин аралдарының, Гуам аралының және Пуэрто-Рико Достастығы аумақтары бөлiгiнде ғана);

43) Тонга Корольдiгi;

44) Филиппин Республикасы;

45) Шри-Ланка Демократиялық Республикасы.

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Ислам банктері ұсынатын

кредиттік тәуекел ескеріле

отырып мөлшерленген

активтердің талдамасы туралы

есеп [нысанына](jl:32712186.18%20)

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Ислам банктері ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Ислам банктері ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды ислам банктері әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 3-бағанда кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленуге тиіс активтер сомасы көрсетіледі.

6. 5-бағанда тәуекел дәрежесіне көбейтілген активтер сомасы (3-баған) пайызбен көрсетіледі (4-баған).

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

18-қосымша

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 [қаулысына](jl:32712186.0%20)

19-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Ислам банктері ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 2-BVU\_RUIVO

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпарат ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банк

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Баптардың атауы | Сомасы | Конверсия коэффициенті пайызбен | Кредиттік тәуекел коэффициенті | Есептеу сомасы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I топ | | | | | |
| 1 | Міндеттемелері толығымен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе Fitch немесе Moody's Investors Service агенттiктерінiң (бұдан әрі - басқа рейтингтік агенттіктер) осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банктің иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard& Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері |  | 0 | 0 |  |
| 2 | Міндеттемелері толығымен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банктің иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard& Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері |  | 0 | 20 |  |
| 3 | Міндеттемелері толығымен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банктің иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard& Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері |  | 0 | 50 |  |
| 4 | Міндеттемелері толығымен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банктің иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard& Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері |  | 0 | 100 |  |
| 5 | Міндеттемелері толығымен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банктің иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard& Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері |  | 0 | 150 |  |
| 6 | Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамы шығарған мемлекеттік бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерi және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды, өтiмдiлiгi жоғары басқа да бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын қарсы әріптестермен жасалған шартты (ықтимал) мiндеттемелер |  | 0 | 0 |  |
| 7 | Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы, шығарған мемлекеттік бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерi және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды, өтiмдiлiгi жоғары басқа да бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына жататын қарсы әріптестермен жасалған шартты (ықтимал) мiндеттемелер |  | 0 | 20 |  |
| 8 | Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы, шығарған мемлекеттік бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерi және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды, өтiмдiлiгi жоғары басқа да бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына жататын қарсы әріптестермен жасалған шартты (ықтимал) мiндеттемелер |  | 0 | 50 |  |
| 9 | Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы, шығарған мемлекеттік бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерi және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды, өтiмдiлiгi жоғары басқа да бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын қарсы әріптестермен жасалған шартты (ықтимал) мiндеттемелер |  | 0 | 100 |  |
| 10 | Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы, шығарған мемлекеттік бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерi және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды, өтiмдiлiгi жоғары басқа да бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын қарсы әріптестермен жасалған шартты (ықтимал) мiндеттемелер |  | 0 | 150 |  |
| 11 | Банк аккредитивтерi: банктiң қаржы мiндеттемелерiнсiз; мыналармен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын банктің иелігіне берiлген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен қамтамасыз етiлген мiндеттемелер |  | 0 | 0 |  |
| 12 | Банк аккредитивтерi: банктiң қаржы мiндеттемелерiнсiз; мыналармен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын банктің иелігіне берiлген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен қамтамасыз етiлген мiндеттемелер |  | 0 | 20 |  |
| 13 | Банк аккредитивтерi: банктiң қаржы мiндеттемелерiнсiз; мыналармен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын банктің иелігіне берiлген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен қамтамасыз етiлген мiндеттемелер |  | 0 | 50 |  |
| 14 | Банк аккредитивтерi: банктiң қаржы мiндеттемелерiнсiз; мыналармен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын банктің иелігіне берiлген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен қамтамасыз етiлген мiндеттемелер |  | 0 | 100 |  |
| 15 | Банк аккредитивтерi: банктiң қаржы мiндеттемелерiнсiз; мыналармен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын банктің иелігіне берiлген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен қамтамасыз етiлген мiндеттемелер |  | 0 | 150 |  |
| 16 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын банктің талабы бойынша кез келген сәтте жойылуға жататын қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | 0 | 0 |  |
| 17 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын банктің талабы бойынша кез келген сәтте жойылуға жататын қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | 0 | 20 |  |
| 18 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын банктің талабы бойынша кез келген сәтте жойылуға жататын қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | 0 | 50 |  |
| 19 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын банктің талабы бойынша кез келген сәтте жойылуға жататын қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | 0 | 100 |  |
| 20 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын банктің талабы бойынша кез келген сәтте жойылуға жататын қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | 0 | 150 |  |
| 21 | Банктiң кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын еншiлес ұйымдарының пайдасына олар арқылы сыртқы қарыздарды тартқан және банктiң мiндеттемелерiн орналастырған кезде берiлген банктiң кепілдіктері мен кепiлдемелерi |  | 0 | 0 |  |
| 22 | Банктiң кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын еншiлес ұйымдарының пайдасына олар арқылы сыртқы қарыздарды тартқан және банктiң мiндеттемелерiн орналастырған кезде берiлген банктiң кепілдіктері мен кепiлдемелерi |  | 0 | 20 |  |
| 23 | Банктiң кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын еншiлес ұйымдарының пайдасына олар арқылы сыртқы қарыздарды тартқан және банктiң мiндеттемелерiн орналастырған кезде берiлген банктiң кепілдіктері мен кепiлдемелерi |  | 0 | 50 |  |
| 24 | Банктiң кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын еншiлес ұйымдарының пайдасына олар арқылы сыртқы қарыздарды тартқан және банктiң мiндеттемелерiн орналастырған кезде берiлген банктiң кепілдіктері мен кепiлдемелерi |  | 0 | 100 |  |
| 25 | Банктiң кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын еншiлес ұйымдарының пайдасына олар арқылы сыртқы қарыздарды тартқан және банктiң мiндеттемелерiн орналастырған кезде берiлген банктiң кепілдіктері мен кепiлдемелерi |  | 0 | 150 |  |
| 26 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын тұлғалармен жасалған берілген қарызды қамтамасыз етуге банк қабылдаған кепілдіктер |  | 0 | 0 |  |
| 27 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалармен жасалған берілген қарызды қамтамасыз етуге банк қабылдаған кепілдіктер |  | 0 | 20 |  |
| 28 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалармен жасалған берілген қарызды қамтамасыз етуге банк қабылдаған кепілдіктер |  | 0 | 50 |  |
| 29 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын тұлғалармен жасалған берілген қарызды қамтамасыз етуге банк қабылдаған кепілдіктер |  | 0 | 100 |  |
| 30 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалармен жасалған берілген қарызды қамтамасыз етуге банк қабылдаған кепілдіктер |  | 0 | 150 |  |
| II топ | | | | | |
| 31 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзiмi 1 (бір) жылдан аз қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | 20 | 0 |  |
| 32 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІI тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзiмi 1 (бір) жылдан аз қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | 20 | 20 |  |
| 33 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІI тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзiмi 1 (бір) жылдан аз қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | 20 | 50 |  |
| 34 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзiмi 1 (бір) жылдан аз қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | 20 | 100 |  |
| 35 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзiмi 1 (бір) жылдан аз қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | 20 | 150 |  |
| 36 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнің «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard&Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепiлдiктерi мен кепiлдемелерi |  | 20 | 0 |  |
| 37 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнің «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard&Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепiлдiктерi мен кепiлдемелерi |  | 20 | 20 |  |
| 38. | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнің «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard&Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепiлдiктерi мен кепiлдемелерi |  | 20 | 50 |  |
| 39 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнің «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard&Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепiлдiктерi мен кепiлдемелерi |  | 20 | 100 |  |
| 40 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнің «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard&Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепiлдiктерi мен кепiлдемелерi |  | 20 | 150 |  |
| 41 | Мiндеттемелері мыналармен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «AA-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard&Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтерi |  | 20 | 0 |  |
| 42 | Мiндеттемелері мыналармен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «AA-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard&Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтерi |  | 20 | 20 |  |
| 43 | Мiндеттемелері мыналармен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «AA-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard&Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтерi |  | 20 | 50 |  |
| 44 | Мiндеттемелері мыналармен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «AA-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard&Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтерi |  | 20 | 100 |  |
| 45 | Мiндеттемелері мыналармен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «AA-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard&Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтерi |  | 20 | 150 |  |
| III топ | | | | | |
| 46 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзiмi 1 (бір) жылдан астам қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | 50 | 0 |  |
| 47 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзiмi 1 (бір) жылдан астам қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | 50 | 20 |  |
| 48 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзiмi 1 (бір) жылдан астам қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | 50 | 50 |  |
| 49 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзiмi 1 (бір) жылдан астам қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | 50 | 100 |  |
| 50 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзiмi 1 (бір) жылдан астам қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | 50 | 150 |  |
| 51 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «BBB-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерiмен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «AA-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осындай деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепiлдiктерi мен кепiлдемелерi |  | 50 | 0 |  |
| 52 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «BBB-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерiмен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «AA-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осындай деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепiлдiктерi мен кепiлдемелерi |  | 50 | 20 |  |
| 53 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «BBB-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерiмен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «AA-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осындай деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепiлдiктерi мен кепiлдемелерi |  | 50 | 50 |  |
| 54 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «BBB-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерiмен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «AA-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осындай деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтлiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепiлдiктерi мен кепiлдемелерi |  | 50 | 100 |  |
| 55 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «BBB-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерiмен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «AA-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осындай деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепiлдiктерi мен кепiлдемелерi |  | 50 | 150 |  |
| 56 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «A-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерiмен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «BBB-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтерi |  | 50 | 0 |  |
| 57 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «A-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерiмен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «BBB-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтерi |  | 50 | 20 |  |
| 58 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «A-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерiмен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «BBB-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтерi |  | 50 | 50 |  |
| 59 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «A-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерiмен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «BBB-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтерi |  | 50 | 100 |  |
| 60 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «A-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерiмен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «BBB-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтерi |  | 50 | 150 |  |
| IV топ | | | | | |
| 61 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын тұлғалар жасаған банк кері сатып алатын міндеттемесі бар банкке қаржы құралдарын сату туралы келісім |  | 100 | 0 |  |
| 62 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалар жасаған банк кері сатып алатын міндеттемесі бар банкке қаржы құралдарын сату туралы келісім |  | 100 | 20 |  |
| 63 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалар жасаған банк кері сатып алатын міндеттемесі бар банкке қаржы құралдарын сату туралы келісім |  | 100 | 50 |  |
| 64 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына жататын тұлғалар жасаған банк кері сатып алатын міндеттемесі бар банкке қаржы құралдарын сату туралы келісім |  | 100 | 100 |  |
| 65 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалар жасаған банк кері сатып алатын міндеттемесі бар банкке қаржы құралдарын сату туралы келісім |  | 100 | 150 |  |
| 66 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері) |  | 100 | 0 |  |
| 67 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері) |  | 100 | 20 |  |
| 68 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері) |  | 100 | 50 |  |
| 69 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері) |  | 100 | 100 |  |
| 70 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің Vтобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері) |  | 100 | 150 |  |
| 71 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банктің өзге аккредитивтері |  | 100 | 0 |  |
| 72 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банктің өзге аккредитивтері |  | 100 | 20 |  |
| 73 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банктің өзге аккредитивтері |  | 100 | 50 |  |
| 74 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банктің өзге аккредитивтері |  | 100 | 100 |  |
| 75 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банктің өзге аккредитивтері |  | 100 | 150 |  |
| 76 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері |  | 100 | 0 |  |
| 77 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері |  | 100 | 20 |  |
| 78 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері |  | 100 | 50 |  |
| 79 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына жататын тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері |  | 100 | 100 |  |
| 80 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері |  | 100 | 150 |  |
| Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген шартты міндеттемелер жиынтығы: | |  | X | X |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Ислам банктері ұсынатын кредиттік

тәуекел ескеріле отырып

мөлшерленген шартты және ықтимал

міндеттемелердің талдамасы туралы

есеп [нысанына](jl:32712186.19%20) қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Ислам банктері ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Ислам банктері ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды ислам банктері әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан «Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының № 144 [қаулысына](jl:35647723.0%20) (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 тіркелген) сәйкес толтырылады.

6. 3-бағанда кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленуге жататын шартты және ықтимал міндеттемелер бойынша сома көрсетіледі.

7. 6-бағанда конверсия коэффициентінің мәніне көбейтілген (4-баған) шартты және ықтимал міндеттемелер бойынша сома пайызбен (3-баған) және кредиттік тәуекел коэффициентінің мәні пайызбен (5-баған) көрсетіледі.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

19-қосымша

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 [қаулысына](jl:32712186.0%20)

20-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Ислам банктері ұсынатын тауар-материалдық қорлардың нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелдің талдамасы туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 2- BVU\_RRRTMZ

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпарат ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банк

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Тауар, тауар тобы | Ашық позициялар | | Таза позиция 2-3 | Брутто-позиция |2|+|3| | Таза позиция шамасының 15 пайызы | Брутто- позиция шамасының 3 пайызы | Тауар материалдық тәуекелдің шамасы 6+7 |
| Ұзын | Қысқа |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Ислам банктері ұсынатын

тауар-материалдық қорлардың

нарықтық құнының өзгеруіне

байланысты нарықтық тәуекелдің

талдамасы туралы есеп

[нысанына](jl:32712186.20%20) қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Ислам банктері ұсынатын тауар-материалдық қорлардың нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелдің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Ислам банктері ұсынатын тауар-материалдық қорлардың нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелдің талдамасы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды ислам банктері әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан «Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының № 144 [қаулысының](jl:35647723.0%20) (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 тіркелген) 26 және 27-тармақтарына сәйкес толтырылады.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

20-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 [қаулысына](jl:32712186.0%20)

20-1-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Өтімділікті өтеу коэффициентінің талдамасы туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1-BVU\_LCR

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпарат ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банк

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың оныншы жұмыс күнінен кеш емес.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Баптар атауы | Сомасы | Пайызбен есепке алу коэффициенті | Есептелетін сома |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | Бірінші деңгейдегі сапасы жоғары өтімді активтер |  |  |  |
| 1 | Қолма-қол ақша |  | 100 |  |
| 2 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі депозиттері |  | 100 |  |
| 3 | Қазақстан Республикасының Үкіметіне, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне, шет мемлекеттердің орталық үкiметтерiне және шет мемлекеттердің орталық банктеріне, халықаралық қаржы ұйымдарына 0 (нөл) пайыз кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленетін талаптар, оның ішінде: |  | 100 |  |
| 3.1 | Қазақстан Республикасының Үкiметi, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі кепілдік берген бағалы қағаздар |  | 100 |  |
| 3.2 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе Fitch немесе Moody's Investors Service агенттiктерінiң (бұдан әрі - басқа рейтингтік агенттіктер) осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері мен шет мемлекеттердің орталық банктері кепілдік берген бағалы қағаздар |  | 100 |  |
| 3.3 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен емес борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары кепілдік берген бағалы қағаздар |  | 100 |  |
| 3.4 | Қазақстан Республикасының Үкiметiне берілген қарыздар |  | 100 |  |
| 3.5 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне берілген қарыздар |  | 100 |  |
| 3.6 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкiметтерiне берілген қарыздар |  | 100 |  |
| 3.7 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріне берілген қарыздар |  | 100 |  |
| 3.8 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен емес борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына берілген қарыздар |  | 100 |  |
| 3.9 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріндегі салымдар |  | 100 |  |
| 3.10 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен емес борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарындағы салымдар |  | 100 |  |
| 3.11 | Қазақстан Республикасы Үкіметінің дебиторлық берешегі |  | 100 |  |
| 3.12 | Қазақстан Республикасының Үкiметi мен Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары |  | 100 |  |
| 3.13 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкiметтерi шығарған мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар |  | 100 |  |
| 3.14 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен емес борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар |  | 100 |  |
| 4 | 0 (нөл) пайыздан жоғары кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген жағдайда, шет мемлекеттердің орталық үкiметтерiнің және шет мемлекеттердің орталық банктерінің тиісті елдердің валютасында номинирленген бағалы қағаздары |  | 100 |  |
|  | Екінші деңгейдегі сапасы жоғары өтімді активтер |  |  |  |
| 5 | Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарына талаптар, оның ішінде Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдары шығарған, 20 (жиырма) пайыз кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленетін бағалы қағаздар, оның ішінде: |  | 85 |  |
| 5.1 | Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарына берілген қарыздар |  | 85 |  |
| 5.2 | Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарының дебиторлық берешегі |  | 85 |  |
| 5.3 | Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдары шығарған бағалы қағаздар |  | 85 |  |
| 6 | Шет мемлекеттердің орталық үкiметтерiне, шет мемлекеттердің орталық банктеріне, шет мемлекеттердің жергілікті билік органдарына, халықаралық қаржы ұйымдарына 20 (жиырма) пайыз кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленетін талаптар, оның ішінде: |  | 85 |  |
| 6.1 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «АА-»-ке дейiнгi тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері мен шет мемлекеттердің орталық банктері кепілдік берген бағалы қағаздар |  | 85 |  |
| 6.2 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің жергілікті билік органдары кепілдік берген бағалы қағаздар |  | 85 |  |
| 6.3 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «АА-»-ке дейiнгi борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары кепілдік берген бағалы қағаздар |  | 85 |  |
| 6.4 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «АА-»-ке дейiнгi тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтеріне берілген қарыздар |  | 85 |  |
| 6.5 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «АА-»-ке дейiнгi тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріне берілген қарыздар |  | 85 |  |
| 6.6 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тан «А-»-ке дейiнгi борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына берiлген қарыздар |  | 85 |  |
| 6.7 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергiлiктi билік органдарына берілген қарыздар |  | 85 |  |
| 6.8 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «АА-»-ке дейiнгi тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріндегі салымдар |  | 85 |  |
| 6.9 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «АА-»-ке дейiнгi борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарындағы салымдар |  | 85 |  |
| 6.10 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «АА-»-ке дейiнгi тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкiметтерi шығарған мемлекеттік мәртебесi бар бағалы қағаздар |  | 85 |  |
| 6.11 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «АА-»-ке дейiнгi борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар |  | 85 |  |
| 6.12 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергiлiктi билік органдары шығарған бағалы қағаздар |  | 85 |  |
| 7 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен емес ұзақ мерзімді рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар қаржылық емес ұйымдар шығарған бағалы қағаздар |  | 85 |  |
| 8 | Банктің міндеттемесі болып табылмайтын, Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен емес ұзақмерзімді рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ипотекалық бағалы қағаздар |  | 85 |  |
|  | Жеке тұлғалардың депозиттері бойынша ақшаның әкетілуі |  |  |  |
| 9 | Тұрақты депозиттер |  | 5 |  |
| 10 | Аздап тұрақсыз депозиттер |  | 10 |  |
| 11 | Осы кестенің 9 және 10 жолдарына енгізілмеген жеке тұлғалардың алдындағы міндеттемелер бойынша басқа ақша ағымдары |  | 100 |  |
|  | Заңды тұлғалардың, шағын кәсіпкерлік субъектілерінің алдындағы банктің активтерімен қамтамасыз етілмеген міндеттемелер бойынша ақша ағымдары |  |  |  |
| 12 | Толық көлемі баламасында Америка Құрама Штаттарының 1 (бір) миллион долларынан аспайтын, шағын кәсіпкерлік субъектілері болып табылатын қаржылық емес ұйымдар орналастырған салымдар |  | 10 |  |
| 13 | Клирингтік, кастодиандық қызметпен, өтімділікті басқару қызметімен байланысты салымдар |  | 25 |  |
| 14 | Қаржылық емес ұйымдардың, Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінің, Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарының, халықаралық қаржы ұйымдарының, шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің, шет мемлекеттердің орталық банктерінің, шет мемлекеттердің жергілікті билік органдарының депозиттері |  | 40 |  |
| 15 | Қаржылық емес ұйымдардың (қаржылық емес ұйымдардың тобы, бір заңды тұлға басқа заңды тұлғаның ірі қатысушысы болып табылған жағдайда, бұл ретте заңды тұлғалардың әрқайсысының міндеттемелер мөлшері банктің негізгі капиталының 0,5 (нөл бүтін оннан бес) пайызынан асады) банктің міндеттемелері сомасының 5 (бес) пайызынан асатын мөлшердегі депозиттері. |  | 60 |  |
| 16 | Өзге заңды тұлғалардың алдындағы міндеттемелер, оның ішінде шығарылған бағалы қағаздар бойынша міндеттемелер |  | 100 |  |
|  | Заңды тұлғалардың банктік активтермен қамтамасыз етілген міндеттемелері бойынша ақша ағымы |  |  |  |
| 17 | Бірінші деңгейдегі сапасы жоғары өтімді активтермен қамтамасыз етілген міндеттемелер |  | 0 |  |
| 18 | Қазақстан Республикасының Үкіметі және Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі алдындағы міндеттемелер |  | 0 |  |
| 19 | Екінші деңгейдегі сапасы жоғары өтімді активтермен қамтамасыз етілген міндеттемелер |  | 15 |  |
| 20 | 20 (жиырма) пайыздан жоғары кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленетін, бірінші және екінші деңгейлердегі сапасы жоғары өтімді активтер болып табылмайтын активтермен қамтамасыз етілген Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарының, халықаралық қаржы ұйымдарының алдындағы міндеттемелер |  | 25 |  |
| 21 | Өзге қамтамасыз етілген міндеттемелер |  | 100 |  |
|  | Шартты және ықтимал міндеттемелер бойынша қосымша ақшаның әкетілуі |  |  |  |
| 22 | Банктің ағымдағы рейтингісінен 1 (бір), 2 (екі) не 3 (үш) сатыға дейін төмендеген кезде шартты міндеттемелер, туынды қаржы құралдарымен мәмілелер және өзге де операциялар бойынша өтімділіктегі қосымша қажеттілік толық көлемде |  | 100 |  |
| 23 | Туынды қаржы құралдары немесе өзге де операциялар бойынша позицияларды нарықтық бағалаудың өзгеру кезінде өтімділіктегі қосымша қажеттілік |  | Алдыңғы 24 (жиырма төрт) айдағы ең көп 30 (отыз) күндік ақшаның нетто әкетілуі |  |
| 24 | Туынды қаржы құралдары мен өзге де операциялар бойынша қамтамасыз етуді қайта бағалау кезінде өтімділіктегі қосымша қажеттілік (бірінші деңгейдегі сапасы жоғары өтімді активтерді қоспағанда) |  | 20 |  |
| 25 | Кез келген уақытта қайтарып алу көзделген туынды қаржы құралдары бойынша позицияны қолдауға байланысты банк ұстап қалатын қамтамасыз етудің асып кету мөлшері |  | 100 |  |
| 26 | Егер қамтамасыз ету ұсынылмаған жағдайда шарттың талаптарына сәйкес қарсы агенттің талап етуі бойынша банктің қамтамасыз етуді ұсынуы көзделетін операциялар бойынша өтімділіктегі қосымша қажеттілік |  | 100 |  |
| 27 | Қамтамасыз етуді сапасы жоғары өтімді активтер болып табылмайтын активтерге ауыстыру мүмкіндігімен байланысты өтімділіктегі қосымша қажеттілік |  | 100 |  |
| 28 | Активтер бойынша, оның ішінде банк шығарған және өтімділікті өтеу коэффициентін есептеу күнінен кейінгі күнтізбелік ай ішінде өтеу мерзімі бар ақшаның келіп түсуімен қамтамасыз етілген бағалы қағаздар бойынша (оның ішінде ипотекалық бағалы қағаздар бойынша) ақшаның әкетілуі |  | 100 |  |
| 29 | Активтер бойынша ақшаның келіп түсуімен қамтамасыз етілген және банктің еншілес арнайы ұйымдары шығарған, өтімділікті өтеу коэффициентін есептеу күнінен кейінгі күнтізбелік ай ішінде өтеу мерзімі бар бағалы қағаздар бойынша ақшаның әкетілуі |  | 100 |  |
| 30 | Жеке тұлғаларға және шағын кәсіпкерлік субъектілеріне берілген кредиттік желілер мен өтімділік желілерінің пайдаланылмаған бөлігі |  | 5 |  |
| 31 | Қаржылық емес ұйымдарға, Қазақстан Республикасының Үкіметіне, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне, Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарына, халықаралық қаржы ұйымдарына берілген кредиттік желілердің пайдаланылмаған бөлігі |  | 10 |  |
| 32 | Қаржылық емес ұйымдарға, Қазақстан Республикасының Үкіметіне, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне, Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарына, халықаралық қаржы ұйымдарына берілген өтімділік желілерінің пайдаланылмаған бөлігі |  | 30 |  |
| 33 | Басқа банктерге берілген кредиттік желілер мен өтімділік желілерінің пайдаланылмаған бөлігі |  | 40 |  |
| 34 | Банктер болып табылмайтын қаржы ұйымдарына берілген кредиттік желілердің пайдаланылмаған бөлігі |  | 40 |  |
| 35 | Банктер болып табылмайтын өзге қаржы ұйымдарына берілген өтімділік желілерінің пайдаланылмаған бөлігі |  | 100 |  |
| 36 | Өзге заңды тұлғаларға берілген кредиттік желілер мен өтімділік желілерінің пайдаланылмаған бөлігі (оның ішінде банктің еншілес арнайы ұйымдары) |  | 100 |  |
| 37 | Тауарлар мен қызметтердің экспортын және импортын қаржыландыруға байланысты міндеттемелер (факторинг және форфейтинг операцияларын жүргізуге байланысты кепілдіктер мен кепілдемелер, аккредитивтер бойынша) |  | 5 |  |
| 38 | Тауарлар мен қызметтердің экспортын және импортын қаржыландыруға байланысты емес кепілдіктер мен кепілдемелер, аккредитивтер бойынша міндеттемелер |  | 10 |  |
| 39 | 12-38-жолдарға енгізілмеген міндеттемелер бойынша өзге де ақшаның әкетілуі |  | 100 |  |
|  | Ақшаның келуі |  |  |  |
| 40 | Бірінші деңгейдегі сапасы жоғары өтімді активтермен қамтамасыз етілген қарыз операциялары |  | 0 |  |
| 41 | Екінші деңгейдегі сапасы жоғары өтімді активтермен қамтамасыз етілген қарыз операциялары |  | 15 |  |
| 42 | Сапасы жоғары өтімді активтерге жатпайтын активтерді қамтамасыз етуге бағалы қағаздарды сатып алу-сатуды жасау үшін (маржалық мәмілелер) ұсынылған қарыздар |  | 50 |  |
| 43 | Өзге активтермен қамтамасыз етілген қарыз операциялары |  | 100 |  |
| 44 | Басқа банктер берген кредиттік желілер, өтімділік желілері |  | 0 |  |
| 45 | Басқа қаржы ұйымдарындағы клирингтік, кастодиандық қызметпен, клиенттің өтімділігін басқару қызметімен байланысты салымдар |  | 0 |  |
| 46 | Негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі бар қарыздарды қоспағанда, оның ішінде мыналарға берілген кредиттер бойынша ақшаның келуі: |  |  |  |
| 46.1 | жеке тұлғаларға және шағын кәсіпкерлік субъектілеріне |  | 50 |  |
| 46.2 | қаржылық емес ұйымдарға |  | 50 |  |
| 46.3 | қаржы ұйымдарына |  | 100 |  |
| 47 | Туынды қаржы құралдары бойынша нетто ақшаның келуі |  | 100 |  |
| 48 | Өтімділікті өтеу коэффициентін есептеу күнінен кейінгі күнтізбелік ай ішінде ақшаның келуі күтілетін шарттар бойынша операциялардан түсетін өзге де ақшаның келуі |  | 100 |  |
| 49 | Сапасы жоғары өтімді активтер |  | х |  |
| 50 | Ақшаның келуі |  | х |  |
| 51 | Ақшаның әкетілуі |  | х |  |
| 52 | Өтімділікті өтеу коэффициентін есептеу күнінен кейінгі күнтізбелік ай ішінде банктің операциялары бойынша ақша қаражатының нетто әкетілуі | х | х |  |
| 53 | Өтімділікті өтеу коэффициенті | х | х |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Өтімділікті өтеу талдамасы

туралы есептің [нысанына](jl:32712186.201%20)

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Өтімділікті өтеу коэффициентінің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Өтімділікті өтеу коэффициентінің талдамасы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының [Заңына](jl:51003931.0%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегі банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан «Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерiн, белгiлi бір күнге шектi банк капиталының мөлшерiн және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерiн белгiлеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 [қаулысына](jl:38563369.0%20) (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) (бұдан әрі - № 170 қаулы) сәйкес толтырылады.

6. Банктің сапасы жоғары өтімді активтері № 170 қаулыға 1-қосымшаға сәйкес белгіленген Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерi, белгiлi бір күнге шектi банк капиталының мөлшерiнің (бұдан әрі - № 170 нормативтер) 73-тармағында белгіленген талаптар ескеріле отырып және № 170 нормативтердің 13-қосымшасында белгіленген есепке алу коэффициенттерін қолдана отырып есептеледі.

7. Ақшаның әкетілуі (келуі) № 170 нормативтердің 14-қосымшасында белгіленген әкетілу (келу) коэффициенттері қолданыла отырып есепті күннен кейінгі күнтізбелік ай ішіндегі ақшаның әкетілу (келу) сомасы ретінде есептеледі.

8. Нысанды толтыру кезінде 49-жолдың 5-бағанында № 170 нормативтердің 75-тармағы 3-бөлігінің талаптарын есепке ала отырып, бірінші және екінші деңгейдегі сапасы жоғары өтімді активтер туралы деректер жинақталады.

9. 50-жолда 40-48-жолдардың деректері жинақталады.

10. 51-жолда 9-39-жолдардың деректері жинақталады.

11. Нысанды толтыру кезінде 52-жолдың 5-бағанында есептеу № 170 нормативтердің 76-тармағын ескере отырып жүргізіледі.

12. Нысанды толтыру кезінде 53-жолда сапасы жоғары өтімді активтердің кейінгі күнтізбелік ай ішінде банктің операциялары бойынша ақша қаражатының нетто әкетілуіне қатынасы үтірден кейін үш таңбалы мәнмен көрсетіледі.

13. 5-бағанда 4 бағанда белгіленген есепке алу коэффициенттерінің пайызымен көбейтілген 3-бағандағы сомалар көрсетіледі.

14. Есепті кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда Нысан толтырылмайды және ұсынылмайды.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

21-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 [қаулысына](jl:32712186.0%20)

20-2-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Тұрақты қорландырудың нетто коэффициентінің талдамасы туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1-BVU\_NFSR

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпарат ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банк

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың оныншы жұмыс күнінен кеш емес.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Баптар атауы | Сома | Пайызбен есепке алу коэффициенті | Есептелетін сома |
| 1 | Қол жетімді тұрақты қорландыру |  |  |  |
| 1.1 | нормативтің 11-тармағында көрсетілген инвестицияларды шегергенге дейінгі меншікті капитал (өтеу мерзімі 1 (бір) жылдан кем екінші деңгейдегі капиталдың құралдарын қоспағанда) |  | 100 |  |
| 1.2 | капиталдың қалған өтеу мерзімі 1 (бір) жыл және одан жоғары өзге құралдары және міндеттемелері |  | 100 |  |
| 1.3 | тұрақты депозиттер |  | 95 |  |
| 1.4 | тұрақтылығы төмен депозиттер |  | 90 |  |
| 1.5 | қаржылық емес ұйымдар ұсынған, қалған өтеу мерзімі 1 (бір) жылдан кем міндеттемелер |  | 50 |  |
| 1.6 | клиенттің клиринг, кастодиандық қызмет, өтімділікті басқару жөніндегі қызметіне байланысты салымдар |  | 50 |  |
| 1.7 | шет мемлекеттердің орталық үкіметтері, шет мемлекеттердің жергілікті органдары және халықаралық қаржы ұйымдары ұсынған, қалған өтеу мерзімі 1 (бір) жылдан кем міндеттемелер. |  | 50 |  |
| 1.8 | қалған өтеу мерзімі 6 (алты) айдан астам және 1 (бір) жылдан кем міндеттемелердің басқа түрлері |  | 50 |  |
| 1.9 | ертерек мерзімінен бұрын алу мүмкіндігімен заңды тұлғалардың салымдары |  | 0 |  |
| 1.10 | басқа міндеттемелер, оның ішінде мерзімсіз міндеттемелер (кейінге қалдырылған салық міндеттемелері үшін арнайы режим белгілеумен) |  | 0 |  |
| 1.11 | міндеттемелердің мөлшері туында қаржы құралдары бойынша активтердің мөлшерінен асып кеткен жағдайда, туынды қаржы құралдары бойынша активтерді қоспағанда, туынды қаржы құралдары бойынша міндеттемелердің нетто тұрақты қорландыру коэффициенті |  | 0 |  |
| 1.12 | сатып алу күні қаржы құралдарын, шетел валютасын сатып алудан туындайтын төлемдер |  | 0 |  |
| 2 | Тұрақты қорландырудың қажетті активтері |  |  |  |
| 2.1 | қолма-қол ақша |  | 0 |  |
| 2.2 | Ұлттық Банктегі резервтер |  | 0 |  |
| 2.3 | қалған өтеу мерзімі 6 (алты) айдан кем шетел мемлекеттерінің орталық банктеріне қойылатын талаптар |  | 0 |  |
| 2.4 | сату күні қаржы құралдарын, шетел валютасын сатудан туындайтын түсімдер |  | 0 |  |
| 2.5 | ауыртпалық салынбаған бірінші деңгейдегі жоғары сапалы өтімді активтер, Ұлттық Банктегі ақшалай қаражат пен резервтерді қоспағанда |  | 5 |  |
| 2.6 | банк қайта кепілге сала алатын, бірінші деңгейдегі жоғары сапалы өтімді активтермен қамтамасыз етілген, қалған өтеу мерзімі 6 (алты) айдан кем, қаржы ұйымдарына берілген ауыртпалық салынбаған қарыздар |  | 10 |  |
| 2.7 | қалған өтеу мерзімі 6 (алты) айдан кем, қаржы ұйымдарына берілген өзге ауыртпалық салынбаған қарыздар |  | 15 |  |
| 2.8 | екінші деңгейдегі ауыртпалық салынбаған жоғары сапалы өтімді активтер |  | 15 |  |
| 2.9 | алты (6) айдан астам және 1 (бір) жылдан кем мерзімге ауыртпалық салынған жоғары сапалы өтімді активтер |  | 50 |  |
| 2.10 | қалған өтеу мерзімі 6 (алты) айдан астам және 1 (бір) жылдан кем, қаржы ұйымдарына, шетел мемлекеттерінің орталық банктеріне берілген қарыздар |  | 50 |  |
| 2.11 | клиенттің басқа банктердегі клиринг, кастодиандық қызмет, өтімділікті басқару жөніндегі қызметіне байланысты салымдар |  | 50 |  |
| 2.12 | қаржылық емес ұйымдарға берілген қарыздарды, тұтынушылық қарыздарды, шағын кәсіпкерлік субъектілеріне берілген қарыздарды қосқанда, қалған өтеу мерзімі 1 (бір) жылдан кем жоғары сапалы өтімді активтер болып табылмайтын өзге активтер |  | 50 |  |
| 2.13 | қалған өтеу мерзімі 1 (бір) жыл және одан жоғары, кредиттік тәуекел деңгейі бойынша 35 (отыз бес) пайыздан аспайтын ауыртпалық салынбаған ипотекалық кредиттер. |  | 65 |  |
| 2.14 | қаржы ұйымдарына берілген қарыздарды қоспағанда, қалған өтеу мерзімі 1 (бір) жыл және одан жоғары, кредиттік тәуекел деңгейі бойынша 35 (отыз бес) пайыздан аспайтын өзге ауыртпалық салынбаған қарыздар. |  | 65 |  |
| 2.15 | туынды қаржы құралдарымен жасалатын операциялар бойынша бастапқы маржа ретінде қамтамасыз ету болып табылатын ақша, бағалы қағаздар және өзге активтер, орталық контрагентке міндетті төлем ретінде берілген ақша немесе өзге активтер. |  | 85 |  |
| 2.16 | қаржы ұйымдарына берілген қарыздарды қоспағанда, кредиттік тәуекел деңгейі бойынша 35 (отыз бес) пайыздан асатын және қалған өтеу мерзімі 1 (бір) жыл және одан жоғары, негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешек бар қарыздарды қоспағанда, ауыртпалық салынбаған кредиттер. |  | 85 |  |
| 2.17 | қалған өтеу мерзімі 1 (бір) жыл және одан жоғары, жоғары сапалы өтімді активтер болып табылмайтын және қор биржаларында айналымда болатын, ауыртпалық салынбаған бағалы қағаздар (акциялар). |  | 85 |  |
| 2.18 | қор биржаларында айналымда болатын тауарлар, оның ішінде тазартылған алтын |  | 85 |  |
| 2.19 | 1 (бір) жыл және одан жоғары мерзімге ауыртпалық салынған активтер |  | 100 |  |
| 2.20 | активтердің мөлшері туында қаржы құралдары бойынша міндеттемелердің мөлшерінен асып кеткен жағдайда, туынды қаржы құралдары бойынша міндеттемелерді қоспағанда, туынды қаржы құралдары бойынша активтердің нетто тұрақты қорландыру коэффициенті |  | 100 |  |
| 2.21 | қалған өтеу мерзімі 1 (бір) жыл және одан жоғары, қаржы ұйымдарына берілген өзге активтер, оның ішінде жұмыс істемейтін кредиттер, қарыздар. |  | 100 |  |
| 2.22 | қор биржаларында айналыста болмайтын акциялар, материалдық активтер, банктің меншікті капиталынан шегерілген баптар, жинақталған сыйақы, сақтандыру активтері, еншілес ұйымдардағы үлестер, мерзімі өткен борыш бойынша пайыздық мөлшерлеме. |  | 100 |  |
| 3 | Тұрақты қорландырудың қажетті шартты және ықтимал міндеттемелері. |  |  |  |
| 3.1 | кез келген клиенттерге берілген қайтарылмайтын және шартты-қайтарып алынатын кредит желілері және өтімділік желілері (пайдаланылмаған көлемнің үлесі) |  | 5 |  |
| 3.2 | өзге міндеттемелер, оның ішінде мына құралдар:  сөзсіз қайтарып алынатын кредит желілері және өтімділік желілері;  саудалық қаржыландыру бойынша міндеттемелер (оның ішінде кепілдіктер мен кепілдемелер);  тауарлар мен қызметтерді экспорттау мен импорттауды қаржыландырумен байланысты емес кепілдіктер мен кепілдемелер;  шарттық емес міндеттемелер, оның ішінде банк шығарған борышты төлеп алудың мүмкін болатын талаптары, немесе құрылымдық өнімдерге байланысты. |  | 50 |  |
| 4 | Тұрақты қорландырудың нетто коэффициенті |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Тұрақты қорландырудың нетто

коэффициентінің талдамасы

туралы есеп [нысанына](jl:32712186.202%20)

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Тұрақты қорландыру дың нетто коэффициентінің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Тұрақты қорландырудың нетто коэффициентінің талдамасы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының [Заңына](jl:51003931.0%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан «Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы мiндеттi нормалар мен лимиттердi маңызы мен есептеу әдiстемелерiн, белгiлi бір күнге шектi банк капиталының мөлшерiн және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерiн белгiлеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 [қаулысына](jl:38563369.0%20) (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) сәйкес толтырылады.

6. Есепті кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда Нысан толтырылмайды және ұсынылмайды.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

22-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 қаулысына

21-қосымша

Екінші деңгейдегі банктердің пруденциалдық нормативтерді орындау туралы есептілікті ұсыну қағидалары

1. Екінші деңгейдегі банктердің есептілікті ұсыну қағидалары (бұдан әрі - Қағидалар) «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы, «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының [Заңдарына](jl:51003931.0%2051041467.0%20) сәйкес әзірленді және екінші деңгейдегі банктердің (бұдан әрі - банк) Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне пруденциалдық нормативтерді орындау туралы есептілікті ұсыну тәртібін айқындайды.

2. Банктер Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне пруденциалдық нормативтерді орындау туралы есептілікті электрондық форматта ұсынады

3. Қағаз тасымалдағыштағы есептілікке бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар қол қояды және банкте сақталады.

4. Электрондық форматта ұсынылатын деректердің қағаз тасымалдағыштағы деректермен сәйкестігін банктің бірінші басшысы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы адам) және банктің бас бухгалтері қамтамасыз етеді.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

22-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 26 желтоқсандағы

№ 315 [қаулысына](jl:39649800.0%20)

1-қосымша

Екiншi деңгейдегi банктердің ірі қатысушылары, банк холдингтері, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушылары, сақтандыру холдингтері, инвестициялық портфельді басқарушылардың ірі қатысушылары, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушылар есептілігінің

 тізбесі

Банктердің ірі қатысушылары, банк холдингтері, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушылары, сақтандыру холдингтері, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушылары, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушылар есептілігіне мыналар кіреді:

1) екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысының кірістері мен мүлкі туралы мәліметтердің нысаны;

2) екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы туралы мәліметтердің нысаны;

3) екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің лауазымды тұлғалары туралы мәліметтердің нысаны;

4) екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі және заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы қатысушысы (акционері) болып табылатын ұйымдар туралы мәліметтердің нысаны;

5) екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушыларының (акционерлері), банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысы туралы мәліметтердің, сондай-ақ екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингін, сақтандыру холдингін, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушына бақылауды жүзеге асыратын тұлғалар туралы мәліметтердің нысаны;

6) байланысты тұлғалармен, оның ішінде үлестес тұлғалармен есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күндегі жағдай бойынша қолданыстағы мәмілелер туралы мәліметтердің нысаны және байланысты тұлғалардың, оның ішінде үлестес тұлғалардың тізілімі;

7) шоғырландырылған қаржылық есептілікті жасау жөніндегі жұмыс кестелерінің талдамасы туралы есептің нысаны;

8) шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептіліктің нысаны және оған түсіндірме жазба;

9) екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары санының және (немесе) пайыздық арақатынасының өзгеруі туралы мәліметтердің нысаны, сондай-ақ акцияларды сатып алу үшін пайдаланылатын қаражат көздері;

10) сақтандыру тобына қатысушылардың сақтандыру тобы меншікті капиталының он және одан көп пайызы болатын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы, үшінші тұлғалар (тұлғалар тобы) алдындағы барлық міндеттемелері туралы мәліметтердің нысаны;

11) есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күндегі жағдай бойынша қолданыстағы сақтандыру тобының топ ішіндегі мәмілелер туралы мәліметтерінің нысаны.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

23-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 26 желтоқсандағы

№ 315 [қаулысына](jl:39649800.0%20)

2-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан  
Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысының кірістері мен мүлкі туралы мәліметтер

Әкімшілік деректер нысанының индексі: ЖТІҚ\_Н2

Кезеңділігі: жыл сайын

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_ бастап 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_ дейін

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы.

Ұсыну мерзімі: жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде.

Нысан

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(ірі қатысушының тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)

1-кесте. Алынған кірістер және өзге де ақша түсімдері

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | Кірістер түрінің және өзге де ақша түсімдерінің атауы | Сомасы (мың теңгемен) |
| 1 | 2 | 3 |
| 1. | Кірістер және өзге де ақша түсімдері, барлығы, оның ішінде: |  |
| 1.1 | жалақы және өзге де еңбек қызметіне сыйақы |  |
| 1.2 | екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы ие ұйымдардың жарғылық капиталында қатысу үлестерінен (акциялардан) дивидендтер және кіріс (талдамасымен) |  |
| 1.2.1 |  |  |
| 1.2.n |  |  |
| 1.3 | Салымдар бойынша төленген сыйақы |  |
| 1.4 | Инвестициялық пай қорының басқаруындағы бағалы қағаздар, пайлар бойынша төленген сыйақы |  |
| 1.5 | Мүлікті жалға беруден түскен кіріс |  |
| 1.6 | Кәсіпкерлік қызметтен түскен өзге кіріс (талдамасымен) |  |
| 1.6.1 |  |  |
| 1.6.n |  |  |
| 1.7 | Мүлік сату |  |
| 1.8 | Қарыздар алу |  |
| 1.9 | Қаржылық, материалдық және демеушілік көмек алу |  |
| 1.10 | Мүлікті сыйға алу |  |
| 1.11 | Өзгелер (талдамасымен) |  |
| 1.11.1 |  |  |
| 1.11.n |  |  |

2-кесте. Мүлік бойынша мәліметтер

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № | Мүлік түрінің атауы | Мүліктің есепті кезең соңындағы құны (мың теңгемен) | Өтімділік дәрежесі |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Мүлік, барлығы, оның ішінде: |  |  |
| 1.1 | Ақшаның барлығы, оның ішінде:  1) қолма-қол ақша:  ұлттық валютада;  шетел валютасында;  2) екiншi деңгейдегi банктердегі банк шоттарында:  ұлттық валютада;  шетел валютасында;  3) шетел банктеріндегі шетел валютасындағы банк шоттарында;  4) өзге нысанда (талдамасымен) |  |  |
| 1.2 | тазартылған бағалы металдар және олардан жасалған бұйымдар |  |  |
| 1.3 | жылжымайтын мүлік (талдамасымен) |  |  |
| 1.3.1 |  |  |  |
| 1.3.n |  |  |  |
| 1.4 | екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы ие ұйымдардың жарғылық капиталында қатысу үлестері (акциялар) |  |  |
| 1.4.1 | соның ішінде сенімгерлік басқаруда |  |  |
| 1.5 | инвестициялық пай қорының басқаруындағы бағалы қағаздар, пайлар |  |  |
| 1.6 | өзге мүлік, оның ішінде: |  |  |
| 1.6.1 | шығармашылық зияткерлік қызметтің нысандалған нәтижелері |  |  |
| 1.6.2 | фирмалық атаулар, тауарлық белгілер және бұйымдарды даралаудың өзге құралдары |  |  |
| 1.6.3 | өзге мүліктік құқық |  |  |
| 1.6.4 | өзгесі |  |  |
| 1.7 | оған иелік ету, пайдалану және басқару шектелген мүлік (талдамасымен және шектеу негіздемесін көрсете отырып) |  |  |
| 1.7.1 |  |  |  |
| 1.7.n |  |  |  |
| 2 | Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы қаржы ұйымының қаржылық жағдайы нашарлаған жағдайда қаржы ұйымын қосымша капиталдандыру ретінде ұсынатын мүліктің ең жоғарғы құны |  | Х |
| 2.1 |  |  |  |
| 2.n |  |  |  |
| 3 | Анықтама үшін: қысқамерзімді міндеттемелер |  | Х |
| 3.1 |  |  | Х |
| 3.n |  |  | Х |

3-кесте. Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысына тиесілі ұйымдардың жарғылық капиталында қатысу үлестері (акциялар) туралы, сондай-ақ оларды сатып алу үшін қаражат көздері туралы мәліметтер

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Жеке сәйкестендіру нөмірі немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының Резиденттер еместер үшін) | Жарғылық капиталында қатысу үлестері немесе акциялары екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысына тиесілі ұйымның атауы | Жарғылық капиталда қатысу сомасы/ екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысына тиесілі акциялардың ағымдағы нарықтық құны (мың теңгемен) | Акциялар саны | | Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысына тиесілі акциялар санының ұйымның орналастырылған акцияларының (артықшылықтыларын және сатып алынғандарын шегергенде) жалпы санына арақатынасы немесе оның жарғылық капиталда қатысу үлесі (мың теңгемен) | Есепті кезеңдегі екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысына тиесілі ұйымдардың жарғылық капиталында қатысу үлестерін немесе акцияларын сатып алу үшін қаражат көздері | Алынған дивидендтер | | | |
| Жай | Артықшылықты | Алдыңғы есепті кезеңдерде | | За период, предшествующий отчетному периоду | |
| Сомасы (мың теңгемен | Кезеңі (жылы) | Сомасы (мың теңгемен | Кезеңі (жылы) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |

Қолы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Күні \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Екiншi деңгейдегi банктің,

сақтандыру (қайта сақтандыру)

ұйымының, инвестициялық

портфельді басқарушының жеке

тұлға болып табылатын ірі

қатысушысының кірістері мен

мүлкі туралы мәліметтер [есебіне](jl:39649800.2%20)

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме  
Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысының кірістері мен мүлкі туралы мәліметтер  
  
1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысының кірістері мен мүлкі туралы мәліметтер» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының [54-1-бабының 3-тармағына](jl:51003931.54010000%20), «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының [74-1-бабының 2-1-тармағына](jl:51021136.74010000%20), «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [72-4-бабының 3-тармағына](jl:51041258.72040000%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы жыл сайын жасайды.

4. Нысанға екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Есепті кезең ретінде есепті жыл көрсетіледі. Егер есеп беруші тұлға есепті жыл ішінде алғаш рет ірі қатысушы мәртебесін иеленген болса, онда есепті кезең ретінде ірі қатысушы мәртебесін иелену кезінен бастап есепті жыл аяқталғанға дейінгі кезең көрсетіледі.

6. 1-кестенің 3-бағанында есепті және алдыңғы кезеңдерде нақты алынған кірістер және өзге де ақша түсімдері (төлем көзінен ұсталған салықтарды және өзге де ұстап қалуларды есептегенде) көрсетіледі.

7. 1-кестенің 1.2-жолы бойынша 4-бағандағы деректер 3-кестенің 9 және 11-бағандарындағы деректер сомасына сәйкес келуге тиіс.

8. 2-кестенің 3-бағанында мүліктің тәуелсіз сарапшымен расталған нарықтық құны көрсетіледі, жоқ болған жағдайда қаржы ұйымының ең ірі қатысушысының бағасы бойынша түрлі ақпарат ресурстарынан ұқсас мүліктің құны көрсетіледі. Ұқсас мүлік жоқ болған жағдайда мүліктің бастапқы немесе баланстық құны көрсетіледі.

Бұл ретте есеп беретін тұлға ескертулерде мүліктің құнының түрін көрсетуі қажет.

9. 2-кестенің 4-бағанында ықтимал сатылу мерзіміне қарай екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысын бағалау бойынша мүлік өтімділігінің дәрежесі (1 - 3 балл) көрсетіледі: 1 - төмен (сатылу мерзімі - бір жылдан астам), 2 - орташа (сатылу мерзімі - 30 күннен 1 жылға дейін), 3 - жоғары (сатылу мерзімі - 30 күнге дейін).

10. 2-кестенің 1.1-жолында есепті күндегі ақша қалдығы көрсетіледі.

11. 2-кестенің 1.2-жолында тазартылған бағалы металдар және құны тоғыз жүз айлық есептік көрсеткішке баламалы сомадан асатын олардан жасалған бұйымдар көрсетіледі.

12. 2-кестенің 1.4-жолындағы деректер 3-кестенің 4-бағанындағы деректер сомасына сәйкес келуге тиіс.

13. 2-кестенің 1.6.3-жолдарында 2-кестенің 1.1-1.6-жолдарында көрсетілмеген өзге мүліктік құқықтар, оның ішінде жер асты байлығын пайдалану құқығы көрсетіледі.

14. 2-кестенің 1.4-жолында 2-кестенің 1.1-1.6-жолдарында көрсетілмеген өзге мүлік, оның ішінде құны тоғыз жүз айлық есептік көрсеткішке баламалы сомадан асатын өнер бұйымдары, «сән-салтанат бұйымдары» және т.с.с. көрсетіледі.

15. Егер екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы бірмезгілде бірнеше қаржы ұйымдарында қатысушы болса, онда 2-кестенің 2.1-2.n-жолында әрбір қаржы ұйымы бойынша деректер жеке-жеке көрсетіледі.

16. 2-кестенің 3-жолында 1 жылға дейінгі (өтеуге дейін қалған мерзімі бар) кезеңде төленуге жататын барлық міндеттемелер көрсетіледі.

17. 3-кестедегі мәліметтер есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша көрсетіледі.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

24-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 26 желтоқсандағы

№ 315 [қаулысына](jl:39649800.0%20)

3-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан  
Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы туралы мәліметтер

Әкімшілік деректер нысанының индексі: ЖТІҚ\_Н3

Кезеңділігі: жыл сайын

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_ бастап 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_ дейін

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы.

Ұсыну мерзімі: жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде

Нысан

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(ірі қатысушының тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)

1-кесте. Есеп беруші тұлға туралы мәліметтер

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. | Тұрғылықты жері (мекенжайы, телефоны, электрондық мекенжайы) |  | |
| 2. | Есеп беруші тұлғаның ірі қатысушысы мәртебесі бар екiншi деңгейдегi банктердің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының, инвестициялық портфельді басқарушылардың атауы |  | |
| 3. | Жеке куәлігі (паспорт) (сериясы, нөмірі, кім және қашан берді) |  | |
| 4. | Жеке сәйкестендіру нөмірі немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының резидент еместері үшін) |  | |
| 5. | Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысының банк, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы, инвестициялық портфельді басқарушы қабылдайтын шешімдерге ықпалын жүзеге асыруы туралы мәліметтер | басқа тұлғалармен бірлесіп, олардың арасында жасалған шарт күшімен | өзге тәсілмен |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 5.1 |  |  |  |
| 5.n. |  |  |  |

2-кесте. Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысына тиесілі жарғылық капиталдарда қатысу үлестерін (акцияларын) көрсете отырып, оның ұйымдардағы лауазымдары туралы мәліметтер

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Бизнес сәйкестендіру нөмірі немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының бейрезидент тері үшін) | Ұйымның атауы | Атқаратын лауазымы | Акцияның баланстық құны/қатысу сомасы (мың теңгемен) | Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысына тиесілі акциялар санының ұйымның орналастырылған акцияларының (артықшылықтыларын және сатып алынғандарын шегергенде) жалпы санына арақатынасы және/немесе оның жарғылық капиталда қатысу үлесі | | | | | | |
| жеке | | | бірлесіп | | | |
| тікелей | жанама | | тікелей | | жанама | |
| пайыз | пайыз | ол арқылы акцияға жанама иелік ету жүргізілетін ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) | пайыз | онымен бірлесіп акцияға жанама иелік ету жүргізілетін ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) | пайыз | ол арқылы акцияға жанама иелік ету жүргізілетін ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |

3-кесте. Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының жақын туыстары, жұбайы және жұбайының (зайыбының) жақын туыстары, сондай-ақ осы тұлғалар бақылайтын ұйымдар туралы мәліметтер

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Жеке сәйкестендіру нөмірі немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының резидент еместері үшін) | Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының жақын туысының, жұбайының (зайыбының) немесе жұбайының (зайыбының) жақын туысының тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) | Туыстық дәрежесі | Жақын туысы, жұбайы немесе жұбайының (зайыбының) жақын туысы бақылайтын ұйымның атауы | |
| Ұйымның атауы | Тиесілі акциялар санының ұйымның орналастырылған акцияларының (артықшылықтыларын және сатып алынғандарын шегергенде) жалпы санына арақатынасы немесе оның жарғылық капиталында қатысу үлесі (пайызбен) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ірі қатысушының жақын туысының, жұбайының (зайыбының) немесе жұбайының (зайыбының) жақын туысының банктегі, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымындағы, инвестициялық портфельді басқарушыдағы лауазымы | Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының акциясының баланстық құны/қатысу сомасы (мың теңгемен) | Жақын туысына, жұбайына немесе жұбайының (зайыбының) жақын туысына тиесілі акциялар санының екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының орналастырылған акцияларының (артықшылықтыларын және сатып алынғандарын шегергенде) жалпы санына арақатынасы (пайызбен) | | | | | | | |
| жеке | | | | бірлесіп | | | |
| тікелей | | жанама | | тікелей | | жанама | |
| пайыз |  | пайыз | ол арқылы акцияға жанама иелік ету жүргізілетін ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) | пайыз | онымен бірлесіп акцияға жанама иелік ету жүргізілетін ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) | пайыз | ол арқылы акцияға жанама иелік ету жүргізілетін ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) |
| 7 | 8 | 9 |  | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |

  Қолы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Күні \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру

(қайта сақтандыру) ұйымының,

инвестициялық портфельді

басқарушының жеке тұлға болып

табылатын ірі қатысушысы туралы

мәліметтердің [нысанына](jl:39649800.3%20)

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме  
Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы туралы мәліметтер  
  
1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы туралы мәліметтер» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының [54-1-бабының 3-тармағына](jl:51003931.54010000%20), «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының [74-1-бабының 2-1-тармағына](jl:51021136.74010000%20), «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [72-4-бабының 3-тармағына](jl:51041258.72040000%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы жыл сайын жасайды.

4. Нысанға екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Есепті кезең ретінде есепті жыл көрсетіледі. Егер есеп беруші тұлға есепті жыл ішінде алғаш рет ірі қатысушы мәртебесін иеленген болса, онда есепті кезең ретінде ірі қатысушы мәртебесін иелену кезінен бастап есепті жыл аяқталғанға дейінгі кезең көрсетіледі.

6. Егер екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының шешімдер қабылдауына дербес ықпал ететін болған жағдайда, 1-кестенің 5-жолы бойынша мәліметтер толтырылмайды.

7. Егер екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының шешімдер қабылдауына дербес ықпал етпейтін болған жағдайда:

1) 1-кестенің 2-бағанында есеп беруші тұлға ірі қатысушысы болып табылатын екiншi деңгейдегi банктердің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының, инвестициялық портфельді басқарушылардың атаулары көрсетіледі;

2) егер екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының шешімдер қабылдауына басқа тұлғалармен бірлесе отырып, өздерінің арасындағы шарттың күшіне қарай ықпал ететін болса, онда 1-кестенің 3-бағанында осы тұлғалар көрсетіледі;

3) егер екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының шешімдер қабылдауына басқаша, оның ішінде осындай ықпал ету мүмкіндігі айқындалатын өкілеттіктер берумен ықпал ететін болса, онда 1-кестенің 4-бағанында тиісті мәліметтер көрсетіледі.

8. Егер екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының жақын туысы, жұбайы (зайыбы) немесе жұбайының (зайыбының) жақын туысы ұйымда лауазым атқаратын және (немесе) оның жарғылық капиталында қатысу үлесі (акциялары) болған жағдайларда 3-кестеде мәліметтер көрсетіледі.

9. 2 және 3-кестелерде есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша мәліметтер көрсетіледі.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

25-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 26 желтоқсандағы

№ 315 [қаулысына](jl:39649800.0%20)

4-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан  
Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің лауазымды тұлғалары туралы мәліметтер

Әкімшілік деректер нысанының индексі: ЗТ БСХ ІҚ \_Н4

Кезеңділігі: тоқсан сайын/жыл сайын

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: екiншi деңгейдегi банктің/сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы мәртебесі бар екiншi деңгейдегi банктерді немесе банк холдингін/сақтандыру холдингін, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы немесе сақтандыру холдингі мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының Қазақстан Республикасының резиденті - заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын банк холдингі, сақтандыру холдингі.

Ұсыну мерзімі:

тоқсан сайын, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының Қазақстан Республикасының резиденті - заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысын қоспағанда, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күн ішінде;

жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде.

Екiншi деңгейдегi банктің банк холдингі, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының сақтандыру холдингі болмаған жағдайда, екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысының ұсыну мерзімі - есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік қырық бес күннен кешіктірмей.

Нысан

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(есеп беретін тұлғаның атауы)

1-кесте. Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің лауазымды тұлғалары туралы мәліметтер

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Жеке сәйкестендіру нөмірі немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының резиденті еместер үшін) | Лауазымды тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) | Резидент/ Резиденті емес | Бизнес - сәйкестендіру нөмірі | Ұйымның атауы | Ұйымдағы атқаратын лауазымы | Лауазымына тағайындалу күні | Акцияның баланстық құны/қатысу сомасы (мың теңгемен)) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Лауазымды тұлғаға тиесілі акциялар санының, орналастырылған (артықшылықты және сатып алынған) акциялардың жалпы санына арақатынасы немесе ұйымның жарғылық капиталына қатысу үлесі | | | | | | |
| жеке | | | бірлесіп | | | |
| тікелей | жанама | | тікелей | | жанама | |
| пайыз | пайыз | Ол арқылы акцияға жанама иелік ету жүргізілетін ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) | пайыз | Онымен бірлесіп акцияға жанама иелік ету жүргізілетін ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) | пайыз | Ол арқылы акцияға жанама иелік ету жүргізілетін ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) |
| 10 | 11 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |

2-кесте. Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің ұйымдардың жарғылық капиталында қатысу үлестерін (акцияларды) сатып алу үшін қарыздар алуы туралы мәліметтер

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Қарыз берген ұйым/жеке тұлға | | Акциялары (жарғылық капиталында қатысу үлесі) қарыз есебінен сатып алынған ұйым | | Қарыз сомасы (мың теңгемен | Акцияның баланстық құны/қатысу сомасы (мың теңгемен) | Акциялар саны | Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі сатып алған акциялар санының ұйымның орналастырылған (артықшылықты және сатып алынғандарын шегергенде) акцияларының жалпы санына арақатынасы немесе оның жарғылық капиталында қатысу үлесі (пайызбен) |
|  | Бизнес - сәйкестендіру нөмірі немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының резиденті еместер үшін) | Ұйымның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) | Бизнес - сәйкестендіру нөмірі немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының резиденті еместер үшін) | Ұйымның атауы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру

(қайта сақтандыру) ұйымының

заңды тұлға болып табылатын ірі

қатысушысының, банк холдингінің,

сақтандыру холдингінің лауазымды

тұлғалары туралы [мәліметтерге](jl:39649800.4%20)

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме  
Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің лауазымды тұлғалары туралы мәліметтер  
  
1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің лауазымды тұлғалары туралы мәліметтер» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының [54-1-бабының 3-тармағына](jl:51003931.54010000%20), «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының [74-1-бабының 2-1-тармағына](jl:51021136.74010000%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктің/сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы мәртебесі бар екiншi деңгейдегi банктерді немесе банк холдингін/сақтандыру холдингін, бір мезгілде банк холдингі болып табылатын сақтандыру холдингін, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы немесе сақтандыру холдингі мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының Қазақстан Республикасының резиденті - заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденттері болып табылатын банк холдингі, сақтандыру холдингі тоқсан сайын және жыл сайын жасайды.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Егер екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің лауазымды тұлғасы 1-кестенің 6-бағанында көрсетілген ұйымда қызмет атқармайтын не оның акцияларына (қатысу үлестеріне) ие болмаса, 1-кестенің 7 және 8-бағандары не 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17-бағандары толтырылмайды.

9-бағанда баланстық құнының сомасы көрсетіледі, ол бойынша құрылған провизияларды (резервтерді) шегергеннен кейін қаржы активі баланста танылады.

6. 1-кестеде банк холдингі, сақтандыру холдингі және қаржы ұйымдары үшін оның ішінде басшы қызметкерлер көрсетіледі.

7. 2-кестенің 8-бағаны екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі акционерлік қоғам ұйымдық-құқықтық нысанында құрылған жағдайда толтырылады.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

26-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 26 желтоқсандағы

№ 315 [қаулысына](jl:39649800.0%20)

5-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан  
Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі және заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы қатысушысы (акционері) болып табылатын ұйымдар туралы мәліметтер

Әкімшілік деректер нысанының индексі: ЗТ БСХ ІҚ\_Н5

Кезеңділігі: тоқсан сайын/жыл сайын

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: екiншi деңгейдегi банктің/сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының/ инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы мәртебесі бар екiншi деңгейдегi банктерді немесе банк холдингін/сақтандыру холдингін, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы немесе сақтандыру холдингі мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденттері болып табылатын банк холдингі, сақтандыру холдингі және инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушы.

Ұсыну мерзімі:

тоқсан сайын - сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысын қоспағанда, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күн ішінде;

жыл сайын - қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде.

Екiншi деңгейдегi банктің банк холдингі, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының сақтандыру холдингі, инвестициялық портфельді басқарушыда инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы болмаған жағдайда, екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының ұсыну мерзімі - есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік қырық бес күннен кешіктірмей.

Нысан

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(есеп беретін тұлғаның атауы)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Бизнес - сәйкестендіру нөмірі немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының резиденті еместері үшін) | Заңды тұлғаның атауы | Қызмет түрінің сипаттамасы | Қатысу сомасы/сатып алынған акциялардың құны (мың теңгемен) | | | Акциялар саны (дана) | | Сатып алынған күні | Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысына тиесілі акциялар санының эмитенттің орналастырылған акцияларының (артықшылықты және қоғам сатып алғандарды шегергенде) жалпы санына ара қатынасы немесе заңды тұлғаның жарғылық капиталында қатысу үлесі (пайызбен) | | |
| Номиналды (сатып алынған) | Баланстық (резервтерді шегергенде) | Анықтама үшін: резервтер (провизиялар)) | жай | артықшылықты | дербес | | |
| тікелей | жанама | |
| пайыз | пайыз | ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысына тиесілі акциялар санының эмитенттің орналастырылған акцияларының (артықшылықты және қоғам сатып алғандарды шегергенде) жалпы санына ара қатынасы немесе заңды тұлғаның жарғылық капиталында қатысу үлесі (пайызбен) | | | | Алынған дивидендтер | |
| бірлесіп | | | |  |  |
| тікелей | | жанама | |  |  |
| пайыз | ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) | пайыз | ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) |  |  |
| 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
|  |  |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру

(қайта сақтандыру) ұйымының,

инвестициялық портфельді

басқарушының заңды тұлға болып

табылатын ірі қатысушысы, банк

холдингі, сақтандыру холдингі

және заңды тұлға болып

табылатын, инвестициялық

портфельді басқарушының дауыс

беретін акцияларының жиырма

бес немесе одан көп пайызына ие

(дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі

қатысушы қатысушысы (акционері)

болып табылатын ұйымдар туралы

мәліметтер [нысанына](jl:39649800.5%20) қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме  
Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі және заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы қатысушысы (акционері) болып табылатын ұйымдар туралы мәліметтер  
  
1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі және заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы қатысушысы (акционері) болып табылатын ұйымдар туралы мәліметтер» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының [54-1-бабының 3-тармағына](jl:51003931.54010000%20), «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының [74-1-бабының 2-1-тармағына](jl:51021136.74010000%20), «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [72-4-бабының 3-тармағына](jl:51041258.72040000%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктің/сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының/инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы мәртебесі бар екiншi деңгейдегi банктерді немесе банк холдингін/сақтандыру холдингін, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы немесе сақтандыру холдингі мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденттері болып табылатын банк холдингі, сақтандыру холдингі, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы тоқсан сайын және жыл сайын жасайды.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 4-баған капиталында екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк және (немесе) сақтандыру холдингі және (немесе) заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы қатысатын 3-бағанда көрсетілген заңды тұлға қызметінің сипаты бойынша толтырылады.

6. 7-бағанда резервтердің (провизиялардың) сомасы абсолюттік мәнінде және қосу белгісімен көрсетіледі.

7. Нысанда екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы қатысушылар (тікелей немесе жанама) болып табылатын барлық ұйымдар бойынша деректер көрсетіледі.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

27-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 26 желтоқсандағы

№ 315 [қаулысына](jl:39649800.0%20)

6-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан  
Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушыларының (акционерлері), банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысы туралы мәліметтер, сондай-ақ екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингін, сақтандыру холдингін, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушыға бақылауды жүзеге асыратын тұлғалар туралы мәліметтер

Әкімшілік деректер нысанының индексі: ЗТ БСХ ІҚ\_Н6

Кезеңділігі: тоқсан сайын/жыл сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: екiншi деңгейдегi банктің/сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының/инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы мәртебесі бар екiншi деңгейдегi банктерді немесе банк холдингін/сақтандыру холдингін, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы немесе сақтандыру холдингі мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденттері болып табылатын банк холдингі, сақтандыру холдингі, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы.

Ұсыну мерзімі:

тоқсан сайын, Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысын қоспағанда, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күн ішінде;

жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде

Екінші деңгейдегі банкте банк холдингі, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымында сақтандыру холдингі, инвестициялық портфельді басқарушыда инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар ірі қатысушысы болмаған жағдайда екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының ұсыну мерзімі - есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік қырық бес күннен кеш емес.

Нысан

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(есеп беретін тұлғаның атауы)

1-кесте. Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушыларының (акционерлері), банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысы туралы мәліметтер

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Бизнес - сәйкестендіру нөмірі (заңды тұлға үшін), жеке сәйкестендіру нөмірі (жеке тұлға үшін) немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының резиденттері емес үшін) | Резидент/ Резиденті емес | Ірі қатысушысының атауы | Қызмет түрінің сипаты | Акцияның баланстық құны /қатысу сомасы (мың теңгемен) | Тиесілі акциялар саны (дана) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысының ірі қатысушысына (акционеріне) тиесілі акциялар санының екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысының орналастырылған акцияларының (артықшылықты және сатып алғандарды шегергенде) жалпы санына ара қатынасы немесе оның жарғылық капиталына қатысу үлесі (пайызбен) | | | | | | | |
| жеке | | | | бірлесіп | | | |
| тікелей | | жанама | | тікелей | | жанама | |
| пайыз | ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) | пайыз | ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) | пайыз | ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) | пайыз | ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) |
| 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

2-кесте. екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингін, сақтандыру холдингін, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушыға бақылауды жүзеге асыратын тұлғалардың тізілімі

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Бизнес - сәйкестендіру нөмірі (заңды тұлға үшін), жеке сәйкестендіру нөмірі (жеке тұлға үшін) немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының резиденттері емес үшін) | Тұлғаның атауы | Бақылау негізі | Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысын, банк холдингін, сақтандыру холдингін, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушыны бақылайтын тұлға дауыс беретін акцияларының 20 пайызынан астамға (жарғылық капиталдағы қатысу үлестеріне) ие ұйымдар туралы мәліметтер | |
| еншілес ұйымның атауы | өзге ұйымдардың атауы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|  |  |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру

(қайта сақтандыру) ұйымының,

инвестициялық портфельді

басқарушының заңды тұлға болып

табылатын ірі қатысушыларының

(акционерлері), банк холдингінің,

сақтандыру холдингінің, заңды тұлға

болып табылатын, инвестициялық

портфельді басқарушының дауыс

беретін акцияларының жиырма бес

немесе одан көп пайызына ие (дауыс

беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысы

туралы мәліметтер, сондай-ақ екiншi

деңгейдегi банктің, сақтандыру

(қайта сақтандыру) ұйымының,

инвестициялық портфельді

басқарушының заңды тұлға

болып табылатын ірі қатысушысы,

банк холдингін, сақтандыру холдингін,

заңды тұлға болып табылатын,

инвестициялық портфельді

басқарушының дауыс беретін

акцияларының жиырма бес немесе

одан көп пайызына ие (дауыс беру

мүмкіндігі бар) ірі қатысушыға

бақылауды жүзеге асыратын тұлғалар

туралы мәліметтер [нысанына](jl:39649800.6%20)

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме  
Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушыларының (акционерлері), банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысы туралы мәліметтер, сондай-ақ екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингін, сақтандыру холдингін, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушыға бақылауды жүзеге асыратын тұлғалар туралы мәліметтер  
  
1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушыларының (акционерлері), банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысы туралы мәліметтер, сондай-ақ екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингін, сақтандыру холдингін, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушыға бақылауды жүзеге асыратын тұлғалар туралы мәліметтер» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының [54-1-бабының 3-тармағына](jl:51003931.54010000%20), «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының [74-1-бабының 2-1-тармағына](jl:51021136.74010000%20), «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [72-4-бабының 3-тармағына](jl:51041258.72040000%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы мәртебесі бар екiншi деңгейдегi банктерді немесе банк холдингін, сақтандыру холдингін, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы немесе сақтандыру холдингі мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденттері болып табылатын банк холдингі, сақтандыру холдингі, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы тоқсан сайын және жыл сайын жасайды.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 1-кестенің 4-бағанында екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушының орналастырылған акцияларының (артықшылықты және сатып алғандарды шегергенде) он немесе одан көп пайызына ие тұлға көрсетіледі.

6. 1-кестенің 5-бағаны 4-бағанда көрсетілген тұлға қызметінің сипаты бойынша толтырылады.

7. 1-кестенің 7 және 8-бағандары екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы акционерлік қоғамның ұйымдық-құқықтық нысанында құрылған жағдайда толтырылады.

8. 2-кестенің 4-бағанында «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының [2-бабына](jl:51003931.20000%20), «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының [3-бабына](jl:51021136.30000%20) және «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [1-бабына](jl:51041258.10000%20) сәйкес бақылау үшін негіздер көрсетіледі.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

28-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 26 желтоқсандағы

№ 315 [қаулысына](jl:39649800.0%20)

7-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан  
Байланысты тұлғалармен, оның ішінде үлестес тұлғалармен есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы мәмілелер туралы мәліметтер және байланысты тұлғалардың, оның ішінде үлестес тұлғалардың тізілімі

Әкімшілік деректер нысанының индексі: ЗТ БСХ ІҚ\_Н7

Кезеңділігі: тоқсан сайын/жыл сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: екiншi деңгейдегi банктің/сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы мәртебесі бар екiншi деңгейдегi банктерді немесе банк холдингін/сақтандыру холдингін, бір мезгілде банк холдингі болып табылатын сақтандыру холдингін, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы немесе сақтандыру холдингі мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденттері болып табылатын банк холдингі, сақтандыру холдингі және заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы.

Ұсыну мерзімі:

тоқсан сайын, Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысын қоспағанда, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күн ішінде;

жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде.

Екінші деңгейдегі банкте банк холдингі, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымында сақтандыру холдингі болмаған жағдайда екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысының ұсыну мерзімі - есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік қырық бес күннен кеш емес.

Нысан

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(есеп беретін тұлғаның атауы)

1-кесте. Байланысты тұлғалармен, оның ішінде үлестес тұлғалармен жасалған мәмілелер туралы есеп

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Байланысты (үлестес) тұлға ұйымның атауы, тегі, аты (бар болса әкесінің аты) | Бизнес - сәйкестендіру нөмірі (заңды тұлға үшін), жеке сәйкестендіру нөмірі (жеке тұлға үшін) немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының резиденттері емес үшін) | Резиденттік елі | Тұлға ерекше қатынастармен байланысқан/үлестес тұлғаға жатқызылған белгі | Мәміле түрі | Мәміле мақсаты | Шарттың № | Шарт жасалған күн | Шарттың қолданысы аяқталған күн |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы | | | | | | | | |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Уәкілетті орган шешімінің деректемелері | Мәміле сомасы (мың теңгемен | Мәміле валютасы | Қамтамасыз етудің болуы туралы мәліметтер (иә/жоқ) | Сыйақы (жылдық пайызбен) | | Есепті күнге мәміле түрі бойынша қалдық (мың теңгемен) | Ескерту (2-16-бағандарда көзделмеген өзге мәліметтер көрсетіледі) |
| шарттың талаптары бойынша | байланысты емес тұлғалар үшін ішкі талаптар бойынша |
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Жиынтығы | | | | | | | |

2-кесте. Байланысты тұлғалардың, оның ішінде үлестес тұлғалардың тізілімі

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Бизнес - сәйкестендіру нөмірі (заңды тұлға үшін), жеке сәйкестендіру нөмірі (жеке тұлға үшін) немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының резиденттері емес үшін) | Байланысты (үлестес) тұлғаның атауы | Резиденттік елі | Тұлға ерекше қатынастармен байланысқан/үлестес тұлғаға жатқызылған белгі |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Байланысты тұлғалармен, оның

ішінде үлестес тұлғалармен есепті

кезең ішінде жасалған, сондай-ақ

есепті күнгі жағдай бойынша

қолданыстағы мәмілелер туралы

мәліметтерге және байланысты

тұлғалардың, оның ішінде үлестес

тұлғалардың тізілімі [нысанына](jl:39649800.7%20)

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме  
Байланысты тұлғалармен, оның ішінде үлестес тұлғалармен есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы мәмілелер туралы мәліметтер және байланысты тұлғалардың, оның ішінде үлестес тұлғалардың тізілімі

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Байланысты тұлғалармен, оның ішінде үлестес тұлғалармен есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы мәмілелер туралы мәліметтер және байланысты тұлғалардың, оның ішінде үлестес тұлғалардың тізілімі» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының [54-1-бабының 3-тармағына](jl:51003931.54010000%20), «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының [74-1-бабының 2-1-тармағына](jl:51021136.74010000%20), «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [72-4-бабының 3-тармағына](jl:51041258.72040000%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының/инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы мәртебесі бар екiншi деңгейдегi банктерді немесе банк холдингін/сақтандыру холдингін, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы немесе сақтандыру холдингі мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденттері болып табылатын банк холдингі, сақтандыру холдингі, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы тоқсан сайын және жыл сайын жасайды.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Тұлға есеп беретін тұлғамен ерекше қатынастармен байланысқан/үлестес тұлғаға жатқызылған белгі «Жауапкершілігі шектеулі және қосымша жауапкершілігі бар серіктестіктер туралы» 1998 жылғы 22 сәуірдегі Қазақстан Республикасы Заңының 12-1-бабында, «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 40-бабында, «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының 3-бабында, «Акционерлік қоғамдар туралы» 2003 жылғы 13 мамырдағы Қазақстан Республикасы Заңының 64-бабында анықталады.

6. 1 және 2-кестелерде:

1) банк холдингі онымен ерекше қатынастармен байланысқан тұлғалар туралы мәліметтерді көрсетеді;

2) екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, сақтандыру холдингі үлестес тұлғалар туралы мәліметтерді көрсетеді.

7. 1-кестеде байланысқан тұлғалармен, оның ішінде үлестес тұлғамен операциялардың әрбір түрі бойынша сомасы есепті күні есеп беретін тұлғаның меншікті капиталы мөлшерінен жиынтығында 0,01 пайыздан асатын есеп беретін тұлға байланысқан тұлғалармен, оның ішінде есеп беретін тұлғамен ерекше қатынастағы үлестес тұлғалармен жасасқан барлық мәмілелер туралы мәліметтерді көрсетеді.

8. Тұлғада есеп беретін тұлғамен ерекше қатынастармен байланысқан, оның ішінде үлестестіліктің бір немесе бірнеше белгісі бар болса 2-кестеде барлық белгілер көрсетіледі.

9. 1-кестенің 11-бағаны ақпарат болмаған жағдайда толтыру міндетті емес.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

29-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 26 желтоқсандағы

№ 315 [қаулысына](jl:39649800.0%20)

8-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан  
Шоғырландырылған қаржылық есептілікті жасау жөніндегі жұмыс кестелерінің талдамасы туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: ЖК БСХ ІҚ\_Н8

Кезеңділігі: тоқсан сайын/жыл сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: банк конгломератының құрамына кіретін банк холдингі, банк холдингі жоқ екiншi деңгейдегi банк, сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингі

Ұсыну мерзімі:

тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күн ішінде;

жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде.

Нысан

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(ұйымның атауы)

1-кесте. Шоғырландырылған бухгалтерлік балансты жасау бойынша жұмыс кестесі

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Көрсеткіштер | 1-қатысушы | | | N қатысушы | | | Анықтама үшін: қауымдасқан (тәуелді) ұйымдар | Қалдық | Түзетулер | | Жиынтығы |
| Сомасы | жою | | Сомасы | жою | | Сомасы | дебет | кредит |
| 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 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Активтер |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 | … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1 | … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Міндеттемелер |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1 | … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1 | … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Капитал |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1 | … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.2 | … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

2-кесте. Кірістер мен шығыстар туралы шоғырландырылған есепті жасау бойынша жұмыс кестесі

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Көрсеткіштер | 1-қатысушы | | | N қатысушы | | | Анықтама үшін: қауымдасқан (тәуелді) ұйымдар | Қалдық | Түзетулер | | Жиынтығы |
| Сомасы | жою | | Сомасы | жою | | Сомасы |
| дебет | кредит | 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 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4 | Кірістер |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1 | … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.1 | … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 | Шығыстар |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1 | … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.2 | … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Кезеңдегі пайда (шығын) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Салықты төлегеннен кейін қорытынды таза пайда (шығын) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Шоғырландырылған қаржылық

есептілікті жасау жөніндегі жұмыс

кестелерінің талдамасы туралы

есептілік [нысанына](jl:39649800.8%20) қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме  
Шоғырландырылған қаржылық есептілікті жасау жөніндегі жұмыс кестелерінің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Шоғырландырылған қаржылық есептілікті жасау жөніндегі жұмыс кестелерінің талдамасы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы [54-1-бабының 3-тармағына](jl:51003931.54010000%20), «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасының Заңы [74-1-бабының 2-1-тармағына](jl:51021136.74010000%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды банк конгломератының құрамына кіретін банк холдингі, банк холдингі жоқ екiншi деңгейдегi банк, сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингі тоқсан сайын және жыл сайын жасайды.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 1-кестенің «Көрсеткіштер» деген 2-бағанында шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық жағдай туралы бухгалтерлік баланстың/есептіліктің көрсеткіштері және олардың талдамасы көрсетіледі.

2-кестенің «Көрсеткіштер» деген 2-бағанында құралдар бөлігінде кірістер мен шығыстар талдамасы көрсетіледі.

6. 2-кестедегі мәліметтер екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының жүзеге асыратын қызметіне байланысты толтырылады.

7. 1 және 2-кестелерде қауымдасқан (тәуелді) ұйымдарды қоспағанда, банк конгломераты қатысушыларының шоғырландырылмаған қаржылық есептілігіндегі көрсеткіштерге сәйкес келетін банк конгломератының барлық қатысушылары бойынша көрсеткіштер көрсетіледі.

Қауымдасқан (тәуелді) ұйымдар бойынша көрсеткіштер 1 және 2-кестелердің 4-бағандарында көрсетіледі. Егер банк конгломератының, сақтандыру тобының құрылымында бірнеше қауымдасқан (тәуелді) ұйымдар болған жағдайда, 1 және 2-кестелердің 4-бағандарында олар бойынша жиынтық сомасы көрсетіледі.

8. 1 және 2-кестелердің 3.1.2., 3.1.3., 3.n.2. және 3.n.3. бағандарында олар бойынша мәліметтер «Пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен белгілі бір күнге банк конгломераты капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндерін және есептеу әдістемесін, банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептіліктің тiзбесiн, нысандарын, табыс ету мерзiмдерiн, сондай-ақ Банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептілікті табыс ету қағидаларын белгiлеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 26 желтоқсандағы № 309 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14790 тіркелген) [7-қосымшада](jl:34764493.7%20) ашылатын топ ішіндегі операциялар көрсетіледі.

9. 1-кестенің 5-бағанында «Активтер» көрсеткіштері үшін тиісті жолда мыналар көрсетіледі:

3.1.3, 3.n.3 бағандар сомасын шегергенде 3.1.1, 3.1.2, 3.n.1, 3.n.2 бағандарының сомасы;

«Міндеттемелер», «Капитал» көрсеткіштері үшін тиісті жолда мыналар көрсетіледі:

3.1.2, 3.n.2 бағандар сомасын шегергенде 3.1.1, 3.1.3, 3.n.1, 3.n.3 бағандарының сомасы;

мұндағы n - банк конгломераты, сақтандыру тобы қатысушыларының саны немесе екінші деңгейдегі банктің еншілес ұйымдары.

10. 1 және 2-кестелердің 8-бағаны бойынша қорытынды көрсеткіштер банк конгломератының құрамына кіретін банк холдингінің, банк холдингі жоқ екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингінің шоғырландырылған қаржылық есептілігіндегі көрсеткіштерге сәйкес келуге тиіс.

11. Банк холдингінің көрсеткіштері басқа банк холдингінің есептілігіне енгізілген жағдайда осы банк холдингінің Нысанды ұсыну талап етілмейді.

12. 1 және 2-кестелердегі деректер мың теңгемен толтырылады.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

30-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 26 желтоқсандағы

№ 315 [қаулысына](jl:39649800.0%20)

9-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан  
Шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептілік және оған түсіндірме жазба

Әкімшілік деректер нысанының индексі: БСХ ІҚ ҚЕ\_Н9

Кезеңділігі: тоқсан сайын/жыл сайын

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының резиденттері-заңды тұлғалар болып табылатын екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын банк холдингі (сақтандыру холдингі) және инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденті емес-инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы.

Ұсыну мерзімі:

тоқсан сайын, Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысын қоспағанда, шоғырландырылған қаржылық есептілік және оған түсіндірме жазба бөлігінде есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күн ішінде;

Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысын қоспағанда, шоғырландырылмаған қаржылық есептілік және оған түсіндірме жазба бөлігінде есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік отыз күн ішінде;

жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде.

Екiншi деңгейдегi банктің банк холдингі, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының сақтандыру холдингі, инвестициялық портфельді басқарушының инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысы болмаған жағдайда, екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының ұсыну мерзімі - есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік қырық бес күннен кеш емес.

Қазақстан Республикасының резиденті емес-инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы - жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз сексен күн ішінде.

Нысан

1-кесте. Шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) бухгалтерлік баланс/қаржылық жағдай туралы есеп

|  |  |
| --- | --- |
| Көрсеткіштер | Есептік кезеңнің соңына |
| ……….. |  |
| ……….. |  |
| Активтер жиынтығы |  |
| ……….. |  |
| ……….. |  |
| Міндеттемелер жиынтығы |  |
| ………… |  |
| …………. |  |
| Капитал жиынтығы |  |
| Міндеттемелер және капитал жиынтығы |  |

2-кесте. Пайда мен шығын туралы шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) есеп/жиынтық кіріс туралы есеп

|  |  |
| --- | --- |
| Көрсеткіштер | жыл басынан бастап есептік кезеңнің соңына дейінгі кезеңде |
| ……….. |  |
| ……….. |  |
| ………….. |  |
| …….. |  |
| ……… |  |
| Салық салынғанға дейінгі таза пайда/таза шығын |  |
| ……… |  |
| Табыс салығы бойынша шығыстар |  |
| Табыс салығы төленгеннен кейінгі пайда/шығын |  |
| Таза пайда/таза шығын |  |
| …….. |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Шоғырландырылған

(шоғырландырылмаған)

қаржылық есептілік есебі

[нысанына](jl:39649800.9%20) қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме  
Шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептілік және оған түсіндірме жазба

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептілік және оған түсіндірме жазба» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының [54-1-бабының 3-тармағына](jl:51003931.54010000%20), «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының [74-1-бабының 2-1-тармағына](jl:51021136.74010000%20), «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [72-4-бабының 3-тармағына](jl:51041258.72040000%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, еншілес ұйымы бар және банк холдингі жоқ екiншi деңгейдегi банк немесе банк холдингіне ие Қазақстан Республикасының бейрезиденті, банк холдингі (сақтандыру холдингі), инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының бейрезиденті-инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы тоқсан сайын және жыл сайын ұсынады.

4. Нысанға ұйымның бірінші басшысы, бас бухгалтері немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептілік мыналарды қамтиды: 1-кестеге сәйкес шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) бухгалтерлік баланс/қаржылық жағдай туралы есеп, 2-кестеге сәйкес пайда мен шығын туралы шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) есеп/жиынтық кіріс туралы есеп, еркін нысандағы капиталдағы өзгерістер туралы есеп.

6. Деректер аудиторлық ұйым куәландырмаған немесе болған жағдайда, аудиторлық ұйым куәландырған шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептіліктен толтырылады және мың теңгемен көрсетіледі. Еркін нысанда ұсынылатын есептер, сондай-ақ шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептілікке түсіндірме жазба миллион теңгемен берілуі мүмкін.

7. Шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептілікке түсіндірме жазба еркін нысанда ұсынылады және мынадай ақпаратты қамтуы тиіс:

1) негізгі мәліметтер, оның ішінде шоғырландырылған есептілік үшін - қаржылық есептілікке кіретін ұйымдардың тізбесі, қаржылық есептілікті жасау тәсілдерінің толық сипаттамасы, әрбір ұйым бөлігіндегі еншілес және қауымдастырылған (тәуелді) ұйымдарға инвестицияларды есепке алу тәсілдері;

2) қаржылық есептілікке талдамалар және түсіндірмелер;

3) есептік кезеңнен кейінгі маңызды оқиғалар (есептік күн мен қаржылық есептілік жасалған күннің арасындағы кезеңде болатын және қаржы жағдайына ықпал ететін және ықпал етуі мүмкін оқиғалар) туралы ақпарат.

8. Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын екiншi деңгейдегi банктің ірі қатысушысы Шоғырландырылмаған қаржылық есептілік бойынша нысанды екiншi деңгейдегi банктің ірі қатысушысы бойынша және онда екiншi деңгейдегi банктің ірі қатысушысы ірі қатысушы (ірі акционер) болып табылатын әрбір ұйым бойынша жасайды.

9. Еншілес ұйымы бар және банк холдингі жоқ екiншi деңгейдегi банк Шоғырландырылмаған қаржылық есептілік бойынша нысанды екiншi деңгейдегi банк бойынша және әрбір еншілес ұйым бойынша бөлек жасайды.

10. Банк конгломератының (сақтандыру тобының) құрамына кіретін банк холдингі (сақтандыру холдингі) Шоғырландырылған қаржылық есептілік бойынша нысанды банк конгломератының (сақтандыру тобының) әрбір қатысушысы бойынша бөлек жасайды.

11. Бір банк конгломератының құрамына бірнеше банк холдингі кірген жағдайда, банк конгломератының әрбір қатысушысы бойынша Шоғырландырылмаған есептілік бойынша нысандарды ұсыну тек бір ғана банк холдингінен ( банк конгломератының жоғарғы деңгейі) талап етіледі.

12. Банк холдингі және еншілес ұйымы бар, банк холдингі жоқ екiншi деңгейдегi банк бұрын Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне өткен кезең үшін шоғырландырылмаған қаржылық есептілікті ұсынған болса, онда оны Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне ұсыну талап етілмейді.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

31-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 26 желтоқсандағы

№ 315 [қаулысына](jl:39649800.0%20)

10-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан  
Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды немесе жеке тұлғасы болып табылатын ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары санының және (немесе) пайыздық арақатынасының өзгеруі, сондай-ақ акцияларды сатып алу үшін пайдаланылатын қаражат көздері туралы мәліметтер

Әкімшілік деректер нысанының индексі

: ЖЗТ ІҚ \_Н10

Кезеңділігі: акциялардың саны және (немесе) пайыздық арақатынасы өзгерген жағдайда

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды немесе жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі

Ұсыну мерзімі: екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды немесе жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі акциялар санының пайыздық арақатынасын өзгерту туралы шешім қабылданған күннен бастап күнтізбелік отыз күн ішінде.

Нысан

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(есеп беретін тұлғаның атауы)

1-кесте. Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды немесе жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары санының және (немесе) пайыздық арақатынасының өзгеруі туралы мәліметтер

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Бизнес - сәйкестендіру нөмірі | Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының атауы | Ол арқылы екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акцияларын жанама иелену жүзеге асырылатын ұйымның атауы | Пайыздық арақатынасы өзгергенге дейінгі екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акцияларының саны | | | Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары санының және пайыздық арақатынасының өзгеруі туралы | | | | | |
| Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының тиесілі акцияларының саны (дана) | Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының тиесілі акциялары санының екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының дауыс беретін акциялар санына пайыздық арақатынасы | Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының тиесілі акциялары санының екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының орналастырылған (артықшылықты және сатып алынған) акциялары санына пайыздық арақатынасы | Қарсы агент /мәміленің түрі | Шарттың № және күні | Акциялар саны (дана) | Брокердің атауы | Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының бір акциясын иелену/сату бағасы, теңгемен | Акциялардың баланстық құны / екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұ йымының қатысу сомасы (мың теңгемен) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Пайыздық арақатынасы өзгергеннен кейінгі екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акцияларының саны | | |
| Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының тиесілі акцияларының саны (дана) | Тиесілі акциялар санының екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының дауыс беретін акциялар санына пайыздық арақатынасы | Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының тиесілі акциялары санының екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының орналастырылған (артықшылықты және сатып алынған) акциялары санына пайыздық арақатынасы |
| 13 | 14 | 15 |
|  |  |  |

2-кесте. Акцияларды сатып алу үшін пайдаланылатын қаражат көздері

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акцияларын сатып алу талаптары және тәртібі туралы мәліметтер | Құжаттарды қоса берумен екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акцияларын сатып алу үшін пайдаланылатын көздер мен қаражаттың сипаттамасы |
| 1 | 2 | 3 |
|  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру

(қайта сақтандыру) ұйымының заңды

немесе жеке тұлғасы болып табылатын

ірі қатысушысына, банк холдингіне,

сақтандыру холдингіне тиесілі екiншi

деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта

сақтандыру) ұйымының акциялары

санының және (немесе) пайыздық

арақатынасының өзгеруі, сондай-ақ

акцияларды сатып алу үшін

пайдаланылатын қаражат көздері

туралы мәліметтер [нысанына](jl:39649800.10%20)

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме  
Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды немесе жеке тұлғасы болып табылатын ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары санының және (немесе) пайыздық арақатынасының өзгеруі, сондай-ақ акцияларды сатып алу үшін пайдаланылатын қаражат көздері туралы мәліметтер

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды немесе жеке тұлғасы болып табылатын ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары санының және (немесе) пайыздық арақатынасының өзгеруі, сондай-ақ акцияларды сатып алу үшін пайдаланылатын қаражат көздері туралы мәліметтер» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының [54-1-бабының 3-тармағына](jl:51003931.54010000%20), «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының [74-1-бабының 2-1-тармағына](jl:51021136.74010000%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды немесе жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі акциялар саны өзгерген жағдайда екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды немесе жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі есептің нысанын жасайды.

4. Нысанға бірінші басшысы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды. Нысанды жеке тұлға ұсынған кезде жеке тұлға қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Электрондық форматтағы есепке екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акцияларын сатып алу үшін пайдаланылатын көздер мен қаражаттарды растайтын құжаттар еркін нысанда қоса беріледі.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

32-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 26 желтоқсандағы

№ 315 [қаулысына](jl:39649800.0%20)

11-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан  
Сақтандыру тобына қатысушылардың сақтандыру тобы меншікті капиталының он және одан көп пайызы болатын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы, үшінші тұлғалар (тұлғалар тобы) алдындағы барлық міндеттемелері туралы мәліметтер

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Әкімшілік деректер нысанының индексі : ЗТ СТ\_Н11

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингі

Ұсыну мерзімі: тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күн ішінде.

Нысан

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(сақтандыру тобының атауы)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Қарсы агенттің атауы | Операция түрі | Валюта түрі | Сомасы (мың теңгемен) | Шарттың жасалған күні (талаптарды орындаудың басталған күні) | Шарттың қолданылуының аяқталған күні (талаптарды орындаудың аяқталған күні) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. (1 сақтандыру тобы қатысушының атауы) | | | | | | |
| 1.1 |  |  |  |  |  |  |
| 1.2 |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 1 қатысушысы міндеттемелерінің жиынтығы | | |  |  |  |  |
| … | | | | | | |
| n. (n сақтандыру тобы қатысушының атауы) | | | | | | |
| n.1 |  |  |  |  |  |  |
| n.2 |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| n қатысушысы міндеттемелерінің жиынтығы | | |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Сақтандыру тобына қатысушылардың

сақтандыру тобы меншікті

капиталының он және одан көп

пайызы болатын, есепті күнгі

жағдай бойынша қолданыстағы,

үшінші тұлғалар (тұлғалар тобы)

алдындағы барлық міндеттемелері

туралы [мәліметтерге](jl:39649800.11%20)

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме  
Сақтандыру тобына қатысушылардың сақтандыру тобы меншікті капиталының он және одан көп пайызы болатын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы, үшінші тұлғалар (тұлғалар тобы) алдындағы барлық міндеттемелері туралы мәліметтер  
  
  
1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Сақтандыру тобына қатысушылардың сақтандыру тобы меншікті капиталының он және одан көп пайызы болатын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы, үшінші тұлғалар (тұлғалар тобы) алдындағы барлық міндеттемелері туралы мәліметтер» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының [74-1-бабының 2-1-тармағына](jl:51021136.74010000%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингі тоқсан сайын жасайды.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 5-бағанда сақтандыру тобына қатысушылардың сақтандыру тобы меншікті капиталының он және одан көп пайызы болатын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы, үшінші тұлғалар (тұлғалар тобы) алдындағы барлық міндеттемелерінің сомасы көрсетіледі.

6. n символы - сақтандыру тобындағы қатысушылар саны.

7. Сақтандыру тобына қатысушылардың атауы «1. (1 сақтандыру тобына қатысушының атауы), n. (n сақтандыру тобына қатысушының атауы») жолдарында көрсетіледі.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

33-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 26 желтоқсандағы

№ 315 [қаулысына](jl:39649800.0%20)

12-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан  
Есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күндегі жағдай бойынша қолданыстағы сақтандыру тобының топ ішіндегі мәмілелер туралы мәліметтер

Әкімшілік деректер нысанының: ЗТ СТ\_Н12

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингі

Ұсыну мерзімі: тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күн ішінде.

Нысан

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(сақтандыру тобының атауы)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Сақтандыру тобының қатысушысы (мәміле шарты бойынша 1 тарап) | | Сақтандыру тобының қатысушысы (мәміле шарты бойынша 2 тарап) | | Мәміле түрі | Мәміле сомасы (мың теңгемен) | | | | | |
| Атауы | Бизнес - сәйкестендіру нөмір (бар болса) | Атауы | Бизнес - сәйкестендіру нөмір(бар болса) | Есепті тоқсан ішінде жүргізілген айналымдар | есепті тоқсанның аяғындағы талаптардың қалдықтары | | | | |
| Негізгі борыш | есептелген сыйақы | дисконттар, сыйлықақылар | Оң/теріс түзетулер | резервтер |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Жиыны |  |  |  |  |  | Х | Х | Х | Х | Х | Х |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Шарт бойынша сыйақы мөлшерлемесі (жылдық пайызбен) | Шарт жасау күні | Шарттың қолданылуы аяқталған күн (ұзартуды ескере отырып) | Ескерту |
| 13 | 14 | 15 | 16 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
   тегі, аты және әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Есепті кезең ішінде жасалған,

сондай-ақ есепті күндегі жағдай

бойынша қолданыстағы сақтандыру

тобының топ ішіндегі мәмілелер

туралы [мәліметтерге](jl:39649800.12%20)

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме  
Есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күндегі жағдай бойынша қолданыстағы сақтандыру тобының топ ішіндегі мәмілелер туралы мәліметтер  
  
  
1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күндегі жағдай бойынша қолданыстағы сақтандыру тобының топ ішіндегі мәмілелер туралы мәліметтер» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының [74-1-бабының 2-1-тармағына](jl:51021136.74010000%20), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106%20) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингі тоқсан сайын жасайды.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысандағы мәміле бір рет көрсетіледі.

6. Егер мәміле сақтандыру тобының бірнеше қатысушысының қатысуын көздейтін болса, есепте ақша қозғалысы басталатын сақтандыру тобының қатысушысы - 1 тарап және сақтандыру тобының соңғы қатысушысы - мәміле бойынша пайда алушы - 2 тарап көрсетіледі. Бұл ретте ескертуде аралық қатысушыларды және олардың қатысу мақсатын көрсету қажет.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін

Қазақстан Республикасының

нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесіне

34-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 26 желтоқсандағы

№ 315 [қаулысына](jl:39649800.0%20)

13-қосымша

Екiншi деңгейдегi банктердің ірі қатысушыларының, банк холдингтерінің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушыларының, сақтандыру холдингтерінің, инвестициялық портфельді басқарушылардың ірі қатысушыларының, еншілес ұйымы бар және банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банктердің есептілікті ұсыну қағидалары

1. Осы екiншi деңгейдегi банктердің ірі қатысушыларының, банк холдингтерінің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушыларының, сақтандыру холдингтерінің, инвестициялық портфельді басқарушылардың ірі қатысушыларының, еншілес ұйымы бар және банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банктердің есептілікті ұсыну қағидалары (бұдан әрі - Қағидалар) «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы, «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметi туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы (бұдан әрі - Банктер туралы заң), «[Сақтандыру қызметі туралы](jl:51021136.0%20)» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы (бұдан әрі - Сақтандыру қызметі туралы заң), «[Бағалы қағаздар рыногы туралы](jl:51041258.0%20)» 2003 жылғы 2 шілдедегі (бұдан әрі - Бағалы қағаздар рыногы туралы заң) Қазақстан Республикасының заңдарына сәйкес әзірленді және Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне банктердің ірі қатысушыларының, банк холдингтерінің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушыларының, сақтандыру холдингтерінің, инвестициялық портфельді басқарушылардың ірі қатысушыларының, еншілес ұйымы бар және банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банктердің есептілікті ұсыну тәртібін белгілейді.

2. Екiншi деңгейдегi банктердің ірі қатысушыларының, банк холдингтерінің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушыларының, сақтандыру холдингтерінің, инвестициялық портфельді басқарушылардың ірі қатысушыларының, еншілес ұйымы бар және банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банктердің есептілігі Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне электрондық форматта беріледі.

Қағаз тасымалдағыштағы есептілікке ұйымның бірінші басшысы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар қол қояды және екiншi деңгейдегi банктің, банк холдингінің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, сақтандыру холдингінің, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының, еншілес ұйымы бар және банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банктерде сақталады.

Электрондық форматта берілген деректердің, қағаз тасымалдағыштағы деректердің сәйкестігін ұйымның бірінші басшысы (ол болмаған кезде - оны ауыстыратын тұлға) және бас бухгалтер қамтамасыз етеді.

3. Екiншi деңгейдегi банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы, өзге екiншi деңгейдегi банктің және (немесе) өзге сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының және (немесе) өзге инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушы болып табылатын жеке тұлға Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне оларда ірі қатысушы болып табылатын өзге банк және (немесе) өзге сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы және (немесе) өзге инвестициялық портфельді басқарушы бойынша мәліметтер ескеріле отырып жасалған есепті кезең үшін мәліметтер және ақпаратты ұсынады.

4. Есеп саясаты қаржылық есептілікті Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне алғаш ұсынған, сондай-ақ есеп саясатына өзгерістер енгізу кезінде екiншi деңгейдегi банктің, банк холдингінің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, сақтандыру холдингінің, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының, еншілес ұйымы бар және банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банктердің қаржылық есептілігіне қоса беріледі.

5. Бір мезгілде банк холдингі және (немесе) сақтандыру холдингі және (немесе) басқа банктің және (немесе) инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушының, өзге екiншi деңгейдегi банктің және (немесе) өзге сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының және (немесе) өзге инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы болып табылатын заңды тұлға осы қаулыда көзделген талап етілетін кезең үшін онда ірі қатысушы және (немесе) банк холдингінің және (немесе) сақтандыру холдингінің және (немесе) инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушы болып табылатын өзге банк және (немесе) өзге сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы және (немесе) өзге инвестициялық портфельді басқарушы бойынша мәліметтерді ескере отырып жасалған есептілікті ұсынады.

7. Банктердің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушыларының, банк холдингтерінің, сақтандыру холдингтерінің, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушының, еншілес ұйымы бар және банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банктердің осы қаулының 1-тармағының 8) және 9) тармақшаларында көзделген жылдық есептілікті ұсынуы кезінде, көрсетілген нысандарды төртінші тоқсанда ұсыну талап етілмейді.

8. Осы қаулының [3-тармағында](jl:39649800.300%20) белгіленген есептілікті ұсыну мерзіміне есеп беретін тұлға екінші деңгейдегі банктердің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушыларының, еншілес ұйымы бар екiншi деңгейдегi банктің, банк холдингтерінің, сақтандыру холдингтерінің мәртебесін жоғалтқан жағдайда, мәртебені жоғалту күнінің алдындағы соңғы есепті кезеңге арналған есептілік белгіленген мерзімде ұсынылады.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін нормативтік

құқықтық актілерінің [тізбесі](jl:36252725.100%20)не

35-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2017 жылғы 28 тамыздағы

№ 167 қаулысына

1-қосымша

Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры есептілігінің тізбесі

Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының есептілігіне мыналар кіреді:

1) зейнетақы активтерінің құны туралы есеп;

2) зейнетақы активтерінің инвестициялық портфелінің құрылымы туралы есеп;

3) сыртқы басқарудағы активтер туралы есеп;

4) міндетті зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп;

5) жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналарының көлемі және жеке тұлғалардың шартты зейнетақы шоттарының саны туралы есеп;

6) ерікті зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп;

7) міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп;

8) Қазақстан Республикасының облыстары бойынша міндетті зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі (салымшының/алушының тұрғылықты жері бойынша) және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп;

9) жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналарының көлемі және Қазақстан Республикасының облыстары бойынша жеке тұлғалардың шартты зейнетақы шоттарының саны (жеке тұлғаның тұрғылықты жері бойынша) туралы есеп;

10) Қазақстан Республикасының облыстары бойынша ерікті зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі (салымшының/алушының тұрғылықты жері бойынша) және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп;

11) Қазақстан Республикасының облыстары бойынша міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі (салымшының/алушының тұрғылықты жері бойынша) және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп;

12) міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары, ерікті зейнетақы жарналары бойынша зейнетақы төлемдерi туралы есеп;

13) жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары бойынша зейнетақы төлемдерi туралы есеп;

14) меншікті активтер есебінен сатып алынған бағалы қағаздар туралы есеп;

15) меншікті активтер есебінен жасалған кері репо және репо операциялары туралы есеп;

16) меншікті активтер есебінен орналастырылған салымдар мен ақша және ақша қаражатының баламалары туралы есеп;

17) басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар туралы есеп;

18) меншікті активтерді инвестициялау бойынша жасалған мәмілелер туралы есеп;

19) дефолтқа жол берген эмитенттердің зейнетақы активтері есебінен сатып алынған қаржы құралдары бойынша есеп;

20) зейнетақы активтерінің шартты бірлігінің құнын есеп;

21) бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары және ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптасқан зейнетақы активтерінің бір шартты бірлігінің құны туралы есеп.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін нормативтік

құқықтық актілерінің [тізбесі](jl:36252725.100%20)не

36-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2017 жылғы 28 тамыздағы

№ 167 қаулысына

2-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

«Зейнетақы активтерінің құны туралы есеп»

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1- ENPF\_PA

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20 \_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры

Ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей (сыртқы басқаруға берілген зейнетақы активтері болған жағдайда - есепті айдан кейінгі айдың жиырмасынан кешіктірмей)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ есебінен қалыптастырылған зейнетақы активтері

(теңгемен)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| р/с № | Көрсеткіш | күні, айы, жылы | … | күні, айы, жылы |
| 1 | 2 | 3 | … | … |
| 1. | Инвестициялық шоттардағы күн басындағы қалдық, оның ішінде: |  |  |  |
| 1.1 | теңгемен |  |  |  |
| 1.2 | шетел валютасында |  |  |  |
| 2. | Инвестициялық шоттарға келіп түскен күн соңындағы ақша, оның ішінде: |  |  |  |
| 2.1 | теңгемен |  |  |  |
| 2.2 | шетел валютасында |  |  |  |
| 3. | Инвестициялық шоттардан шығарылған күн соңындағы ақша, оның ішінде: |  |  |  |
| 3.1 | теңгемен |  |  |  |
| 3.2 | шетел валютасында |  |  |  |
| 4. | Инвестициялық шоттардағы күн соңындағы қалдық ((1)+(2)-(3)), оның ішінде: |  |  |  |
| 4.1 | теңгемен |  |  |  |
| 4.2 | шетел валютасында |  |  |  |
| 5. | Күн соңында сыртқы басқарудағы активтер сомасы, оның ішінде: |  |  |  |
| 5.1 | теңгемен |  |  |  |
| 5.2 | шетел валютасында |  |  |  |
| 6. | Басқа активтердің күн басындағы құны, оның ішінде: |  |  |  |
| 6.1 | теңгемен |  |  |  |
| 6.2 | шетел валютасында |  |  |  |
| 7. | Басқа активтердің күн соңындағы құны, оның ішінде: |  |  |  |
| 7.1 | теңгемен |  |  |  |
| 7.2 | шетел валютасында |  |  |  |
| 8. | Қаржы инвестицияларының күн басындағы барлық құны, оның ішінде: |  |  |  |
| 8.1 | туынды қаржы құралдары |  |  |  |
| 9. | Күн соңындағы келіп түскен қаржы құралдары |  |  |  |
| 10. | Күн соңындағы шығарылған қаржы құралдары |  |  |  |
| 11. | Күн соңындағы қаржы инвестицияларының барлық құны ((8)+(9)-(10)+(12)-(12.4.1)-(12.7)), оның ішінде: |  |  |  |
| 11.1 | туынды қаржы құралдары |  |  |  |
| 12. | Күн соңындағы есептелген инвестициялық кіріс (шығыс), оның ішінде: |  |  |  |
| 12.1 | қаржы құралдары бойынша сыйақы алумен байланысты кірістер (шығыстар) |  |  |  |
| 12.2 | әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар құнының өзгеруінен түскен кірістер (шығыстар) |  |  |  |
| 12.3 | басқа активтер құнының өзгеруінен түскен кірістер (шығыстар) |  |  |  |
| 12.4 | шетел валютасын қайта бағалаудан түскен кірістер (шығыстар), оның ішінде: |  |  |  |
| 12.4.1 | инвестициялық шоттағы ақшаны және басқа да активтерді қайта бағалаудан түскен кірістер (шығыстар) |  |  |  |
| 12.4.2 | қаржы инвестицияларын қайта бағалаудан түскен кірістер (шығыстар) |  |  |  |
| 12.5 | бағалы қағаздардың құнсыздануынан ықтимал шығындарды өтеуге арналған резервтерді (провизияларды) қалпына келтіруге (қалыптастыруға) байланысты кірістер (шығыстар) |  |  |  |
| 12.6 | қаржы құралдары бойынша басқа кірістер (шығыстар) |  |  |  |
| 12.7 | қаржы құралдарына жатпайтын басқа кірістер (шығыстар) |  |  |  |
| 13. | Күн соңындағы зейнетақы активтерінің ағымдағы құнының жиынтығы ((4)+(5)+(7)+(11)) |  |  |  |
| 14. | Күн соңындағы зейнетақы активтерінен комиссиялық сыйақы, оның ішінде: |  |  |  |
| 14.1 | есептелген |  |  |  |
| 14.2 | төленген |  |  |  |
| 15. | Зейнетақы активтерінен комиссиялық сыйақылар бойынша берешектің қалдығы |  |  |  |
| 16. | Күн соңындағы инвестициялық кірістен комиссиялық сыйақы, оның ішінде: |  |  |  |
| 16.1 | есептелген |  |  |  |
| 16.2 | төленген |  |  |  |
| 17. | Инвестициялық кірістен комиссиялық сыйақы бойынша берешектің қалдығы |  |  |  |
| 18. | Күн соңындағы зейнетақы активтеріне жататын, есептелген зейнетақы міндеттемелері, оның ішінде: |  |  |  |
| 18.1 | қате (дұрыс есепке алынбаған) сомалар |  |  |  |
| 18.2 | төлемдер мен аударымдар |  |  |  |
| 18.3 | басқалар |  |  |  |
| 19. | Күн соңындағы зейнетақы активтеріне жататын, орындалған зейнетақы міндеттемелері: |  |  |  |
| 19.1 | инвестициялық шоттан қате (дұрыс есепке алынбаған) сомалар |  |  |  |
| 19.2 | төлемдер мен аударымдар |  |  |  |
| 19.3 | басқалар |  |  |  |
| 20. | Күн соңындағы зейнетақы міндеттемелерінің қалдығы |  |  |  |
| 21. | Күн басындағы Резервтік қорлар шоттарындағы сомалар қалдығы (2020 жылғы 1 қаңтардан бастап толтырылады) |  |  |  |
| 22. | Күн соңындағы Резервтік қорлар шоттарындағы сомалар қалдығы (2020 жылғы 1 қаңтардан бастап толтырылады) |  |  |  |
| 23. | Күн соңындағы зейнетақы активтері бойынша міндеттемелердің жиынтығы ((15)+(17)+(20)+(22)): |  |  |  |
| 24. | Күн соңындағы «таза» зейнетақы активтері құнының жиынтығы ((13)-(23)) |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Зейнетақы активтерінің

құны туралы есеп» нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Зейнетақы активтерінің құны туралы есеп» нысанын толтыру бойынша

түсіндірме

(индекс –1- ENPF\_PA, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Зейнетақы активтерінің құны туралы есеп» әкімшілік деректер жинауға арналған нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры ай сайын толтырады. Нысандағы деректер теңгемен көрсетіледі.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер не олардың орнындағы адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 2020 жылғы 1 қаңтардан бастап Нысан міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары мен ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған зейнетақы активтері бойынша және жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған зейнетақы активтері бойынша жеке-жеке ұсынылады.

«есебінен қалыптастырылған зейнетақы активтері» жолында зейнетақы жарналарына: «міндетті зейнетақы жарналарына, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналарына және ерікті зейнетақы жарналарына» және «жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналарына» байланысты қалыптастырылған зейнетақы активтері бойынша мәліметтер көрсетіледі.

6. Нысан есепті айдың әр күніне толтырылады. «Күн, ай, жыл» көрсеткіштері бойынша ақпарат «күн. ай. жыл» форматында толтырылады.

7. 1.2., 2.2., 3.2., 4.2., 5.2., 6.2. және 7.2-жолдарда теңгеге балама сомалар көрсетіледі.

8. 5-жол бойынша мәліметтер сыртқы басқарудағы активтер туралы есептің деректеріне сәйкес көрсетіледі.

9. 7.1. және 7.2-жолдарда көрсетілген есепті кезең соңындағы активтер Нысанға ескертуде көрсетіледі.

10. 9-жолды толтырған кезде нақты шығындар бойынша бағаланатын қаржы құралдары бойынша мәліметтер көрсетіледі. Мәміле жасаған кезде болған шығындар (тікелей қаржы құралдарын сатып алумен байланысты), оның ішінде агенттерге, консультанттарға, брокерлерге (дилерлерге) төленген сыйақылар мен комиссиялық сыйақылар, қор биржаларының алымдары, сондай-ақ аударымдар бойынша банктік шығыстар осы қаржы құралдарының құнына қосылады. Сондай-ақ, қаржы құралдарының құнына сатып алу сәтіне дейінгі кезеңге есептелген сыйақы (ол болған кезде) қосылады.

11. 10-жолды толтырған кезде сатылған немесе өтелген қаржы құралдары туралы мәліметтер нақты сату немесе өтеу құны бойынша көрсетіледі.

12. 11-жол бойынша мәліметтер Зейнетақы активтерінің инвестициялық портфелінің құрылымы туралы есептің деректеріне сәйкес көрсетіледі.

13. 12.5-жолды толтырған кезде резервтер (провизиялар) оны қалыптастыру (қалпына келтіру) күнінің соңында көрсетіледі.

14. 12.6 және 12.7-жолдарды толтырған кезде есепті кезеңнің соңындағы зейнетақы активтерінің құнына енгізілген алынған кірістер мен келтірілген шығындар бойынша мәліметтер Нысанға ескертуде көрсетіледі.

15. 13-жолда бухгалтерлік есепте көрсетілген құн көрсетіледі.

16. 14 және 16-жолдарда комиссиялық сыйақы сомасы көрсетіледі.

17. 15 және 17-жолдарды толтырған кезде есепті кезең соңындағы деректерді ескере отырып, комиссиялық сыйақы бойынша берешектің қалдығы өсу қорытындысымен көрсетіледі.

18. 18.2 және 19.2-жолдарда ерікті жинақтаушы зейнетақы қорларына, сақтандыру ұйымдарына зейнетақы жинақтары аударымдарының сомалары, алушыларға және басқа тұлғаларға төленген сомалар, міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары, ерікті зейнетақы жарналары бойынша зейнетақы төлемдерінен табыс салығының сомалары көрсетіледі.

Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары бойынша зейнетақы төлемдерінің сомасы ғана көрсетіледі.

19. 18.3 және 19.3-жолдарды толтырған кезде есепті кезеңнің соңындағы зейнетақы активтерінің құнына енгізілген басқа міндеттемелер бойынша мәліметтер Нысанға ескертуде көрсетіледі.

20. 21 және 22-жолдар 2020 жылғы 1 қаңтардан бастап толтырылады. 21 және 22-жолдарда Резервтік қорлар шоттарындағы соманың қалдығы көрсетіледі. Жолдың деректері жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары бойынша мәліметтер толтырылған кезде ғана толтырылады.

21. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін нормативтік

құқықтық актілерінің [тізбесі](jl:36252725.100%20)не

37-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2017 жылғы 28 тамыздағы

№ 167 қаулысына

3-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

«Зейнетақы активтерінің инвестициялық портфелінің құрылымы туралы есеп»

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 2- ENPF\_SPPA

Кезеңділігі: апта сайын/ай сайын

Есепті кезең: 20 \_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры

Ұсыну мерзімі: апта сайын, есепті аптадан кейінгі аптаның үшінші жұмыс күнінен кешіктірмей/ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ есебінен қалыптастырылған зейнетақы активтері

1-кесте. Зейнетақы активтері есебінен сатып алынған бағалы қағаздар

(теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| р/с № | Эмитенттің атауы | Экономика-лық қызмет түрі | Эмитент-тің елі | Бағалы қағаздың түрі | Сәйкестендіру нөмірі |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары |  |  |  |  |
| 1.1. |  | x |  |  |  |
| … |  | x |  |  |  |
| 2. | Қазақстан Республикасы ұйымдарының мемлекеттік емес эмиссиялық бағалы қағаздары |  |  |  |  |
| 2.1. | екінші деңгейдегі банктердің бағалы қағаздары |  |  |  |  |
| 2.1.1. |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |
| 2.2. | екінші деңгейдегі банктерді қоспағанда, заңды тұлғалардың бағалы қағаздары |  |  |  |  |
| 2.2.1. |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |
| 3. | Шет мемлекеттерінің бағалы қағаздары |  |  |  |  |
| 3.1. |  | x |  |  |  |
| … |  | x |  |  |  |
| 4. | Қазақстан Республикасының бейрезидент эмитенттерінің мемлекеттік емес бағалы қағаздары |  |  |  |  |
| 4.1. |  | x |  |  |  |
| … |  | x |  |  |  |
| 5. | Халықаралық қаржы ұйымдарының бағалы қағаздары |  |  |  |  |
| 5.1. |  | x |  |  |  |
| … |  | x |  |  |  |
| 6. | Инвестициялық қорлардың пайлары |  |  |  |  |
| 6.1. |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |
| 7. | Жиынтығы: | х |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Бағалы қағаздар-дың саны (дана) | Номиналды құны | | Төлем валютасы | Бір бағалы қағаздың сатып алу бағасы | | Кезеңі | | Бағалы қағаздың сатып алу құны |
| валю-тасы | бір бағалы қағаздың құны | барлығы (теңге-мен) | таза бағасы | есепке алынған күні | өтеу күні |
| 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Бағалы қағаздардың ағымдағы құны | | | Анықтама үшін: | | | |
| барлы  ғы (теңге-мен) | номинал-ды құн валюта-  сында | оның ішінде есептелген сыйақы (теңгемен) | қалыптастырыл-ған резервтер (провизиялар) | бағалы қағаздар бойынша дебиторлық берешек | бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен дебиторлық берешек | мерзімі өткен дебиторлық берешек бойынша қалыптастырыл-ған резервтер (провизиялар) |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| … |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Бағалы қағаздар санаты | Рейтингі | | Қор биржасы тізімінің санаты | | Портфельдегі ағымдағы купондық мөлшерлеме |
| есепке алынған күні | есепті күні | есепке алынған күні | есепті күні |
| 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 |
| … |  |  |  |  |  |

2-кесте. Керi репо операциялары бойынша сатып алынған бағалы қағаздар

(теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| р/с № | Эмитенттің атауы | Эмитент-тің елі | Бағалы қағаз-дың түрі | Сәйкестендіру нөмірі | Бағалы қағаздардың саны (дана) | Номиналды құн валюта-сы | Мәміле валюта-сы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы: |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Бір бағалы қағаз үшін ашу бағасы | | Бір бағалы қағаз үшін жабу бағасы | | Кезеңі | | Бағалы қағаздар-дың ағымдағы құны | Операция бойынша кірістілік мөлшерлемесі |
| барлығы (теңгемен) | номиналды құн валютасында | барлығы (теңгемен) | номиналды құн валютасында | операцияны ашу күні | операция-ны жабу күні |
| 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| … |  |  |  |  |  |  |  |

3-кесте. Зейнетақы активтері есебінен орналастырылған салымдар

(теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| р/с № | Банктің атауы | Банктің рейтингі | | Салым валютасы | Банктік салым шартын жасау күні және нөмірі | |
| салымды орналастыру күні | есепті күні | күні | нөмірі |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы: |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Салым мерзімі (күнмен) | Сыйақы төлеу кезеңі | | Сыйақы мөлшерлемесі (жылдық пайызбен) | | Салым бойынша негізгі борыш сомасы | |
| кезеңділік | күні | номиналды | тиімді | барлығы (теңгемен) | шетел валютасымен |
| 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| … |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ағымдағы құны | | | Резиденттік елі | Анықтама үшін: | | | |
| бар-лығы (теңгемен) | оның ішінде, есептелген сыйақы | | қалыптас-тырылған резервтер | салымдар бойынша дебитор-лық берешек | салымдар бойынша мерзімі өткен дебитор-лық берешек | мерзімі өткен дебиторлық берешек бойынша қалыптасты-рылған резервтер (провизиялар) |
| теңге-мен | шетел валютасымен |
| 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
| … |  |  |  |  |  |  |  |

4-кесте. Тазартылған бағалы металдар

(теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| р/с № | Тазартылған бағалы металдың атауы | Троя унцияларының саны | Төлем валютасы | Бір троя унциясының сатып алу бағасы | | Жиынтық сатып алу құны | | Ағымдағы құны | |
| теңгемен | валютамен | теңгемен | валютамен | теңгемен | валютамен |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы: |  |  |  |  |  |  |  |  |

5-кесте. Шартты талаптар мен міндеттемелер

(теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| р/с № | Туынды қаржы құралы түрінің атауы | Базалық актив | Валютасы | Сәйкестендіру нөмірі | Туынды құралмен операцияны жүзеге асыру күнінде талап ету (міндеттемелер) сомасы | Есепті күнгі ағымдағы құны |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Туынды қаржы құралдары бойынша шартты талаптар |  |  |  |  |  |
| 1.1 |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1 |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.n |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Туынды қаржы құралдары бойынша шартты міндеттемелер |  |  |  |  |  |
| 2.1 |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1 |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.n |  |  |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

«Зейнетақы активтерінің инвестициялық

портфелінің құрылымы туралы есеп»

әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанына

қосымша

«Зейнетақы активтерінің инвестициялық портфелінің құрылымы туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған

нысанды толтыру бойынша

түсіндірме

(индекс –2- ENPF\_SPPA, кезеңділігі – апта сайын/ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Зейнетақы активтерінің инвестициялық портфелінің құрылымы туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры ішкі басқарудағы зейнетақы активтері бойынша аптаның екінші жұмыс күніндегі жағдай бойынша апта сайын/есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша ай сайын толтырады. Нысандағы деректер теңгемен көрсетіледі.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер не олардың орнындағы адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 2020 жылғы 1 қаңтардан бастап Нысан міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары және ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған зейнетақы активтері бойынша және жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған зейнетақы активтері бойынша жеке ұсынылады.

«есебінен қалыптастырылған зейнетақы активтері» жолында мынадай зейнетақы жарналарына: «міндетті зейнетақы жарналарына, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналарына және ерікті зейнетақы жарналарына» және «жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналарына» байланысты қалыптастырылған зейнетақы активтері бойынша мәліметтер көрсетіледі.

6. 1-кесте бойынша:

1) Нысанда бағалы қағаздар және эмитенттің эмиссиялық бағалы қағаздары бойынша міндеттемелері бойынша талап ету құқығы жөніндегі деректер көрсетіледі;

2) 2-бағанда бағалы қағаз эмитентінің атауы көрсетіледі;

3) 3-бағанда экономикалық қызмет түрі ҚР МЖ 03-2007 экономикалық қызмет түрлерінің жалпы сыныптауышына сәйкес көрсетіледі. Осы баған Қазақстан Республикасының резидент эмитенттерінің мемлекеттік емес бағалы қағаздары бойынша толтырылады;

4) 5-бағанда сатып алынған қағаздың типі көрсетіле отырып, оның түрі көрсетіледі;

5) 6-бағанда бағалы қағаздың сәйкестендіру нөмірі, айналысқа жіберу мерзімі өткен және эмитенті оларды өтеу бойынша міндеттемелерді орындамаған эмитенттің міндеттемелері бойынша талап ету құқығына қатысты - талап ету құқығын сәйкестендіргіші көрсетіледі;

6) 7-бағанда сатып алынған бағалы қағаздардың саны көрсетіледі;

7) 8 және 10-бағандарда валюталардың кодтары ҚР ҰЖ 07 ISO 4217-2012 «Валюталарды және қорларды белгілеуге арналған кодтар» Қазақстан Республикасының ұлттық сыныптауышына сәйкес көрсетіледі;

8) 9-бағанда облигациялар бойынша купондық облигация бойынша пайызбен берілген сыйақы есептелетін, облигацияны шығару кезінде айқындалатын облигация құнының ақшалай мәні, сондай-ақ облигацияны өтеу кезінде облигация ұстаушысына төленуге тиісті сома көрсетіледі. Сома шығарылым валютасында көрсетіледі;

9) 11 және 12-бағандарда мәміленің жасалғанын растайтын бастапқы құжатта (биржалық куәлік, брокердің және (немесе) дилердің есебі, халықаралық банкаралық ақпарат берудің және төлемдер жасаудың жүйесі (SWIFT) бойынша алынған растама) көрсетілген бағасы көрсетіледі. 12-бағанда борыштық бағалы қағаздар бойынша номиналды құнына пайыздық қатынасындағы таза бағасы, үлестік бағалы қағаздар бойынша - абсолюттік мәнінде көрсетіледі;

10) 13-бағанда бухгалтерлік есепте бастапқы танылған күні көрсетіледі;

11) 14-бағанда борыштық бағалы қағаздарды өтеу күні көрсетіледі;

12) 15-бағанда агенттерге, консультанттарға, брокерлерге және (немесе) дилерлерге төленген сыйақылар мен комиссиялық ақыларды, қор биржаларының алымдарын, сондай-ақ ақша аударымы бойынша банктік қызметтерді қоса алғанда, сатып алумен тікелей байланысты шығыстарды және сатып алушы сатушыға төленген пайыз сомасының (ол бар болса) шамасына кемітілген қаржы құралдарының сатып алу құны көрсетіледі;

13) 16-бағанда бухгалтерлік есепте көрсетілген бағалы қағаздардың құны көрсетіледі;

14) 19-бағанда бухгалтерлік есепте көрсетілген резервтердің (провизиялардың) сомасы көрсетіледі;

15) 20-бағанда шығарылым проспектісінде белгіленген мерзімде төленуге тиіс бағалы қағаздар бойынша дебиторлық берешек сомасы көрсетіледі;

16) 21-бағанда шығарылым проспектісінде белгіленген мерзімде төленбеген бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен дебиторлық берешек көрсетіледі;

17) 22-бағанда бухгалтерлік есепте көрсетілген дебиторлық және мерзімі өткен берешек бойынша резервтердің (провизиялардың) сомасы көрсетіледі;

18) 23-бағанда бағалы қағаздың «әділ құны бойынша бағаланатын», «амортизацияланған құны бойынша бағаланатын» санаты көрсетіледі;

19) 24 және 25-бағандарды толтырған кезде «Болу қажеттілігі қаржы ұйымдарының қызметін реттейтін Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес талап етілетін заңды тұлғалар үшін ең төменгі рейтингіні, осы рейтингіні беретін рейтингілік агенттіктер тізбесін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2012 жылғы 24 желтоқсандағы № 385 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8318 болып тіркелген) (бұдан әрі – № 385 қаулы) 3-тармағында көрсетілген рейтингілік агенттіктердің бірі тағайындаған облигациялар бойынша бағалы қағаздың рейтингі, акциялар бойынша эмитенттің рейтингі, мемлекеттік бағалы қағаздар бойынша елдің рейтингі көрсетіледі. Рейтингі болмаған жағдайда 24 және 25-бағандарда «рейтингі жоқ» деп көрсетіледі. Осы бағандар Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары бойынша толтырылмайды. 24-бағанда бухгалтерлік есепте бастапқы танылған күніндегі рейтингі көрсетіледі;

20) 26 және 27-бағандарда Қазақстан Республикасы қор биржасының ресми тізіміне сәйкес Қазақстан Республикасы резиденттерінің бағалы қағаздарының санаты көрсетіледі. Қазақстан Республикасы қор биржасының ресми тізімі санаты болмаған кезде 26 және 27-бағандарда «листингі жоқ» деп көрсетіледі. Осы бағандар Қазақстан Республикасы бейрезиденттерінің бағалы қағаздары және Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары бойынша толтырылмайды. 26-бағанда бухгалтерлік есепте бастапқы танылған күніндегі қор биржасы тізімінің санаты көрсетіледі;

21) 28-бағанда Нысанды ұсыну күніндегі борыштық қаржы құралдары бойынша купондық мөлшерлеме көрсетіледі.

7. 2-кесте бойынша:

1) 4-бағанда кері репо операциялары бойынша сатып алынған бағалы қағаздың типін көрсете отырып, түрі көрсетіледі;

2) 6-бағанда кері репо операциялары бойынша сатып алынған бағалы қағаздың саны көрсетіледі;

3) 7 және 8-бағандарда валюта кодтары ҚР ҰЖ 07 ISO 4217-2012 «Валюталарды және қорларды белгілеуге арналған кодтар» Қазақстан Республикасының ұлттық сыныптауышына сәйкес көрсетіледі;

4) 9 және 10-бағандарда кері репо операциясының жүзеге асырылуын растайтын бастапқы құжатта көрсетілген баға үтірден кейін нақты төрт белгіге дейін дәл көрсетіледі. Сатып алынған бағалы қағазға шетел валютасында ақы төлеген кезде, бір мезгілде ұлттық валюта теңгедегі баламасын 9 және 11-бағандарда көрсете отырып, 10 және 12-бағандар толтырылады, сатып алынған бағалы қағазға ұлттық валюта - теңгеде ақы төленген кезде 9 және 11-бағандар толтырылады;

5) 15-бағанда бухгалтерлік есепте көрсетілген құн көрсетіледі.

8. 3-кесте бойынша:

1) 3 және 4-бағандарды толтырған кезде № 385 қаулының 3-тармағында көрсетілген рейтингілік агенттіктердің бірі тағайындаған банктің рейтингі көрсетіледі. Рейтингі болмаған жағдайда 3 және 4-бағандарда «рейтингі жоқ» деп көрсетіледі. Осы бағандар Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі салымдар бойынша толтырылмайды;

2) 5-бағанда валюта кодтары ҚР ҰЖ 07 ISO 4217-2012 «Валюталарды және қорларды белгілеуге арналған кодтар» Қазақстан Республикасының ұлттық сыныптауышына сәйкес көрсетіледі;

3) 8-бағанда банктік салым шарты бойынша салым мерзімі, салым мерзімі ұзартылған кезде ұзарту мерзімін ескере отырып көрсетіледі;

4) 9 және 10-бағандарда жинақталған сыйақыны төлеу күні мен кезеңділігі банктік салым шартының талаптарына сәйкес көрсетіледі;

5) 13 және 14-бағандарда зейнетақы активтерді банкке орналастыру сомасы көрсетіледі. Зейнетақы активтерін салымға шетел валютасында орналастырған жағдайда бір мезгілде ұлттық валюта теңгедегі баламасын 13-бағанда көрсете отырып, 14-баған толтырылады, зейнетақы активтерін ұлттық валюта - теңгемен орналастырылған жағдайда 13-баған толтырылады;

6) 15-бағанда бухгалтерлік есепте көрсетілген салымдардың құны көрсетіледі;

7) 19-бағанда бухгалтерлік есепте көрсетілген резервтердің (провизиялардың) сомасы көрсетіледі;

8) 20-бағанда салымдар бойынша дебиторлық берешек сомасы көрсетіледі;

9) 21-бағанда салымдар бойынша мерзімі өткен дебиторлық берешек көрсетіледі;

10) 22-бағанда бухгалтерлік есепте көрсетілген дебиторлық және мерзімі өткен берешек бойынша резервтердің (провизиялардың) сомасы көрсетіледі;

11) кесте әрбір банк және салымның әрбір валютасы бойынша жеке салымдар сомасын көрсете отырып, толтырылады.

9. 4-кесте бойынша:

1) 4-бағанда төлем валютасы ҚР ҰЖ 07 ISO 4217-2012 «Валюталарды және қорларды белгілеуге арналған кодтар» Қазақстан Республикасының ұлттық сыныптауышына сәйкес көрсетіледі;

2) 5 және 7-бағандарда сатып алу бағасы мен сатып алу құны мәміле жасалған күні қалыптасқан валюта айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша көрсетіледі, 10-бағанда сома есепті күнге қалыптасқан валюта айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша көрсетіледі. Ұлттық валюта - теңгеде тазартылған бағалы металды сатып алған жағдайда 5, 7 және 9-бағандар толтырылады;

3) 9-бағанда бухгалтерлік есепте көрсетілген сома көрсетіледі.

10. 5-кесте бойынша:

1) 3-бағанда туынды қаржы құралының базалық активі (бағалы қағаздың және оның эмитентінің атауы, валюта, пайыздық мөлшерлеме, тауар және басқа да базалық активтер) көрсетіледі;

2) 4-бағанда мәміле валютасы көрсетіледі. Валюта коды ҚР ҰЖ 07 ISO 4217-2012 «Валюталарды және қорларды белгілеуге арналған кодтар» Қазақстан Республикасының ұлттық сыныптауышына сәйкес көрсетіледі;

3) 5-баған туынды қаржы құралының базалық активі бағалы қағаз болып табылған жағдайда толтырылады;

4) 6-бағанда «Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры және ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары жүзеге асыратын зейнетақы активтерімен операциялардың бухгалтерлік есебін жүргізу жөніндегі нұсқаулықты бекіту туралы» Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 1 шілдедегі № 69 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 7118 болып тіркелген) талаптарына сәйкес туынды құралдармен операция жүргізу кезінде қалыптастырылатын шарттық талаптар мен міндеттемелердің сомасы көрсетіледі;

5) 7-бағанда туынды қаржы құралының нарықтық құны (алмастыру құны) көрсетіледі, ол:

сатып алуға мәмілелер бойынша - туынды қаржы құралының ағымды нарықтық құнының осы туынды қаржы құралының (шартты талаптар) номиналды келісімшарттық құнынан асып түсу мәнін, туынды қаржы құралының номиналды келісімшарттық құнының осы туынды қаржы құралының (шартты міндеттемелер) ағымдағы нарықтық құнынан асып түсу мәнін;

сатуға мәмілелер бойынша - туынды қаржы құралының номиналды келісімшарттық құнының осы туынды қаржы құралының (шартты талаптар) ағымдағы нарықтық құнынан асып түсу мәнін, туынды қаржы құралының ағымды нарықтық құнының осы туынды қаржы құралының (шартты міндеттемелер) номиналды келісімшарттық құнынан асып түсу мәнін білдіреді.

11. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін нормативтік

құқықтық актілерінің [тізбесі](jl:36252725.100%20)не

38-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2017 жылғы 28 тамыздағы

№ 167 қаулысына

4-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

«Сыртқы басқарудағы активтер туралы есеп»

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 3- ENPF\_А-VNESH

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20 \_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры

Ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей (cыртқы басқаруға берілген зейнетақы активтері болған жағдайда - есепті айдан кейінгі айдың жиырмасынан кешіктірмей)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ есебінен қалыптастырылған зейнетақыактивтері

1-кесте. Зейнетақы активтерін есебінен сатып алынған бағалы қағаздар

(теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| р/с № | Зейнетақы активтерін сыртқы басқарушының атауы | Сенімгерлікпен басқару шартының нөмірі және күні | Зейнетақы активтерін басқарудың болжанған кезеңі | Басқарудағы зейнетақы активтерінің ағымдағы құны | Ескерту |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы: |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Сыртқы басқарудағы активтер

туралы есеп» нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Сыртқы басқарудағы активтер туралы есеп» нысанын толтыру бойынша

түсіндірме

(индекс –3- ENPF\_А-VNESH, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Сыртқы басқарудағы активтер туралы есеп» әкімшілік деректер жинауға арналған нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады. Нысандағы деректер теңгемен көрсетіледі.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер не олардың орнындағы адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 2020 жылғы 1 қаңтардан бастап Нысан міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары және ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған зейнетақы активтері бойынша және жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған зейнетақы активтері бойынша жеке ұсынылады.

«есебінен қалыптастырылған зейнетақы активтері» жолында мынадай зейнетақы жарналарына: «міндетті зейнетақы жарналарына, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналарына және ерікті зейнетақы жарналарына» және «жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналарына» байланысты қалыптастырылған зейнетақы активтері бойынша мәліметтер көрсетіледі.

6. Нысан шет мемлекеттің заңнамасына сәйкес инвестициялық портфельді басқару қызметін жүзеге асыратын, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің талаптарына сәйкес келетін шетел ұйымында (бұдан әрі - зейнетақы активтерін басқарушы) инвестициялық басқарудағы активтер бойынша беріледі.

7. Нысан әрбір зейнетақы активтерін басқарушы бойынша толтырылады.

8. 4-бағанда шарт бойынша зейнетақы активтерін басқару кезеңі көрсетіледі. Егер шартта зейнетақы активтерін басқару кезеңі көзделмесе, онда 4-бағанда «-» белгісі қойылады.

9. 5-бағанда есепті күндегі басқарудағы зейнетақы активтерінің ағымдағы құны көрсетіледі.

10. Егер есепті кезеңде зейнетақы активтерін басқарушы зейнетақы активтерінің барлық сомасын басқа басқарушыға береді, не оларды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорына қайтарса және шартты бұзса, онда 2, 3, 4-бағандарда активтер мен міндеттемелерді берудің соңғы күніне осы зейнетақы активтерін басқарушы бойынша мәліметтер көрсетіледі және 6-бағанда берілген активтер нәтижесі туралы ақпарат (зейнетақы активтері сомасы және осы сома қайда берілгені) көрсетіледі.

11. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін нормативтік

құқықтық актілерінің [тізбесі](jl:36252725.100%20)не

39-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2017 жылғы 28 тамыздағы

№ 167 қаулысына

5-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

«Міндетті зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі және дербес зейнетақы шоттарының саны туралы есеп»

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 4- ENPF\_OPV

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20 \_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры

Ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Салым-шылар-дың/ алушы-лардың жасы | Зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарт жасаған салымшылардың/алушылардың дербес зейнетақы шоттары | | | | | | Зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарттары жоқ салымшылардың/алушылардың дербес зейнетақы шоттары | | |
| Ерлер | | | Әйелдер | | |
| Зейнетақы жинақ-тары бар салымшылардың/ алушылардың дербес зейнетақы шоттары-ның саны | Зей-нета-қы жи-нақ-тары-ның со-масы | Зейнета-қы жи-нақтары жоқ салым-шылар-дың/ алушы-лардың дербес зейнета-қы шот-тарының саны | Зейнетақы жинақ-тары бар салымшылардың/ алушылардың дербес зейнетақы шоттары-ның саны | Зей-нета-қы жи-нақ-тары-ның со-масы | Зейнета-қы жи-нақтары жоқ салым-шылар-дың/ алушы-лардың дербес зейнета-қы шот-тарының саны | Зейнетақы жинақта-ры бар салымшылардың/ алушылардың дербес зейнетақы шоттары-ның саны | Зейнетақы жинақтарының сомасы | Зейнетақы жинақ-тары жоқ салымшылардың/ алушылардың дербес зейнетақы шоттары-ның саны |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 20 жасқа дейін |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 21 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 22 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 23 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 24 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 25 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 26 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 27 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 28 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 29 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 30 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 31 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 32 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 33 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 34 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 35 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 36 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 37 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 38 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 39 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 40 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 41 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 42 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 43 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 44 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 45 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 46 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 47 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 48 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 49 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 50 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 51 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 52 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 53 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 54 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 55 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 56 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 57 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 58 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 59 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 60 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 61 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 62 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 63 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 64 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 65 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 66 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 67 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 68 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 69 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 70 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 71 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 72 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 73 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 74 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 75 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 76 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 77 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 78 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 79 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 80 жас |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 81 жас және одан үлкен |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Барлығы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

«Міндетті зейнетақы жарналары

салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының

көлемі және дербес зейнетақы шоттарының

саны туралы есеп» нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Міндетті зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп» нысанын толтыру бойынша

түсіндірме

(индекс –4- ENPF\_OPV, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Міндетті зейнетақы жарналары салымшыларының /алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп» әкімшілік деректер жинауға арналған нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры ай сайын, есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады. Нысандағы деректер мың теңгемен көрсетіледі. Есепте 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер не олардың орнындағы адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 2 және 5-бағандарда зейнетақымен қамсыздандыру туралы шартты жасаған және зейнетақы жинақтары бар салымшылардың /алушылардың дербес зейнетақы шоттарының саны ерлер және әйелдер бойынша жеке (тиісті бағандарда) салымшының/алушының жасына қарай бөліп, көрсетіледі.

Олар бойынша зейнетақы жинақтарының сомасы тиісінше 3 және 6-бағандарда көрсетіледі.

6. 4 және 7-бағандарда зейнетақымен қамсыздандыру туралы шартты жасаған және зейнетақы жинақтары жоқ салымшылардың /алушылардың дербес зейнетақы шоттарының саны ерлер және әйелдер бойынша жеке салымшының/алушының жасына қарай бөліп, көрсетіледі.

7. 8-бағанда зейнетақы жинақтары бар және зейнетақымен қамсыздандыру шарттары жоқ салымшылардың/ алушылардың дербес зейнетақы шоттарының саны салымшының /алушының жасына қарай көрсетіледі. Олар бойынша зейнетақы жинақтарының сомасы 9-бағанда көрсетіледі.

8. 10-бағанда зейнетақы жинақтары жоқ және зейнетақымен қамсыздандыру шарттары жоқ салымшылардың /алушылардың дербес зейнетақы шоттарының саны салымшының/ алушының жасына қарай бөліп көрсетіледі.

9. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін нормативтік

құқықтық актілерінің [тізбесі](jl:36252725.100%20)не

40-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2017 жылғы 28 тамыздағы

№ 167 қаулысына

6-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

«Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналарының көлемі және жеке тұлғалардың шартты зейнетақы шоттарының саны туралы есеп»

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 4- ENPF\_OPVR

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20 \_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры

Ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Жеке тұлғаның жасы | Ерлер | | Әйелдер | |
| Жеке тұлғалардың шартты зейнетақы шоттарының саны | Шартты зейнетақы шоттары есебіндегі сома | Жеке тұлғалардың шартты зейнетақы шоттарының саны | Шартты зейнетақы шоттары есебіндегі сома |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 20 жасқа дейін |  |  |  |  |
| 21 жас |  |  |  |  |
| 22 жас |  |  |  |  |
| 23 жас |  |  |  |  |
| 24 жас |  |  |  |  |
| 25 жас |  |  |  |  |
| 26 жас |  |  |  |  |
| 27 жас |  |  |  |  |
| 28 жас |  |  |  |  |
| 29 жас |  |  |  |  |
| 30 жас |  |  |  |  |
| 31 жас |  |  |  |  |
| 32 жас |  |  |  |  |
| 33 жас |  |  |  |  |
| 34 жас |  |  |  |  |
| 35 жас |  |  |  |  |
| 36 жас |  |  |  |  |
| 37 жас |  |  |  |  |
| 38 жас |  |  |  |  |
| 39 жас |  |  |  |  |
| 40 жас |  |  |  |  |
| 41 жас |  |  |  |  |
| 42 жас |  |  |  |  |
| 43 жас |  |  |  |  |
| 44 жас |  |  |  |  |
| 45 жас |  |  |  |  |
| 46 жас |  |  |  |  |
| 47 жас |  |  |  |  |
| 48 жас |  |  |  |  |
| 49 жас |  |  |  |  |
| 50 жас |  |  |  |  |
| 51 жас |  |  |  |  |
| 52 жас |  |  |  |  |
| 53 жас |  |  |  |  |
| 54 жас |  |  |  |  |
| 55 жас |  |  |  |  |
| 56 жас |  |  |  |  |
| 57 жас |  |  |  |  |
| 58 жас |  |  |  |  |
| 59 жас |  |  |  |  |
| 60 жас |  |  |  |  |
| 61 жас |  |  |  |  |
| 62 жас |  |  |  |  |
| 63 жас |  |  |  |  |
| 64 жас |  |  |  |  |
| 65 жас |  |  |  |  |
| 66 жас |  |  |  |  |
| 67 жас |  |  |  |  |
| 68 жас |  |  |  |  |
| 69 жас |  |  |  |  |
| 70 жас |  |  |  |  |
| 71 жас |  |  |  |  |
| 72 жас |  |  |  |  |
| 73 жас |  |  |  |  |
| 74 жас |  |  |  |  |
| 75 жас |  |  |  |  |
| 76 жас |  |  |  |  |
| 77 жас |  |  |  |  |
| 78 жас |  |  |  |  |
| 79 жас |  |  |  |  |
| 80 жас |  |  |  |  |
| 81 жас және одан көп |  |  |  |  |
| Барлығы |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы

жарналарының көлемі және жеке

тұлғалардың шартты зейнетақы шоттарының

саны туралы есеп» нысанына

қосымша

«Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналарының көлемі және жеке тұлғалардың шартты зейнетақы шоттарының саны туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды толтыру бойынша

Түсіндірме

(индекс – 4- ENPF\_OPVR, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналарының көлемі және жеке тұлғалардың шартты зейнетақы шоттарының саны туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры ай сайын, есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады. Нысандағы деректер мың теңгемен көрсетіледі. Есепте 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер не олардың орнындағы адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 2 және 4-бағандарда жеке тұлғаның атына ашылған жеке тұлғалардың шартты зейнетақы шоттарының саны ерлер және әйелдер бойынша жеке (тиісті бағандарда) жасына қарай бөліп, көрсетіледі.

6. 3 және 5-бағандарда шартты зейнетақы шоттары есебіндегі сома ерлер және әйелдер бойынша жеке жасына қарай бөліп, көрсетіледі.

7. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін нормативтік

құқықтық актілерінің [тізбесі](jl:36252725.100%20)не

41-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2017 жылғы 28 тамыздағы

№ 167 қаулысына

7-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

«Ерікті зейнетақы жарналары салымшыларының/алушыларының зейнетақы жинақтарының көлемі және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп»

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 5-ENPF\_DPV

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20 \_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры

Ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Салымшылар-дың/алушылардың жасы | Ерлер | | | Әйелдер | | |
| Салымшылар-дың/алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны, зейнетақы жинақтарымен | Зейнетақы жинақ-тары сомасы | Салымшылар-дың/алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны, зейнетақы жинақтарынсыз | Салымшылар-дың/алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны, зейнетақы жинақтары-мен | Зейнета-қы жинақтары сомасы | Салымшылар-дың/алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны, зейнетақы жинақтарынсыз |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 20 жасқа дейін |  |  |  |  |  |  |
| 21 жас |  |  |  |  |  |  |
| 22 жас |  |  |  |  |  |  |
| 23 жас |  |  |  |  |  |  |
| 24 жас |  |  |  |  |  |  |
| 25 жас |  |  |  |  |  |  |
| 26 жас |  |  |  |  |  |  |
| 27 жас |  |  |  |  |  |  |
| 28 жас |  |  |  |  |  |  |
| 29 жас |  |  |  |  |  |  |
| 30 жас |  |  |  |  |  |  |
| 31 жас |  |  |  |  |  |  |
| 32 жас |  |  |  |  |  |  |
| 33 жас |  |  |  |  |  |  |
| 34 жас |  |  |  |  |  |  |
| 35 жас |  |  |  |  |  |  |
| 36 жас |  |  |  |  |  |  |
| 37 жас |  |  |  |  |  |  |
| 38 жас |  |  |  |  |  |  |
| 39 жас |  |  |  |  |  |  |
| 40 жас |  |  |  |  |  |  |
| 41 жас |  |  |  |  |  |  |
| 42 жас |  |  |  |  |  |  |
| 43 жас |  |  |  |  |  |  |
| 44 жас |  |  |  |  |  |  |
| 45 жас |  |  |  |  |  |  |
| 46 жас |  |  |  |  |  |  |
| 47 жас |  |  |  |  |  |  |
| 48 жас |  |  |  |  |  |  |
| 49 жас |  |  |  |  |  |  |
| 50 жас |  |  |  |  |  |  |
| 51 жас |  |  |  |  |  |  |
| 52 жас |  |  |  |  |  |  |
| 53 жас |  |  |  |  |  |  |
| 54 жас |  |  |  |  |  |  |
| 55 жас |  |  |  |  |  |  |
| 56 жас |  |  |  |  |  |  |
| 57 жас |  |  |  |  |  |  |
| 58 жас |  |  |  |  |  |  |
| 59 жас |  |  |  |  |  |  |
| 60 жас |  |  |  |  |  |  |
| 61 жас |  |  |  |  |  |  |
| 62 жас |  |  |  |  |  |  |
| 63 жас |  |  |  |  |  |  |
| 64 жас |  |  |  |  |  |  |
| 65 жас |  |  |  |  |  |  |
| 66 жас |  |  |  |  |  |  |
| 67 жас |  |  |  |  |  |  |
| 68 жас |  |  |  |  |  |  |
| 69 жас |  |  |  |  |  |  |
| 70 жас |  |  |  |  |  |  |
| 71 жас |  |  |  |  |  |  |
| 72 жас |  |  |  |  |  |  |
| 73 жас |  |  |  |  |  |  |
| 74 жас |  |  |  |  |  |  |
| 75 жас |  |  |  |  |  |  |
| 76 жас |  |  |  |  |  |  |
| 77 жас |  |  |  |  |  |  |
| 78 жас |  |  |  |  |  |  |
| 79 жас |  |  |  |  |  |  |
| 80 жас |  |  |  |  |  |  |
| 81 жас және одан артық |  |  |  |  |  |  |
| Барлығы |  |  |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Ерікті зейнетақы жарналары

салымшыларының/алушыларының зейнетақы

жинақтарының көлемі және жеке зейнетақы

шоттарының саны туралы есеп» нысанына

қосымша

«Ерікті зейнетақы жарналары салымшыларының/алушыларының зейнетақы жинақтарының көлемі және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды толтыру бойынша

түсіндірме

(индекс – 5- ENPF\_DPV, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Ерікті зейнетақы жарналары салымшыларының/алушыларының зейнетақы жинақтарының көлемі және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры ай сайын, есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады. Нысандағы деректер мың теңгемен көрсетіледі. Есепте 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер не олардың орнындағы адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 2 және 5-бағандарда зейнетақымен қамсыздандыру шартын жасаған және зейнетақы жинақтары бар салымшылардың/алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны ерлер және әйелдер бойынша жеке (тиісті бағандарда) салымшының/алушының жасына қарай бөліп, көрсетіледі. Олар бойынша зейнетақы жинақтарының сомасы тиісінше 3 және 6-бағандарда көрсетіледі.

6. 4 және 7-бағандарда зейнетақымен қамсыздандыру шартын жасаған және зейнетақы жинақтары жоқ салымшылардың/алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны ерлер және әйелдер бойынша жеке (тиісті бағандарда) салымшының/алушының жасына қарай бөліп, көрсетіледі.

7. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін нормативтік

құқықтық актілерінің [тізбесі](jl:36252725.100%20)не

42-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2017 жылғы 28 тамыздағы

№ 167 қаулысына

8-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

«Міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары салымшыларының/алушыларының зейнетақы жинақтарының көлемі және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп»

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 6-ENPF\_DPV

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20 \_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры

Ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Салымшылардың/ алушылардың жасы | Ерлер | | | Әйелдер | | |
| Салымшылардың/алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны, зейнетақы жинақтарымен | Зейнетақы жинақтары сомасы | Салымшылар-дың/алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны, зейнетақы жинақтарынсыз | Салымшылар-дың/алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны, зейнетақы жинақтарымен | Зейнетақы жинақтары сомасы | Салымшылар-дың/алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны, зейнетақы жинақтарынсыз |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 20 жасқа дейін |  |  |  |  |  |  |
| 21 жас |  |  |  |  |  |  |
| 22 жас |  |  |  |  |  |  |
| 23 жас |  |  |  |  |  |  |
| 24 жас |  |  |  |  |  |  |
| 25 жас |  |  |  |  |  |  |
| 26 жас |  |  |  |  |  |  |
| 27 жас |  |  |  |  |  |  |
| 28 жас |  |  |  |  |  |  |
| 29 жас |  |  |  |  |  |  |
| 30 жас |  |  |  |  |  |  |
| 31 жас |  |  |  |  |  |  |
| 32 жас |  |  |  |  |  |  |
| 33 жас |  |  |  |  |  |  |
| 34 жас |  |  |  |  |  |  |
| 35 жас |  |  |  |  |  |  |
| 36 жас |  |  |  |  |  |  |
| 37 жас |  |  |  |  |  |  |
| 38 жас |  |  |  |  |  |  |
| 39 жас |  |  |  |  |  |  |
| 40 жас |  |  |  |  |  |  |
| 41 жас |  |  |  |  |  |  |
| 42 жас |  |  |  |  |  |  |
| 43 жас |  |  |  |  |  |  |
| 44 жас |  |  |  |  |  |  |
| 45 жас |  |  |  |  |  |  |
| 46 жас |  |  |  |  |  |  |
| 47 жас |  |  |  |  |  |  |
| 48 жас |  |  |  |  |  |  |
| 49 жас |  |  |  |  |  |  |
| 50 жас |  |  |  |  |  |  |
| 51 жас |  |  |  |  |  |  |
| 52 жас |  |  |  |  |  |  |
| 53 жас |  |  |  |  |  |  |
| 54 жас |  |  |  |  |  |  |
| 55 жас |  |  |  |  |  |  |
| 56 жас |  |  |  |  |  |  |
| 57 жас |  |  |  |  |  |  |
| 58 жас |  |  |  |  |  |  |
| 59 жас |  |  |  |  |  |  |
| 60 жас |  |  |  |  |  |  |
| 61 жас |  |  |  |  |  |  |
| 62 жас |  |  |  |  |  |  |
| 63 жас |  |  |  |  |  |  |
| 64 жас |  |  |  |  |  |  |
| 65 жас |  |  |  |  |  |  |
| 66 жас |  |  |  |  |  |  |
| 67 жас |  |  |  |  |  |  |
| 68 жас |  |  |  |  |  |  |
| 69 жас |  |  |  |  |  |  |
| 70 жас |  |  |  |  |  |  |
| 71 жас |  |  |  |  |  |  |
| 72 жас |  |  |  |  |  |  |
| 73 жас |  |  |  |  |  |  |
| 74 жас |  |  |  |  |  |  |
| 75 жас |  |  |  |  |  |  |
| 76 жас |  |  |  |  |  |  |
| 77 жас |  |  |  |  |  |  |
| 78 жас |  |  |  |  |  |  |
| 79 жас |  |  |  |  |  |  |
| 80 жас |  |  |  |  |  |  |
| 81 жас және одан артық |  |  |  |  |  |  |
| Барлығы |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | |
| Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | |
| Орындаушы | |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | |
| тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы | |
| Бас бухгалтер (не орның орнындағы адам) | |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | |
| тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы | |
| Бірінші басшы (не орның орнындағы адам) | |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | |
| тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы | |

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары

салымшыларының/алушыларының зейнетақы

жинақтарының көлемі және жеке зейнетақы

шоттарының саны туралы есеп» [нысанына](jl:31779523.9%20)

қосымша

«Міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары салымшыларының/алушыларының зейнетақы жинақтарының көлемі және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған

нысанды толтыру бойынша

түсіндірме

(индекс –6- ENPF\_OPPV, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары салымшыларының/алушыларының зейнетақы жинақтарының көлемі және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры ай сайын, есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады. Нысандағы деректер мың теңгемен көрсетіледі. Есепте 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер не олардың орнындағы адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 2 және 5-бағандарда зейнетақымен қамсыздандыру шартын жасаған және зейнетақы жинақтары бар салымшылардың/алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны ерлер және әйелдер бойынша жеке (тиісті бағандарда) салымшының/алушының жасына қарай бөліп, көрсетіледі. Олар бойынша зейнетақы жинақтарының сомасы тиісінше 3 және 6-бағандарда көрсетіледі.

6. 4 және 7-бағандарда зейнетақымен қамсыздандыру шартын жасаған және зейнетақы жинақтары жоқ салымшылардың/алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны ерлер және әйелдер бойынша жеке (тиісті бағандарда) салымшының/алушының жасына қарай бөліп, көрсетіледі.

7. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін нормативтік

құқықтық актілерінің [тізбесі](jl:36252725.100%20)не

43-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2017 жылғы 28 тамыздағы

№ 167 қаулысына

9-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

«Қазақстан Республикасының облыстары бойынша міндетті зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі (салымшының/алушының тұрғылықты жері бойынша) және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп»

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 7- ENPF\_OPV\_OBL

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20 \_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры

Ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Облыс/қала | | Зейнетақымен қамсыздандыру туралы шартты жасаған салымшылардың /алушылардың жеке зейнетақы шоттары | | | Зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарт жоқ салымшылардың /алушылардың жеке зейнетақы шоттары | | |
| Атауы | Әкімшілік-аумақтық объектілердің сыныптауышы (ӘАОС) бойынша коды | Салымшылар-дың/алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны, зейнетақы жинақтарымен | Жи-нақтар сомасы | Салымшылар-дың/алушылар-дың жеке зейнетақы шоттарының саны, зейнетақы жинақтарынсыз | Салымшылар-дың/алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны, зейнетақы жинақтарымен | Жи-нақтар сомасы | Салымшылар-дың/алушылар-дың жеке зейнетақы шоттарының саны, зейнетақы жинақтарынсыз |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Ақмола |  |  |  |  |  |  |  |
| Ақтөбе |  |  |  |  |  |  |  |
| Алматы |  |  |  |  |  |  |  |
| Атырау |  |  |  |  |  |  |  |
| Шығыс Қазақстан |  |  |  |  |  |  |  |
| Жамбыл |  |  |  |  |  |  |  |
| Батыс Қазақстан |  |  |  |  |  |  |  |
| Қарағанды |  |  |  |  |  |  |  |
| Қызылорда |  |  |  |  |  |  |  |
| Қостанай |  |  |  |  |  |  |  |
| Маңғыстау |  |  |  |  |  |  |  |
| Павлодар |  |  |  |  |  |  |  |
| Солтүстік Қазақстан |  |  |  |  |  |  |  |
| Түркістан |  |  |  |  |  |  |  |
| Нұр-Сұлтан қаласы |  |  |  |  |  |  |  |
| Алматы қаласы |  |  |  |  |  |  |  |
| Шымкент қаласы |  |  |  |  |  |  |  |
| Өңір көрсетілмеген |  |  |  |  |  |  |  |
| Барлығы |  |  |  |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Қазақстан Республикасының

облыстары бойынша міндетті

зейнетақы жарналары

салымшыларының /алушылардың

зейнетақы жинақтарының көлемі

(салымшының/алушының тұрғылықты

жері бойынша) және жеке зейнетақы

шоттарының саны туралы есеп» нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Қазақстан Республикасының облыстары бойынша міндетті зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі (салымшының/алушының тұрғылықты жері бойынша) және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп» нысанын толтыру бойынша

түсіндірме

(индекс –7- ENPF\_OPV\_OBL, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Қазақстан Республикасының облыстары бойынша міндетті зейнетақы жарналары салымшыларының /алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі (салымшының/алушының тұрғылықты жері бойынша) және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп» әкімшілік деректер жинауға арналған нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106.1000268399_7) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры ай сайын, есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады. Нысандағы деректер мың теңгемен көрсетіледі. Есепте 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер не олардың орнындағы адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 2-бағанда Қазақстан Республикасы Ұлттық экономика министрлігі Статистика комитетінің ресми интернет-ресурсында орналастырылған Әкімшілік-аумақтық объектілер сыныптауышы (ӘАОС) бойынша облыстың/қаланың коды көрсетіледі.

6. 3-бағанда зейнетақымен қамсыздандыру туралы шартты жасаған және зейнетақы жинақтары бар салымшылардың/алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны салымшының/алушының тұрғылықты жеріне қарай бөліп көрсетіледі. Олар бойынша зейнетақы жинақтарының сомасы 4-бағанда көрсетіледі.

7. 5-бағанда зейнетақымен қамсыздандыру туралы шартты жасаған және зейнетақы жинақтары жоқ салымшылардың/алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны салымшының/алушының тұрғылықты жеріне қарай бөліп көрсетіледі.

8. 6-бағанда зейнетақы жинақтары бар және зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарттары жоқ салымшылардың/алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны салымшының/алушының тұрғылықты жеріне қарай бөліп көрсетіледі. Олар бойынша зейнетақы жинақтарының сомасы 7-бағанда көрсетіледі.

9. 8-бағанда зейнетақы жинақтарынсыз және зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарттары жоқ салымшылардың/алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны салымшының/алушының тұрғылықты жеріне қарай бөліп көрсетіледі.

10. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін нормативтік

құқықтық актілерінің [тізбесі](jl:36252725.100%20)не

44-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2017 жылғы 28 тамыздағы

№ 167 қаулысына

10-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

«Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналарының көлемі және Қазақстан Республикасының облыстары бойынша жеке тұлғалардың шартты зейнетақы шоттарының саны (жеке тұлғаның тұрғылықты жері бойынша) туралы есеп»

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 7- ENPF\_OPVR\_OBL

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20 \_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры

Ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Облыс/қала | | Жеке тұлғалардың шартты зейнетақы шоттарының саны | Шартты зейнетақы шоттарына есептелетін сома |
| Атауы | Әкімшілік-аумақтық объектілердің сыныптауышы (ӘАОС) бойынша коды |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Ақмола |  |  |  |
| Ақтөбе |  |  |  |
| Алматы |  |  |  |
| Атырау |  |  |  |
| Шығыс Қазақстан |  |  |  |
| Жамбыл |  |  |  |
| Батыс Қазақстан |  |  |  |
| Қарағанды |  |  |  |
| Қызылорда |  |  |  |
| Қостанай |  |  |  |
| Маңғыстау |  |  |  |
| Павлодар |  |  |  |
| Солтүстік Қазақстан |  |  |  |
| Түркістан |  |  |  |
| Нұр-Сұлтан қаласы |  |  |  |
| Алматы қаласы |  |  |  |
| Шымкент қаласы |  |  |  |
| Өңір көрсетілмеген |  |  |  |
| Барлығы |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы

жарналарының көлемі және Қазақстан Республикасының

облыстары бойынша жеке тұлғалардың

шартты зейнетақы шоттарының саны

(жеке тұлғаның тұрғылықты жері бойынша)

туралы есеп» нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналарының көлемі және Қазақстан Республикасының облыстары бойынша жеке тұлғалардың шартты зейнетақы шоттарының саны (жеке тұлғаның тұрғылықты жері бойынша) туралы есеп» нысанын толтыру бойынша

түсіндірме

(индекс –7- ENPF\_OPVR\_OBL, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналарының көлемі және Қазақстан Республикасының облыстары бойынша жеке тұлғалардың шартты зейнетақы шоттарының саны (жеке тұлғаның тұрғылықты жері бойынша) туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106.1000268399_8) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры ай сайын, есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады. Нысандағы деректер мың теңгемен көрсетіледі. Есепте 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер не олардың орнындағы адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 2-бағанда Қазақстан Республикасы Ұлттық экономика министрлігі Статистика комитетінің ресми интернет-ресурсында орналастырылған Әкімшілік-аумақтық объектілер сыныптауышы (ӘАОС) бойынша облыстың/қаланың коды көрсетіледі.

6. 3-бағанда жеке тұлғаның атына ашылған жеке тұлғалардың шартты зейнетақы шоттарының саны өңірлер бойынша бөліп көрсетіледі. Шартты зейнетақы шоттарындағы жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналарының сомасы 4-бағанда көрсетіледі.

7. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін нормативтік

құқықтық актілерінің [тізбесі](jl:36252725.100%20)не

45-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2017 жылғы 28 тамыздағы

№ 167 қаулысына

11-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

«Қазақстан Республикасының облыстары бойынша ерікті зейнетақы жарналары салымшыларының /алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі (салымшының/алушының тұрғылықты жері бойынша) және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп»

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 7- ENPF\_DPV\_OBL

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20 \_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры

Ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Облыс/қала | | Зейнетақы жинақтары бар салымшылардың/ алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны | Жинақтар сомасы | Зейнетақы жинақтары жоқ салымшылардың/ алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны |
| Атауы | Әкімшілік-аумақтық объектілердің сыныптауышы (ӘАОС) бойынша коды |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Ақмола |  |  |  |  |
| Ақтөбе |  |  |  |  |
| Алматы |  |  |  |  |
| Атырау |  |  |  |  |
| Шығыс Қазақстан |  |  |  |  |
| Жамбыл |  |  |  |  |
| Батыс Қазақстан |  |  |  |  |
| Қарағанды |  |  |  |  |
| Қызылорда |  |  |  |  |
| Қостанай |  |  |  |  |
| Маңғыстау |  |  |  |  |
| Павлодар |  |  |  |  |
| Солтүстік Қазақстан |  |  |  |  |
| Түркістан |  |  |  |  |
| Нұр-Сұлтан қаласы |  |  |  |  |
| Алматы қаласы |  |  |  |  |
| Шымкент қаласы |  |  |  |  |
| Өңір көрсетілмеген |  |  |  |  |
| Барлығы |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Қазақстан Республикасының облыстары бойынша

ерікті зейнетақы жарналары салымшыларының

/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі

(салымшының/алушының тұрғылықты жері бойынша)

және жеке зейнетақы шоттарының

саны туралы есеп» нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Қазақстан Республикасының облыстары бойынша ерікті зейнетақы жарналары салымшыларының /алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі (салымшының/алушының тұрғылықты жері бойынша) және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп» нысанын толтыру бойынша

Түсіндірме

(индекс –7- ENPF\_DPV\_OBL, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Қазақстан Республикасының облыстары бойынша ерікті зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі (салымшының/алушының тұрғылықты жері бойынша) және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106.1000268399_9) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры ай сайын, есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады. Нысандағы деректер мың теңгемен көрсетіледі. Есепте 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер не олардың орнындағы адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 2-бағанда Қазақстан Республикасы Ұлттық экономика министрлігі Статистика комитетінің ресми интернет-ресурсында орналастырылған Әкімшілік-аумақтық объектілер сыныптауышы (ӘАОС) бойынша облыстың/қаланың коды көрсетіледі.

6. 3-бағанда зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарт жасаған және зейнетақы жинақтары бар салымшылардың/алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны салымшыны/алушыны тұрғылықты жеріне қарай бөліп, көрсетіледі. Олар бойынша зейнетақы жинақтарының сомасы 4-бағанда көрсетіледі.

7. 5-бағанда зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарт жасаған және зейнетақы жинақтары жоқ салымшылардың/алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны, салымшыны/алушыны тұрғылықты жеріне қарай бөліп, көрсетіледі.

8. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін нормативтік

құқықтық актілерінің [тізбесі](jl:36252725.100%20)не

46-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2017 жылғы 28 тамыздағы

№ 167 қаулысына

12-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

«Қазақстан Республикасының облыстары бойынша міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі (салымшының/алушының тұрғылықты жері бойынша) және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп»

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 7- ENPF\_OPPV\_OBL

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20 \_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры

Ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Облыс/қала | | Зейнетақы жинақтары бар салымшылардың/ алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны | Жинақтар сомасы | Зейнетақы жинақтары жоқ салымшылардың/ алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны |
| Атауы | Әкімшілік-аумақтық объектілердің сыныптауышы (ӘАОС) бойынша коды |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Ақмола |  |  |  |  |
| Ақтөбе |  |  |  |  |
| Алматы |  |  |  |  |
| Атырау |  |  |  |  |
| Шығыс Қазақстан |  |  |  |  |
| Жамбыл |  |  |  |  |
| Батыс Қазақстан |  |  |  |  |
| Қарағанды |  |  |  |  |
| Қызылорда |  |  |  |  |
| Қостанай |  |  |  |  |
| Маңғыстау |  |  |  |  |
| Павлодар |  |  |  |  |
| Солтүстік Қазақстан |  |  |  |  |
| Түркістан |  |  |  |  |
| Нұр-Сұлтан қаласы |  |  |  |  |
| Алматы қаласы |  |  |  |  |
| Шымкент қаласы |  |  |  |  |
| Өңір көрсетілмеген |  |  |  |  |
| Барлығы |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Қазақстан Республикасының облыстары бойынша

міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары

салымшыларының/алушылардың зейнетақы

жинақтарының көлемі (салымшының/алушының

тұрғылықты жері бойынша) және жеке зейнетақы

шоттарының саны туралы есеп» нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Қазақстан Республикасының облыстары бойынша міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі (салымшының/алушының тұрғылықты жері бойынша) және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп» нысанын толтыру бойынша түсіндірме

(индекс –7- ENPF\_OPPV\_OBL, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Қазақстан Республикасының облыстары бойынша міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары салымшыларының/алушылардың зейнетақы жинақтарының көлемі және жеке зейнетақы шоттарының саны туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының [9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына](jl:51041467.90106.1000268399_10) сәйкес әзірленді.

3. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры ай сайын, есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады. Нысандағы деректер мың теңгемен көрсетіледі. Есепте 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер не олардың орнындағы адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 2-бағанда Қазақстан Республикасы Ұлттық экономика министрлігі Статистика комитетінің ресми интернет-ресурсында орналастырылған Әкімшілік-аумақтық объектілер сыныптауышы (ӘАОС) бойынша облыстың/қаланың коды көрсетіледі.

6. 3-бағанда зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарт жасаған және зейнетақы жинақтары бар салымшылардың/алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны салымшыны/алушыны тұрғылықты жеріне қарай бөліп, көрсетіледі. Олар бойынша зейнетақы жинақтарының сомасы 4-бағанда көрсетіледі.

7. 5-бағанда зейнетақымен қамсыздандыру туралы шарт жасаған және зейнетақы жинақтары жоқ салымшылардың/алушылардың жеке зейнетақы шоттарының саны салымшыны/алушыны тұрғылықты жеріне қарай бөліп, көрсетіледі.

8. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін нормативтік

құқықтық актілерінің [тізбесі](jl:36252725.100%20)не

47-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2017 жылғы 28 тамыздағы

№ 167 қаулысына

13-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

«Міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары,

ерікті зейнетақы жарналары бойынша зейнетақы төлемдері туралы есеп»

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 8- ENPF\_Vyplaty

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20 \_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры

Ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Баптардың атауы | Символ | Ағымдағы жылдың басынан басталған кезең ішінде | | | Өткен жылдың осы кезеңі ішінде | | |
| салымшылар/алушылар саны | төлемдер саны | сомасы | салымшылар/алушылар саны | төлемдер саны | сомасы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Зейнетақы жинақтарының төлемдері | 100 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| міндетті зейнетақы жарналары |  |  |  |  |  |  |  |
| есебінен: | 101 |  |  |  |  |  |  |
| жасы бойынша | 102 |  |  |  |  |  |  |
| мүгедектігі бойынша | 103 |  |  |  |  |  |  |
| Қазақстан Республикасынан тыс жерлерге шығуына байланысты | 104 |  |  |  |  |  |  |
| мұрагерлерге | 105 |  |  |  |  |  |  |
| жерлеуге | 106 |  |  |  |  |  |  |
| басқа тұлғаларға | 107 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары |  |  |  |  |  |  |  |
| есебінен: | 200 |  |  |  |  |  |  |
| жасы бойынша | 201 |  |  |  |  |  |  |
| мүгедектігі бойынша | 202 |  |  |  |  |  |  |
| Қазақстан Республикасынан тыс жерлерге шығуына байланысты | 203 |  |  |  |  |  |  |
| мұрагерлерге | 204 |  |  |  |  |  |  |
| жерлеуге | 205 |  |  |  |  |  |  |
| басқа тұлғаларға | 206 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| ерікті зейнетақы жарналары |  |  |  |  |  |  |  |
| есебінен: | 300 |  |  |  |  |  |  |
| елу жасқа жеткен кезде | 301 |  |  |  |  |  |  |
| мүгедектігі бойынша | 302 |  |  |  |  |  |  |
| Қазақстан Республикасынан тыс жерлерге шығуына байланысты | 303 |  |  |  |  |  |  |
| мұрагерлерге | 304 |  |  |  |  |  |  |
| жерлеуге | 305 |  |  |  |  |  |  |
| басқа тұлғаларға | 306 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Сақтандыру ұйымына зейнетақы жинақтарын аудару | 400 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| міндетті зейнетақы жарналары |  |  |  |  |  |  |  |
| есебінен: | 401 |  |  |  |  |  |  |
| жасы бойынша | 402 |  |  |  |  |  |  |
| мүгедектігі бойынша | 403 |  |  |  |  |  |  |
| ең төмен зейнетақы мөлшерінен кем емес төлемді қамтамасыз ету үшін зейнетақы жинақтары жеткiлiктi болған және «Қазақстан Республикасында зейнетақымен қамсыздандыру туралы» 2013 жылғы 21 маусымдағы Қазақстан Республикасы Заңының 31-бабы 1-тармағының 2) тармақшасында белгіленген жасқа толған кезде | 404 |  |  |  |  |  |  |
| міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары есебінен зейнетақы жинақтары жеткіліксіз болған кезде | 405 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары |  |  |  |  |  |  |  |
| есебінен: | 500 |  |  |  |  |  |  |
| жасы бойынша | 501 |  |  |  |  |  |  |
| мүгедектігі бойынша | 502 |  |  |  |  |  |  |
| ең төмен зейнетақы мөлшерінен кем емес төлемді қамтамасыз ету үшін зейнетақы жинақтары жеткiлiктi болған және «Қазақстан Республикасында зейнетақымен қамсыздандыру туралы» 2013 жылғы 21 маусымдағы Қазақстан Республикасы Заңының 32-бабы 1-тармағының 1) тармақшасында белгіленген жасқа толған кезде | 503 |  |  |  |  |  |  |
| міндетті зейнетақы жарналары есебінен зейнетақы жинақтары жеткіліксіз болған кезде | 504 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| ерікті зейнетақы жарналары |  |  |  |  |  |  |  |
| есебінен: | 600 |  |  |  |  |  |  |
| жасы бойынша | 601 |  |  |  |  |  |  |
| мүгедектігі бойынша | 602 |  |  |  |  |  |  |
| міндетті зейнетақы жарналары есебінен зейнетақы жинақтары жеткіліксіз болған кезде | 603 |  |  |  |  |  |  |
| міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары есебінен зейнетақы жинақтары жеткіліксіз болған кезде | 604 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Басқа зейнетақы төлемдері | 700 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Барлығы | 1000 |  |  |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Міндетті зейнетақы жарналары,

міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары,

ерікті зейнетақы жарналары бойынша

зейнетақы төлемдері туралы есеп» нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары,

ерікті зейнетақы жарналары бойынша зейнетақы төлемдері туралы есеп» нысанын толтыру бойынша түсіндірме

(индекс – 8- ENPF\_Vyplaty, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары, ерікті зейнетақы жарналары бойынша зейнетақы төлемдері туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры ай сайын, есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады. Нысандағы деректер мың теңгемен көрсетіледі. Есепте 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер не олардың орнындағы адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 3-бағанда жылдың басынан басталған кезең ішінде шоттардан төлемдер жасалған салымшалар/алушылар саны (жинақталған жиынтықпен) көрсетіледі.

6. 4-бағанда жылдың басынан басталған кезең ішінде салымшыларға/алушыларға жасалған төлемдер саны (жинақталған жиынтықпен) көрсетіледі. Төлемдер саны бойынша ақпарат салымшыларға/алушыларға жасалған төлемдер (транзакциялар) негізінде көрсетіледі.

7. 5-бағанда жылдың басынан басталған кезең ішіндегі төлемдер сомасы (жинақталған жиынтықпен) көрсетіледі.

8. 6-бағанда өткен жылдың осы кезеңі ішінде шоттардан төлемдер жасалған салымшалар/алушылар саны көрсетіледі.

9. 7-бағанда өткен жылдың осы кезеңі ішінде салымшыларға/алушыларға жасалған төлемдер саны көрсетіледі. Төлемдер саны бойынша ақпарат салымшыларға/алушыларға жасалған төлемдер (транзакциялар) негізінде көрсетіледі.

10. 8-бағанда өткен жылдың осы кезеңі ішіндегі төлемдер сомасы көрсетіледі.

11. 405, 504, 603 және 604-жолдарда салымшылар/алушылар саны мәлімет түрінде көрініс тапқан және 401, 500, 600-жолдарда жинақталмайды.

12. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін нормативтік

құқықтық актілерінің [тізбесі](jl:36252725.100%20)не

48-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2017 жылғы 28 тамыздағы

№ 167 қаулысына

14-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

«Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары бойынша зейнетақы төлемдері туралы есеп»

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 8- ENPF\_Vyplaty\_OPVR

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20 \_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры

Ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Баптардың атауы | Символ | Ағымдағы жылдың басынан басталған кезең ішінде | | | Өткен жылдың осы кезеңі ішінде | | |
| жеке тұлғалар саны | төлемдер саны | сома | жеке тұлғалар саны | төлемдер саны | сома |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Зейнетақы жинақтарының төлемдері | 100 |  |  |  |  |  |  |
| жасы бойынша | 110 |  |  |  |  |  |  |
| мүгедектігі бойынша | 111 |  |  |  |  |  |  |
| басқа тұлғаларға | 112 |  |  |  |  |  |  |
| Жұмыс берушінің  міндетті зейнетақы жарналары бойынша  жалпы зейнетақы төлемдері: | 1000 |  |  |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы

жарналары бойынша зейнетақы

төлемдері туралы есеп» нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары бойынша зейнетақы төлемдері туралы есеп» нысанын толтыру бойынша түсіндірме

(индекс –8- ENPF\_Vyplaty\_OPVR, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған «Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары бойынша зейнетақы төлемдері туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры ай сайын, есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады. Нысандағы деректер мың теңгемен көрсетіледі. Есепте 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер не олардың орнындағы адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 3-бағанда жылдың басынан басталған кезең ішінде төлемдер жасалған жеке тұлғалардың саны (жинақталған жиынтықпен) көрсетіледі.

6. 4-бағанда жылдың басынан басталған кезең ішінде жеке тұлғаларға жасалған төлемдер саны (жинақталған жиынтықпен) көрсетіледі. Төлемдер саны бойынша ақпарат жеке тұлғаларға жасалған төлемдер (транзакциялар) негізінде көрсетіледі.

7. 5-бағанда жылдың басынан басталған кезең ішіндегі төлемдер сомасы (жинақталған жиынтықпен) көрсетіледі.

8. 6-бағанда өткен жылдың осы кезеңі ішінде шоттардан төлемдер жасалған жеке тұлғалар саны көрсетіледі.

9. 7-бағанда өткен жылдың осы кезеңі ішінде жеке тұлғаларға жасалған төлемдер саны көрсетіледі. Төлемдер саны бойынша ақпарат жеке тұлғаларға жасалған төлемдер (транзакциялар) негізінде көрсетіледі.

10. 8-бағанда өткен жылдың осы кезеңі ішіндегі төлемдер саны көрсетіледі.

11. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін нормативтік

құқықтық актілерінің [тізбесі](jl:36252725.100%20)не

49-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2017 жылғы 28 тамыздағы

№ 167 қаулысына

15-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

«Меншікті активтер есебінен сатып алынған бағалы қағаздар туралы есеп»

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1- ENPF\_CBSA

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20 \_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры

Ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Эмитентттің атауы | Эмитенттң елі | Бағалы қағаздың түрі | Сәйкестендіру нөмірі | Бағалы қағаздар саны (дана) | | |
| барлығы | оның ішінде ауыртпалық салынған бағалы қағаздар | |
| ауыртпалық салынған бағалы қағаздар, барлығы | оның ішінде репоға берілген бағалы қағаздар |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Қазақстан Республикасы ұйымдарының мемлекеттік емес эмиссиялық бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |
| 2.1. | екінші деңгейдегі банктердің бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2. | екінші деңгейдегі банктерді қоспағанда, заңды тұлғалардың бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. | Шет мемлекеттердің бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |
| 3.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері эмитенттердің мемлекеттік емес бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |
| 4.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. | Халықаралық қаржы ұйымдарының бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |
| 5.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. | Инвестициялық қорлардың пайлары |  |  |  |  |  |  |
| 6.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |
| 7. | Жиынтығы |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номиналды құны | | Төлем валютасы | Бір бағалы қағазға сатып алу бағасы | Кезең | | Бағалы қағаздың сатып алу құны |
| валюта | бір бағалы қағаздың құны | есепке алуға қою күні | өтеу күні |
|
| 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| … |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Бағалы қағаздардың баланстық құны | | | | | | | | Рейтинг | |
| Барлығы | | | | оның ішінде ауыртпалық салынған бағалы қағаздар | | Анықтама үшін: қалыптастырылған резервтер (провизиялар) | Есепке алу санаты | есепке қою күнгі | есепті күнгі |
| барлығы | дисконт, сыйлықақы | есептелген сыйақы | оң/теріс түзету | ауыртпалық салынған бағалы қағаздар, барлығы | оның ішінде репоға берілген бағалы қағаздар |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Әкімшілік деректерді

жинауға арналған

«Меншікті активтер

есебінен сатып алынған

бағалы қағаздар туралы

есеп» нысанына қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

«Меншікті активтер есебінен сатып алынған бағалы қағаздар туралы есеп»

(индекс –1- ENPF\_CBSA, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Меншікті активтер есебінен сатып алынған бағалы қағаздар туралы есеп» әкімшілік деректерін жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы [1-тармағының](https://kaz.tengrinews.kz/zakon/docs?ngr=Z030000474_#z75) 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры ай сайын, есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады. Нысандағы деректер мың теңгемен көрсетіледі. Есепте 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олардың орнын ауыстыратын тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысанда эмиссиялық бағалы қағаздар бойынша эмитенттің бағалы қағаздары және міндеттемелері жөніндегі талап ету құқықтары бойынша деректер көрсетіледі. Депозитарлық қолхаттар бойынша оның базалық активінің мәліметтері көрсетіледі.

6. 2 және 3-бағандарда бағалы қағаз эмитентінің атауы және оның резиденттік елі көрсетіледі.

7. 4-бағанда сатып алынған бағалы қағаздың түрі оның типі көрсетіле отырып көрсетіледі

8. 5-бағанда бағалы қағаздың сәйкестендіру нөмірі, эмитенттің айналыс мерзімі аяқталған және эмитент оларды өтеу міндеттемелерін орындамаған эмиссиялық бағалы қағаздар бойынша міндеттемелері жөніндегі талап ету құқықтарына қатысты – талап ету құқықтарының сәйкестендіргіші көрсетіледі.

9. 6-бағанда сатып алынған бағалы қағаздардың саны көрсетіледі.

10. 9 және 11-бағандарда валюталар кодтары Қазақстан Республикасының «Валюталар мен қорларды белгілейтін кодтар» ҚР ҰЖ 07 ISO 4217-2012 мемлекеттік сыныптауышына сәйкес көрсетіледі.

11. 10-бағанда борыштық бағалы қағаздың оны шығару кезінде айқындалған, купондық борыштық бағалы қағаз бойынша пайыздармен көрінетін сыйақы есептелетін құны, сондай-ақ борыштық бағалы қағазды ұстаушыға оны өтеу кезінде төленуге тиіс сома көрсетіледі. Сомасы шығарылым валютасымен көрсетіледі. 10-баған борыштық бағалы қағаздар бойынша толтырылады.

12. 12-бағанда мәміленің жүзеге асырылуын растайтын бастапқы құжатта көрсетілген баға көрсетіледі (биржалық куәлік, брокердің және (немесе) дилердің есебі, халықаралық банкаралық ақпарат аудару және төлем жасау жүйесі бойынша (SWIFT) алынған растау).

13. 13-бағанда бухгалтерлік есепте бастапқы танылу күні «жжжж.кк.аа» форматында көрсетіледі.

14. 14-бағанда борыштық бағалы қағаздарды өтеу мерзімі «жжжж.кк.аа» форматында көрсетіледі.

15. 15-бағанда агенттерге, консультанттарға, брокерлерге (дилерлерге) төленген сыйақылар мен комиссияларды, қор биржаларының алымдарын қосқанда, сатып алуға тікелей байланысты шығыстарды қоса алғандағы қаржы құралдарының сатып алу құны, сондай-ақ аудару бойынша банк қызметтері және сатып алушы сатушыға төлеген пайызға азайтылған шамасы (мұндай бар болса) көрсетіледі.

16. 16-бағанда бухгалтерлік есепте бейнеленген бағалы қағаздар құны көрсетіледі.

17. 20-бағанда ауыртпалық салынған бағалы қағаздардың бухгалтерлік есептегі құны көрсетіледі.

18. 21-бағанда репоға берілген ауыртпалық салынған бағалы қағаздардың бухгалтерлік есептегі құны көрсетіледі

19. 22-бағанда қаржы есептілігінің халықаралық стандарттарына сәйкес құрылған резервтер (провизиялар) мөлшері көрсетіледі. Резервтер (провизиялар) қосу белгісімен абсолютті шамада көрсетіледі.

20. 23-бағанда бағалы қағаздың санаты ретінде мынадай символ: 1 – «сату үшін қолда бар бағалы қағаздар», 2 – «пайда немесе шығын арқылы әдiл құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар», 3 – «өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар» көрсетіледі.

21. 24 және 25-бағандарды толтыру кезінде Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8318 болып тіркелген, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының «Болу қажеттілігі қаржы ұйымдарының қызметін реттейтін Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес талап етілетін заңды тұлғалар үшін ең аз рейтингіні, осы рейтингіні беретін рейтингілік агенттіктер тізбесін белгілеу туралы» 2012 жылғы 24 желтоқсандағы № 385 қаулысының [3-тармағында](https://kaz.tengrinews.kz/zakon/docs?ngr=V1200008318#z17) көрсетілген рейтингілік агенттіктердің бірі берген облигациялар бойынша бағалы қағаздың рейтингі, акциялар бойынша эмитенттің рейтингі, мемлекеттік бағалы қағаздар бойынша елдің рейтингі көрсетіледі. Рейтингі болмаған кезде 24 және 25-бағандарда «рейтингі жоқ» деп көрсетіледі. Бұл бағандар Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары бойынша толтырылмайды.

22. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін нормативтік

құқықтық актілерінің [тізбесі](jl:36252725.100%20)не

50-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2017 жылғы 28 тамыздағы

№ 167 қаулысына

16-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

«Меншікті активтер есебінен жасалған керi репо және репо операциялары туралы есеп»

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1 - ENPF\_REPO\_SA

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20 \_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры

Ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| р/с  № | Эмитенттің атауы | Эмитенттің елі | Бағалы қағаз түрі | Сәйкестендіру нөмірі | Бағалы қағаздардың саны | Номиналды құн валюта-сы | Кезең | |
| операция ашылған күн | операция жабылған күн |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Кері репо операциялары |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. | тура тәсіл |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2. | автоматты тәсіл |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Репо операциялары |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1. | тура тәсіл |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2. | автоматты тәсіл |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Операция мерзімі күнмен | Сыйақы мөлшерлемесі | Баланстық құны | Анықтама үшін: қалыптастырылған резервтер | Рейтингі | | Қор биржасы тізімінің санаты | |
| мәміле жасалған күндегі | есепті күнгі | мәміле жасалған күндегі | есепті күнгі |
| 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| … |  |  |  |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Меншікті активтер есебінен жасалған керi репо

және репо операциялары туралы есеп» нысанына

қосымша

«Меншікті активтер есебінен жасалған керi репо және репо операциялары туралы есеп» әкімшілік деректер жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

(индекс –1 - ENPF\_REPO\_SA, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Меншікті активтер есебінен жасалған кері репо және репо операциялары туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры ай сайын, есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады. Нысандағы деректер мың теңгемен көрсетіледі. Есепте 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер не олардың орнындағы адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 4-бағанда типі көрсетіле отырып, репо және (немесе) кері репо операциялары бойынша берілген және (немесе) сатып алынған бағалы қағаз түрі көрсетіледі.

6. 6-бағанда репо және (немесе) кері репо операциялары бойынша берілген және (немесе) сатып алынған бағалы қағаздардың саны көрсетіледі.

7. 7-бағанда валюта кодтары «Валюталар мен қорларды көрсетуге арналған кодтар» 07 ISO 4217-2012 Қазақстан Республикасының ұлттық сыныптауышына сәйкес көрсетіледі.

8. 14 және 15-бағандарды толтыру кезінде «Болу қажеттілігі қаржы ұйымдарының қызметін реттейтін Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес талап етілетін заңды тұлғалар үшін ең аз рейтингіні, осы рейтингіні беретін рейтингілік агенттіктер тізбесін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2012 жылғы 24 желтоқсандағы № 385 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8318 болып тіркелген) 3-тармағында көрсетілген рейтингтік агенттіктердің бірі берген облигациялар бойынша бағалы қағаздың рейтингі, акциялар бойынша эмитенттің рейтингі, мемлекеттік бағалы қағаздар бойынша елдің рейтингі көрсетіледі. Рейтингі болмаған кезде 14 және 15-бағандарда «рейтингі жоқ» деп көрсетіледі. Бұл бағандар Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары бойынша толтырылмайды. 14-бағанда бухгалтерлік есепте бастапқы танылу күнгі рейтинг көрсетіледі.

9. 16 және 17-бағандарда Қазақстан Республикасы қор биржасының ресми тізіміне сәйкес Қазақстан Республикасының резиденттері бағалы қағаздарының санаты көрсетіледі. Қазақстан Республикасының қор биржасы тізімінің санаты болмаған кезде 16 және 17-бағандарда «листингі жоқ» деп көрсетіледі. Бұл бағандар Қазақстан Республикасы бейрезиденттерінің бағалы қағаздары мен Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары бойынша толтырылмайды.

10. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін нормативтік

құқықтық актілерінің [тізбесі](jl:36252725.100%20)не

51-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2017 жылғы 28 тамыздағы

№ 167 қаулысына

17-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

«Меншікті активтер есебінен орналастырылған салымдар мен ақша және ақша қаражатының баламалары туралы есеп»

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1- ENPF\_Vklady\_SA

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20 \_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры

Ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| р/с № | Ұйымның атауы | Рейтингі | | Валютасы | Банктік салым шартының жасалған күні мен нөмірі | | Салы м ме рзiмi (күнме н) |
| орналастыру күнгі | есепті күнгі | күні | нөмі-рі |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Кассадағы ақша |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Жолдағы ақша |  |  |  |  |  |  |
| 2.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. | Екінші деңгейдегі банктердегі шоттардағы ақша |  |  |  |  |  |  |
| 3.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардағы шоттардағы ақша |  |  |  |  |  |  |
| 4.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. | Басқа ақша және ақша баламалары |  |  |  |  |  |  |
| 5.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. | Ақша және ақша қаражаты баламаларының барлығы |  |  |  |  |  |  |
| 7. | Талап еткенге дейінгі салымдар |  |  |  |  |  |  |
| 7.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. | Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банктеріндегі мерзiмдi салымдар |  |  |  |  |  |  |
| 8.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. | Шартты салымдар |  |  |  |  |  |  |
| 9.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |
| 10. | Бейрезидент ұйымдардағы мерзiмдi салымдар |  |  |  |  |  |  |
| 10.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. | Барлық салымдар |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Салым бойынша сыйақы мөлшерлемесі (жылдық пайыздармен) | | Салымға енгізілген сома | | Баланстық құны | | Анық тама үшін: қалып тастырылған резервтер (провизиялар) | Ескерту |
| номиналды | тиімді | теңгемен | шетел валютасымен | ба рлығы | оның ішінде салым бойынша есептелген сыйақы |
| 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| … |  |  |  |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Меншікті активтер есебінен орналастырылған

салымдар мен ақша және ақша қаражатының

баламалары туралы есеп» нысанына

қосымша

«Меншікті активтер есебінен орналастырылған салымдар мен ақша және ақша қаражатының баламалары туралы есеп» әкімшілік деректер жинауға арналған нысанынын толтыру бойынша

Түсіндірме

(индекс –1- ENPF\_Vklady\_SA, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Меншікті активтер есебінен орналастырылған салымдар мен ақша және ақша қаражатының баламалары туралы есеп» әкімшілік деректер жинауға арналған нысанынын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры ай сайын, есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады. Нысандағы деректер мың теңгемен көрсетіледі. Есепте 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер не олардың орнындағы адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 3 және 4-бағандарды толтыру кезінде «Болу қажеттілігі қаржы ұйымдарының қызметін реттейтін Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес талап етілетін заңды тұлғалар үшін ең аз рейтингіні, осы рейтингіні беретін рейтингілік агенттіктер тізбесін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2012 жылғы 24 желтоқсандағы № 385 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8318 болып тіркелген) 3-тармағында көрсетілген рейтингтік агенттіктердің бірі берген облигациялар бойынша бағалы қағаздың рейтингі, акциялар бойынша эмитенттің рейтингі, мемлекеттік бағалы қағаздар бойынша елдің рейтингі көрсетіледі. Рейтингі болмаған кезде 3 және 4-бағандарда «рейтингі жоқ» деп көрсетіледі. Бұл бағандар Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі бойынша толтырылмайды.

6. 5-бағанда валюта кодтары «Валюталар мен қорларды көрсетуге арналған кодтар» 07 ISO 4217-2012 Қазақстан Республикасының ұлттық сыныптауышына сәйкес көрсетіледі.

7. 5 және 13-бағандарда 1, 2, 3, 4, 5 және 6-жолдар толтырылады.

8. 8-бағанда банктік салым шарты бойынша салымның мерзімі көрсетіледі, салым мерзімі ұзартылған жағдайда ұзартылған мерзімі ескеріліп көрсетіледі.

9. 11 және 12-бағандарда меншікті активтерді салымдарда орналастыру сомасы көрсетіледі. Активтер теңгедегі салымға орналастырылған жағдайда 11-баған толтырылады. Активтер шетел валютасындағы салымға орналастырылған жағдайда баламасы теңгемен 11-бағанда бір мезгілде көрсетіле отырып, 12-баған толтырылады. 11-баған мың теңгемен, 12-баған шетелдік валютаның мың бірлігімен толтырылады.

10. Нысан салымдар мен ақша сомасы көрсетіле отырып, әрбір валюта, банк және ұйым бойынша, сондай-ақ әрбір шот пен салым бойынша жеке-жеке жасалады.

11. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін нормативтік

құқықтық актілерінің [тізбесі](jl:36252725.100%20)не

52-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2017 жылғы 28 тамыздағы

№ 167 қаулысына

18-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

«Басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар туралы есеп»

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1- ENPF\_IKDU

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20 \_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры

Ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Заңды тұлғаның атауы | Сатып алу құны | Баланстық құны | | Жарғылық капиталдағы үлесі (пайызбен) | Сатып алынған күні | Ескерту |
| Барлығы | оның ішінде есептелген дивидендтер |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | |
| Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | |
| Орындаушы | |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | |
| тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы | |
| Бас бухгалтер (не орның орнындағы адам) | |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | |
| тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы | |
| Бірінші басшы (не орның орнындағы адам) | |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | |
| тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы | |

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Басқа заңды тұлғалардың капиталына

инвестициялар туралы есеп» нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар туралы есеп»

нысанын толтыру бойынша

түсіндірме

(индекс –1- ENPF\_IKDU, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар туралы есеп» әкімшілік деректер жинауға арналған нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры ай сайын, есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады. Нысандағы деректер мың теңгемен көрсетіледі. Есепте 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер не олардың орнындағы адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысанда бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының қауымдасқан ұйымдардың, сондай-ақ басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестицияларының мөлшері туралы мәліметтер көрсетіледі.

6. 3-бағанда сатып алу күніндегі акциялардың сатып алу құны көрсетіледі.

7. 4-бағанда бухгалтерлік есепте көрсетілген басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялардың баланстық құны көрсетіледі.

8. 5-бағанда басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар бойынша есептелген дивидендтер сомасы көрсетіледі.

9. 7-бағанда бухгалтерлік есепте бастапқы тану күні көрсетіледі.

10. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін нормативтік

құқықтық актілерінің [тізбесі](jl:36252725.100%20)не

53-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2017 жылғы 28 тамыздағы

№ 167 қаулысына

19-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

«Меншікті активтерді инвестициялау бойынша жасалған мәмілелер туралы есеп»

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1- ENPF\_DEALINGS\_SA

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20 \_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры

Ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей

1-кесте. Меншікті активтері есебінен сатып алынған бағалы қағаздар

(теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Мәмілені жасау күні | Брокердің және (немесе) дилердің атауы | Қызметке ақы төлеу | | | Мәміле түрі | Нарық |
| брокердің және (немесе) дилердің | банктің | сауда-саттықты ұйымдастырушының |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Бағалы қағаздың түрі және оның эмитентінің атауы | Сәйкестендіру нөмірі | Номиналды құн валютасы | Бір бағалы қағаздың номиналды құны | Мәміле көлемі (бағалы қағаздардың данасы) | Төлем валютасы | Бір бағалы қағаздың сатып алу (сату) бағасы |
| 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|  |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Мәміле жасау күніндегі бір бағалы қағаздың ең төменгі бағасы | Мәміле жасау күніндегі бір бағалы қағаздың ең жоғары бағасы | Бағалы қағаздар бойынша кірістілік (пайызбен) | Мәміле сомасы | Қарсы әріптес атауы | Қарсы әріптес рейтингі |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  |  |  |  |  |  |

2-кесте. Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі және екінші деңгейдегі банктердегі салымдар

(теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Ақша аудару күні | Банктің атауы | Салым бойынша операция | Банктік салым шартын жасау күні және нөмірі | Салым мерзімі (күнмен) | Сыйақы мөлшерлемесі (жылдық пайызбен) | Салым валютасы | Салым сомасы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

3-кесте. Меншікті активтер есебінен сатып алынған тазартылған бағалы металдар

(теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Мәмілені жасау күні | Қарсы агенттің атауы | Қызметке ақы төлеу | Мәміле түрі | Тазартылған бағалы металдардың түрі | Мәміле көлемі (бірлігі) | Төлем валютасы | Бір бірліктің сатып алу бағасы | Мәміле сомасы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

4-кесте. Меншікті активтер есебінен сатып алынған туынды қаржы құралдары

(теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Мәмілені жасау күні | Брокер-дің және (немесе) дилердің атауы | Қаржы құралдарын есепке алу күні | Мәміле бойынша есеп айырысу күні | Туынды қаржы құралдарының түрі | Бағалы қағаздың сәйкестендіру нөмірі | Нарық | Базалық актив және оның рейтингі | Қарсы агент және оның рейтингі |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Мәміле талаптарының сипаттамасы | | | | | Хед-жирлеу объектісі | Инвестициялық шешімнің нөмірі және күні | Мәмілені жасау күнгі вариациялық маржа, теңге | Мәмілені жасау күніне бастапқы маржа, пайыздар | Сауда-саттық режи-мі | Ескерту |
| Мәміле түрі | Қаржы құралдарының саны, дана | Мәміле бағасы, теңге | Мәміле сомасы, мың теңге | Мәміле валютасы |
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Меншікті активтерді инвестициялау бойынша

жасалған мәмілелер туралы есеп» нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Меншікті активтерді инвестициялау бойынша жасалған мәмілелер туралы есеп» нысанын толтыру бойынша

Түсіндірме

(индекс – 1- ENPF\_DEALINGS\_SA, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Меншікті активтерді инвестициялау бойынша жасалған мәмілелер туралы есеп» әкімшілік деректер жинауға арналған нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры ай сайын есепті кезеңде (ай) толтырады. Нысандағы деректер теңгемен көрсетіледі.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер не олардың орнындағы адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 1-кесте бойынша:

1) 2-бағанда халықаралық (шетел) бағалы қағаздар нарығында мәміле жасалған жағдайда оны жасау күні көрсетіледі (trade date);

2) 7-бағанда мәміле түрі көрсетіледі (сатып алу, сату, өтеу, купонды өтеу, дивидендтер төлеу, кері репо операциясы - ашу (жабу) және басқа);

3) 8-бағанда сауда-саттықты ұйымдастырушы көрсетіледі, оның сауда жүйесінде мәміле жүзеге асырылған не мәміле ұйымдастырылмаған нарықта жасалған;

4) 9-бағанда эмитенттің атауы және бағалы қағаздармен сауда-саттықтарды ұйымдастырушылардың сауда алаңдарында сауда-саттықтарға жіберілген бағалы қағаздардың түрі көрсетіледі;

5) 11 және 14-бағандарда валюта кодтары 07 ISO 4217-2012 «Валюталарды және қорларды белгілеуге арналған кодтар» ҚР ҰЖ Қазақстан Республикасының ұлттық сыныптауышына сәйкес көрсетіледі;

6) 15-бағанда сатушыға төленген сыйақыны ескере отырып, мәміленің жүзеге асырылғанын растайтын (биржалық куәлік, брокердің-дилердің есебі, SWIFT жүйесі бойынша алынған растау) бастапқы құжатта көрсетілген үтірден кейін нақты төрт белгіге дейін дәл төлем валютасында бағасы көрсетіледі. Бастапқы құжатта валютада көрініс тапқан баға болмаған жағдайда номиналды құнының пайызбен көрініс тапқан баға көрсетіледі;

7) 16 және 17-бағандарда Bloomberg ақпараттық-талдамалық жүйелердің деректері бойынша осы қаржы құралы айналысы көрініс табатын халықаралық (шетел) қор биржаларында не REUTER номиналды құн валютасында жасалған акцияларды сатып алу (сату) бойынша мәмілелер бойынша бағалар көрсетіледі;

8) 18-бағанда бағалы қағаздар бойынша кірістілік пайызбен көрсетіледі (облигациямен мәміле бойынша - бағалы қағаздармен сауда-саттықты ұйымдастырушының сауда жүйесінде иелігінен айыру не сатып алу нәтижесінде пайда болған кірістілік; кері репо операциялары бойынша - автоматты репо секторында мәміле жасау нәтижесінде пайда болған кірістілік);

9) 19-бағанда үтірден кейін нақты екі белгіге дейін дәл сома көрсетіледі;

10) 20 және 21-бағандар халықаралық (шетел) бағалы қағаздар нарықтарында жасалған мәмілелер бойынша толтырылады.

6. 2-кесте бойынша:

1) 2-бағанда салым салынған жағдайда бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының инвестициялық шотынан Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінің ағымдағы шотына аударым күні не мерзімінен бұрын қайтару күні немесе шартты бұзған жағдайда - ақшаны инвестициялық шотқа қайтару күні көрсетіледі;

2) 4-бағанда салым бойынша операциялар көрсетіледі (ақшаны салымға салу, салым бойынша сыйақы төлеу, салымды мерзімінен бұрын қайтару немесе банктік салым шартының мерзімі өткеннен соң салымды қайтару);

3) 9-бағанда үтірден кейін нақты екі белгіге дейін дәл сома көрсетіледі.

7. 3-кесте бойынша:

1) 2-бағанда мәмілені жасау күні көрсетіледі (trade date);

2) 5-бағанда мәміленің түрі көрсетіледі (сатып алу, сату және басқа);

3) 6-бағанда тазартылған бағалы металдар түрлерінің атауы көрсетіледі;

4) 8-бағанда валюта кодтары 07 ISO 4217-2012 «Валюталарды және қорларды белгілеуге арналған кодтар» ҚР ҰЖ Қазақстан Республикасының ұлттық сыныптауышына сәйкес көрсетіледі;

5) 10-бағанда үтірден кейін нақты екі белгіге дейін дәл сома көрсетіледі.

8. 4-кесте бойынша:

1) 2-бағанда «кк.аа.жжжж» форматында мәмілені жасау күні көрсетіледі;

2) 4-бағанда «кк.аа.жжжж» форматында бухгалтерлік есептегі қаржы құралдарын бастапқы мойындау күні көрсетіледі;

3) 5-бағанда «кк.аа.жжжж» форматында мәміле бойынша есеп айырысу күні көрсетіледі;

4) 6-бағанда туынды қаржы құралдарының түрі көрсетіледі (опцион, фьючерс, форвард, своп және басқа да туынды қаржы құралдары);

5) 7-бағанда туынды қаржы құралының базалық активі бағалы қағаз болып табылған жағдайда бағалы қағаздың сәйкестендіру нөмірі көрсетіледі;

6) 8-бағанда сауда жүйесінде мәміле жүзеге асырылған сауда-саттықты ұйымдастырушының атауы және «қор биржасының (ел) атауы» форматында оның резиденттігі елі не мәміле «ұйымдастырылмаған нарық» форматында қор биржасында жасалмағаны көрсетіледі;

7) 9-бағанда туынды қаржы құралының базалық активі (бағалы қағаздың және оның эмитентінің атауы, валюта, пайыздық мөлшерлеме, тауар және басқа да базалық активтер) және «базалық актив (рейтинг) (рейтингтік агенттік)» форматында рейтингтік агенттік (бар болса) берген базалық активтің рейтингі көрсетіледі. Егер базалық активте рейтингтер болмаса, онда базалық актив көрсетіледі және «базалық актив (рейтингі жоқ)» форматында рейтинг болмағаны нұсқалады;

8) 10-бағанда егер мәміле қор биржасында жасалмаса, қарсы агент, оның резиденттік елі, сондай-ақ «қарсы агент/елі/рейтингі (рейтингтік агенттігі)» форматында осы қарсы агентке берілген рейтингі көрсетіледі. Қарсы агентте рейтинг болмаған жағдайда «қарсы агент/елі/рейтингі жоқ» форматында ақпарат көрсетіледі;

9) 11-бағанда мәміле (сатып алу, сату және басқа) түрі көрсетіледі;

10) 16-бағанда егер мәміле хеджирлеу мақсатында жасалса «иә» сөзі және «иә/хеджирлеу объектісінің деректемелері» форматында хеджирлеу объектісінің деректемелері (бағалы қағаздың сәйкестендіру нөмірі, саны, құны, көлемі, валютасы) көрсетіледі. Егер мәміле хеджирлеу мақсатында жасалмаса «жоқ» сөзі көрсетіледі;

11) 17-бағанда инвестициялық комитеттің мәмілені жасау туралы инвестициялық шешімді қабылдау нөмірі мен күні көрсетіледі;

12) 18-бағанда бар болса вариациялық маржа - биржа есептейтін және мерзімді келісімшарт белгіленімінің өзгеруін ескеретін сауда-саттыққа қатысушының міндеттемелері өзгеруінің ақшалай көрінісі көрсетіледі;

13) 19-бағанда бар болса бастапқы маржа - биржа айқындайтын, клиент әрбір ашық позиция үшін енгізуі тиіс базалық активтің нарықтық құнының сомалық үлесі көрсетіледі;

14) 20-бағанда Т+0 немесе Т+n форматында сауда-саттық режимі көрсетіледі не биржа ережелерінде көзделген сауда-саттықтың басқа режимі сипатталады;

15) 21-бағанда мәміле тараптарында талаптардың және міндеттемелерді туындау шарттары көрсетіледі.

9. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен көрсетіледі.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін нормативтік

құқықтық актілерінің [тізбесі](jl:36252725.100%20)не

54-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2017 жылғы 28 тамыздағы

№ 167 қаулысына

20-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

«Дефолтқа жол берген эмитенттердің зейнетақы активтері есебінен сатып алынған қаржы құралдары бойынша есеп»

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 9- ENPF\_DEFAULT\_PA

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Есепті кезең: 20 \_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры

Ұсыну мерзімі: тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ есебінен қалыптастырылған зейнетақы активтері

(теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Эмитенттің атауы | Бағалы қағаздың түрі немесе салым шартының нөмірі | Сәйкестендіру нөмірі | Талап ету құқығын сәйкестендіргіш | Бағалы қағаздардың саны (дана) | Өтеу күні | Тануды тоқтату күні |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Берешек мөлшері | | | | Берешектің барлығы | Реттеу түрі және берешектер сомалары |
| негізгі борыш бойынша | сыйақы бойынша | негізгі борыш бойынша өсімпұл | сыйақы бойынша өсімпұл |
| 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| … |  |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Дефолтқа жол берген эмитенттердің

зейнетақы активтері есебінен сатып алынған

қаржы құралдары бойынша есеп» нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Дефолтқа жол берген эмитенттердің зейнетақы активтері есебінен сатып алынған қаржы құралдары бойынша есеп» нысанын толтыру бойынша

Түсіндірме

(индекс – 9- ENPF\_DEFAULT\_PA, кезеңділігі – тоқсан сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Зейнетақы активтерінің есебінен сатып алынған дефолтқа жол берген эмитенттердің қаржы құралдары бойынша есеп» әкімшілік деректер жинауға арналған нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры тоқсан сайын, есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады. Нысандағы деректер теңгемен көрсетіледі..

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер не олардың орнындағы адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 2020 жылғы 1 қаңтардан бастап Нысан міндетті зейнетақы жарналарының, міндетті кәсіби зейнетақы жарналарының және ерікті зейнетақы жарналарының есебінен қалыптастырылған зейнетақы активтері бойынша және жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналарының есебінен қалыптастырылған зейнетақы активтері бойынша жеке ұсынылады.

«Есебінен қалыптастырылған зейнетақы активтері» жолында «міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіби зейнетақы жарналары және ерікті зейнетақы жарналары» немесе «жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары» сияқты зейнетақы жарналарына қарай қалыптастырылған зейнетақы активтері бойынша мәліметтер көрсетіледі.

6. 3-бағанда сатып алынған бағалы қағаздың түрі оның типін немесе салым шартының нөмірін көрсетумен көрсетіледі.

7. 4-бағанда бағалы қағаздардың сәйкестендіру нөмірі көрсетіледі.

8. 5-бағанда талап ету құқығын сәйкестендіргіш көрсетіледі.

9. 6-бағанда сатып алынған бағалы қағаздардың саны көрсетіледі.

10. 7-бағанда қаржы құралын өтеу күні көрсетіледі.

11. 8-бағанда бухгалтерлік есепте қаржы құралын тануды тоқтату күні көрсетіледі.

12. 13-баған 9, 10, 11 және 12-бағандардың сомасы болып табылады.

13. 14-бағанда берешекті реттеу түрі: оңалту/қайта құрылымдау, банкроттық, атқарушылық іс жүргізу, соттан тыс реттеу, сондай-ақ кредиторлар талаптарының тізілімінде танылған берешекті өтеу туралы жасалған келісімге сәйкес соттың шешімімен айқындалған берешектер сомасы көрсетіледі.

14. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

.

Есептілікті ұсыну мәселелері бойынша

өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін нормативтік

құқықтық актілерінің [тізбесі](jl:36252725.100%20)не

55-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2017 жылғы 28 тамыздағы

№ 167 қаулысына

20-1-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

«Зейнетақы активтерінің бір шартты бірлігінің орташа құны туралы есеп»

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1 - ENPF\_UEA

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Есепті кезең: 20 \_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры

Ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей

Нысан

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Күні | Зейнетақы жарналары, келіп түсті | Ерікті жинақтаушы зейнетақы қорларынан ауыстыру | Зейнетақы жарналарын уақтылы аудармағаны үшін алынған өсімпұл | Төлемдер және аударымдар | Зейнетақы жарналарын уақтылы аудармағаны үшін зейнетақы жарналарын қайтару бойынша міндеттеме және (немесе) алынған өсімпұл |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|  |  |  |  |  |  |

*кестенің жалғасы:*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Зейнетақы активтерінің комиссиялық сыйақысы | Инвестициялық кірістен түскен комиссиялық сыйақы | «Таза» зейнетақы активтерінің ағымдағы құны | Шартты бірліктерсаны | Зейнетақы активтерінің бір шартты бірлігінің құны | Зейнетақы активтері бойынша бір күнде есептелген инвестициялық кіріс |
| 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  |  |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Зейнетақы активтерінің бір шартты бірлігінің орташа құны туралы есеп» нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Зейнетақы активтерінің бір шартты бірлігінің орташа құны туралы есеп» нысанын толтыру бойынша

түсіндірме

(индекс – 1 - ENPF\_UEA, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Зейнетақы активтерінің бір шартты бірлігінің орташа құны туралы есеп» әкімшілік деректер жинауға арналған нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры тоқсан сайын, есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады. Нысандағы деректер теңгемен көрсетіледі..

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер не олардың орнындағы адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 10-бағанда шартты бірліктер саны үтірден кейін нақты үш белгіге дейін көрсетіледі.

6. 10-бағанда зейнетақы активтерінің бір шартты бірлігінің құны үтірден кейін нақты жеті белгіге дейін көрсетіледі.

7. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2017 жылғы 28 тамыздағы

№ 167 қаулысына

20-2-қосымша

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) интернет-ресурсында орналастырылған

«Шартты зейнетақы міндеттемелерінің бір шартты бірлігінің құны туралы есеп»

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 1 - ENPF\_UEA

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Есепті кезең: 20 \_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры

Ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей

Нысан

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Күні | Зейнетақы жарналары, келіп түсті | Зейнетақы жарналарын уақтылы аудармағаны үшін алынған өсімпұл | Төлемдер, есепке алынды | Зейнетақы жарналарын уақтылы аудармағаны үшін зейнетақы жарналарын қайтару бойынша міндеттеме және (немесе) алынған өсімпұл |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  |  |  |  |  |

*Кестенің жалғасы:*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Инвестициялық кірістен түскен комиссиялық сыйақы | «Таза» зейнетақы активтерінің ағымдағы құны | Шартты бірліктер1 саны | Зейнетақы активтерінің2 бір шартты бірлігінің құны | Зейнетақы активтері бойынша бір күнде есептелген инвестициялық кіріс |
| 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы, телефоны

Күні 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Шартты зейнетақы міндеттемелерінің бір шартты бірлігінің құны туралы есеп» нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған

«Шартты зейнетақы міндеттемелерінің бір шартты бірлігінің құны туралы есеп» нысанын толтыру бойынша

Түсіндірме

(индекс – 1 - ENPF\_UEA, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Зейнетақы активтерінің есебінен сатып алынған дефолтқа жол берген эмитенттердің қаржы құралдары бойынша есеп» әкімшілік деректер жинауға арналған нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры тоқсан сайын, есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады. Нысандағы деректер теңгемен көрсетіледі.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер не олардың орнындағы адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 10-бағанда шартты бірліктер саны үтірден кейін нақты үш белгіге дейін көрсетіледі.

6. 10-бағанда зейнетақы активтерінің бір шартты бірлігінің құны үтірден кейін нақты жеті белгіге дейін көрсетіледі.

7. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.