ЖОБА

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

|  |
| --- |
| **Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банктері есептілігінің тізбесін, нысандарын, мерзімдерін және оны ұсыну қағидаларын бекіту туралы** |

«Қазақстан Республикасының 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. Мыналар:

1) осы қаулыға 1-қосымшаға сәйкес Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банктері есептілігінің тізбесі;

2) осы қаулыға 2-қосымшаға сәйкес нысан бойынша банктің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есеп;

3) осы қаулыға 3-қосымшаға сәйкес нысан бойынша қосымша мәліметтер туралы есеп;

4) осы қаулыға 4-қосымшаға сәйкес нысан бойынша шартты активтер мен шартты міндеттемелер туралы есеп;

5) осы қаулыға 5-қосымшаға сәйкес нысан бойынша банкаралық активтер және міндеттемелер, сондай-ақ шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер бойынша есеп;

6) осы қаулыға 6-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есеп;

7) осы қаулыға 7-қосымшаға сәйкес нысан бойынша банктің, сондай-ақ ислам банкінің басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялары туралы есеп;

8) осы қаулыға 8-қосымшаға сәйкес нысан бойынша активтердің және шартты міндеттемелердің құрылымы туралы есеп;

9) осы қаулыға 9-қосымшаға сәйкес нысан бойынша қарыздар, оның ішінде толық көрсетілген негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі бар қарыздар туралы есеп;

10) осы қаулыға 10-қосымшаға сәйкес нысан бойынша банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен есепті ай ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күнге қолданыстағы мәмілелер туралы есеп;

11) осы қаулыға 11-қосымшаға сәйкес нысан бойынша репо, кері репо операциялары туралы есеп;

12) осы қаулыға 12-қосымшаға сәйкес нысан бойынша өтеуге дейін қалған төлем мерзімі туралы есеп;

13) осы қаулыға 13-қосымшаға сәйкес нысан бойынша тартылған ақшаның негізгі көздері туралы есеп;

14) осы қаулыға 14-қосымшаға сәйкес нысан бойынша жеке тұлғалар депозиттерінің көлемі және сыйақы мөлшерлемелері бойынша есеп;

15) осы қаулыға 15-қосымшаға сәйкес нысан бойынша басшы қызметкерлерге төленген кірістер туралы есеп;

16) осы қаулыға 16-қосымшаға сәйкес нысан бойынша шығындар келтірген операциялық тәуекел оқиғаларын мониторингтеу туралы есеп;

17) осы қаулыға 17-қосымшаға сәйкес нысан бойынша пайыздық тәуекелді бағалау бойынша есеп;

18) осы қаулыға 18-қосымшаға сәйкес нысан бойынша қолма-қол және қолма-қол жасалмайтын операциялар, банк клиенттерінің сыртқы экономикалық келісімшарттары туралы, сондай-ақ клиенттердің және офшорлық юрисдикцияларға аударымдардың саны туралы есеп;

19) осы қаулыға 19-қосымшаға сәйкес Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банктерінің есептілікті ұсыну қағидалары бекітілсін.

2. Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банктері Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне осы қаулының 1-тармағының   
2) тармақшасында көзделген есепті электрондық форматта мынадай мерзімдерде ұсынады:

күн сайынғы есеп – есепті күннен кейінгі үш жұмыс күнінен кешіктірмей (ай сайынғы есеппен бір мезгілде ұсынылатын айдың алғашқы есепті күндеріндегі есептерді қоспағанда);

ай сайынғы есеп – есепті айдың соңғы күнінен кейінгі бес жұмыс күнінен кешіктірмей.

Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банктері ай сайын электрондық форматта:

осы қаулының 1-тармағының 3), 4), 5), 6), 7), 8), 9), 11) және 12) тармақшаларында көзделген есептерді – есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей;

осы қаулының 1-тармағының 10) тармақшасында көзделген есепті – есепті айдан кейінгі айдың он бесінші жұмыс күнінен кешіктірмей;

осы қаулының 1-тармағының 13) тармақшасында көзделген есепті – есепті айдан кейінгі айдың он бесінші күнінен кешіктірмей ұсынады. Есепті айда күнтізбелік тоқсан аяқталған кезде осы қаулының   
1-тармағының 13) тармақшасында көзделген есеп аяқталатын тоқсаннан кейінгі айдың он бесінші жұмыс күнінен кешіктірмей ұсынылады;

осы қаулының 1-тармағының 14) тармақшасында көзделген есепті – есепті айдан кейінгі айдың оныншы күнінен кешіктірмей ұсынады.

Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банктері (оның ішінде қорытынды айналымдарды жасамаған банктер) осы қаулының 1-тармағының 2), 3), 4), 5), 6), 7), 8), 9), 11), 12), 14) және 17) тармақшаларында көзделген ай сайынғы есептілікті (банкішілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды есепке ала отырып) келесі қаржы жылының бірінші ақпанынан кешіктірмей желтоқсан айына қосымша ұсынады.

Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банктері жыл сайын электрондық форматта:

осы қаулының 1-тармағының 15) тармақшасында көзделген есепті – қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде;

осы қаулының 1-тармағының 18) тармақшасында көзделген есепті – қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік он бес күн ішінде ұсынады.

Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банктері тоқсан сайын электрондық форматта:

осы қаулының 1-тармағының 16) тармақшасында көзделген есепті – есепті тоқсаннан кейінгі айдың отызыншы күнінен кешіктірмей;

осы қаулының 1-тармағының 17) тармақшасында көзделген есепті – есепті тоқсаннан кейінгі айдың он бесінші жұмыс күнінен кешіктірмей ұсынады.

3. «Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банктері есептілігінің тізбесін, нысандарын, мерзімдерін және оларды кіріс ету қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2018 жылғы   
29 маусымдағы № 137 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 17313 болып тіркелген, 2018 жылғы   
7 қыркүйекте Қазақстан Республикасы нормативтік құқықтық актілерінің эталондық бақылау банкінде жарияланған) күші жойылды деп танылсын.

4. 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

Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банктері есептілігінің тізбесі

Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банктерінің есептілігіне мыналар кіреді:

1) осы қаулыға 2-қосымшаға сәйкес банктің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есеп;

2) осы қаулыға 3-қосымшаға сәйкес қосымша мәліметтер туралы есеп;

3) осы қаулыға 4-қосымшаға сәйкес шартты активтер мен шартты міндеттемелер туралы есеп;

4) осы қаулыға 5-қосымшаға сәйкес банкаралық активтер және міндеттемелер, сондай-ақ шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер бойынша есеп;

5) осы қаулыға 6-қосымшаға сәйкес бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есеп;

6) осы қаулыға 7-қосымшаға сәйкес банктің, сондай-ақ ислам банкінің басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялары туралы есеп;

7) осы қаулыға 8-қосымшаға сәйкес активтердің және шартты міндеттемелердің құрылымы туралы есеп;

8) осы қаулыға 9-қосымшаға сәйкес қарыздар, оның ішінде толық көрсетілген негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі бар қарыздар туралы есеп;

9) осы қаулыға 10-қосымшаға сәйкес банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен есепті ай ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күнге қолданыстағы мәмілелер туралы есеп;

10) осы қаулыға 11-қосымшаға сәйкес репо, кері репо операциялары туралы есеп;

11) осы қаулыға 12-қосымшаға сәйкес өтеуге дейін қалған төлем мерзімі туралы есеп;

12) осы қаулыға 13-қосымшаға сәйкес тартылған ақшаның негізгі көздері туралы есеп;

13) осы қаулыға 14-қосымшаға сәйкес жеке тұлғалар депозиттерінің көлемі және сыйақы мөлшерлемелері бойынша есеп;

14) осы қаулыға 15-қосымшаға сәйкес басшы қызметкерлерге төленген кірістер туралы есеп;

15) осы қаулыға 16-қосымшаға сәйкес шығындар келтірген операциялық тәуекел оқиғаларын мониторингтеу туралы есеп;

16) осы қаулыға 17-қосымшаға сәйкес пайыздық тәуекелді бағалау бойынша есеп;

17) осы қаулыға 18-қосымшаға сәйкес қолма-қол және қолма-қол жасалмайтын операциялар, банк клиенттерінің сыртқы экономикалық келісімшарттары туралы, сондай-ақ клиенттердің және офшорлық юрисдикцияларға аударымдардың саны туралы есеп.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2019 жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

№ \_\_\_ қаулысына

2-қосымша

 Әкімшілік деректерді жинауға арналғаннысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Банктің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 700-Н

Кезеңділігі: күн сайын, ай сайын

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

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банкі

Ұсыну мерзімдері:

күн сайын – есепті күннен кейінгі үш жұмыс күнінен кешіктірмей (ай сайынғы есеппен бір мезгілде ұсынылатын айдың алғашқы есепті күндеріндегі есептерді қоспағанда);

ай сайын – есепті айдың соңғы күнінен кейінгі бес жұмыс күнінен кешіктірмей, сондай-ақ желтоқсан айына қосымша (банкішілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды есепке ала отырып) - келесі қаржы жылының бірінші ақпанынан кешіктірмей.

 Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Шоттың нөмірі | Шоттардың атауы | Сомасы |
| АААА |
| 1 | Активтер | … |
| … | … | … |
| 2 | Міндеттемелер | … |
| … | … | … |
| 3 | Меншікті капитал | … |
| … | … | … |
| 4 | Кірістер | … |
| … | … | … |
| 5 | Шығыстар | … |
| … | … | … |
| 6 | Шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер | … |
| … | … | … |
| 7 | Меморандум шоттары | … |
| … | … | … |

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 «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және

баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы

есептің нысанына қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме  
  
Банктің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есеп

(индекс – 700-Н, кезеңділігі – күн сайын, ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Банктің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 8-бабының 18-1) тармақшасына және «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Екінші деңгейдегі банктер Нысанды күн сайын және ай сайын жасайды және есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. 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 есепке қол қоюға уәкілетті тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан екінші деңгейдегі банктің баланстық баптарының (активтері, міндеттемелері, капиталы, кірістері, шығыстары бойынша) және баланстан тыс баптарының (шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер, меморандум шоттары бойынша) құрылымын ашып көрсетеді.

6. Нысан екінші деңгейдегі банктің жүзеге асыратын қызметіне қарай жасалады.

7. Нысанда шоттар топтары ашып көрсетіледі және Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 тіркелген «Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысына сәйкес шоттар бойынша сомалар көрсетіледі.

8. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2019 жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_

№ \_\_\_ қаулысына

3-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Қосымша мәліметтер туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 700-ДС

Кезеңділігі: ай сайын

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

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банкі

Ұсыну мерзімдері: ай сайын – есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей, сондай-ақ желтоқсан айына қосымша (банкішілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды есепке ала отырып) келесі қаржы жылының бірінші ақпанынан кешіктірмей.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Шоттардың нөмірлері | Шоттардың атауы | 1 | 2 | … | 31 | Есепті күнгі деректер |
| 8713 | Сауда қызметін қаржыландыру операциялары бойынша негізгі борыш сомасы | x | x | x | x |  |
| 8714 | Сауда қызметін қаржыландыру операциялары бойынша үстеме баға сомасы | x | x | x | x |  |
| 8715 | Қазақстан Республикасының ауыртпалық салынбаған, шетел валютасында номиналданған мемлекеттік бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |
| 8716 | шетел валютасында номиналданған бағалы қағаздарды қосқанда, Қазақстан Республикасының ауыртпалық салынбаған мемлекеттік бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |
| 8717 | «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы және «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамы шығарған ауыртпалық салынбаған бағалы қағаздар |  |  |  |  |  |
| 8718 | 2 (екі) жұмыс күнінен аспайтын мерзімге жасалған валюталық своп операциялары бойынша ұлттық валютадағы талаптар |  |  |  |  |  |
| 8719 | 2 (екі) жұмыс күнінен аспайтын мерзімге жасалған валюталық своп операциялары бойынша ұлттық валютадағы міндеттемелер |  |  |  |  |  |
| 8720 | Кері репо-овернайт |  |  |  |  |  |
| 8721 | Ипотекалық қарыздардың құнын төлеп алуды жүзеге асыратын, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі заңды тұлғаға берілгендерін (берілмегендерін), сондай-ақ талап ету құқығын кері сатып алу жүзеге асырылған қарыздарды қосқанда, ипотекалық қарыздардың құнын төлеп алуды жүзеге асыратын, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі заңды тұлға белгілеген құнын төлеп алуға арналған талаптарға сәйкес келетін жеке тұлғаларға берілген ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша ағымдағы берешек (оның ішінде мерзімі өткен берешек). | x | x | x | x |  |
| 8722 | Ипотекалық қарыздардың құнын төлеп алуды жүзеге асыратын, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі заңды тұлғаға берілгендерін (берілмегендерін), сондай-ақ талап ету құқығын кері сатып алу жүзеге асырылған қарыздарды қосқанда, ипотекалық қарыздардың құнын төлеп алуды жүзеге асыратын, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі заңды тұлға белгілеген құнын төлеп алуға арналған талаптарға сәйкес келетін жеке тұлғаларға берілген ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша (оның ішінде мерзімі өткен берешек бойынша) есептелген сыйақы. | x | x | x | x |  |
| 8723 | Ипотекалық қарыздардың құнын төлеп алуды жүзеге асыратын, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі заңды тұлғаға берілгендерін (берілмегендерін), сондай-ақ талап ету құқығын кері сатып алу жүзеге асырылған қарыздарды қосқанда, ипотекалық қарыздардың құнын төлеп алуды жүзеге асыратын, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі заңды тұлға белгілеген құнын төлеп алуға арналған талаптарға сәйкес келетін жеке тұлғаларға берілген ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша қалыптастырылған резервтер (провизиялар) (оның ішінде мерзімі өткен берешек). | x | x | x | x |  |
| 8724 | Ипотекалық қарыздардың құнын төлеп алуды жүзеге асыратын, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі заңды тұлғаға берілгендерін (берілмегендерін) қосқанда, ипотекалық қарыздардың құнын төлеп алуды жүзеге асыратын, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі заңды тұлға белгілеген құнын төлеп алуға арналған талаптарға сәйкес келетін жеке тұлғаларға берілген ипотекалық тұрғын үй қарыздары, сондай-ақ талап ету құқығын кері сатып алу жүзеге асырылған, Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген «Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарын бекіту туралы» Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысына сәйкес «Клиенттерге қойылатын талаптар» 1400 шоттар тобында есепке алынатын қарыздар бойынша ағымдағы берешек (оның ішінде мерзімі өткен берешек). | x | x | x | x |  |
| 8725 | Ипотекалық қарыздардың құнын төлеп алуды жүзеге асыратын, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі заңды тұлғаға берілгендерін (берілмегендерін) қосқанда, ипотекалық қарыздардың құнын төлеп алуды жүзеге асыратын, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі заңды тұлға белгілеген құнын төлеп алуға арналған талаптарға сәйкес келетін жеке тұлғаларға берілген ипотекалық тұрғын үй қарыздары, сондай-ақ талап ету құқығын кері сатып алу жүзеге асырылған, Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген «Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысына сәйкес «Клиенттерге қойылатын талаптар» 1400 шоттар тобында есепке алынатын қарыздар бойынша (оның ішінде мерзімі өткен берешекке) есептелген сыйақы | x | x | x | x |  |
| 8726 | Ипотекалық қарыздардың құнын төлеп алуды жүзеге асыратын, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі заңды тұлға белгілеген құнын төлеп алуға арналған талаптарға сәйкес келетін жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарының құнын төлеп алуды жүзеге асыратын заңды тұлғаға берілген ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша мерзімі өткен берешекті қоса алғандағы ағымдағы берешек. | x | x | x | x |  |
| 8727 | Ипотекалық қарыздардың құнын төлеп алуды жүзеге асыратын, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі заңды тұлға белгілеген құнын төлеп алуға арналған талаптарға сәйкес келетін жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарының құнын төлеп алуды жүзеге асыратын заңды тұлғаға берілген ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша, оның ішінде мерзімі өткен берешек бойынша есептелген сыйақы. | x | x | x | x |  |
| 8728 | Ипотекалық қарыздардың құнын төлеп алуды жүзеге асыратын, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі заңды тұлға белгілеген құнын төлеп алуға арналған талаптарға сәйкес келетін жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарының құнын төлеп алуды жүзеге асыратын заңды тұлғаға берілген ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша қалыптастырылған резервтер (провизиялар). | x | x | x | x |  |
| 8729 | Ипотекалық қарыздардың құнын төлеп алуды жүзеге асыратын, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі заңды тұлға белгілеген құнын төлеп алуға арналған талаптарға сәйкес келетін жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарының құнын төлеп алуды жүзеге асыратын заңды тұлғаға бұрын берілген талап ету құқығы бойынша талап ету құқығын кері сатып алу жүзеге асырылған ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша мерзімі өткен берешекті қоса алғандағы ағымдағы берешек. | x | x | x | x |  |
| 8730 | Ипотекалық қарыздардың құнын төлеп алуды жүзеге асыратын, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі заңды тұлға белгілеген құнын төлеп алуға арналған талаптарға сәйкес келетін жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарының құнын төлеп алуды жүзеге асыратын заңды тұлғаға бұрын берілген талап ету құқығы бойынша талап ету құқығын кері сатып алу жүзеге асырылған ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша (оның ішінде мерзімі өткен берешекке) есептелген сыйақы. | x | x | x | x |  |
| 8731 | Ипотекалық қарыздардың құнын төлеп алуды жүзеге асыратын, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі заңды тұлға белгілеген құнын төлеп алуға арналған талаптарға сәйкес келетін жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарының құнын төлеп алуды жүзеге асыратын заңды тұлғаға бұрын берілген талап ету құқығы бойынша талап ету құқығын кері сатып алу жүзеге асырылған ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша қалыптастырылған резервтер (провизиялар). | x | x | x | x |  |
| 8732 | Таза жіктелген қарыздар | x | x | x | x |  |
| 8733 | Жіктелген қарыздар | x | x | x | x |  |
| 8734 | Қарастырылып отырған кезеңнің белгілі бір айының соңындағы жіктелген қарыздар бойынша құрылған резервтердің мөлшері | x | x | x | x |  |
| 8735 | Жіктелген дебиторлық берешек | x | x | x | x |  |
| 8736 | Жиынтық дебиторлық берешек | 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 «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Қосымша мәліметтер туралы есептің нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме

Қосымша мәліметтер туралы есеп

(индекс – 700-ДС, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Қосымша мәліметтер туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 8-бабының 18-1) тармақшасына және «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Екінші деңгейдегі банктер Нысанды ай сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. 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 есепке қол қоюға уәкілетті тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан осы қаулының 2-қосымшасына сәйкес нысан бойынша банктің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есепке қосымша мәліметтердің құрылымын ашып көрсетеді.

6. Нысан екінші деңгейдегі банктің жүзеге асыратын қызметіне қарай жасалады.

7. Нысанда осы қаулыға 2-қосымшаға сәйкес нысан бойынша банктің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есепте көрсетілмейтін қосымша мәліметтер қамтылады.

8. 8713 және 8714-шоттардың сомасы Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген «Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарын бекіту туралы» Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысына сәйкес «Сауда қызметін қаржыландыру операциялары бойынша клиентке қойылатын талаптар» 1426-баланстық шоты бойынша қалдыққа сәйкес келеді және «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 4-1-тарауында көзделген қызметті жүзеге асыратын ислам банктері жасайды.

9. 8713, 8714, 8721, 8722, 8723, 8724, 8725, 8726, 8727, 8728, 8729, 8730, 8731, 8732, 8733, 8734, 8735 және 8736-шоттар бойынша деректер «Есепті күнгі деректер» бағанында көрсетіледі.

10. 8716-шот бойынша Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 18186 болып тіркелген «Банктің және банк конгломератының қаржылық жай-күйінің нашарлауына әсер ететін факторларды белгілеу, сондай-ақ Ерте ден қою шараларын көздейтін іс-шаралар жоспарын мақұлдау қағидаларын және Банктің (банк конгломератының) қаржылық жай-күйінің нашарлауына әсер ететін факторларды анықтау әдістемесін бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2018 жылғы 28 желтоқсандағы № 317 қаулысына (бұдан әрі – № 317 қаулы) сәйкес шетел валютасында номиналданғандарын қосқанда, Қазақстан Республикасының ауыртпалық салынбаған мемлекеттік бағалы қағаздары көрсетіледі.

8716-шот Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі және жергілікті атқарушы органдар шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздарын қамтиды.

11. 8717-шот бойынша № 317 қаулыға сәйкес «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы және «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамы шығарған ауыртпалық салынбаған бағалы қағаздар көрсетіледі.

8717-шотта «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» АҚ және «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» АҚ шығарған бағалы қағаздар көрсетілген компаниялардың еншілес ұйымдары шығарған бағалы қағаздарды есепке алмай-ақ қамтылады.

12. 8715, 8716 және 8717-шоттар бойынша банктің кері сатып алу талабымен сатқан немесе кепілге берілген немесе өзгеше ауыртпалық салынған бағалы қағаздарын шегергендегі бағалы қағаздардың баланстық құны (қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына сәйкес қалыптастырылған резервтерді (провизияларды) шегергенде, есептелген сыйақыны, оң (теріс) түзетулерді, дисконттар мен сыйлықақыларды есепке ала отырып, номиналдық құны) көрсетіледі.

8716 және 8717-шоттар бойынша баланстық құн осы қаулының 6-қосымшасына сәйкес нысан бойынша бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есепте көрсетілген Қазақстан Республикасының Үкіметі және Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі шығарған Қазақстан Республикасының ауыртпалық салынбаған мемлекеттік бағалы қағаздарының құнына, сондай-ақ «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы және «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамы шығарған бағалы қағаздардың құнына сәйкес келуге тиіс.

13. 8718-шот бойынша № 317 қаулыға сәйкес 2 (екі) жұмыс күнінен аспайтын мерзімде жасалған валюталық своп операциялары бойынша ұлттық валютадағы талаптар көрсетіледі.

14. 8719-шот бойынша № 317 қаулыға сәйкес 2 (екі) жұмыс күнінен аспайтын мерзімде жасалған валюталық своп операциялары бойынша ұлттық валютадағы міндеттемелер көрсетіледі.

15. 8718 және 8719-шоттар бойынша сомалар мыналарды: бір күндік своп бойынша – жасалған күнгі талаптарды (міндеттемелерді), екі күндік своп бойынша – жасалған күнгі және своп жасалған күннен кейінгі күнгі талаптарды (міндеттемелерді) қамтиды.

16. 8721, 8722, 8723, 8726 және 8727-шоттар бойынша баланстық және баланстан тыс шоттарда есепке алынатын сома көрсетіледі.

17. 8728-шот бойынша ипотекалық қарыздардың құнын төлеп алуды жүзеге асыратын, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі заңды тұлға белгілеген құнын төлеп алуға арналған талаптарға сәйкес келетін жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарының құнын төлеп алуды жүзеге асыратын заңды тұлғаға берілген ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша есепті күнгі жағдай бойынша қалыптастырылған резервтер (провизиялар) сомасы көрсетіледі.

18. 8729 және 8730-шоттар бойынша Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген «Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысына сәйкес «Клиенттерге қойылатын талаптар» 1400 шоттар тобында есепке алынатын сома көрсетіледі.

19. 8731-шот бойынша ипотекалық қарыздардың құнын төлеп алуды жүзеге асыратын, акцияларының жүз пайызы Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне тиесілі заңды тұлға белгілеген құнын төлеп алуға арналған талаптарға сәйкес келетін жеке тұлғалардың ипотекалық қарыздарының құнын төлеп алуды жүзеге асыратын заңды тұлғаға бұрын берілген талап ету құқығы бойынша талап ету құқығын кері сатып алу жүзеге асырылған ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша есепті күнгі жағдай бойынша қалыптастырылған резервтер (провизиялар) сомасы көрсетіледі.

20. 8732-шот бойынша № 317 қаулыға сәйкес олар бойынша құрылған резервтерді шегергенде, қарастырылатын кезеңнің белгілі бір айының соңындағы таза жіктелген қарыздар бойынша (банктер мен банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға қарыздар, дара кәсіпкерлерге қарыздарды қоса алғанда, жеке тұлғаларға қарыздар, шағын және орта кәсiпкерлiк субъектiлерiне қарыздарды қоса алғанда, заңды тұлғаларға қарыздар және керi репо операциялары) сома көрсетіледі.

Таза жіктелген қарыздар деп бухгалтерлік есеп деректеріне сәйкес 10 (он) пайыздан жоғары деңгейде резервтер қалыптастырылған қарыздардың баланстық құны (дисконттар (сыйлықақылар), оң (теріс) түзетулер, есептелген сыйақы және олар бойынша құрылған резервтер ескеріле отырып, негізгі борыш түсініледі.

21. 8733-шот бойынша № 317 қаулыға сәйкес қарастырылатын кезеңнің белгілі бір айының соңында олар бойынша қалыптастырылған резервтерді есептемегенде жіктелген қарыздар бойынша (банктер мен банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға қарыздар, дара кәсіпкерлерге қарыздарды қоса алғанда, жеке тұлғаларға қарыздар, шағын және орта кәсiпкерлiк субъектiлерiне қарыздарды қоса алғанда, заңды тұлғаларға қарыздар және керi репо операциялары) сома көрсетіледі.

Жіктелген қарыздар деп бухгалтерлік есеп деректеріне сәйкес 10 (он) пайыздан жоғары деңгейде резервтер қалыптастырылған негізгі борыш сомасы түсініледі.

22. 8734-шот бойынша № 317 қаулыға сәйкес қарастырылатын кезеңнің белгілі бір айының соңында жіктелген қарыздар бойынша құрылған резервтер мөлшері көрсетіледі.

23. 8735-шот бойынша № 317 қаулыға сәйкес қарастырылатын кезеңнің белгілі бір айының соңында ол бойынша қалыптастырылған резервтерді есептемегенде жіктелген дебиторлық берешек бойынша сома көрсетіледі.

Жіктелген дебиторлық берешек деп бухгалтерлік есеп деректеріне сәйкес 10 (он) пайыздан жоғары деңгейде резервтер қалыптастырылған дебиторлық берешек түсініледі. Жіктелген дебиторлық берешек есебіне негізгі борыш сомасы қосылады.

24. 8736 шот бойынша № 317 қаулыға сәйкес қарастырылатын кезеңнің белгілі бір айының соңында ол бойынша қалыптастырылған резервтерді есептемегенде жиынтық дебиторлық берешек бойынша негізгі борыш сомасы көрсетіледі.

25. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен беріледі.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2019 жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

№ \_\_\_ қаулысына

4-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналғаннысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Шартты активтер мен шартты міндеттемелер туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 4\_ФС\_УО

Кезеңділігі: ай сайын

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

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банкі

Ұсыну мерзімдері: ай сайын – есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей, сондай-ақ желтоқсан айына қосымша (банкішілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды есепке ала отырып) келесі қаржы жылының бірінші ақпанынан кешіктірмей.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Баптардың атауы | Барлығы | | | | | |
| контрагенттер – қаржы ұйымдары | | | контрагенттер - басқалары | | |
| 6 (алты) айға дейін мерзім  мен | 6 (алты) айдан астам мерзім  мен | мерзімсіз | 6 (алты) айға дейін мерзім  мен | 6 (алты) айдан астам мерзім  мен | мерзімсіз |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Кепілдіктер және аккредитивтер |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 | Кепілдіктер |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1 | берілген |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2 | алынған |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.1 | «Standard & Poor's» агенттігінің немесе басқа осыған ұқсас рейтингтік агенттіктің «А-» төмен емес ұзақ мерзімді борыштық рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктері |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.2 | «Standard & Poor's» агенттігінің немесе басқа осыған ұқсас рейтингтік агенттіктің «ВВ+» тобынан төмен емес ұзақ мерзімді борыштық рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктері |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.3 | «Standard & Poor's» агенттігінің немесе басқа осыған ұқсас рейтингтік агенттіктің «ВВВ-» төмен емес борыштық рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктері |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.4 | «Standard & Poor's» агенттігінің немесе басқа осыған ұқсас рейтингтік агенттіктің «В+» тобынан төмен емес борыштық рейтингі бар Қазақстан Республикасының резиденті заңды тұлғаларының, оның ішінде Қазақстан Республикасының резидент банктерінің кепілдіктері |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.5 | Қазақстан Республикасының резидент банкі «Standard & Poor's» агенттігінің немесе басқа осыған ұқсас рейтингтік агенттіктің «ВВВ» төмен емес борыштық рейтингі бар бас банктерден алған кепілдіктері |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.6 | заңды тұлғалардың басқа да кепілдіктері |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.7 | жеке тұлғалардың кепілдіктері |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Аккредитивтер |  |  |  |  |  |  |
| 2.1 | берілген |  |  |  |  |  |  |
| 2.2 | алынған |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Болашақта салымдарды (қарыздарды) орналастыру және алу бойынша міндеттемелер |  |  |  |  |  |  |
| 3.1 | берілген қарыздар бойынша болашақ міндеттемелер |  |  |  |  |  |  |
| 3.2 | орналастырылатын салымдар бойынша болашақ міндеттемелер |  |  |  |  |  |  |
| 3.3 | алынатын қарыздар бойынша болашақ міндеттемелер |  |  |  |  |  |  |
| 3.4 | алынатын салымдар бойынша болашақ міндеттемелер |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Вексельдер бойынша шартты міндеттемелер |  |  |  |  |  |  |
| 5 | Форфейтинг операциялары бойынша міндеттемелер |  |  |  |  |  |  |
| 6 | Клиенттердің қозғалмайтын шоттары бойынша міндеттемелер |  |  |  |  |  |  |
| 7 | Бағалы қағаздарды сату бойынша міндеттемелер |  |  |  |  |  |  |
| 8 | Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша міндеттемелер |  |  |  |  |  |  |
| 9 | Болашақ сыйақы туралы алынған келісім |  |  |  |  |  |  |
| 10 | Туынды қаржы құралдары (хеджирлеу мақсатында) |  |  |  |  |  |  |
| 10.1 | тазартылған бағалы металдарды сатып алуға фьючерстік келісімшарттар |  |  |  |  |  |  |
| 10.2 | тазартылған бағалы металдарды сатуға фьючерстік келісімшарттар |  |  |  |  |  |  |
| 10.3 | тауарларды сатып алуға фьючерсттік келісімшарттар |  |  |  |  |  |  |
| 10.4 | тауарларды сатуға фьючерстік келісімшарттар |  |  |  |  |  |  |
| 10.5 | қаржы активтерін сатып алуға фьючерстік келісімшарттар |  |  |  |  |  |  |
| 10.6 | қаржы активтерін сатуға фьючерстік келісім-шарттар |  |  |  |  |  |  |
| 10.7 | «форвард» шетел валютасын сатып алу |  |  |  |  |  |  |
| 10.8 | «форвард» шетел валютасын сату |  |  |  |  |  |  |
| 10.9 | сатып алынған опциондық «колл» келісімшарттары |  |  |  |  |  |  |
| 10.10 | сатып алынған опциондық «пут» келісімшарттары |  |  |  |  |  |  |
| 10.11 | сатылған опциондық «пут» келісімшарттары |  |  |  |  |  |  |
| 10.12 | сатылған опциондық «колл» келісімшарттары |  |  |  |  |  |  |
| 10.13 | өзгермелі пайыздық своп |  |  |  |  |  |  |
| 10.14 | белгіленген пайыздық своп |  |  |  |  |  |  |
| 10.15 | сатып алынған валюталық своп |  |  |  |  |  |  |
| 10.16 | сатылған валюталық своп |  |  |  |  |  |  |
| 10.17 | басқа туынды қаржы құралдары бойынша шартты міндеттемелер |  |  |  |  |  |  |
| 11 | Туынды қаржы құралдары (басқа мақсатта) |  |  |  |  |  |  |
| 11.1 | тазартылған бағалы металдарды сатып алуға фьючерстік келісімшарттар |  |  |  |  |  |  |
| 11.2 | тазартылған бағалы металдарды сатуға фьючерстік келісімшарттар |  |  |  |  |  |  |
| 11.3 | тауарларды сатып алуға фьючерстік келісімшарттар |  |  |  |  |  |  |
| 11.4 | тауарларды сатуға фьючерстік келісімшарттар |  |  |  |  |  |  |
| 11.5 | қаржы активтерін сатып алуға фьючерстік келісімшарттар |  |  |  |  |  |  |
| 11.6 | қаржы активтерін сатуға фьючерстік келісімшарттар |  |  |  |  |  |  |
| 11.7 | «форвард» шетел валютасын сатып алу |  |  |  |  |  |  |
| 11.8 | «форвард» шетел валютасын сату |  |  |  |  |  |  |
| 11.9 | сатып алынған опциондық «колл» келісімшарттары |  |  |  |  |  |  |
| 11.10 | сатып алынған опциондық «пут» келісімшарттары |  |  |  |  |  |  |
| 11.11 | сатылған опциондық «пут» келісімшарттары |  |  |  |  |  |  |
| 11.12 | сатылған опциондық «колл» келісімшарттары |  |  |  |  |  |  |
| 11.13 | өзгермелі пайыздық своп |  |  |  |  |  |  |
| 11.14 | белгіленген пайыздық своп |  |  |  |  |  |  |
| 11.15 | сатып алынған валюталық своп |  |  |  |  |  |  |
| 11.16 | сатылған валюталық своп |  |  |  |  |  |  |
| 11.17 | басқа туынды қаржы құралдары бойынша шартты міндеттемелер |  |  |  |  |  |  |
| 12 | басқа да шартты талаптар |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| оның ішінде Қазақстан Республикасының бейрезиденттері бойынша | | | | | |
| контрагенттер – қаржы ұйымдары | | | контрагенттер - басқалары | | |
|
| 6 (алты) айға дейін мерзіммен | 6 (алты) айдан астам мерзіммен | мерзімсіз | 6 (алты) айға дейін мерзіммен | 6 (алты) айдан астам мерзіммен | мерзімсіз |
| 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |

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 «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Шартты активтер мен шартты міндеттемелер

туралы есептің нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме

Шартты активтер мен шартты міндеттемелер туралы есеп

(индекс – 4\_ФС\_УО, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Шартты активтер мен шартты міндеттемелер туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 8-бабының 18-1) тармақшасына және «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Екінші деңгейдегі банктер Нысанды ай сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды. 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 есепке қол қоюға уәкілетті тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысанда қаржы құралдары мен өтеуге дейін қалған мерзім бөлігінде контрагенттер - қаржы ұйымдарына және контрагенттер - қаржылық емес ұйымдарға (оның ішінде Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріне) қатысты шартты талаптар сомасы және шартты міндеттемелер сомасы көрсетіледі.

6. 11-жолда барлық қалған туынды қаржы құралдары бойынша (өзгерістер және баға ауытқулары нәтижесінде пайда алу ниетімен жасалған алыпсатарлық мәмілелерді қоса алғанда) қалдықтар сомасы көрсетіледі.

7. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2019 жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

№ \_\_\_ қаулысына

5-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналғаннысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Банкаралық активтер және міндеттемелер, сондай-ақ шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер бойынша есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 5\_ФС\_МБ

Кезеңділігі: ай сайын

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

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банкі

Ұсыну мерзімдері: ай сайын – есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей, сондай-ақ желтоқсан айына қосымша (банкішілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды есепке ала отырып) келесі қаржы жылының бірінші ақпанынан кешіктірмей.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Банктің атауы | Активтер | | | Міндеттемелер | | |
| баланстық шоттың нөмірі | валютаның түрі | есепті кезеңнің соңындағы сома | баланстық шоттың нөмірі | валютаның түрі | есепті кезеңнің аяғындағы сома |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 1-ші Қазақстан Республикасының резидент банкі |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Барлығы |  |  |  |  |  |  |
| 2 | 2-ші Республикасының резидент банкі |  |  |  |  |  |  |
| 2.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Барлығы |  |  |  |  |  |  |
| 3 | 1-ші Қазақстан Республикасының бейрезидент банкі |  |  |  |  |  |  |
| 3.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Барлығы |  |  |  |  |  |  |
| 4 | 2-ші Қазақстан Республикасының бейрезидент банкі |  |  |  |  |  |  |
| 4.1. |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Барлығы |  |  |  |  |  |  |
|  | … |  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Шартты және ықтимал талаптар | | Шартты және ықтимал міндеттемелер | | Елі |
| баланстан тыс шоттың нөмірі | есепті кезеңнің соңындағы сома | баланстан тыс шоттың нөмірі | есепті кезеңнің соңындағы сома |
| 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |

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 «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Банкаралық активтер және міндеттемелер,

сондай-ақ шартты және ықтимал талаптар мен

міндеттемелер бойынша есептің нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме

Банкаралық активтер және міндеттемелер, сондай-ақ шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер бойынша есеп

(индекс – 5\_ФС\_МБ, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Банкаралық активтер және міндеттемелер, сондай-ақ шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер бойынша есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 8-бабының 18-1) тармақшасына және «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Екінші деңгейдегі банктер Нысанды ай сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. 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 есепке қол қоюға уәкілетті тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысанда Қазақстан Республикасының резидент банктері мен Қазақстан Республикасының бейрезидент банктеріне қатысты банктің барлық банкаралық активтері, Қазақстан Республикасының резидент банктері мен Қазақстан Республикасының бейрезидент банктерінің алдындағы банктің міндеттемелері, банктің Қазақстан Республикасының резидент банктері мен Қазақстан Республикасының бейрезидент банктеріне шартты және ықтимал талаптары, банктің Қазақстан Республикасының резидент банктері мен Қазақстан Республикасының бейрезидент банктері алдындағы шартты және ықтимал міндеттемелері бойынша мәліметтер көрсетіледі.

Қазақстан Республикасының резидент банктеріне Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамы жатады.

6. Нысан банктің есепті күні өзара қатынастары бар әрбір контрагент банк бойынша (Қазақстан Республикасының резидент банкі, Қазақстан Республикасының бейрезидент банкі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамы) жеке-жеке толтырылады.

«Банктің атауы» бағанында «Қазақстан Республикасының резидент банкі», «Қазақстан Республикасының бейрезидент банкі» шартты белгілерінің орнына толтыру кезінде нақты контрагент банктің атауы көрсетіледі.

7. 1, 4, 7, 9-бағандарды толтыру кезінде активтердің, міндеттемелердің, шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген «Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарын бекіту туралы» Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысына сәйкес әрбір контрагент банк бойынша есепті кезеңнің соңындағы сомаға сәйкес келетін әрбір баланстық немесе баланстан тыс шот жеке-жеке көрсетіледі.

8. 2 және 5-бағандарда валютаның түрі ҚР ҰЖ 07 ISO 4217-2012 «Валюталар мен қорларды белгілеуге арналған кодтар» Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеушісіне сәйкес көрсетіледі.

9. 3, 6, 8, 10-бағандарды толтыру кезінде контрагент банкке сәйкес келетін есепті кезеңнің аяғындағы сомалар тиісті баланстық немесе баланстан тыс шоттар бойынша қалдықтар бөлігінде: негізгі борыш бойынша (сатып алу құны), есептелген сыйақы, резервтер (провизиялар), дисконттар, сыйлықақылар, оң және теріс түзету шоттары бойынша бөлінеді.

10. Резервтердің (провизиялардың) сомасы абсолюттік мәнде және плюс белгісімен көрсетіледі.

11. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2019 жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

№ \_\_\_ қаулысына

6-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 6\_ФС\_ССЦБ

Кезеңділігі: ай сайын

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

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банкі

Ұсыну мерзімдері: ай сайын – есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей, сондай-ақ желтоқсан айына қосымша (банкішілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды есепке ала отырып) келесі қаржы жылының бірінші ақпанынан кешіктірмей.

Нысан

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Эмитенттің атауы | Эмитент елінің атауы | Бағалы қағаздың атауы | Ұлттық сәйкестендіру нөмірі немесе халықаралық сәйкестендіру нөмірі |
|
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары |  |  |  |
| 1.1 | Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары |  |  |  |
| 1.1.1 | Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ноттары |  |  |  |
| 1.1.2 | жергілікті атқарушы органдардың бағалы қағаздары |  |  |  |
| 1.1.3 | Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің бағалы қағаздары |  |  |  |
| 1.1.4 |  |  |  |  |
| 1.1.n |  |  |  |  |
| 1.2 | бұрын кепіл ретінде қабылданған және банктің меншігіне ауысқан бағалы қағаздар |  |  |  |
| 1.2.1 | Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ноттары |  |  |  |
| 1.2.2 | жергілікті атқарушы органдарының бағалы қағаздары |  |  |  |
| 1.2.3 | Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің бағалы қағаздары |  |  |  |
| 1.2.4 |  |  |  |  |
| 1.2.n |  |  |  |  |
| 2 | Қазақстан Республикасы ұйымдарының мемлекеттік емес эмиссиялық бағалы қағаздары |  |  |  |
| 2.1 | екінші деңгейдегі банктер |  |  |  |
| 2.1.1 |  |  |  |  |
| 2.1.n |  |  |  |  |
| 2.2 | екінші деңгейдегі банктерді қоспағанда, заңды тұлғалар |  |  |  |
| 2.2.1 | банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар |  |  |  |
| 2.2.1.1 |  |  |  |  |
| 2.2.1.n |  |  |  |  |
| 2.2.2 | банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарды қоспағанда, заңды тұлғалар |  |  |  |
| 2.2.2.1 |  |  |  |  |
| 2.2.2.n |  |  |  |  |
| 2.3 | бұрын кепіл ретінде қабылданған және банктің меншігіне ауысқан бағалы қағаздар |  |  |  |
| 2.3.1 | екінші деңгейдегі банктер |  |  |  |
| 2.3.1.1 |  |  |  |  |
| 2.3.1.n |  |  |  |  |
| 2.3.2 | екінші деңгейдегі банктерді қоспағанда, заңды тұлғалар |  |  |  |
| 2.3.2.1 |  |  |  |  |
| 2.3.2.n |  |  |  |  |
| 2.4 | «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамының облигациялары |  |  |  |
| 2.4.1 |  |  |  |  |
| 2.4.n |  |  |  |  |
| 3 | шет мемлекеттердің бағалы қағаздары |  |  |  |
| 3.1 | шет мемлекеттердің бағалы қағаздары |  |  |  |
| 3.1.1 |  |  |  |  |
| 3.1.n |  |  |  |  |
| 3.2 | бұрын кепіл ретінде қабылданған және банктің меншігіне ауысқан бағалы қағаздар |  |  |  |
| 3.2.1 |  |  |  |  |
| 3.2.n |  |  |  |  |
| 4 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері эмитенттердің мемлекеттік емес бағалы қағаздары |  |  |  |
| 4.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері эмитенттердің мемлекеттік емес бағалы қағаздары |  |  |  |
| 4.1.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері эмитент банктер |  |  |  |
| 4.1.1.1 |  |  |  |  |
| 4.1.1.n |  |  |  |  |
| 4.1.2 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері эмитент басқа қаржы ұйымдары |  |  |  |
| 4.1.2.1 |  |  |  |  |
| 4.1.2.n |  |  |  |  |
| 4.1.3 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері эмитент қаржылық емес ұйымдары |  |  |  |
| 4.1.3.1 |  |  |  |  |
| 4.1.3.n |  |  |  |  |
| 4.2 | ббұрын кепіл ретінде қабылданған және банктің меншігіне ауысқан бағалы қағаздар |  |  |  |
| 4.2.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері эмитент банктер |  |  |  |
| 4.2.1.1 |  |  |  |  |
| 4.2.1.n |  |  |  |  |
| 4.2.2 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері эмитент басқа қаржы ұйымдары |  |  |  |
| 4.2.2.1 |  |  |  |  |
| 4.2.2.n |  |  |  |  |
| 4.2.3 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері эмитент қаржылық емес ұйымдары |  |  |  |
| 4.2.3.1 |  |  |  |  |
| 4.2.3.n |  |  |  |  |
| 5 | Халықаралық қаржы ұйымдарының бағалы қағаздары |  |  |  |
| 5.1 |  |  |  |  |
| 5.n |  |  |  |  |
| 6 | Исламдық бағалы қағаздар |  |  |  |
| 6.1 |  |  |  |  |
| 6.n |  |  |  |  |
|  | Бағалы қағаздар портфелінің жиынтығы |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Бағалы қағаздардың саны (данасы) | | | Бағалы қағаздың номиналдық құны/сатып алу құны | Номиналдық құнның валютасы |
| Барлығы | оның ішінде ауыртпалық салынған бағалы қағаздар,  барлығы | |
| ауыртпалық салынған бағалы қағаздар, барлығы | оның ішінде, репо-ға берілген бағалы қағаздар |
| 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша есептелетін бағалы қағаздар | | | | | Анықтама үшін:  Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша есептелетін бағалы қағаздар бойынша шығындардың орнын толтыруға резервтер (провизиялар) |
| Баланстық құны (нетто), мың теңгемен | | | | оның ішінде репо шарттарымен ауыртпалық салынған бағалы қағаздар |
| Сатып алу құны | Дисконт, сыйлықақы | Есептелген сыйақы | Оң, теріс түзету |
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
|  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша есептелетін бағалы қағаздар | | | | |
| Баланстық құны (нетто), мың теңгемен | | | | оның ішінде репо шарттарымен ауыртпалық салынған бағалы қағаздар |
| Сатып алу құны | Дисконт, сыйлықақы | Есептелген сыйақы | Оң, теріс түзету |
|
| 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Амортизациялық құны бойынша есептелетін бағалы қағаздар | | | | |
| Баланстық құны (нетто), мың теңгемен | | | | оның ішінде репо шарттарымен ауыртпалық салынған бағалы қағаздар |
| Сатып алу құны | Дисконт, сыйлықақы | Есептелген сыйақы | Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған провизиялардың (резервтердің) мөлшері |
| 22 | 23 | 24 | 25 | 26 |
|  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Банктің міндеттемелері бойынша ауыртпалық салынған бағалы қағаздардың баланстық құны, мың теңгемен | | Сатып алу күні | Өтеу күні | Болжамды сату күні | Қор биржасы тізімінің санаты | Рейтингі | | |
|
| Барлығы | оның ішінде репо шарттарымен ауыртпалық салынған бағалы қағаздар | Есепті күнге эмитенттің | Сатып алу күніне бағалы қағаздың | Есепті күнге бағалы қағаздың |
|
|
| 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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 «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Бағалы қағаздар портфелінің

құрылымы туралы есептің нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме

Бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есеп

(индекс – 6\_ФС\_ССЦБ, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 8-бабының 18-1) тармақшасына және «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Екінші деңгейдегі банктер Нысанды ай сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. 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 есепке қол қоюға уәкілетті тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысанда еншілес және қауымдасқан ұйымдардың акцияларына (жарғылық капиталына қатысу үлестеріне) салымдарды, сондай-ақ осы қаулыға 7-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Банктің, сондай-ақ ислам банкінің басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялары туралы есепте көрсетілген заңды тұлғалардың жарғылық капиталдарындағы басқа да қатысуды қоспағанда, банктің борыштық және үлестік бағалы қағаздарға салымдары туралы мәліметтер көрсетіледі.

6. Резервтердің (провизиялардың) мөлшері Нысанда абсолюттік мәнде және плюс белгісімен көрсетіледі.

7. 9-бағанда номиналдық құн облигациялар бойынша толтырылады, сатып алу құны акциялар бойынша толтырылады.

8. 10-бағанда номиналдық құн валютасы көрсетіледі, акциялар бойынша толтырылмайды. Валютаның коды ҚР ҰЖ 07 ISO 4217-2012 «Валюталар мен қорларды белгілеуге арналған кодтар» Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеушісіне сәйкес көрсетіледі.

9. 16-бағанда Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген «Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарын бекіту туралы» Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысына сәйкес «Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша есептелетін бағалы қағаздар бойынша шығындардың орнын толтыруға резервтер (провизиялар)» 3562-баланстық шотындағы қалдықтар көрсетіледі.

10. 32-бағанда Қазақстан Республикасы қор биржасының ресми тізіміне сәйкес Қазақстан Республикасының резидент эмитенттерінің бағалы қағаздарының санаты көрсетіледі. Бұл баған Қазақстан Республикасының бейрезидент эмитенттерінің бағалы қағаздары бойынша толтырылмайды.

11. 33, 34 және 35-бағандарды толтыру кезінде Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8318 болып тіркелген «Болу қажеттілігі қаржы ұйымдарының қызметін реттейтін Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес талап етілетін заңды тұлғалар және елдер үшін ең аз рейтингіні, осы рейтингіні беретін рейтингілік агенттіктер тізбесін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2012 жылғы 24 желтоқсандағы № 385 қаулысына сәйкес рейтингтік агенттіктердің бірі берген рейтинг көрсетіледі. 2 (екі) және одан астам рейтингтік агенттіктерден (Standard & Poor's немесе басқа рейтингтік агенттік) бірнеше рейтинг болған кезде рейтингті соңғы берген рейтингтік агенттіктің рейтингі көрсетіледі.

12. Мәліметтер болмаған жағдайда, Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2019 жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

№ \_\_\_ қаулысына

7-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналғаннысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Банктің, сондай-ақ ислам банкінің басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялары туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 7\_ФС\_ИКДЮ

Кезеңділігі: ай сайын

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

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банкі

Ұсыну мерзімі: ай сайын – есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей, сондай-ақ желтоқсан айына қосымша (банкішілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды есепке ала отырып) келесі қаржы жылының бірінші ақпанынан кешіктірмей.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Заңды тұлғаның атауы | Сатып алу құны | Инвестициялардың баланстық құны | Құнсыздану бойынша резервтер (провизиялар) | Баланстық шоттардың нөмірлері | Акциялардың саны (дана) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I | Қаржы ұйымдарына инвестициялардың барлығы |  |  |  |  |  |
| 1 | Қазақстан Республикасының резиденттері |  |  |  |  |  |
| 1.1 | екінші деңгейдегі банктер |  |  |  |  |  |
| 1.1.1 |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.n |  |  |  |  |  |  |
| 1.2 | сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары |  |  |  |  |  |
| 1.2.1 |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.n |  |  |  |  |  |  |
| 1.3 | ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары |  |  |  |  |  |
| 1.3.1 |  |  |  |  |  |  |
| 1.3.n |  |  |  |  |  |  |
| 1.4 | бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушылары |  |  |  |  |  |
| 1.4.1 |  |  |  |  |  |  |
| 1.4.n |  |  |  |  |  |  |
| 1.5 | Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын қор биржасы және орталық депозитарий |  |  |  |  |  |
| 1.5.1 |  |  |  |  |  |  |
| 1.5.n |  |  |  |  |  |  |
| 1.6 | айрықша қызметі банкноттарды, монеталарды және құндылықтарды инкассациялау болып табылатын еншілес ұйымдар |  |  |  |  |  |
| 1.6.1 |  |  |  |  |  |  |
| 1.6.n |  |  |  |  |  |  |
| 1.7 | өзге қаржы ұйымдары |  |  |  |  |  |
| 1.7.1 |  |  |  |  |  |  |
| 1.7.n |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері |  |  |  |  |  |
| 2.1 | банктер |  |  |  |  |  |
| 2.1.1 |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.n |  |  |  |  |  |  |
| 2.2 | сақтандыру ұйымдары |  |  |  |  |  |
| 2.2.1 |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.n |  |  |  |  |  |  |
| 2.3 | зейнетақы қорлары |  |  |  |  |  |
| 2.3.1 |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.n |  |  |  |  |  |  |
| 2.4 | бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушылары |  |  |  |  |  |
| 2.4.1 |  |  |  |  |  |  |
| 2.4.n |  |  |  |  |  |  |
| 2.5 | айрықша қызметі банкноттарды, монеталарды және құндылықтарды инкассациялау болып табылатын еншілес ұйымдар |  |  |  |  |  |
| 2.5.1 |  |  |  |  |  |  |
| 2.5.n |  |  |  |  |  |  |
| 2.6 | өзге қаржы ұйымдары |  |  |  |  |  |
| 2.6.1 |  |  |  |  |  |  |
| 2.6.n |  |  |  |  |  |  |
| II | Қаржылық емес ұйымдарға инвестициялардың барлығы |  |  |  |  |  |
| 3 | Банктің кепілдігімен бағалы қағаздар шығару және орналастыру мақсатында құрылған Қазақстан Республикасының бейрезиденттер еншілес арнайы ұйымдары |  |  |  |  |  |
| 3.1 |  |  |  |  |  |  |
| 3.n |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Қазақстан Республикасының жобалық қаржыландыру және секьюритизациялау туралы заңнамаға сәйкес секьюритизациялау мәмілелері үшін құрылған еншілес арнайы қаржы компаниялары |  |  |  |  |  |
| 4.1 |  |  |  |  |  |  |
| 4.n |  |  |  |  |  |  |
| 5 | Бас банктің күмәнді және үмітсіз активтерін сатып алатын Қазақстан Республикасының резиденттері еншілес ұйымдар |  |  |  |  |  |
| 5.1 |  |  |  |  |  |  |
| 5.n |  |  |  |  |  |  |
| 6 | Лизинг қызметін жүзеге асыратын еншілес ұйымдар |  |  |  |  |  |
| 6.1 |  |  |  |  |  |  |
| 6.n |  |  |  |  |  |  |
| 7 | Төлем карточкаларымен операциялар бойынша есеп айырысуды қоса алғанда, банк қызметі бойынша есеп айырысудың қатысушылары арасындағы ақпараттық, телекоммуникациялық және технологиялық өзара іс-қимыл етуді қамтамасыз ету қызметін көрсететін ұйымдар |  |  |  |  |  |
| 7.1 |  |  |  |  |  |  |
| 7.n |  |  |  |  |  |  |
| 8 | Электрондық цифрлық қолтаңбаның ашық кілтінің электрондық цифрлық қолтаңбаның жабық кілтіне сәйкес келуін куәландыру бойынша, сондай-ақ тіркеу куәлігінің дәйектілігін растау бойынша қызметті жүзеге асыратын ұйымдар |  |  |  |  |  |
| 8.1 |  |  |  |  |  |  |
| 8.n |  |  |  |  |  |  |
| 9 | Банктер қауымдастығы (одақтар) |  |  |  |  |  |
| 9.1 |  |  |  |  |  |  |
| 9.n |  |  |  |  |  |  |
| 10 | Кепілдік ретінде қабылданған акциялары немесе осы ұйымдардың жарғылық капиталдарында қатысу үлесі Қазақстан Республикасының азаматтық заңнамасына және шет мемлекеттің заңнамасына сәйкес банктердің меншігіне өтетін заңды тұлғалар |  |  |  |  |  |
| 10.1 |  |  |  |  |  |  |
| 10.n |  |  |  |  |  |  |
| 11 | Кредиттік бюро |  |  |  |  |  |
| 11.1 |  |  |  |  |  |  |
| 11.n |  |  |  |  |  |  |
| 12 | Ислам банкі «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 4-1-тарауында көзделген банк қызметін жүзеге асырған кезде – өзге заңды тұлғалар |  |  |  |  |  |
| 12.1 |  |  |  |  |  |  |
| 12.n |  |  |  |  |  |  |
| 13 | «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» Қазақстан Республикасының Заңы 61-4-бабының 8-тармағында көрсетілген ұйымдар |  |  |  |  |  |
| 13.1 |  |  |  |  |  |  |
| 13.n |  |  |  |  |  |  |
| 14 | Басқа заңды тұлғалар |  |  |  |  |  |
| 14.1 |  |  |  |  |  |  |
| 14.n |  |  |  |  |  |  |
|  | Инвестициялардың барлығы |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Банкке тиесілі акциялар санының эмитенттің орналастырылған (артықшылықты және сатып алынғандарды шегергенде) акцияларының жалпы санына ара қатынасы немесе заңды тұлғаның жарғылық капиталына қатысу үлесі (пайызбен) | | Эмитент акцияларының баланстық құнының немесе заңды тұлғаның жарғылық капиталына қатысу үлесінің банктің меншікті капиталына қатынасы (пайызбен) | Сатып алынған күні | Үлестік қаржы құралдары | Қазақстан Республикасының бейрезидент заңды тұлғаларының акциялары еркін айналыста жүрген халықаралық қор биржасының атауы |
| сатып алу күніне | есептік күнге |
| 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|  |  |  |  |  |  |

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 «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Банктің, сондай-ақ ислам банкінің

басқа заңды тұлғалардың капиталына

инвестициялары туралы есептің нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме

Банктің, сондай-ақ ислам банкінің басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялары туралы есеп

(индекс – 7\_ФС\_ИКДЮ, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Банктің, сондай-ақ ислам банкінің басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялары туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 8-бабының 18-1) тармақшасына және «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Екінші деңгейдегі банктер Нысанды ай сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. 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 есепке қол қоюға уәкілетті тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысанда банктің, ислам банкінің еншілес және қауымдасқан ұйымдардың, сондай-ақ басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялардың мөлшері туралы мәліметтер көрсетіледі.

6. Нысанның барлық деректері капиталында банк қатысатын заңды тұлғаның қызметінің сипаты бойынша ұсынылады.

7. 3-бағанда бүкіл акциялар топтамасының (қатысу үлестерінің) сатып алу күнгі сатып алу құны көрсетіледі.

8. 4-бағанда инвестициялардың баланстық құны көрсетіледі. Баланстық құн деп олар бойынша қалыптастырылған резервтер (провизиялар) шегерілгеннен кейін ол бойынша қаржы активі баланста танылатын сома түсініледі.

9. 6-бағанда Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген «Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамындағы бухгалтерлік есеп шоттарының үлгі жоспарын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысына сәйкес инвестициялар және олар бойынша құрылған резервтер (провизиялар) бойынша баланстық шоттар көрсетіледі.

10. 10-бағанда эмитент акцияларының немесе заңды тұлғаның жарғылық капиталына қатысу үлесінің баланстық құнының банктің меншікті капиталына қатынасын есептеу үшін Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 қаулысымен бекітілген Банктің пруденциялық нормативтерінің және сақталуы міндетті өзге де нормалары мен лимиттерінің нормативтік мәндері мен оларды есептеу әдістемелері, капиталының мөлшеріне сәйкес есептелген реттеуіш меншікті капитал пайдаланылады.

11. 11-бағанда бағалы қағаздарды ұстаушылардың тізілімдері жүйесінде эмиссиялық бағалы қағаздармен мәмілені тіркеу күні көрсетіледі. Басқа мәмілелер бойынша заңнамаға сәйкес меншік құқығы туындаған күні (сәті) көрсетіледі.

12. Резервтер (провизиялар) сомасы абсолюттік мәнде және плюс белгісімен көрсетіледі.

13. Мәліметтер болмаған жағдайда, Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2019 жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

№ \_\_\_ қаулысына

8-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналғаннысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Активтердің және шартты міндеттемелердің құрылымы туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 8\_ФС\_КА

Кезеңділігі: ай сайын

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

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банкі

Ұсыну мерзімі: ай сайын – есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей, сондай-ақ желтоқсан айына қосымша (банкішілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды есепке ала отырып) келесі қаржы жылының бірінші ақпанынан кешіктірмей.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Активтер | Барлығы | | | | | | | |
| Негізгі борыш | | Дисконт, сыйлықақы | Есептелген сыйақы | Оң, теріс  түзету | Анықтама үшін: қамтамасыз етудің құны | | Резервтер (провизиялар) |
| Барлығы | оның ішінде шетел валютасымен | Барлығы | оның ішінде резервтерді (провизияларды) есептеу кезінде қосылатын қамтамасыз етудің құны |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Салымдар (корреспонденттік шоттарды қоса алғанда), оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттерінің |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Қарыздар: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 1 | банктерге қарыздар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріне |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2 | заңды тұлғаларға қарыздар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріне, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.​2.​1.​1 | коммерциялық жылжымайтын мүлік сатып алуға, салуға берілген қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.​2.​1.​2 | тұрғын жылжымайтын мүлікті сатып алуға, салуға берілген қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.2 | Қазақстан Республикасының резиденттеріне, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.​2.​2.​1 | коммерциялық жылжымайтын мүлік сатып алуға, салуға берілген қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.​2.​2.​2 | тұрғын жылжымайтын мүлікті сатып алуға, салуға берілген қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3 | жеке тұлғаларға қарыздар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1 | Қазақстан Республикасының резиденттеріне, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.​3.​1.​1 | тұтынушылық мақсатқа, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.​3.​1.​1.1 | автокөлік сатып алуға |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.​3.​1.​2 | ипотекалық тұрғын үй қарызы |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.​3.​1.​3 | коммерциялық жылжымайтын мүлік және тұрғын жылжымайтын мүлікті сатып алуға және салуға (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын қоспағанда) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.​3.​1.​4 | басқа қарыздар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.​3.​1.​4.1 | кредиттік карталар |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріне, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.​3.​2.​1 | тұтынушылық мақсатқа, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.​3.​2.​1.1 | автокөлік сатып алуға |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.​3.​2.​2 | ипотекалық тұрғын үй қарызы |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.​3.​2.​3 | коммерциялық жылжымайтын мүлік және тұрғын жылжымайтын мүлікті сатып алуға және салуға (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын қоспағанда) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.​3.​2.​4 | басқа қарыздар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.​3.​2.​4.1 | кредиттік карталар |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.4 | шағын және орта кәсіпкерлік субъектілеріне берілген қарыздар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.4.1 | заңды тұлғаларға, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.​4.​1.​1 | коммерциялық жылжымайтын мүлік сатып алуға, салуға берілген қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.​4.​1.​2 | тұрғын жылжымайтын мүлікті сатып алуға, салуға берілген қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.4.2 | жеке тұлғаларға қарыздар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.​4.​2.​2 | коммерциялық жылжымайтын мүлік және тұрғын жылжымайтын мүлікті сатып алуға және салуға (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын қоспағанда) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Анықтама үшін: Жеке тұлғаларға қамтамасыз етілмеген тұтынушылық қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Анықтама үшін: біртекті қарыздар портфелі, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1 | заңды тұлғалар |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.2 | жеке тұлғалар |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.3 | шағын және орта кәсіпкерлік субъектілері |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 | Анықтама үшін: алдыңғы 12 (он екі) ай ішінде қайта құрылымдау жүргізілген қарыздар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1. | қаржылық жай-күйінің нашарлауына байланысты қайта құрылымдалған қарыздар, оның ішінде |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1.1 | заңды тұлғалар |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1.2 | жеке тұлғалар |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1.3 | шағын және орта кәсiпкерлiк субъектiлерi |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 | Кері репо операциялары, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттерімен |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7 | Капиталға инвестициялар (реттелген борышқа инвестицияларды қоспағанда), оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.1 | Қазақстан Республикасы бейрезиденттерінің |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8 | Бағалы қағаздар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8.1 | Қазақстан Республикасы бейрезиденттерінің |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9 | Дебиторлық берешек, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9.1 | Қазақстан Республикасы бейрезиденттерінің |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10 | Өзге активтер, оның ішінде |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10.1 | банк берешекті өтеу есебіне өндіріп алған активтер |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11 | Анықтама үшін: күмәнді және үмітсіз активтерді иеленетін еншілес ұйымдарға талаптар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11.1 | қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11.2 | дебиторлық берешек |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11.3 | жарғылық капиталға салымдарды қоспағанда, капиталға өзге салымдар түріндегі инвестициялар |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11.4 | өзге талаптар |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12 | Активтер жиынтығы |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13 | Шартты міндеттемелер |  |  |  |  |  |  |  |  |

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 «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Активтердің және шартты

міндеттемелердің құрылымы

туралы есептің нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме

Активтердің және шартты міндеттемелердің құрылымы туралы есеп

(индекс – 8\_ФС\_КА, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Активтердің және шартты міндеттемелердің құрылымы туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 8-бабының 18-1) тармақшасына және «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Екінші деңгейдегі банктер Нысанды ай сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. 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 есепке қол қоюға уәкілетті тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 2.3-жолда дара кәсіпкерлерге жеке мақсаттарына берілген қарыздар, сондай-ақ адвокаттар мен нотариустарға берілген қарыздар (заңды тұлға құрмай-ақ) бойынша несиелік және мерзімі өткен берешек бойынша деректер көрсетіледі.

6. 2.3.1.1, 2.3.2.1-жолдарда жеке тұлғаларға кәсіпкерлік қызметті жүзеге асыруға байланысты емес тауарды, жұмыстарды және қызметтерді сатып алуға берілген қарыздар көрсетіледі (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын, коммерциялық және тұрғын жылжымайтын мүлік сатып алуға және салуға берілген қарыздарды және кредиттік карталарды қоспағанда).

Тұтынушылық мақсатқа: автокөлік (тұрмыстық техника немесе жиһаз) сатып алу, қарыз алушының тұрғын үйін жөндеу немесе қайта салу (жылжымайтын мүлікпен қамтамасыз етусіз), білім алуға шығыстар, медициналық шығыстар, салықтар, демалысқа барулар, жинақ шоттары бойынша овердрафттар кіреді.

Кредиттік карталар бойынша ақпарат 2.3.1.4.1 және 2.3.2.4.1-жолдарда көрсетіледі.

7. 2.4-жолда шағын және орта кәсіпкерлік субъектілеріне берілген қарыздар көрсетіледі.

8. 2.4.2-жолда кәсіпкерлік қызметті жүзеге асыру үшін дара кәсіпкерлерге берілген қарыздар көрсетіледі.

9. 3-жолда кепіл шартын, кепілдеме немесе кепілдік шартын жасамай, жеке тұлғаларға тұтынушылық мақсатқа берілген қарыздар көрсетіледі.

10. 5-жолда алдыңғы 12 (он екі) ай ішінде, оның ішінде қаржылық жай-күйінің нашарлауына байланысты қайта құрылымдау жүргізілген қарыздар бойынша ақпарат көрсетіледі.

Қарыз алушының қаржылық жай-күйінің нашарлау белгілері Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 16502 болып тіркелген Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 22 желтоқсандағы № 269 қаулысымен бекітілген Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына және Қазақстан Республикасының бухгалтерлік есеп және қаржылық есептілік туралы заңнамасының талаптарына сәйкес провизиялар (резервтер) құру қағидаларында айқындалған.

11. 6-бағанда қамтамасыз етудің нарықтық құны көрсетіледі.

12. 8-бағанда резервтер (провизиялар) сомасы абсолюттік мәнде және плюс белгісімен көрсетіледі.

13. Мәліметтер болмаған жағдайда, Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2019 жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

№ \_\_\_ қаулысына

9-қосымша

 Әкімшілік деректерді жинауға арналғаннысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Қарыздар, оның ішінде толық көрсетілген негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі бар қарыздар туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 9\_ФС\_ЗПД

Кезеңділігі: ай сайын

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

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банкі

Ұсыну мерзімі: ай сайын – есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей, сондай-ақ желтоқсан айына қосымша (банкішілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды есепке ала отырып) келесі қаржы жылының бірінші ақпанынан кешіктірмей.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Атауы | Негізгі борыш | Дисконт, сыйлықақы | Есептелген сыйақы | Оң, теріс  түзету | Анықтама үшін: қамтамасыз ету құны | | Резервтер (провизиялар) |
| Барлығы | оның ішінде резервтерді (провизияларды) есептеген кезде қосылатын қамтамасыз ету құны |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Басқа банктерге берілген қарыздар, оның iшiнде |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. | мерзiмi өткен берешегi жоқ қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |
| 1..2 | негiзгi борыш бойынша және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзiмi өткен берешегi бар қарыздар, оның iшiнде: |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.1 | 1 (бір) күннен 15 (он бес) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.2 | 16 (он алты) күннен 30 (отыз) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.3 | 31 (отыз бір) күннен 60 (алпыс) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.4 | 61 (алпыс бір) күннен 90 (тоқсан) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.5 | 91 (тоқсан бір) күннен 180 (бір жүз сексен) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2.6 | 181 (бір жүз сексен бір) күн және одан астам |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Заңды тұлғаларға берiлген қарыздар, оның iшiнде: |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1 | жылжымайтын мүлікті сатып алуға және салуға |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1 | мерзiмi өткен берешегi жоқ қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2 | негiзгi борыш бойынша және/немесе есептелген сыйақы бойынша мерзiмi өткен берешегi бар қарыздар, оның iшiнде: |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2.1 | 1 (бір) күннен 15 (он бес) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2.2 | 16 (он алты) күннен 30 (отыз) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2.3 | 31 (отыз бір) күннен 60 (алпыс) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2.4 | 61 (алпыс бір) күннен 90 (тоқсан) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2.5 | 91 (тоқсан бір) күннен 180 (бір жүз сексен) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2.6 | 181 (бір жүз сексен бір) күн және одан астам |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2 | басқа мақсаттарға, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.1 | мерзiмi өткен берешегi жоқ қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.2 | негiзгi борыш бойынша және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзiмi өткен берешегi бар қарыздар, оның iшiнде: |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.2.1 | 1 (бір) күннен 15 (он бес) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.2.2 | 16 (он алты) күннен 30 (отыз) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.2.3 | 31 (отыз бір) күннен 60 (алпыс) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.2.4 | 61 (алпыс бір) күннен 90 (тоқсан) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.2.5 | 91 (тоқсан бір) күннен 180 (бір жүз сексен) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.2.6 | 181 (бір жүз сексен бір) күн және одан астам |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Шағын және орта кәсiпкерлiк субъектiлерiне берiлген қарыздар, оның iшiнде: |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1 | жылжымайтын мүлікті сатып алуға және салуға |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1.1 | мерзiмi өткен берешегi жоқ қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1.2 | негiзгi борыш бойынша және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзiмi өткен берешегi бар қарыздар, оның iшiнде: |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1.2.1 | 1 (бір) күннен 15 (он бес) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1.2.2 | 16 (он алты) күннен 30 (отыз) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1.2.3 | 31 (отыз бір) күннен 60 (алпыс) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1.2.4 | 61 (алпыс бір) күннен 90 (тоқсан) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1.2.5 | 91 (тоқсан бір) күннен 180 (бір жүз сексен) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1.2.6 | 181 (бір жүз сексен бір) күн және одан астам |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.2 | басқа мақсаттарға, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.2.1 | мерзiмi өткен берешегi жоқ қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.2.2 | негiзгi борыш бойынша және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзiмi өткен берешегi бар қарыздар, оның iшiнде: |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.2.2.1 | 1 (бір) күннен 15 (он бес) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.2.2.2 | 16 (он алты) күннен 30 (отыз) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.2.2.3 | 31 (отыз бір) күннен 60 (алпыс) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.2.2.4 | 61 (алпыс бір) күннен 90 (тоқсан) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.2.2.5 | 91 (тоқсан бір) күннен 180 (бір жүз сексен) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.2.2.6 | 181 (бір жүз сексен бір) күн және одан астам |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Жеке тұлғаларға берiлген қарыздар, оның iшiнде: |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1 | тұрғын үй салуға, сатып алуға және (немесе) жөндеуге, оның iшiнде: |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.1 | мерзiмi өткен берешегi жоқ қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.2 | негiзгi борыш бойынша және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзiмi өткен берешегi бар қарыздар, оның iшiнде: |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.2.1 | 1 (бір) күннен 15 (он бес) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.2.2 | 16 (он алты) күннен 30 (отыз) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.2.3 | 31 (отыз бір) күннен 60 (алпыс) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.2.4 | 61 (алпыс бір) күннен 90 (тоқсан) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.2.5 | 91 (тоқсан бір) күннен 180 (бір жүз сексен) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.2.6 | 181 (бір жүз сексен бір) күн және одан астам |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.2 | анықтама үшiн: жылжымайтын мүлiк ипотекасымен қамтамасыз етiлгендер (ипотекалық тұрғын үй қарыздары): |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.1 | мерзiмi өткен берешегi жоқ қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.2 | негiзгi борыш бойынша және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзiмi өткен берешегi бар қарыздар, оның iшiнде: |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.2.1 | 1 (бір) күннен 15 (он бес) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.2.2 | 16 (он алты) күннен 30 (отыз) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.2.3 | 31 (отыз бір) күннен 60 (алпыс) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.2.4 | 61 (алпыс бір) күннен 90 (тоқсан) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.2.5 | 91 (тоқсан бір) күннен 180 (бір жүз сексен) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.2.6 | 181 (бір жүз сексен бір) күн және одан астам |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.3 | тұтынушылық мақсаттарға, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.3.1 | мерзiмi өткен берешегi жоқ қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.3.2 | негiзгi борыш бойынша және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзiмi өткен берешегi бар қарыздар, оның iшiнде: |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.3.2.1 | 1 (бір) күннен 15 (он бес) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.3.2.2 | 16 (он алты) күннен 30 (отыз) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.3.2.3 | 31 (отыз бір) күннен 60 (алпыс) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.3.2.4 | 61 (алпыс бір) күннен 90 (тоқсан) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.3.2.5 | 91 (тоқсан бір) күннен 180 (бір жүз сексен) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.3.2.6 | 181 (бір жүз сексен бір) күн және одан астам |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.4 | анықтама үшін: жеке тұлғаларға қамтамасыз етілмеген тұтынушылық қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.4.1 | мерзiмi өткен берешегi жоқ қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.4.2 | негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі бар қарыздар, оның ішінде |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.4.2.1 | 1 (бір) күннен 15 (он бес) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.4.2.2 | 16 (он алты) күннен 30 (отыз) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.4.2.3 | 31 (отыз бір) күннен 60 (алпыс) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.4.2.4 | 61 (алпыс бір) күннен 90 (тоқсан) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.4.2.5 | 91 (тоқсан бір) күннен 180 (бір жүз сексен) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.4.2.6 | 181 (бір жүз сексен бір) күн және одан астам |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.5 | басқа мақсаттарға, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.5.1 | мерзімі өткен берешегі жоқ қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.5.2 | негiзгi борыш бойынша және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзiмi өткен берешегi бар қарыздар, оның iшiнде: |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.5.2.1 | 1 (бір) күннен 15 (он бес) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.5.2.2 | 16 (он алты) күннен 30 (отыз) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.5.2.3 | 31 (отыз бір) күннен 60 (алпыс) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.5.2.4 | 61 (алпыс бір) күннен 90 (тоқсан) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.5.2.5 | 91 (тоқсан бір) күннен 180 (бір жүз сексен) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.5.2.6 | 181 (бір жүз сексен бір) күн және одан астам |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 | Шағын және орта кәсiпкерлiк субъектiлерi - жеке тұлғаларға берілген қарыздар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1 | жылжымайтын мүлікті сатып алуға және салуға |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1.1 | мерзiмi өткен берешегi жоқ қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1.2 | негiзгi борыш бойынша және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзiмi өткен берешегi бар қарыздар, оның iшiнде: |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1.2.1 | 1 (бір) күннен 15 (он бес) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1.2.2 | 16 (он алты) күннен 30 (отыз) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1.2.3 | 31 (отыз бір) күннен 60 (алпыс) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1.2.4 | 61 (алпыс бір) күннен 90 (тоқсан) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1.2.5 | 91 (тоқсан бір) күннен 180 (бір жүз сексен) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1.2.6 | 181 (бір жүз сексен бір) күн және одан астам |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.2 | басқа мақсаттарға, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.2.1 | мерзiмi өткен берешегi жоқ қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.2.2 | негiзгi борыш бойынша және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзiмi өткен берешегi бар қарыздар, оның iшiнде: |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.2.2.1 | 1 (бір) күннен 15 (он бес) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.2.2.2 | 16 (он алты) күннен 30 (отыз) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.2.2.3 | 31 (отыз бір) күннен 60 (алпыс) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.2.2.4 | 61 (алпыс бір) күннен 90 (тоқсан) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.2.2.5 | 91 (тоқсан бір) күннен 180 (бір жүз сексен) күнге дейiн |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.2.2.6 | 181 (бір жүз сексен бір) күн және одан астам |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 | Кері репо операциялары |  |  |  |  |  |  |  |
| 7 | Несие портфелінің жиынтығы |  |  |  |  |  |  |  |
| 8 | Негiзгi борыш бойынша және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзiмi өткен берешегi жоқ қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |
| 9 | Мерзiмi өткен берешегі  1 (бір) күннен 15 (он бес) күнге дейiн болатын қарыздар сомасы |  |  |  |  |  |  |  |
| 10 | Мерзiмi өткен берешегі 16 (он алты) күннен 30 (отыз) күнге дейiн болатын қарыздар сомасы |  |  |  |  |  |  |  |
| 11 | Мерзiмi өткен берешегі 31 (отыз бір) күннен 60 (алпыс) күнге дейiн болатын қарыздар сомасы |  |  |  |  |  |  |  |
| 12 | Мерзiмi өткен берешегі 61 (алпыс бір) күннен 90 (тоқсан) күнге дейiн болатын қарыздар сомасы |  |  |  |  |  |  |  |
| 13 | Мерзiмi өткен берешегі 91 (тоқсан бір) күннен 180 (бір жүз сексен) күнге дейiн қарыздар сомасы |  |  |  |  |  |  |  |
| 14 | Мерзiмi өткен берешегі 181 (бір жүз сексен бір) күн болатын және одан асатын қарыздар сомасы |  |  |  |  |  |  |  |

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 «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Қарыздар, оның ішінде толық көрсетілген

негізгі борыш және (немесе) есептелген

сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі бар

қарыздар туралы есептің нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме

Қарыздар, оның ішінде толық көрсетілген негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі бар қарыздар туралы есеп

(индекс – 9\_ФС\_ЗПД, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Қарыздар, оның ішінде толық көрсетілген негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі бар қарыздар туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 8-бабының 18-1) тармақшасына және «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Екінші деңгейдегі банктер Нысанды ай сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. 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 есепке қол қоюға уәкілетті тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысанда қарыздар, оның ішінде негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі бар қарыздар туралы мәліметтер көрсетіледі. Нысандағы деректер кредит беру мақсаты бойынша және қамтамасыз ету түрі бойынша негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешек күндерін бөліп келтіріледі.

6. 3-жолда шағын және орта кәсіпкерлік субъекттері - заңды тұлғаларға берілген қарыздар көрсетіледі.

7. 4.4-жол бойынша резервтерді (провизияларды) есептеген кезде енгізілетін қамтамасыз етудің құны туралы ақпарат көрсетілмейді.

8. 5-жолда дара кәсіпкерлерге берілген қарыздар көрсетіледі.

9. 3 және 5-жолдар сомасы осы қаулыға 8-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Активтердің және шартты міндеттемелердің құрылымы туралы есептің 2.4-жолының жиынтық сомасына сәйкес келеді.

10. Нысанда қарыздар кері репо операциясын есепке алмай ескеріледі, кері репо операцияларының сомасы 6-жолда көрсетіледі.

11. 5-бағанда қамтамасыз етудің нарықтық құны көрсетіледі.

12. 6-бағанда резервтерді (провизияларды) есептеген кезде енгізілетін қамтамасыз етудің құны көрсетіледі.

13. Резервтердің (провизиялардың) сомасы абсолюттік мәнде және плюс белгісімен көрсетіледі.

14. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2019 жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

№ \_\_\_ қаулысына

10-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналғаннысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен есепті ай ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күнге қолданыстағы мәмілелер туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 10\_ФС\_ МӘМІЛЕЛЕР\_ТІЗІЛІМ

Кезеңділігі: ай сайын

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

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банкі

Ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың он бесінші жұмыс күнінен кешіктірмей.

Нысан

1-кесте. Банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен есепті ай ішінде жасалған, сондай-ақ 20\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ қолданыстағы мәмілелер

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Атауы  (заңды тұлға үшін),  тегі, аты, әкесінің  аты (бар болса)  (жеке тұлға үшін) | Бизнес – сәйкестендіру  нөмірі (заңды тұлға үшін),  жеке сәйкестендіру нөмірі  (жеке тұлға үшін, оның ішінде  дара кәсіпкер үшін) | Елі | Тұлғаның банкпен  ерекше қатынастар арқылы  байланысты тұлғаға  жатқызылу  белгісі | Операция  түрі | Мәміле  мақсаты | Шарт  нөмірі |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Барлығы |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Шарттың (мәміленің) жасалған күні (талаптарын орындау басталған күн) | Шарттың (мәміленің) қолданылуы аяқталған күн (талаптарын орындау аяқталған күн) | Банктің директорлар кеңесінің не акционерлердің жалпы жиналысы шешімінің деректемелері | | Шарт бойынша мәміле сомасы (мың теңгемен) | Валюта түрі | Қамтамасыз ету  түрі | Қамтамасыз ету құны  (мың теңгемен) | |
| Барлығы | оның ішінде резервтерді (провизияларды) есептеу  кезінде қосылатын  қамтамасыз ету құны |
| Күні | Нөмірі |
| 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Шарт бойынша сыйақы мөлшерлемесі  (жылдық пайызбен) | | | Есептелген кірістер, шығыстар | |
| банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғамен банктің пайдасына | банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаның пайдасына | банктің ішкі құжаттарына сәйкес | Сомасы   (мың теңгемен) | Баланстық шот нөмірі |
| 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Мәміленің баланстық құны, оның ішінде | | | | | Ескерту |
| Негізгі борыш | Есептелген сыйақы | Дисконттар, сыйлықақылар, оң/теріс түзету | Резервтер (провизиялар) | Баланстық шоттардың нөмірі |
| 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

Банктің өзімен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен жасаған банк мәмілесінің жалпы сомасы, банкпен қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен банктің әрбір операциясының түрі бойынша жасаған сомасы Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 қаулысымен бекітілген Банктің пруденциялық нормативтерінің және сақталуы міндетті өзге де нормалары мен лимиттерінің нормативтік мәндері мен оларды есептеу әдістемелері, капиталының мөлшеріне сәйкес есептелетін банктің меншікті капиталының мөлшерінен жиынтығында 0,01 (нөл бүтін жүзден бір) пайыздан аспайды, 20\_\_ жылғы «\_\_»\_\_\_\_\_ жағдай бойынша \_\_\_\_\_\_\_\_ мың теңгені құрайды.

20 \_\_ жылғы «\_\_»\_\_\_\_\_ жағдай бойынша банкпен қатынастар арқылы байланысты тұлға болып табылатын, сақтандыру ұйымында сақтандырылған банк клиенттерінің қарыздарының жалпы сомасы \_\_\_\_\_\_\_\_ мың теңгені құрайды.

Банк есепті кезеңде банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаларға жеңілдікті талаптар берілмегендігін растайды.

2-кесте. Банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар тізілімі

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № | Бизнес - сәйкестендіру нөмірі (заңды тұлға үшін), жеке сәйкестендіру нөмірі (жеке тұлға үшін, оның ішінде дара кәсіпкер үшін) | Атауы  (заңды тұлға үшін),  тегі, аты, әкесінің  аты (бар болса)  (жеке тұлға үшін) | Тұлғаның банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаға жатқызылу  белгісі |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  |  |  |  |

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 ерекше қатынастар

арқылы байланысты тұлғалармен есепті ай ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күнге қолданыстағы мәмілелер туралы есептің нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме

Банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен есепті ай ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күнге қолданыстағы мәмілелер туралы есеп

(индекс – 10\_ФС\_ МӘМІЛЕЛЕР\_ТІЗІЛІМ, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен есепті ай ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күнге қолданыстағы мәмілелер туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 8-бабының 18-1) тармақшасына және «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Екінші деңгейдегі банктер Нысанды ай сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. 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 есепке қол қоюға уәкілетті тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан есепті ай ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күні қолданыстағы банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен банктің барлық мәмілелері (1-кесте) туралы мәліметтерді, сондай-ақ банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың тізілімін (2-кесте) ашып көрсетеді.

6. Тұлғаның банкпен ерекше қатынастар арқылы байланыстылық белгісі «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 40-бабында, «Жауапкершілігі шектеулі және қосымша жауапкершілігі бар серіктестіктер туралы» 1998 жылғы 22 сәуірдегі Қазақстан Республикасы Заңының 12-1-бабында және «Акционерлік қоғамдар туралы» 2003 жылғы 13 мамырдағы Қазақстан Республикасы Заңының 64-бабында айқындалады.

7. Тұлғалардың банкпен ерекше қатынастар арқылы байланыстылығының бір немесе бірнеше белгілері болуы мүмкін, осыған байланысты, көрсетілген тізілімді толтыру кезінде барлық белгілер көрсетіледі.

8. 1-кестеде банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен банктің әрбір операциясының түрі бойынша жасаған сомасы Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 қаулысымен бекітілген Банктің пруденциялық нормативтерінің және сақталуы міндетті өзге де нормалары мен лимиттерінің нормативтік мәндері мен оларды есептеу әдістемелері, капиталының мөлшеріне сәйкес есептелетін банктің меншікті капиталы мөлшерінен жиынтығында 0,01 (нөл бүтін жүзден бір) пайыздан асатын, онымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен жасаған банктің барлық мәмілелері туралы мәліметтер көрсетіледі.

9. Егер банктің меншікті капиталының мәні теріс болса, 1-кестеде сомасы өзімен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен банк операцияларының әрбір түрі бойынша банк активтерінің мөлшерінен жиынтығында 0,001 (нөл бүтін мыңнан бір) пайыздан асатын, онымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен банктің барлық мәмілелері туралы мәліметтер көрсетіледі.

10. 1-кестенің 2-бағанында жеке тұлға үшін тегі, аты міндетті түрде, әкесінің аты (бар болса) көрсетіледі.

11. 1-кестенің 6-бағанын толтыру үшін операциялардың мынадай түрлері келтірілген:

1) қарыздар беру;

2) қарыздар алу;

3) депозитті орналастыру;

4) депозитті қабылдау;

5) банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар шығарған қаржы құралдарын сатып алу;

6) банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардан бағалы қағаздарды сатып алу (банкке қарсы агентті анықтауға мүмкіндік бермейтін әдістермен ұйымдастырылған нарықта жасалған мәмілелерді қоспағанда);

7) банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаларға бағалы қағаздарды, оның ішінде банктің бағалы қағаздарын сату (банкке қарсы агентті анықтауға мүмкіндік бермейтін әдістермен ұйымдастырылған нарықта жасалған мәмілелерді қоспағанда);

8) банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардан оларды кері сату талаптарымен бағалы қағаздарды сатып алу (банкке қарсы агентті анықтауға мүмкіндік бермейтін әдістермен ұйымдастырылған нарықта жасалған мәмілелерді қоспағанда;

9) банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаларға оларды кері сатып алу талаптарымен бағалы қағаздарды сату (банкке қарсы агентті анықтауға мүмкіндік бермейтін әдістермен ұйымдастырылған нарықта жасалған мәмілелерді қоспағанда);

10) туынды қаржы құралдарын сатып алу;

11) туынды қаржы құралдарын сату;

12) шетел валютасын сатып алу (спот, форвард);

13) шетел валютасын сату (спот, форвард);

14) банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғадан қабылданған реттелген борыш;

15) банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаға берілген реттелген борыш;

16) банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғадан мүлікті сатып алу;

17) банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғадан мүлікті кепілге қабылдау;

18) банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаға мүлікті сату;

19) банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар шығарған қаржы құралдарын кепілге қабылдау;

20) банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаға банктің болашақ талабы;

21) банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаның пайдасына берілген кепілдіктер;

22) банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғадан кепілдіктер қабылдау;

23) банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлға болып табылатын сақтандыру ұйымымен жасалған сақтандыру шарттары бойынша банк төлеген сақтандыру сыйлықақылары (жарналары) (сақтандыру шарты бойынша сақтандыру сомасы көрсетіледі);

24) банктің банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлға болып табылатын сақтандыру ұйымынан алған сақтандыру төлемдері;

25) банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаның пайдасына берілген аккредитивтер;

26) банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғадан алынған аккредитивтер;

27) банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаларға төленген дивидендтер;

28) банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың банкке төленген дивиденттері;

29) мәмілелердің өзге түрлері (көрсетілуі жоғарыда көзделмеген мәмілелер).

12. 9-бағандағы «банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаларға төленген дивидендтер» және «банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың банкке төленген дивидендтері» деген операциялар түрі бойынша тиісінше дивиденттерді төлеген күнін және алған күнін көрсету қажет).

1-кестенің 13-бағанында төленген дивиденттер сомасын, 1-кестенің 21-бағанында – есептелген дивиденттер сомасын көрсету қажет.

13. Шарттың қолданылу мерзімі ұзартылған жағдайда 1-кестенің 10-бағанында шарттың қолданылу мерзімі ұзартылған тиісті күн көрсетіледі, 1-кестенің 23-бағанында – қолданылу мерзімі ұзартылған мәміле шартының қолданылу кезеңіндегі есепті күнге баланстық қалдық сомасы көрсетіледі.

14. 1-кестенің 13-бағанында мың теңгемен шартта көрсетілген мәміле сомасы көрсетіледі.

Шарт бойынша шетел валютасындағы мәміле сомасы Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8378 болып тіркелген «Валюта айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау тәртібі туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 25 қаңтардағы № 15 қаулысының 1-тармағында және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2013 жылғы 22 ақпандағы № 99 бұйрығында көзделген тәртіпте айқындалған валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша қайта есептеліп көрсетіледі.

15. 14-бағанда валюта кодтары «Валюталар мен қорларды көрсетуге арналған кодтар» ҚР ҰЖ 07 ISO 4217-2012 Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеушісіне сәйкес көрсетіледі.

16. Егер мәміле талаптары қамтамасыз етудің болуын, сыйақы төлеуді немесе резервтерді (провизияларды) есептеуді болжамайтын болса, онда 1-кестенің 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 24 және 26-бағандары толтырылмауы тиіс.

17. Мәміле бойынша қамтамасыз етудің бірнеше түрлері болған жағдайда, 1-кестенің 15-бағанында қамтамасыз етудің барлық түрлері көрсетіледі.

18. 1-кестенің 16-бағанында қамтамасыз етудің кепіл құны көрсетіледі.

19. 1-кестенің 21-бағанында Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген «Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысына сәйкес 4 және 5-кластарының тиісті баланстық шоттарында көрсетілген мәміле бойынша есепті күнге жинақталған кірістер/шығыстар көрсетіледі.

20. 1-кестенің 27-бағанында баланстық шоттардың нөмірлері көрсетіледі, олардан мәміленің баланстық құны үтір арқылы көрсетіледі.

21. Егер мәмілені жасау сәтінде тұлғаның банкпен ерекше қатынас арқылы байланыстылығы болмаса, 1-кестенің 28-бағанында «тұлға жжжж. аа. кк. бастап банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлға болып табылады» деген ескерту көрсетіледі.

22. Банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен есепті ай ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күні қолданыстағы мәмілелер болмаған жағдайда, Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2019 жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

№ \_\_\_ қаулысына

11-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналғаннысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Репо, кері репо операциялары туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 11\_ФС\_РЕПО

Кезеңділігі: ай сайын

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

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банкі

Ұсыну мерзімі: ай сайын – есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей, сондай-ақ желтоқсан айына қосымша (банкішілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды есепке ала отырып) келесі қаржы жылының бірінші ақпанынан кешіктірмей.

Нысан

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Операция мазмұны | Бағалы қағаздар түрі | Ұлттық сәйкестендіру нөмірі, халықаралық сәйкестендіру нөмірі | Қарсы агенттің атауы |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Репо операциялары |  |  |  |
| 1.1. | Ұйымдастырылған нарық |  |  |  |
| 1.1.1. | «Тікелей» тәсіл |  |  |  |
| 1.1.1.1 |  |  |  |  |
| 1.1.1.n |  |  |  |  |
| 1.1.2. | «Автоматты» тәсіл |  |  |  |
| 1.1.2.1 |  |  |  |  |
| 1.1.2.n |  |  |  |  |
| 1.2. | Ұйымдастырылмаған нарық |  |  |  |
| 1.2.1 |  |  |  |  |
| 1.2.n |  |  |  |  |
| 2. | Кері репо операциялары |  |  |  |
| 2.1. | Ұйымдастырылған нарық |  |  |  |
| 2.1.1. | «Тікелей» тәсіл |  |  |  |
| 2.1.1.1 |  |  |  |  |
| 2.1.1.n |  |  |  |  |
| 2.1.2. | «Автоматты» тәсіл |  |  |  |
| 2.1.2.1 |  |  |  |  |
| 2.1.2.n |  |  |  |  |
| 2.2. | Ұйымдастырылған нарық |  |  |  |
| 2.2.1 |  |  |  |  |
| 2.2.n |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Репо мәмілесі жасалған күн | Растайтын  құжаттың нөмірі | Күні | | |
| репо ашу | репо  жабу | мәміле \_\_\_\_ мерзімге дейін ұзартылды |
| 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Репо операциясының мерзімі | Сыйақы мөлшерлемесі | Репоға бағалы қағаздар саны (дана) | Репо сомасы | | Есептелген  сыйақы | Ескерту |
| мың тенгемен | шетел валютасында (баламасы мың теңгемен) |
|
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
|  |  |  |  |  |  |  |

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 «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Репо, кері репо операциялары

туралы есептің нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме

Репо, кері репо операциялары туралы есеп

(индекс – 11\_РЕПО, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Репо, кері репо операциялары туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 8-бабының 18-1) тармақшасына және «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Екінші деңгейдегі банктер Нысанды ай сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. 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 есепке қол қоюға уәкілетті тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан есепті күнге мәміленің (тікелей немесе автоматты) тәсілін көрсетумен ұйымдастырылған және ұйымдастырылмаған нарықта репо операцияларында қатысушы бағалы қағаздардың барлық түрлері бойынша беріледі.

6. 7-бағанда ұйымдастырылған нарықта жүзеге асырылған мәмілелер бойынша сауда-саттықты ұйымдастырушылар берген нөмір көрсетіледі; ұйымдастырылмаған нарықта жүргізілетін мәмілелер бойынша репо шартының нөмірі көрсетіледі.

7. 17-бағанда бағалы қағаздарды пайдалану құқығы мәміле тараптарының қайсысына тиесілі екені көрсетіледі.

8. Мәліметтер болмаған жағдайда, Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2019 жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

№ \_\_\_ қаулысына

12-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналғаннысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Өтеуге дейін қалған төлем мерзімі туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 12\_ФС\_ГА

Кезеңділігі: ай сайын

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

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банкі

Ұсыну мерзімі: ай сайын – есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей, сондай-ақ желтоқсан айына қосымша (банкішілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды есепке ала отырып) келесі қаржы жылының бірінші ақпанынан кешіктірмей.

Нысан

1-кесте. Өтеуге дейін қалған төлем мерзімі

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Активтер | негізгі борыш және есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі жоқ, сондай-ақ негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша 30 (отыз) күннен аспайтын мерзімі өткен берешегі бар | | | | | | | | | | | |
| Талап етілгенге дейін | | 1 (бір) күннен 30 (отыз) күнге дейін | | 31 (отыз бір) күннен 90 (тоқсан) күнге дейін | | 91 (тоқсан бір) күннен 180 (бір жүз сексен) күнге дейін | | 181 (бір жүз сексен бір) күннен 365 (үш жүз алпыс бес) күнге дейін | | 1 (бір) жылдан 2 (екі) жылға дейін | |
| Барлығы | оның ішінде шетел валютасында | Барлығы | оның ішінде шетел валютасында | Барлығы | оның ішінде шетел валютасында | Барлығы | оның ішінде шетел валютасында | Барлығы | оның ішінде шетел валютасында | Барлығы | оның ішінде шетел валютасында |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1 | Заңды және жеке тұлғаларға берілген қарыздар (резервтерді (провизияларды) шегергенде), оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. | Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріне |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Банктерге қойылатын талаптар (резервтерді (провизияларды) шегергенде), оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріне |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2 | басқа банктерге берілген қарыздар резервтерді (провизияларды) шегергенде), оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріне |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне қойылатын талаптар |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Бағалы қағаздар (резервтерді (провизияларды) шегергенде), оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріне |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 | Кері репо операциялары (резервтерді (провизияларды) шегергенде), оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттерімен |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 | Реттелген борыш (резервтерді (провизияларды) шегергенде), оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріне |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7 | Өзге қаржы активтері, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріне |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8 | Жиынтығы, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріне |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9 | Анықтама үшін: өзге қаржы активтері, оның ішінде: | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х |
| 9.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріне | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х |
| 10 | Анықтама үшін: қаржылық емес активтер, оның ішінде: | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х |
| 10.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріне | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х |
| 11 | Анықтама үшін: теңгемен номинирленген, шетел валютасына индекстелген активтер | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х |
|  | Міндеттемелер | Талап етілгенге дейін | | 1 (бір) күннен 30 (отыз) күнге дейін | | 31 (отыз бір) күннен 90 (тоқсан) күнге дейін | | 91 (тоқсан бір) күннен 180 (бір жүз сексен) күнге дейін | | 181 (бір жүз сексен бір) күннен 365 (үш жүз алпыс бес) күнге дейін | | 1 (бір) жылдан 2 (екі) жылға дейін | |
| Барлығы | оның ішінде шетел валютасында | Барлығы | оның ішінде шетел валютасында | Барлығы | оның ішінде шетел валютасында | Барлығы | оның ішінде шетел валютасында | Барлығы | оның ішінде шетел валютасында | Барлығы | оның ішінде шетел валютасында |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 12 | Клиенттердің салымдары, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12.1 | заңды тұлғалардың |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12.2 | жеке тұлғалардың |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13 | Қазақстан Республикасының бейрезиденті-клиенттердің салымдары, оның ішінде |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13.1 | заңды тұлғалардың |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13.2 | жеке тұлғалардың |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14 | Банктердің алдындағы міндеттемелер, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14.1 | Қазақстан Республикасы бейрезиденттерінің алдында |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 15 | Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің алдындағы міндеттемелер |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 16 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 16.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттерінде |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 17 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 17.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттерінен |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 18 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарынан алынған қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 19 | Репо операциялары, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 19.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттерімен |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 20 | Реттелген борыш, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 20.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттерінен |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 21 | Арнайы мақсаттағы еншілес ұйымдардың салымдары |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 22 | Өзге қаржы міндеттемелері, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 22.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттерінің алдында |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 23 | Жиынтығы, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 23.1 | Қазақстн Республикасының бейрезиденттерінің алдында |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 24 | Анықтама үшін: өзге қаржы міндеттемелері, оның ішінде: | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х |
| 24.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттерінің алдында | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х |
| 25 | Анықтама үшін: қаржылық емес міндеттемелер, оның ішінде: | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х |
| 25.1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттерінің алдында | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х |
| 26 | Анықтама үшін: банктің алған қарыздары бойынша бас ұйымның алдындағы міндеттемелері | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х |
| 27 | Анықтама үшін: теңгемен номиналданған, шетел валютасына индекстелген міндеттемелер | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х |
| 28 | Анықтама үшін: қаржы жылына жай акциялар бойынша жарияланған дивидендтер | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х |
| 29 | Анықтама үшін: толық жұмыс күні жұмыс істеген қызметкерлер саны | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х | х |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| негізгі борыш және есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі жоқ, сондай-ақ негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша 30 (отыз) күннен аспайтын мерзімі өткен берешегі бар | | | | | | негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша 30 (отыз) күннен астам мерзімі өткен берешегі бар | | Барлығы | |
| 2 (екі) жылдан 3 (үш) жылға дейін | | 3 (үш) жылдан 5 (бес) жылға дейін | | 5 (бес) жылдан астам | | Барлығы | оның ішінде шетел валютасында | Барлығы | оның ішінде шетел валютасында |
| Барлығы | оның ішінде шетел валютасында | Барлығы | оның ішінде шетел валютасында | Барлығы | оның ішінде шетел валютасында |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| х | х | х | х | х | х | х | х |  |  |
| х | х | х | х | х | х | х | х |  |  |
| х | х | х | х | х | х | х | х |  |  |
| х | х | х | х | х | х | х | х |  |  |
| х | х | х | х | х | х | х | х |  |  |
| Барлығы | | | | | | | |  |  |
| 2 (екі) жылдан 3 (үш) жылға дейін | | 3 (үш) жылдан 5 (бес) жылға дейін | | 5 (бес) жылдан астам | | Барлығы | |  |  |
| Барлығы | оның ішінде шетел валютасында | Барлығы | оның ішінде шетел валютасында | Барлығы | оның ішінде шетел валютасында | Барлығы | оның ішінде шетел валютасында |  |  |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| х | х | х | х | х | х |  |  |  |  |
| х | х | х | х | х | х |  |  |  |  |
| х | х | х | х | х | х |  |  |  |  |
| х | х | х | х | х | х |  |  |  |  |
| х | х | х | х | х | х |  |  |  |  |
| х | х | х | х | х | х |  |  |  |  |
| х | х | х | х | х | х |  |  |  |  |
| х | х | х | х | х | х |  |  |  |  |

2-кесте. Өтімділік шегі туралы ақпарат

|  |  |
| --- | --- |
| Көрсеткіштер атауы | Күндер саны |
| Ұлттық валютамен өтімділік шегі |  |
| Шетел валютасымен өтімділік шегі |  |

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 «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Өтеуге дейін қалған төлем мерзімі

туралы есептің нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме

Өтеуге дейін қалған төлем мерзімі туралы есеп

(индекс – 12\_ФС\_ГА, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Өтеуге дейін қалған төлем мерзімі туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 8-бабының 18-1) тармақшасына және «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Екінші деңгейдегі банктер Нысанды ай сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. 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 есепке қол қоюға уәкілетті тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысанда өтеуге дейін түпкілікті мерзім бойынша, оның ішінде Қазақстан Республикасының бейрезиденттері мен шетел валютасы бойынша бөле отырып активтер мен міндеттемелер туралы мәліметтер көрсетіледі.

6. Активтер сомасы есептелген сыйақы, оң (теріс) түзетулер, дисконттар мен сыйлықақылар ескеріле отырып, халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастылған резервтер (провизиялар) шегеріліп көрсетіледі.

7. Негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі жоқ, сондай-ақ негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша 30 (отыз) күннен аспайтын мерзімі өткен берешегі бар активтердің барлығы өтеуге дейін түпкілікті мерзім бойынша бөлінеді (өзге қаржы активтерін қосқанда). Негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша 30 (отыз) күннен асатын мерзімі өткен берешегі бар активтер 19-бағанда көрсетіледі (өзге қаржы активтерін қосқанда).

8. Активтер мен міндеттемелер халықаралық қаржылық есептілік стандарттарының талаптарын ескере отырып, қаржылық және қаржылық емес активтер мен міндеттемелерге бөлінеді.

9. 4-жолда бағалы қағаздар резервтерді (провизияларды) шегере отырып көрсетіледі. Өзге жиынтық кіріс арқылы әділ құн бойынша ескерілетін, амортизацияланған құны бойынша ескерілетін, сондай-ақ пайда немесе шығын арқылы әділ құн бойынша ескерілетін акциялар 1 және 2-бағандарда көрсетіледі.

10. 7-жолды толтыру мақсатында өзге қаржы активтеріне Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген «Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысына (бұдан әрі – Үлгі шот жоспары) сәйкес мынадай шоттар жатады:

1753 «Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша есептелген кірістер»;

1855 «Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша дебиторлар»;

1860 «Банк қызметі бойынша басқа да дебиторлар»;

1861 «Кепілдіктер бойынша дебиторлар»;

1864 «Акцептелген вексельдер үшін клиентке қойылатын талаптар»;

1877 «Банк қызметімен байланысты дебиторлық берешек бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)»;

1890 шоттар тобы «Туынды қаржы құралдарымен жасалған операциялар мен дилинг операциялары бойынша талаптар».

11. Барлық міндеттемелер өтеуге дейін түпкілікті мерзім бойынша бөлінеді (өзге қаржы міндеттемелерін қосқанда).

12. Міндеттемелер сомасы есептелген шығыстар, оң (теріс) түзетулер, сондай-ақ дисконттар мен сыйлықақылар ескеріле отырып көрсетіледі.

13. 22-жолды толтыру мақсатында өзге қаржы міндеттемелеріне Үлгі шот жоспарының мынадай шоттары жатады:

2451 «Мерзімсіз қаржы құралдары»;

2727 «Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша есептелген шығыстар»;

2757 «Мерзімсіз қаржы құралдары бойынша есептелген шығыстар»;

2855 «Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша кредиторлар»;

2860 «Банк қызметі бойынша басқа да кредиторлар»;

2864 «Акцептер бойынша міндеттемелер»;

2890 шоттар тобы «Туынды қаржы құралдарымен жасалған операциялар мен дилинг операциялары бойынша міндеттемелер».

14. 9-жолда анықтама үшін 7-жолда көрсетілмеген өзге қаржы активтері көрсетіледі, 24-жолда анықтама үшін 22-жолда көрсетілмеген өзге қаржы міндеттемелері көрсетіледі.

15. 10 және 25-жолдарда анықтама үшін тиісінше қаржылық емес активтердің және міндеттемелердің жиынтық сомалары көрсетіледі.

16. 26-жолда анықтама үшін банктің алған қарыздар бойынша бас ұйымы алдындағы міндеттемелері көрсетіледі.

17. 28-жолда есепті жыл ішінде анықтама үшін өткен қаржы жылында жай акциялар бойынша жарияланған дивидендтер сомасы көрсетіледі.

18. 29-жолда анықтама үшін толық жұмыс күні жұмыс істеген қызметкерлер саны және баламалары (жарты ақыға жұмыс істеген екі қызметкер толық жұмыс күні жұмыс істеген бір қызметкер болып есептеледі) көрсетіледі.

19. 1 және 2-бағандарда мыналар көрсетілмейді:

1) заңды және жеке тұлғаларға берілген қарыздар бойынша талаптар (арнайы резервтерді (провизияларды) шегергенде);

2) халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздар бойынша міндеттемелер;

3) Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарынан алынған қарыздар бойынша міндеттемелер;

4) реттелген борыш бойынша міндеттемелер.

20. Есептің нысанында 2-кестеге сәйкес банк өтімділігінің шегі туралы ақпарат – шарттық міндеттемелерді төлеу талабымен банк жұмыс істей алатын кезең күндермен көрсетіледі.

Бұл ретте күндер санын есептеу кезінде банк мыналарды ескеруі қажет:

күндер санын есептеу кезінде есептеулерді орындау мерзіміне сәйкес ақша қаражаты мен өзге де өтімді активтер, ақша түсімі мен әкетілуі есепке алынады;

бұл кезеңде банк қаржыландыру тарта алмайды және мерзімін ұзартуға, жаңа депозиттер мен қарыздар ашуға (активтер бөлігінде де, міндеттемелер бөлігінде де) рұқсат етілмейді;

қарыздар бойынша мынадай сипаттамасы бар түсімдер өтімділік шегінің есебіне енгізілмейді:

банктің алдындағы берешекті өтеу үшін қарыз алушының қаржылық жай-күйінің нашарлағаны байқалады;

қаржылық жай-күйінің нашарлауына байланысты банктік қарыз шартының талаптарына өзгеріс енгізілген не банктік қарыз шартында қаржылай қиындықтар туындаған кезде қарыз алушының шарттың талаптарын дербес өзгерту мүмкіндігі көзделген;

қарыз алушының міндеттемелері қайта қаржыландырылған (қолданыстағы шарт, қолданыстағы шартқа қосымша келісім шеңберінде, жаңа банктік қарыз шарты шеңберінде).

Қарыз алушының қаржылық жай-күйінің нашарлау белгілері Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 16502 болып тіркелген Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 22 желтоқсандағы № 269 қаулысымен бекітілген Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына және Қазақстан Республикасының бухгалтерлік есеп және қаржылық есептілік туралы заңнамасының талаптарына сәйкес провизиялар (резервтер) құру қағидаларында айқындалған;

талап етуге дейінгі барлық міндеттемелер бойынша әкетілуі, оның ішінде есеп айырысулар жүргізу мерзімі белгіленбеген міндеттемелер банктің ішкі әдістемелеріне сәйкес енгізіледі.

21. Мәліметтер болмаған жағдайда, Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2019 жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

№ \_\_\_ қаулысына

13-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналғаннысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Тартылған ақшаның негізгі көздері туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 13\_ФС\_ОИ

Кезеңділігі: ай сайын

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

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банкі

Ұсыну мерзімі: ай сайын – есепті айдан кейінгі айдың он бесінші күнінен кешіктірмей.

Күнтізбелік тоқсан аяқталған соң есепті айда - аяқталатын тоқсаннан кейінгі айдың он бесінші жұмыс күнінен кешіктірмей.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Депозитордың (кредитордың) атауы | Бизнес-сәйкестендіру нөмірі (заңды тұлға үшін) немесе жеке сәйкестендіру нөмірі (жеке тұлға, оның ішінде бар болса - дара кәсіпкер үшін) | Кредитор (депозитор) санаты | Экономикалық қызмет түрлерінің жалпы жіктеуіші бойынша саланың коды | Ағымдағы шоттар | |
| Баланстық құны, барлығы | оның ішінде шетел валютасында |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 |  |  | х |  |  |  |
| 1.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  | х |  |  |  |
| 2.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  | х |  |  |  |
| 3.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  | х |  |  |  |
| 4.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  | х |  |  |  |
| 5.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 6 |  |  | х |  |  |  |
| 6.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 7 |  |  | х |  |  |  |
| 7.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 8 |  |  | х |  |  |  |
| 8.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 9 |  |  | х |  |  |  |
| 9.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 10 |  |  | х |  |  |  |
| 10.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 11 |  |  | х |  |  |  |
| 11.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 12 |  |  | х |  |  |  |
| 12.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 13 |  |  | х |  |  |  |
| 13.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 14 |  |  | х |  |  |  |
| 14.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 15 |  |  | х |  |  |  |
| 15.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 16 |  |  | х |  |  |  |
| 16.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 17 |  |  | х |  |  |  |
| 17.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 18 |  |  | х |  |  |  |
| 18.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 19 |  |  | х |  |  |  |
| 19.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 20 |  |  | х |  |  |  |
| 20.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 21 |  |  | х |  |  |  |
| 21.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 22 |  |  | х |  |  |  |
| 22.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 23 |  |  | х |  |  |  |
| 23.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 24 |  |  | х |  |  |  |
| 24.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
| 25 |  |  | х |  |  |  |
| 25.1. |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Талап етілгенге дейін салымдар | | Шартты салым | | Мерзімді салым | | | |
| Баланстық құны, барлығы | оның ішінде шетел валютасында | Баланстық құны, барлығы | оның ішінде шетел валютасында | Баланстық құны, барлығы | оның ішінде шетел валютасында | оның ішінде дисконт (минус белгісімен) | Орташа мөлшерленген сыйақы мөлшерлемесі,  пайызбен |
| 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар, мерзімсіз қаржы құралдары | | | | Алынған қарыздар | | | |
| Баланстық құны, барлығы | оның ішінде шетел валютасында | оның ішінде дисконт (минус белгісімен) | Орташа мөлшерленген сыйақы мөлшерлемесі,  %-бен | Баланстық құны, барлығы | оның ішінде шетел валютасында | оның ішінде дисконт (минус белгісімен) | Орташа мөлшерленген сыйақы мөлшерлемесі,  %-бен |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Анықтама үшін: инвестициялық депозит туралы шарт бойынша міндеттемелер | Барлығы | |
| Баланстық құны, барлығы | оның ішінде шетел валютасында |
| 24 | 25 | 26 |
|  |  |  |

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 «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Тартылған ақшаның негізгі көздері

туралы есептің нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме

Тартылған ақшаның негізгі көздері туралы есеп

(индекс – 13\_ФС\_ОИ, кезеңділігі – ай сайын, тоқсан сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Тартылған ақшаның негізгі көздері туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 8-бабының 18-1) тармақшасына және «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Екінші деңгейдегі банктер Нысанды ай сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. 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 есепке қол қоюға уәкілетті тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысанды толтыру кезінде банктер жеке және заңды тұлғалар (жиынтығында банктің олардың алдында міндеттемелердің ең көп сомасы бар тұлғалар банктің ірі депозиторлары (кредиторлары) болып табылады) бөлігінде банктің 25 (жиырма бес) ірі депозиторын (кредиторын) ашып көрсетеді. Нысандағы мәліметтер банктің әр депозитор (кредитор) алдындағы міндеттемелерінің жиынтық сомасының азаю ретімен келтіріледі.

6. Нысанда есептелген сыйақы, оң (теріс) түзетулер, дисконттар мен сыйлықақылар ескеріле отырып, банк тартқан ақшаның баланстық құны, сондай-ақ мерзімді салымдар, айналысқа шығарылған бағалы қағаздар, мерзімсіз қаржы құралдары және алынған қарыздар бойынша орташа мөлшерленген жылдық тиімді сыйақы мөлшерлемесі (дисконттарды (сыйлықақыларды) және түзетулерді ескермей есептелген) көрсетіледі.

7. Банктің 25 жиырма бес) ірі депозиторы (кредиторы) қатарына кіретін заңды тұлғаның алдында банк міндеттемелері және осы тұлғаның ірі қатысушылары (қатысу үлесі 10 (он) пайыз және асатын) еншілес ұйымдары алдында міндеттемелері болған жағдайда, Нысанда Нысанның тиісті тармақшаларындағы ірі қатысушылары (қатысу үлесі 10 (он) пайыз және асатын) еншілес ұйымдары бойынша мәліметтер көрсетіледі.

8. Банктің жиынтығында 25 (жиырма бес) ірі депозиторы (кредиторы) қатарына кіретін заңды тұлғаның және оның ірі қатысушылары (қатысу үлесі 10 (он) пайыз және асатын) еншілес ұйымдары алдында міндеттемелері болған жағдайда, осы тұлға және ірі қатысушылары (қатысу үлесі 10 (он) пайыз және асатын) еншілес ұйымдары бойынша мәліметтер көрсетіледі.

9. Түсіндірменің 7 және 8-тармақтары мақсатында заңды тұлғалардың ірі қатысушыларын (қатысу үлесі 10 (он) пайыз және асатын) еншілес ұйымдарын айқындауды банк әрбір күнтізбелік тоқсанның басындағы жағдай бойынша жүзеге асырады.

10. Банктің 25 (жиырма бес) ірі депозиторы (кредиторы) қатарында өзі дербес және (немесе) Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі зейнетақы активтерін сенімгерлікпен басқарушы ретінде орналастырған «Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры» акционерлік қоғамының қаражаты болған жағдайда, осы мәліметтер есептің Нысанында көрсетілмейді.

11. Жеке тұлғалар бойынша 2-баған толтырылмайды.

12. Нысанда бір заңды тұлғаның әрбір филиалы алдындағы банктің берешегі жеке көрсетілмейді - мәліметтер бір заңды тұлға бойынша жиынтығымен көрсетіледі.

13. 4-бағанда егер кредитор (депозитор) заңды тұлға болып табылса «1» коды, кредитор (депозитор) жеке тұлға болып табылса (дара кәсіпкерлерді қоса алғанда) «2» коды көрсетіледі.

14. 24-бағанды ислам банктері толтырады, қалдықтар Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген «Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарын бекіту туралы» Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысына сәйкес «Инвестициялық депозит туралы шарт бойынша міндеттемелер» 7830-баланстық шотында көрсетіледі.

15. Мәліметтер болмаған жағдайда, Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2019 жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

№ \_\_\_ қаулысына

14-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналғаннысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Жеке тұлғалар депозиттерінің көлемі және сыйақы мөлшерлемелері бойынша есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 14\_ФС\_ДФЛ

Кезеңділігі: ай сайын

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

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: депозиттерге міндетті кепілдік беру жүйесінің қатысушысы болып табылатын банк

Ұсыну мерзімдері: ай сайын – есепті айдан кейінгі айдың оныншы жұмыс күнінен кешіктірмей, сондай-ақ желтоқсан айына қосымша (банкішілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды есепке ала отырып) келесі қаржы жылының бірінші ақпанынан кешіктірмей.

Нысан

1-кесте. Жеке тұлғалардың депозиттері бойынша есеп

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Атауы | Депозиттердің барлығы, оның ішінде: | Қоса алғанда 3 (үш) айға дейін | Қоса алғанда 3 (үш) айдан 6 (алты) айға дейін | 6 (алты) айдан 12 (он екі) айға дейін | 12 (он екі) ай | 12 (он екі) айдан астам |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Жеке тұлғалардың ұлттық және шетел валюталарындағы депозиттерінің барлығы, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 | Ұлттық валютадағы депозиттер, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1 | Мерзімділік талаптарына сәйкес келмейтін салымдар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.1 | Шартты салымдар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.1.1 | Қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.1.2 | 1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.1.3 | 3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.1.4 | 5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.1.5 | 10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.1.6 | 15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.1.7 | 20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.1.8 | 50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.1.9 | 500 (бес жүз) миллион теңгеден астам |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.1.10 | Анықтама үшін: банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың шартты салымдары |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.2 | Мерзімді салымдар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.2.1 | қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.2.2 | 1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.2.3 | 3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.2.4 | 5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.2.5 | 10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.2.6 | 15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.2.7 | 20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.2.8 | 50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.2.9 | 500 (бес жүз) миллион теңгеден астам |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.2.10 | Анықтама үшін: банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың ұлттық валютадағы шартты салымдары |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2 | Мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.1 | толықтыру құқығымен, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.1.1 | қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.1.2 | 1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.1.3 | 3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.1.4 | 5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.1.5 | 10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.1.6 | 15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.1.7 | 20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.1.8 | 50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.1.9 | 500 (бес жүз) миллион теңгеден астам |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.1.10 | Анықтама үшін: банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың толықтыру құқығымен мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдары |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.2 | толықтыру құқығынсыз, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.2.1 | қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.2.2 | 1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.2.3 | 3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.2.4 | 5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.2.5 | 10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.2.6 | 15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.2.7 | 20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.2.8 | 50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.2.9 | 500 (бес жүз) миллион теңгеден астам |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.2.10 | Анықтама үшін: банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың толықтыру құқығынсыз мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдары |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3 | Жинақ салымдары, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.1 | толықтыру құқығымен, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.1.1 | қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.1.2 | 1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.1.3 | 3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.1.4 | 5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.1.5 | 10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.1.6 | 15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.1.7 | 20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.1.8 | 50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.1.9 | 500 (бес жүз) миллион теңгеден астам |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.1.10 | Анықтама үшін: банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың толықтыру құқығымен жинақ салымдары |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.2 | толықтыру құқығынсыз, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.2.1 | қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.2.2 | 1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.2.3 | 3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.2.4 | 5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.2.5 | 10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.2.6 | 15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.2.7 | 20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.2.8 | 50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.2.9 | 500 (бес жүз) миллион теңгеден астам |  |  |  |  |  |  |
| 1..3.2.10 | Анықтама үшін: банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың толықтыру құқығынсыз жинақ салымдары |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.4 | Ағымдағы шоттар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.4.1 | қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.4.2 | 1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.4.3 | 3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.4.4 | 5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.4.5 | 10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.4.6 | 15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.4.7 | 20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.4.8 | 50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.4.9 | 500 (бес жүз) миллион теңгеден астам |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.4.10 | Анықтама үшін: банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың ағымдағы шоттары |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.5 | Талап етуге дейінгі салымдар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.5.1 | қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.5.2 | 1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.5.3 | 3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.5.4 | 5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.5.5 | 10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.5.6 | 15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.5.7 | 20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.5.8 | 50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.5.9 | 500 (бес жүз) миллион теңгеден астам |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.5.10 | Анықтама үшін: банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың талап етуге дейінгі салымдары |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Шетел валютасындағы депозиттер, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 2.1 | Мерзімділік талаптарына сәйкес келмейтін салымдар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1 | Шартты салымдар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1.1 | қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1.2 | 1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1.3 | 3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1.4 | 5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1.5 | 10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1.6 | 15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1.7 | 20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1.8 | 50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1.9 | 500 (бес жүз) миллион теңгеден астам |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1.10 | Анықтама үшін: банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың шартты салымдары |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2 | Мерзімді салымдар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2.1 | қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2.2 | 1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2.3 | 3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2.4 | 5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2.5 | 10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2.6 | 15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2.7 | 20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2.8 | 50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2.9 | 500 (бес жүз) миллион теңгеден астам |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2.10 | Анықтама үшін: банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың мерзімді салымдары |  |  |  |  |  |  |
| 2.2 | Мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.1 | қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.2 | 1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.3 | 3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.4 | 5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.5 | 10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.6 | 15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.7 | 20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.8 | 50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.9 | 500 (бес жүз) миллион теңгеден астам |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.10 | Анықтама үшін: банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдары |  |  |  |  |  |  |
| 2.3 | Жинақ салымдары, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1 | қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 | 1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.3 | 3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.4 | 5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.5 | 10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.6 | 15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.7 | 20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.8 | 50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.9 | 500 (бес жүз) миллион теңгеден астам |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.10 | Анықтама үшін: банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың жинақ салымдары |  |  |  |  |  |  |
| 2.4 | Ағымдағы шоттар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 2.4.1 | қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.4.2 | 1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.4.3 | 3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.4.4 | 5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.4.5 | 10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.4.6 | 15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.4.7 | 20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.4.8 | 50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.4.9 | 500 (бес жүз) миллион теңгеден астам |  |  |  |  |  |  |
| 2.4.10 | Анықтама үшін: банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың ағымдағы шоттары |  |  |  |  |  |  |
| 2.5 | Талап етуге дейінгі салымдар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 2.5.1 | қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.5.2 | 1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.5.3 | 3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.5.4 | 5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.5.5 | 10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.5.6 | 15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.5.7 | 20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.5.8 | 50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.5.9 | 500 (бес жүз) миллион теңгеден астам |  |  |  |  |  |  |
| 2.5.10 | Анықтама үшін: банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың талап етуге дейінгі салымдары |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Сыйақысының бір бөлігін мемлекет субсидиялайтын ұлттық валютадағы салымдар (тұрғын үй құрылыс жинақ ақшасы, мемлекеттік білім беру жинақтау жүйесі шеңберінде), оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 3.1 | қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 3.2 | 1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 3.3 | 3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 3.4 | 5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 3.5 | 10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 3.6 | 15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 3.7 | 20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 3.8 | 50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 3.9 | 500 (бес жүз) миллион теңгеден астам |  |  |  |  |  |  |
| 3.10 | Анықтама үшін: банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың сыйақысының бір бөлігін мемлекет субсидиялайтын ұлттық валютадағы салымдары (тұрғын үй құрылыс жинақ ақшасы, мемлекеттік білім беру жинақтау жүйесі шеңберінде) |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Өзгермелі пайыздық мөлшерлемесімен ұлттық валютадағы салымдар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 4.1 | Мерзімді салымдар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.1 | қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.2 | 1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.3 | 3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.4 | 5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.5 | 10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.6 | 15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.7 | 20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.8 | 50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.9 | 500 (бес жүз) миллион теңгеден астам |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.10 | Анықтама үшін: банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың өзгермелі пайыздық мөлшерлемесімен мерзімді салымдары |  |  |  |  |  |  |
| 4.2 | Жинақ салымдары, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.1 | қоса алғанда 1 (бір) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.2 | 1 (бір) миллион теңгеден қоса алғанда 3 (үш) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.3 | 3 (үш) миллион теңгеден қоса алғанда 5 (бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.4 | 5 (бес) миллион теңгеден қоса алғанда 10 (он) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.5 | 10 (он) миллион теңгеден қоса алғанда 15 (он бес) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.6 | 15 (он бес) миллион теңгеден қоса алғанда 20 (жиырма) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.7 | 20 (жиырма) миллион теңгеден қоса алғанда 50 (елу) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.8 | 50 (елу) миллион теңгеден қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.9 | 500 (бес жүз) миллион теңгеден астам |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.10 | Анықтама үшін: банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың өзгермелі пайыздық мөлшерлемесімен жинақ салымдары |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Белгіленген мерзімі жоқ | Шоттар саны, оның ішінде: | Қоса алғанда 3 (үш) айға дейін | Қоса алғанда 3 (үш) айдан 6 (алты) айға дейін | 6 (алты) айдан 12 (он екі) айға дейін | 12 (он екі) ай | 12 (он екі) айдан астам | Белгіленген мерзімі жоқ |
| 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

2-кесте. Жеке тұлғалар депозиттерінің айналымдары бойынша есеп

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Атауы | Есепті айда ашылған шоттар саны | Есепті айда жаңадан ашылған шоттарға қабылданған депозиттердің барлығы | Есепті айда мерзімі ұзартылған шоттар саны | Есепті айда мерзімі ұзартылған депозиттердің барлығы | Есепті айда салымшы және (немесе) үшінші тұлға толықтырған шоттар саны | Есепті айда салымшы және (немесе) үшінші тұлға толықтырған депозиттердің барлығы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Жеке тұлғалардың ұлттық және шетел валюталарындағы депозиттерінің барлығы, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 | Ұлттық валютадағы депозиттер, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1 | Мерзімділік талаптарына сәйкес келмейтін салымдар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.1 | Шартты салымдар: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.2 | Мерзімді салымдар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.2.1 | қоса алғанда 3 (үш) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.2.2 | 3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.2.3 | 6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.2.4 | 12 (он екі) ай |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.1.2.5 | 12 (он екі) айдан астам |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2 | Толықтыру құқығымен мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.1 | қоса алғанда 3 (үш) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.2 | 3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.3 | 6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.4 | 12 (он екі) ай |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.5 | 12 (он екі) айдан астам |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3 | Толықтыру құқығынсыз мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.1 | қоса алғанда 3 (үш) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.2 | 3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.3 | 6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.4 | 12 (он екі) ай |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.5 | 12 (он екі) айдан астам |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.4 | Толықтыру құқығымен жинақ салымдары, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.4.1 | қоса алғанда 3 (үш) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.4.2 | 3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.4.3 | 6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.4.4 | 12 (он екі) ай |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.4.5 | 12 (он екі) айдан астам |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.5 | Толықтыру құқығынсыз жинақ салымдары, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.5.1 | қоса алғанда 3 (үш) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.5.2 | 3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.5.3 | 6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.5.4 | 12 (он екі) ай |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.5.5 | 12 (он екі) айдан астам |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.6 | Ағымдағы шоттар |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.7 | Талап етуге дейінгі салымдар |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Шетел валютасындағы депозиттер, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 2.1 | Мерзімділік талаптарына сәйкес келмейтін салымдар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1 | Шартты салымдар |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2 | Мерзімді салымдар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2.1 | қоса алғанда 3 (үш) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2.2 | 3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2.3 | 6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2.4 | 12 (он екі) ай |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.2.5 | 12 (он екі) айдан астам |  |  |  |  |  |  |
| 2.2 | Мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.1 | қоса алғанда 3 (үш) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.2 | 3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.3 | 6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.4 | 12 (он екі) ай |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.5 | 12 (он екі) айдан астам |  |  |  |  |  |  |
| 2.3 | Жинақ салымдары, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1 | қоса алғанда 3 (үш) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 | 3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.3 | 6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.4 | 12 (он екі) ай |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.5 | 12 (он екі) айдан астам |  |  |  |  |  |  |
| 2.4 | Ағымдағы шоттар |  |  |  |  |  |  |
| 2.5 | Талап етуге дейінгі салымдар |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Сыйақысының бір бөлігін мемлекет субсидиялайтын ұлттық валютадағы салымдар (тұрғын үй құрылыс жинақ ақшасы, мемлекеттік білім беру жинақтау жүйесі шеңберінде), оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 3.1 | қоса алғанда 3 (үш) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 3.2 | 3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 3.3 | 6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 3.4 | 12 (он екі) ай |  |  |  |  |  |  |
| 3.5 | 12 (он екі) айдан астам |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Өзгермелі пайыздық мөлшерлемесімен ұлттық валютадағы депозиттер, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 4.1 | Мерзімді салымдар, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.1 | қоса алғанда 3 (үш) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.2 | 3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.3 | 6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.4 | 12 (он екі) ай |  |  |  |  |  |  |
| 4.1.5 | 12 (он екі) айдан астам |  |  |  |  |  |  |
| 4.2 | Жинақ салымдары, оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.1 | қоса алғанда 3 (үш) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.2 | 3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.3 | 6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.4 | 12 (он екі) ай |  |  |  |  |  |  |
| 4.2.5 | 12 (он екі) айдан астам |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Есепті айда ішінара ақша алынған шоттар саны | Есепті айда ішінара ақша алынған депозиттердің барлығы | Есепті айда мерзімі бойынша өтелген шоттар саны | Есепті айда мерзімі бойынша өтелген депозиттердің барлығы | Есепті айда мерзімінен бұрын өтелген шоттар саны | Есепті айда мерзімінен бұрын өтелген депозиттердің барлығы |
| 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
|  |  |  |  |  |  |

3-кесте. Өтеу сомасы туралы есеп

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Депозиттер бойынша «Қазақстанның депозиттерге кепілдік беру қоры» акционерлік қоғамының (бұдан әрі - Қор) өтеу сомасы (банктің депозиторларға қарсы талаптарын есептемегенде) (мың теңгемен) |  |
| 2 | Депозиттер бойынша Қордың өтеу сомасы (банктің депозиторларға қарсы талаптарын есептегенде) (мың теңгемен) |  |
| 3 | Клиенттер саны (бірліктермен), оның ішінде: |  |
| 3.1 | барлық шоттар бойынша нөлдік қалдықтары бар клиенттер (бірліктермен) |  |
| 4 | Нөлдік қалдықтары бар шоттар саны (бірліктермен) |  |

4-кесте. Өңірлер бөлігінде жеке тұлғалардың депозиттері бойынша есеп

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Облыстар | Теңгемен | | Шетел валютасында | |
| Шоттар саны | Депозиттердің барлығы (мың теңге) | Шоттар саны | Депозиттердің барлығы (мың теңге) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Ақмола |  |  |  |  |
| 2 | Ақтөбе |  |  |  |  |
| 3 | Алматы |  |  |  |  |
| 4 | Атырау |  |  |  |  |
| 5 | Шығыс Қазақстан |  |  |  |  |
| 6 | Жамбыл |  |  |  |  |
| 7 | Батыс Қазақстан |  |  |  |  |
| 8 | Қарағанды |  |  |  |  |
| 9 | Қостанай |  |  |  |  |
| 10 | Қызылорда |  |  |  |  |
| 11 | Маңғыстау |  |  |  |  |
| 12 | Павлодар |  |  |  |  |
| 13 | Солтүстік Қазақстан |  |  |  |  |
| 14 | Түркістан |  |  |  |  |
| 15 | Алматы қаласы |  |  |  |  |
| 16 | Нұр-Сұлтан қаласы |  |  |  |  |
| 17 | Шымкент қаласы |  |  |  |  |
| Жиынтығы: |  |  |  |  |  |

5-кесте. Жеке тұлғалардың белгіленген пайыздық мөлшерлемесі бар тартылған депозиттері бойынша есепті айдағы сыйақы мөлшерлемелері және тарту көлемі

(белгіленген пайыздық мөлшерлемесі бар депозиттер)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Белгіленген пайыздық мөлшерлемесі бар депозит санаты | Жаңадан тартылған салымдар көлемі (депозиттер), мың теңге | Ең жоғары мөлшерлеме | Орташа есептелген мөлшерлеме |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Ұлттық валютадағы депозиттер |  |  |  |
| 1.1. | Мерзімділік талаптарына сәйкес келмейтін салымдар, оның ішінде: |  |  |  |
| 1.1.1. | Шартты салымдар |  |  |  |
| 1.1.2. | Мерзімді салымдар, оның ішінде: |  |  |  |
| 1.1.2.1. | қоса алғанда 3 (үш) айға дейін |  |  |  |
| 1.1.2.2. | 3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін |  |  |  |
| 1.1.2.3. | 6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін |  |  |  |
| 1.1.2.4. | 12 (он екі) ай |  |  |  |
| 1.2. | Толықтыру құқығымен мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдар, оның ішінде: |  |  |  |
| 1.2.1. | қоса алғанда 3 (үш) айға дейін |  |  |  |
| 1.2.2. | 3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін |  |  |  |
| 1.2.3. | 6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін |  |  |  |
| 1.2.4. | 12 (он екі) ай |  |  |  |
| 1.3. | Толықтыру құқығынсыз мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдар, оның ішінде: |  |  |  |
| 1.3.1. | қоса алғанда 3 (үш) айға дейін |  |  |  |
| 1.3.2. | 3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін |  |  |  |
| 1.3.3. | 6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін |  |  |  |
| 1.3.4. | 12 (он екі) ай |  |  |  |
| 1.4. | Толықтыру құқығымен жинақ салымдары, оның ішінде: |  |  |  |
| 1.4.1. | қоса алғанда 3 (үш) айға дейін |  |  |  |
| 1.4.2. | 3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін |  |  |  |
| 1.4.3. | 6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін |  |  |  |
| 1.4.4. | 12 (он екі) ай |  |  |  |
| 1.5. | Толықтыру құқығынсыз жинақ салымдары, оның ішінде: |  |  |  |
| 1.5.1. | қоса алғанда 3 (үш) айға дейін |  |  |  |
| 1.5.2. | 3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін |  |  |  |
| 1.5.3. | 6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін |  |  |  |
| 1.5.4. | 12 (он екі) ай |  |  |  |
| 1.6. | Ағымдағы шоттар |  |  |  |
| 1.7. | Талап етуге дейінгі салымдар |  |  |  |
| 2 | Шетел валютасындағы салымдар |  |  |  |
| 2.1. | Мерзімділік талаптарына сәйкес келмейтін салымдар, оның ішінде: |  |  |  |
| 2.1.1. | Шартты салымдар |  |  |  |
| 2.1.2. | Мерзімді салымдар, оның ішінде: |  |  |  |
| 2.1.2.1. | 12 (он екі) айға дейін |  |  |  |
| 2.1.2.2. | 12 (он екі) ай және одан астам |  |  |  |
| 2.2. | Мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдар, оның ішінде: |  |  |  |
| 2.2.1. | 12 (он екі) айға дейін |  |  |  |
| 2.2.2. | 12 (он екі) ай және одан астам |  |  |  |
| 2.3. | Жинақ салымдары, оның ішінде: |  |  |  |
| 2.3.1. | 12 (он екі) айға дейін |  |  |  |
| 2.3.2. | 12 (он екі) ай және одан астам |  |  |  |
| 2.4. | Ағымдағы шоттар |  |  |  |
| 2.5. | Талап етуге дейінгі салымдар |  |  |  |
| 3 | Сыйақысының бір бөлігін мемлекет субсидиялайтын салымдар (тұрғын үй құрылыс жинақ ақшасы, мемлекеттік білім беру жинақтау жүйесі шеңберінде) |  |  |  |

6-кесте. Жеке тұлғалардың тартылған депозиттері бойынша есепті айдағы сыйақы мөлшерлемелері және тарту көлемі

(өзгермелі пайыздық мөлшерлемесі бар ұлттық валютадағы депозиттер)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Бенчмарк | Бенчмарк мәні | Жаңадан тартылған салымдар көлемі (депозиттер), мың теңге | Спред, пайыздық тармақ | Ең жоғары мөлшерлеме |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің базалық мөлшерлемесі |  |  |  |  |
| 2 | Инфляция деңгейі |  |  |  |  |
| 3 | TONIA |  |  |  |  |
| 4 | TWINA |  |  |  |  |

7-кесте. Жеке тұлғалардың депозиттерін тарту үшін агенттік желінің болуы немесе болмауы туралы есеп

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Атауы | Болуы(иә немесе жоқ) | Агенттер саны | | Агенттің қызметтері арқылы жеке тұлғалардың депозиттерін тарту  (иә немесе жоқ) | Тұрғын үй құрылыс жинақ банкі және (немесе) Ұлттық пошта операторы арқылы жеке тұлғалардың депозиттерін тарту |
| жеке тұлғалардың | заңды тұлғалардың |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Жеке тұлғалардың депозиттерін тарту үшін агенттік желі |  |  |  |  |  |

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 «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Жеке тұлғалар депозиттерінің көлемі

және сыйақы мөлшерлемелері

бойынша есептің нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме

Жеке тұлғалар депозиттерінің көлемі және сыйақы мөлшерлемелері бойынша есеп

(индекс – 14\_ФС\_ДФЛ, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Жеке тұлғалар депозиттерінің көлемі және сыйақы мөлшерлемелері бойынша есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 8-бабының 18-1) тармақшасына және «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Депозиттерге міндетті кепілдік беру жүйесінің қатысушысы болып табылатын банктер Нысанды ай сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. 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.

Салымдар клиенттермен банктік салым шарттары негізінде мерзімдері бойынша бөлінеді. Салымдар мерзімдері бойынша мынадай салымдар болып жіктеледі:

қоса алғанда 3 (үш) айға дейін;

3 айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін;

6 айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін;

12 (он екі) ай;

12 (он екі) айдан астам;

белгіленген мерзімі жоқ (ағымдағы шоттар, талап етуге дейінгі салымдар, шартты салымдар).

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Банктер 1-кестені толтыру кезінде жеке тұлғалардың салымдар, оның ішінде нөлдік қалдықтары бар салымдары туралы мәліметтерді ашып көрсетеді.

6. Шетел валютасындағы депозиттер бойынша сомалар есепті айдың соңғы жұмыс күніндегі жағдай бойынша қолданыста болған Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бағамы бойынша қайта есептелуге тиіс.

7. Депозиттің сомасына қарай депозиттерді топтарға бөлу кезінде есепті айдың соңғы күніндегі жағдай бойынша деректерді пайдалану қажет.

8. 3 және 10-бағандар бойынша жеке тұлғалар теңгемен және (немесе) шетел валютасында ашқан депозиттердің жиынтық сомалары және шоттардың саны көрсетіледі.

9. 1-кестенің 4, 5, 6, 7, 8, 9, 11, 12, 13, 14, 15 және 16-бағандарында мерзімі (мерзімінің болмауы) бойынша бөле отырып жеке тұлғалар теңгемен және шетел валютасында ашқан депозиттердің жиынтық сомалары және шоттардың саны көрсетіледі.

10. 1-кестенің 9 және 16-бағандарда ағымдағы шоттардан, талап етуге дейінгі салымдардан және шартты салымдардан басқа Қазақстан Республикасының заңнамасындағы шектеулердің болуы ескеріле отырып, шарттың мерзімі аяқталған, бірақ клиент салымды талап етпеген салымдар көрсетіледі, бұл ретте:

1) клиент әрекет етпейтін салық төлеуші болып табылады немесе оның салықтар және әлеуметтік төлемдер бойынша берешегі бар, сондай-ақ клиенттің шотында Қазақстан Республикасының салық органдары қойған шектеулер бар (шығыс операцияларын тоқтата тұру туралы инкассо өкімдері);

2) клиенттің шотына үшінші тұлғалардың банк шотынан ақшаны алып қою және (немесе) банк шотындағы ақшаға тыйым салу туралы талаптары қойылған;

3) банк осы салымның мерзімін «талап етуге дейінгі салымның» талаптарымен ұзартады.

11. 1-кестенің 3-жолында сыйақысының бір бөлігін мемлекет субсидиялайтын (тұрғын үй құрылыс жинақ ақшасы, мемлекеттік білім беру жинақтау жүйесі шеңберінде) немесе мемлекеттің сыйлықақысы көзделген салымдар туралы мәліметтер көрсетіледі.

12. 1-кестенің 4-жолында сыйақысы өзгермелі пайыздық мөлшерлеме бойынша есептелетін депозиттер туралы мәліметтер көрсетіледі.

13. 1-кестенің «Анықтама үшін: банкпен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың салымдары» жолдары тиісті 1.1.1.1., 1.1.1.2., 1.1.2.1., 1.1.2.2., 1..3.1., 1.1.3.2., 1.1.4., 1.1.5., 2.1.1., 2.1.2., 2.2., 2.3., 2.4., 2.5., 3., 4.1. және 4.2-жолдарға енгізіліп қойған.

Тұлғаның банкпен ерекше қатынастар арқылы байланыстылық белгісі «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 40-бабында, «Жауапкершілігі шектеулі және қосымша жауапкершілігі бар серіктестіктер туралы» 1998 жылғы 22 сәуірдегі Қазақстан Республикасы Заңының 12-1-бабында және «Акционерлік қоғамдар туралы» 2003 жылғы 13 мамырдағы Қазақстан Республикасы Заңының 64-бабында айқындалады.

14. 2-кестеде есепті айда жеке тұлғалардың салымдары бойынша айналымдар көрсетіледі.

15. Егер есепті ай ішінде шетел валютасындағы депозиттер бойынша мерзімін ұзарту, толықтыру, ішінара ақша алу және есепте көзделген с.с. операциялар жүргізілген жағдайда, сомалар шетел валютасымен операциялар жүргізу күнінде қолданыста болған Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бағамы бойынша қайта есептелуге тиіс.

16. 2-кестенің 3 және 4-бағандарында депозиттердің сомасы және мерзімі бойынша бөле отырып есепті айда жеке тұлғалар ашқан шоттардың саны көрсетіледі.

17. 2-кестенің 5 және 6-бағандарында есепті айда мерзімі ұзартылған шоттардың саны және депозиттердің сомасы көрсетіледі.

18. 2-кестенің 7 және 8-бағандарында есепті айда клиенттер және/немесе үшінші тұлғалар толықтырған шоттардың саны және депозиттердің сомасы (капиталдандыруды қоспағанда) көрсетіледі. Бұл ретте 2-кестенің 7 және 8-бағандарында банк клиентінің шоттарына берешекті өтеу мақсатында акцептсіз тәртіппен бұрын есептен шығарылған ақшаны қайтару көрсетілмейді.

19. 2-кестенің 9 және 10-бағандарында есепті айда клиенттер ішінара ақша алған шоттардың саны мен депозиттердің сомасы көрсетіледі, оның ішінде салық салуды орындау мақсатында клиенттің шотынан банктің, үшінші тұлғаның алуы (салық органдарының инкассолық өкімдерді қоюы, сондай-ақ сот шешімін орындау мақсатында, сот орындаушыларының инкассолық өкімдермен сот парақтарын қоюы, банк комиссиялары және т.б.).

20. 2-кестенің 11 және 12-бағандарында шарт мерзімінің аяқталуына байланысты есепті айда жабылған шоттардың саны мен депозиттердің сомасы, оның ішінде ағымдағы шоттар да көрсетіледі.

21. 2-кестенің 13-14-жолдарында есепті айда мерзімінен бұрын жабылған шоттардың саны мен депозиттердің сомасы көрсетіледі.

22. 3-кестенің 1-жолында банктің депозиторларға қарсы талаптарын есептемегенде, банктің жеке тұлғалардың барлық салымдары бойынша Қор төлеуге тиіс өтемнің жалпы сомасы көрсетіледі.

23. Депозиттер бойынша Қордың өтеу сомасы – кепілдік берілген депозиттер бойынша Қор төлеуге тиіс кепілдік берілген өтем депозит бойынша қалдық сомасында, бірақ мыналардан аспайды:

ұлттық валютадағы кепілдік берілген жинақ депозиті бойынша 15 (он бес) миллион теңгеден;

ұлттық валютадағы кепілдік берілген депозиттердің басқа түрлері бойынша 10 (он) миллион теңгеден;

шетел валютасындағы кепілдік берілген депозит бойынша 5 (бес) миллион теңгеден.

24. Банкте депозитордың түрі мен валютасы бойынша әртүрлі бірнеше кепілдік берілген депозиті болған кезде 15 (он бес) миллион теңгеден аспайтын жиынтық өтем есептеледі.

25. 3-кестенің 2-жолында банктің депозиторларға қарсы талаптарының жалпы сомасын есептегенде (шегергенде), банктің жеке тұлғалардың барлық депозиттері бойынша Қор төлеуге тиіс өтемнің жалпы сомасы көрсетіледі.

26. 3-кестенің 3-жолында банктің депозиторлары-клиенттері болып табылатын жеке тұлғалардың жиынтық саны көрсетіледі.

27. 3-кестенің 3.1-жолында барлық шоттар бойынша нөлдік қалдығы бар клиенттердің саны көрсетіледі. Егер банктің клиентінде банкте бірнеше шоты және оның бірінің нөлдік қалдығы болса, онда көрсетілген жолды толтыру кезінде жекелеген шоттар бойынша ғана нөлдік қалдығы бар осындай клиенттер есепке алынбайды.

28. 3-кестенің 4-жолында нөлдік қалдығы бар жеке тұлғалар шоттарының жиынтық саны көрсетіледі.

29. 4-кестеде банктің тиісті филиалдарына сәйкес (банк филиалдарының орналасуына қатысты) облыстар бойынша бөле отырып, жеке тұлғалардың теңгемен және шетел валютасындағы салымдары бойынша сомасын және шоттардың санын көрсету қажет. Филиалдарда депозиттер болмаған жағдайда есептің тиісті ұяшықтары нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

30. Есептің 5-кестесі есепті айдың бірінші күнінен соңғы күніне дейінгі (қоса алғанда) кезеңде банктердің белгіленген пайыздық мөлшерлемесі бар жеке тұлғалардың тартылған салымдары және ағымдағы шоттары бойынша толтырылады.

31. Жаңадан тартылған жеке тұлғалардың мультивалюталық депозиттері бойынша банк мәліметтерде валюталардың әрбір түрі бойынша ең жоғары сыйақы мөлшерлемесін көрсетеді.

32. Банктік салым (шот) шартының мерзімі ұзартылған кезде банк мәліметтерде мерзімі ұзартылған банктік салым (шот) шарты бойынша ең жоғары сыйақы мөлшерлемесін көрсетеді.

33. 5-кестенің 3-бағанында белгіленген пайыздық мөлшерлемесі бар депозиттің әрбір санаты бойынша есепті айда тартылған банк депозиттерінің көлемі көрсетіледі. Есепті айда жаңадан тартылған депозиттердің көлемін есептеу кезінде есепті айда жаңадан тартылған депозит бойынша барлық түсімдер есепке алынады.

34. Шетел валютасында жаңадан тартылған депозиттер шетел валютасында депозит тарту күнінде қолданыста болған Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің бағамы бойынша қайта есептелуге тиіс.

35. 5-кестенің 4-бағанында есепті ай ішінде тартылған депозиттің, оның ішінде депозиттің мерзіміне қарай (бұл көрсетілген жерде) әрбір санаты ішінде ең жоғары жылдық тиімді сыйақы мөлшерлемесі көрсетіледі.

36. 5-кестенің 5-бағанында есепті кезең ішінде тартылған депозиттің, оның ішінде депозиттің мерзіміне қарай (бұл көрсетілген жерде) әрбір санаты бойынша жеке-жеке мынадай формула бойынша есептелетін орташа мөлшерленген жылдық тиімді сыйақы мөлшерлемесі көрсетіледі:

*n*

*∑ ЖТСМi \* Vi*

*i=1*

 *ЖТСМ орт. мөлш. =*

*n*

*∑ Vi*

*i=1*

мұнда:

ЖТСМ орт. мөлш. – депозиттің белгілі бір санаты бойынша орташа мөлшерленген жылдық тиімді сыйақы мөлшерлемесі;

ЖТСМi – депозиттің белгілі бір санаты бойынша жылдық тиімді сыйақы мөлшерлемесі;

Vi – белгіленген пайыздық мөлшерлемесі бар депозиттің әрбір санаты бойынша есепті айда жаңадан тартылған, сыйақыны есептемегенде (капиталдандырылған сыйақы сомасын қоспағанда) бірдей ЖТСМi бойынша тартылған депозиттердің сомасы (барлық түсімдер).

Есепті айда жаңадан тартылған депозиттердің сомасын есептеу кезінде есепті айда жаңадан тартылған депозит бойынша барлық түсімдер есепке алынады.

37. Егер жылдық тиімді сыйақы мөлшерлемесін есептеу кезінде алынған санның бірден көп ондық таңбасы болса, ол былайша ондық үлеске дейін дөңгелектенуге тиіс:

егер жүздік үлес 5 (бестен) көп немесе оған тең болса, ондық үлес 1 (бірге) ұлғайтылады, одан кейін келетін барлық таңбалар алып тасталады;

егер жүздік үлес 5 (бестен) аз болса, ондық үлес өзгеріссіз қалады, одан кейін келетін барлық таңбалар алып тасталады.

38. 6-кесте есепті айдың бірінші күнінен соңғы күніне дейінгі (қоса алғанда) кезеңде банктердің өзгермелі пайыздық мөлшерлемесі бар ұлттық валютадағы жеке тұлғалардың тартылған салымдары бойынша толтырылады.

39. 6-кестенің 3-бағанында есепті ай ішінде тартылған өзгермелі пайыздық мөлшерлемесі бар депозиттің әрбір санаты ішіндегі бенчмарк мәні көрсетіледі.

40. 6-кестенің 4-бағанында өзгермелі пайыздық мөлшерлемесі бар депозиттің әрбір санаты бойынша есепті айда тартылған банк депозиттерінің көлемі көрсетіледі. Есепті айда жаңадан тартылған депозиттердің көлемін есептеу кезінде есепті айда жаңадан тартылған депозит бойынша барлық түсімдер есепке алынады.

41. 6-кестенің 5-бағанында өзгермелі пайыздық мөлшерлемесі бар депозиттің әрбір санаты бойынша банк дербес есептейтін және белгілейтін пайыздық спрэд мөлшерлемесінің мәні көрсетіледі.

42. 6-кестенің 6-бағанында есепті ай ішінде тартылған депозиттің әрбір санаты ішіндегі ең жоғары жылдық тиімді сыйақы мөлшерлемесі көрсетіледі.

43. Бір немесе бірнеше санат бойынша депозиттер болмаған жағдайда бағандар мен тиісті жолдар толтырылмайды.

44. 7-кестенің 2-бағанында жеке тұлғалардың салымдарын тарту үшін агенттік желінің болуы не болмауы (иә немесе жоқ) көрсетіледі.

45. Мәліметтер болмаған жағдайда (яғни 7-кестенің 2-бағанында «жоқ» деп көрсету) 7-кестенің 3, 4, 5 және 6-бағандары толтырылмайды.

46. 3-бағанда банкте жеке тұлғалардың депозиттерін тарту бойынша шарттар (келісімдер) жасалған жеке тұлғалардың - агенттердің саны көрсетіледі.

47. 7-кестенің 4-бағанында банкте жеке тұлғалардың депозиттерін тарту бойынша шарттар (келісімдер) жасалған заңды тұлғалардың - агенттердің саны, оның ішінде «Қазпочта» акционерлік қоғамы көрсетіледі.

48. 7-кестенің 5-бағанында банктің агенттің қызметтері арқылы жеке тұлғалардың депозиттерін тарту фактілерінің болуы не болмауы туралы деректер (иә немесе жоқ) көрсетіледі.

49. 7-кестенің 6-бағанында тұрғын үй құрылыс жинақ банкі және (немесе) Ұлттық пошта операторы арқылы (тізімнен таңдау қажет) жеке тұлғалардың депозиттерін тарту көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2019 жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

№ \_\_\_ қаулысына

15-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналғаннысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Басшы қызметкерлерге төленген кірістер туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 15\_ФС\_ДРР

Кезеңділігі: жыл сайын

Есепті кезең: 20\_\_ жылғы 1 қаңтар - 31 желтоқсан аралығындағы кезең

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банк

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

Нысан

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) | Жеке сәйкестендіру нөмірі немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының бейрезиденттері үшін) | Басшы қызметкердің лауазымы | Жетекшілік етілетін қызмет түрі |
|
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Есепті кезеңде есептелген сыйақы | | | Есепті кезеңнің алдындағы есепті кезеңдерде тоқтатыла тұрған және есепті кезеңде төленген сыйақы | | |
| төленген белгіленген | белгіленбеген | |
| төленген | тоқтатыла тұрған | год n | год n-1 | …… |
| 6 | 7 | 8 | 9 | 11 |  |
|  |  |  |  |  |  |

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 «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Басшы қызметкерлерге төленген

кірістер туралы есептің нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме

Басшы қызметкерлерге төленген кірістер туралы есеп

(индекс – 15\_ФС\_ДРР, кезеңділігі – жыл сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Басшы қызметкерлерге төленген кірістер туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 8-бабының 18-1) тармақшасына және «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Екінші деңгейдегі банктер Нысанды ай сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. 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 есепке қол қоюға уәкілетті тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Есептің нысанында әрбір басшы қызметкер бөлігінде қаржы жылы ішінде банктің басшы қызметкерлеріне Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 7525 болып тіркелген «Банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, сақтандыру брокерінің ұйымы еңбекақы төлеу, ақшалай сыйақылар, сондай-ақ материалдық көтермелеудің басқа да түрлерін есептеу жөніндегі ішкі саясатына қойылатын талаптарды белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2012 жылғы 24 ақпандағы № 74 қаулысының талаптарына сәйкес төленген кірістер туралы мәліметтер көрсетіледі.

6. Кіріс сомасы бюджетке төленетін міндетті төлемдер ескеріле отырып брутто негізде көрсетіледі.

7. Есепте басшы қызметкерлер, оның ішінде есепті кезеңде жұмыстан босатылғандар бойынша мәліметтер көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2019 жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

№ \_\_\_ қаулысына

16-қосымша

 Әкімшілік деректерді жинауға арналғаннысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Шығындар келтірген операциялық тәуекел оқиғаларын мониторингтеу туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 16\_ФС\_ТӘУЕКЕЛ

Кезеңділігі: тоқсан сайын

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

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банк

Ұсыну мерзімі: тоқсан сайын - есепті тоқсаннан кейінгі айдың отызынан кешіктірмей

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Шығынға ұшыратуға әкелген операциялық тәуекел оқиғасының сипаты (шығындардың себептері) | Операциялық тәуекел оқиғаларын іске асыру салдарының нысаны және мөлшері (теңгемен) | | | | | |
| Қазақстан Республикасының заңнамалық актілерінде белгіленген негіздер бойынша салынған және өндіріп алынған айыппұлдар | Сот шығасылары, соттың шешімі бойынша өндіріп алулар | Банк қызметкерлеріне соттан тыс өтемақылар | Клиенттерге соттан тыс өтемақылар | Материалдық активтерді мерзімінен бұрын есептен шығару | Операциялық тәуекелді іске асыру салдарын жоюға кеткен шығындар |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Операциялық тәуекел оқиғасының әрбір санаты бойынша шығындардың жиынтық сомасы |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | | |
| Резервтермен орны толтырылмаған өзге шығындар | Активтердің құнын төмендету | Өзгелері (қандай екені көрсетілсін) |
| 9 | 10 | 11 |
|  |  |  |

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 «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Шығындар келтірген операциялық

тәуекел оқиғаларын мониторингтеу

туралы есептің нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме

Шығындар келтірген операциялық тәуекел оқиғаларын мониторингтеу туралы есеп

(индекс – 16\_ФС\_ ТӘУЕКЕЛ, кезеңділігі – тоқсан сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Шығындар келтірген операциялық тәуекел оқиғаларын мониторингтеу туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 8-бабының 18-1) тармақшасына және «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Екінші деңгейдегі банктер Нысанды тоқсан сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. 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 есепке қол қоюға уәкілетті тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 2-бағанда есепті кезең ішінде 500 000 (бес жүз мың) теңге және одан астам мөлшерде шығын тудырған операциялық тәуекелдің жеке оқиғасы (шығынның себептері) Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № \_\_\_\_\_ болып тіркелген «Екінші деңгейдегі банктерге арналған тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесін қалыптастыру қағидаларын бекіту туралы»Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2019 жылғы \_\_ қарашадағы № \_\_ қаулысының талаптарына сәйкес көрсетіледі.

6. «Операциялық тәуекел оқиғасының әрбір санаты бойынша шығындардың жиынтық сомасы» деген жолда банктің есепті күнгі жағдай бойынша әрбір санат бойынша көтерген, 500 000 (бес жүз мың) теңге және одан астам мөлшердегі шығыннан да тұратын шығындарының жалпы сомасы көрсетіледі.

7. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2019 жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

№ \_\_\_ қаулысына

17-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналғаннысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Пайыздық тәуекелді бағалау бойынша есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 17\_ФС\_ПР

Кезеңділігі: тоқсан сайын

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

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банкі

Ұсыну мерзімдері: тоқсан сайын - есепті тоқсаннан кейінгі айдың он бесінші жұмыс күнінен кешіктірмей, сондай-ақ желтоқсан айына қосымша (банкішілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды есепке ала отырып) келесі қаржы жылының бірінші ақпанынан кешіктірмей

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Көрсеткіштер | Ағымдағы келтірілген құны | | Ұлттық валютада ағымдағы құнының өзгеруі | | Шетел валютасында ағымдағы құнының өзгеруі | |
| ұлттық валютада | шетел валютасында | + 500 (бес жүз) базистік тармақ | -500 (бес жүз) базистік тармақ | +200 (екі жүз) базистік тармақ | -200 (екі жүз) базистік тармақ |
|
|  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Активтер |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 | ……………. |  |  |  |  |  |  |
| 1.n | ………. |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Міндеттемелер |  |  |  |  |  |  |
| 2.1 | ……………. |  |  |  |  |  |  |
| 2.n | ………. |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Баланстан тыс позициялар |  |  |  |  |  |  |
| 3.1 | ……………. |  |  |  |  |  |  |
| 3.n | ………. |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Пайыздық кіріс |  |  |  |  |  |  |
| 4.1 | ……………. |  |  |  |  |  |  |
| 4.n | ………. |  |  |  |  |  |  |
| 5 | Пайыздық шығыс |  |  |  |  |  |  |
| 5.1 | ……………. |  |  |  |  |  |  |
| 5.n | ………. |  |  |  |  |  |  |
| 6 | Таза пайыздық кіріс |  |  |  |  |  |  |

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 «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 Пайыздық тәуекелді бағалау

бойынша есептің нысанынақосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме

Пайыздық тәуекелді бағалау бойынша есеп

(индекс – 17\_ФС\_ ПР, кезеңділігі – тоқсан сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Пайыздық тәуекелді бағалау бойынша есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 8-бабының 18-1) тармақшасына және «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Екінші деңгейдегі банктер Нысанды тоқсан сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. 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 есепке қол қоюға уәкілетті тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

1. Есептің нысанында пайыздық мөлшерлемелердің қисық кірістілігі параллельді өзгерген жағдайда пайыздық мөлшерлемелердің өзгерісіне сезімтал активтер, міндеттемелер және баланстан тыс позициялар, сондай-ақ таза пайыздық кіріс (шығыс) бойынша ақша ағынының ағымдағы келтірілген құнының өзгеруі туралы ақпарат ашып көрсетіледі.
2. Пайыздық мөлшерлемелердің параллельді өзгеруі:

шетел валютасында номиналданған банктің талаптары мен міндеттемелері үшін 200 (екі жүз) базистік тармаққа,

ұлттық валютада номиналданған банктің талаптары мен міндеттемелері үшін 500 (бес жүз) базистік тармаққа тең.

1. Есепте банктің негізгі қызметіне байланысты банктің барлық талаптары мен міндеттемелері бойынша ақпарат ашып көрсетіледі, сауда қызметіне байланысты позициялар (оларды одан әрі сату мақсатында сатып алынған активтер) енгізілмейді.
2. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықпен ұсынылады.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2019 жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

№ \_\_\_ қаулысына

18-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналғаннысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

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

Қолма-қол және қолма-қол жасалмайтын операциялар, банк клиенттерінің сыртқы экономикалық келісімшарттары туралы, сондай-ақ клиенттердің және офшорлық юрисдикцияларға аударымдардың саны туралы есеп

Әкімшілік деректер нысанының индексі: 18\_ФС\_ОР

Кезеңділігі: жыл сайын

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

Есепті ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банкі

Ұсыну мерзімі: қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік он бес күн ішінде

Нысан

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1-бөлім. Банк бойынша жалпы ақпарат | | Өлшем бірлігі | Есепті күнгі деректер |
| 1.1 | Активтер мөлшері | мың теңгемен |  |
| 1.2 | Клиенттер саны | дана |  |
| 1.3 | Операциялар көлемі | мың теңгемен |  |
| 1.4. | Шығыс қолма-қол жасалмайтын операциялардың жалпы сомасы | мың теңгемен |  |
| 1.5 | Қолма-қол ақша алудың жалпы сомасы | мың теңгемен |  |
| 2-бөлім. Банктің клиенттері | |  |  |
| 2.1 | Банктер кірістерді жылыстату және терроризмді қаржыландыру тәуекелдерін басқару бағдарламасына сәйкес таныған тәуекелі жоғары клиенттер | дана |  |
| 2.2 | Терроризмді және (немесе) экстремизмді қаржыландыруға байланысты (Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Қаржы мониторингі комитеті, Біріккен ұйымдар ұйымы, Шетелдік активтерді бақылау басқармасы (Office of Foreign Assets Control) | дана |  |
| 2.3 | Шетелдік жария лауазымды тұлғалар - клиенттер | дана |  |
| 2.4 | НОСТРО шоттары бойынша корреспондент банктер саны | дана |  |
| 2.5 | ЛОРО шоттары бойынша респондент банктер саны | дана |  |
| 2.6 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері - клиенттер саны | дана |  |
| 2.7 | Бенефициар меншік иелері заңды тұлға клиентінің бірінші басшылары болып табылатын заңды тұлғалар - клиенттер саны | дана |  |
| 2.8 | Сыбайлас жемқорлықты қабылдау индексі елдерінің тізбесіне сәйкес деңгейі жоғары елдерден клиенттер саны | дана |  |
| 2.9 | Ақшаны жылыстатумен күресудің қаржылық шараларын әзірлеу тобының тізімдеріне енгізілген елдерден клиенттер саны (Financial Action Task Force on Money Laundering) (қара, сұр) | дана |  |
| 2.10 | Коммерциялық емес ұйымдар - клиенттер саны (діни, қайырымдылық, қоғамдық, кооперативтер) | дана |  |
| 3-бөлім. Банктің өнімдері мен қызметтері | |  |  |
| 3.1 | VIP клиенттер саны | дана |  |
| 3.2 | Кастодиандық қызмет көрсету | дана |  |
| 3.3 | Электрондық ақша (клиенттер саны) | дана |  |
| 3.4 | ЛОРО шоттарын қоспағанда, шетелдік қаржы ұйымдарының шоттары | дана |  |
| 3.5 | Айырбастау пункттері арқылы қолма-қол шетел валютасын сатып алу, сату, айырбастау операциялары | мың теңгемен |  |
| 3.6 | Банк шотын пайдаланбай-ақ төлем жасау және (немесе) ақша аудару | мың теңгемен |  |
| 3.7 | Іскерлік қарым-қатынастарды қашықтан орнату (клиенттер саны) | дана |  |
| 4-бөлім. Қолма-қол жасалатын операциялар | |  |  |
| 4.1 | Жеке тұлғалардың қолма-қол ақша алуы  (жалақыны, депозиттерді, зейнетақылар мен жәрдемақыларды қоспағанда) | мың теңгемен |  |
| 4.2 | Ақша аударымдары жүйелері арқылы шетелден бір реттік аударым бойынша жеке тұлғаларға беру (шот ашпай-ақ) | мың теңгемен |  |
| 4.3 | Тауарларға, қызметтерге, орындалған жұмыстарға ақы төлеуге беру | мың теңгемен |  |
| 4.4 | Басқа шығыстарға беру | мың теңгемен |  |
| 5-бөлім. Шығыс қолма-қол жасалмайтын ақша аударымы (офшор емес) | |  |  |
| 5.1 | Консалтингтік, маркетингтік және зерттеу қызметтері | мың теңгемен |  |
| 5.2 | Сақтау, тасымалдау қызметтері | мың теңгемен |  |
| 5.3 | Құрылыс-монтаж жұмыстары үшін шетелге аударымдар | мың теңгемен |  |
| 5.4 | Шарттар бойынша тұрақсыздық айыбы (айыппұлдар, өсімпұлдар), өтемақы төлемдері | мың теңгемен |  |
| 5.5 | Өтеусіз аударымдар, оның ішінде лезде ақша аудару жүйелері бойынша аударымдар | мың теңгемен |  |
| 6-бөлім. Шығыс қолма-қол жасалмайтын ақша аударымы (офшор) | |  |  |
| 6.1 | Консалтингтік, маркетингтік және зерттеу қызметтері | мың теңгемен |  |
| 6.2 | Сақтау, тасымалдау қызметтері | мың теңгемен |  |
| 6.3 | Құрылыс-монтаж жұмыстары үшін шетелге аударымдар | мың теңгемен |  |
| 6.4 | Шарттар бойынша тұрақсыздық айыбы (айыппұлдар, өсімпұлдар), өтемақы төлемдері | мың теңгемен |  |
| 6.5 | Өтеусіз аударымдар, оның ішінде лезде ақша аудару жүйелері бойынша аударымдар | мың теңгемен |  |
| 7-бөлім. Клиенттердің сыртқы экономикалық келісімшарттары бойынша ақша аударымы (офшор емес) | |  |  |
| 7.1 | Репатриациялау мерзімі бұзылған келісімшарттар | мың теңгемен |  |
| 7.2 | 180 күннен асатын дебиторлық берешегі бар банк клиенттерінің есептік нөмірі бар келісімшарттары | мың теңгемен |  |
| 7.3 | 360 күннен астам репатриациялау мерзімі бар банк клиенттерінің есептік нөмірі жоқ келісімшарттары. | мың теңгемен |  |
| 7.4 | 360 күннен астам репатриациялау мерзімі бар банк клиенттерінің есептік нөмірі бар келісімшарттары | мың теңгемен |  |
| 7.5 | Келісімшарттың тарапы болып табылмайтын үшінші тұлғалардың пайдасына ақы төлеу немесе тауарды шетелге беру (Қазақстан Республикасының шекарасынан өтпей-ақ) көзделетін келісімшарттар | мың теңгемен |  |
| 8-бөлім. Клиенттердің сыртқы экономикалық келісімшарттары бойынша ақша аударымы (офшор) | |  |  |
| 8.1 | Репатриациялау мерзімі бұзылған келісімшарттар | мың теңгемен |  |
| 8.2 | 180 (бір жүз сексен) күннен асатын дебиторлық берешегі бар банк клиенттерінің есептік нөмірі бар келісімшарттары (сомасы) | мың теңгемен |  |
| 8.3 | 360 (үш жүз алпыс) күннен астам репатриациялау мерзімі бар банк клиенттерінің есептік нөмірі жоқ келісімшарттары | мың теңгемен |  |
| 8.4 | 360 (үш жүз алпыс) күннен астам репатриациялау мерзімі бар банк клиенттерінің есептік нөмірі бар келісімшарттары | мың теңгемен |  |
| 8.5 | Келісімшарттың тарапы болып табылмайтын үшінші тұлғалардың пайдасына ақы төлеу немесе тауарды шетелге беру (Қазақстан Республикасының шекарасынан өтпей-ақ) көзделетін келісімшарттар | мың теңгемен |  |

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 «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Қолма-қол және қолма-қол жасалмайтын

операциялар, банк клиенттерінің сыртқы

экономикалық келісімшарттары туралы,

сондай-ақ клиенттердің және офшорлық

юрисдикцияларға аударымдардың саны

туралы есептің нысанына   
қосымша

 Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме

Қолма-қол және қолма-қол жасалмайтын операциялар, банк клиенттерінің сыртқы экономикалық келісімшарттары туралы, сондай-ақ клиенттердің және офшорлық юрисдикцияларға аударымдардың саны туралы есеп

(индекс – 18\_ФС\_ ОР, кезеңділігі – жыл сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Қолма-қол және қолма-қол жасалмайтын операциялар, банк клиенттерінің сыртқы экономикалық келісімшарттары туралы, сондай-ақ клиенттердің және офшорлық юрисдикцияларға аударымдардың саны туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 8-бабының 18-1) тармақшасына және «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді.

3. Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банктері Нысанды жыл сайынғы негізде жасайды және есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. Репатриациялау мерзімі бұзылған, қайта есептеу есепті айдың соңғы күні жүргізілетін келісімшарттарды қоспағанда, соманы теңгемен қайта есептеу есепті кезеңнің соңғы күніне белгіленген нарықтық бағам бойынша жүргізіледі. 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 есепке қол қоюға уәкілетті тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысанда клиенттер есепті кезеңде жүргізген қолма-қол және қолма-қол жасалмайтын операциялар туралы мәліметтер, банк клиенттерінің сыртқы экономикалық келісімшарттары бойынша аударымдар туралы ақпарат, сондай-ақ клиенттердің және оффшорлық юрисдикцияларға аударымдардың саны туралы ақпарат ашып көрсетіледі.

6. 1.3-жолда банкте есепті кезеңде жүргізілген операциялардың жалпы көлемі бойынша ақпарат, оның ішінде шығыс, кіріс төлемдер мен аударымдар, қолма-қол ақшаны алу және есепке жазу көрсетіледі. Бұл ретте ішкі жазбалар, банктің комиссиялары бойынша ақпарат есептелмейді.

7. 1.4-жолда клиенттік, сондай-ақ банктік өзіндік операциялары, оның ішінде халықаралық ақша аударымдары және Қазақстан Республикасының аумағында жасалғандары кіретін шығыс қолма-қол жасалмайтын операциялардың жалпы сомасы көрсетіледі.

8. 1.5-жолда банк клиенттері жасаған қолма-қол ақша алудың жалпы сомасы көрсетіледі.

9. 2.1-жолда банктің белгілеген критерийлеріне сәйкес тәуекелі жоғары клиенттер бойынша ақпарат көрсетіледі. Бұл ретте осы тармақта 2.2 - 2.10-жолдар бойынша ақпарат қамтылмайды.

10. 2.7-жолда бенефициар меншік иелері болып: жеке атқарушы орган, алқалы атқарушы органның басшысы танылған заңды тұлғалардың саны бойынша ақпарат көрсетіледі.

11. 2.8-жолда Сыбайлас жемқорлықты қабылдау индексі елдерінің тізбесіне сәйкес ([www.transparency.org](http://www.transparency.org)) Қазақстан Республикасынан төмен рейтингтегі елдерде тіркелген клиенттердің саны бойынша ақпарат көрсетіледі.

12. 2.9-жолда Ақшаны жылыстатумен күресудің қаржылық шараларын әзірлеу тобының тізімдеріне енгізілген (Financial Action Task Force on Money Laundering):

1) Ақшаны жылыстатумен күресудің қаржылық шараларын әзірлеу тобымен ынтымақтастық жасамайтын (Financial Action Task Force on Money Laundering);

2) ақшаны жылыстатуға және терроризмді қаржыландыруға қарсы іс-қимыл жөніндегі ұлттық жүйелерде стратегиялық кемшіліктері бар елдерден клиенттер саны бойынша ақпарат көрсетіледі.

13. 3.2-жолда кастодиандық қызмет көрсету қызметтерін пайдаланатын банк клиенттерінің саны бойынша ақпарат көрсетіледі.

14. 3.5-жолда айырбастау пункттері арқылы қолма-қол шетел валютасын сатып алу, сату, айырбастау операцияларының жалпы сомасы көрсетіледі.

15. 3.6-жолда лезде ақша аудару жүйелері бойынша операцияларды, сондай-ақ офшорлық аймақтарға операцияларды қосқанда, банк шоты пайдаланылмайтын операциялар бойынша ақпарат көрсетіледі.

16. 4.1-жолда жеке тұлғалар, оның ішінде банкоматтар, POS-терминалдар арқылы алған қолма-қол ақшаның жалпы сомасы көрсетіледі. Комиссиялар мен өзге де банкішілік операциялар көрсетілмейді.

17. 4.3-жолда заңды тұлғалардың тауарларға ақы төлеуге, қызметтерге ақы төлеуге қолма-қол ақша алуы бойынша ақпарат көрсетіледі.

18. 5.4 және 6.4-жолдарда клиенттердің сыртқы экономикалық шарттары бойынша тұрақсыздық айыбын (айыппұлдар, өсімпұлдар), өтемақы төлемдерін төлеу бойынша ақпарат көрсетіледі.

19. 6 және 8-бөлімдерде тізбесі «Қылмыстық жолмен алынған кірістерді заңдастыруға (жылыстатуға) және терроризмді қаржыландыруға қарсы іс-қимыл туралы" Қазақстан Республикасы Заңының мақсаттары үшін Оффшорлық аймақтар тізбесін бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2010 жылғы 10 ақпандағы № 52 бұйрығымен бекітілген офшор аймақтарға жасалатын операциялар бойынша ақпарат толтырылады. Мемлекет бөлігі болып табылатын офшор аймақтары бойынша ақпарат осындай ақпарат банкке белгілі болған жағдайларда ұсынылады.

20. 7.1 және 8.1-жолдарда Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 18539 болып тіркелген Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2019 жылғы 30 наурыздағы № 42 қаулысымен бекітілген Қазақстан Республикасында экспорттық-импорттық валюталық бақылауды жүзеге асыру қағидаларына 13-қосымшаға сәйкес Банктік бақылаудың жеке карточкасына сәйкес есептік тіркеу банкі болып табылатын уәкілетті банк ұсынатын есепті кезеңде шетел валютасын репатриациялау мерзімі бұзылған келісімшарттар бойынша жалпы сомасы көрсетіледі.

21. 7.2 және 8.2-жолдарда есепті күнгі жағдай бойынша 180 (бір жүз сексен) күннен асатын дебиторлық берешегі бар экспорт (экспорттық түсім) және импорт (аванстық төлемдер) бойынша есептік нөмірі бар валюталық келісімшарттар бойынша дебиторлық берешек бойынша жалпы сомасы көрсетіледі.

22. 7.3, 7.4, 8.3 және 8.4-жолдарда есепті күнге репатриациялау мерзімі 720 (жеті жүз жиырма) күннен асатын сыртқы экономикалық келісімшарттар бойынша төлемдер мен ақша аударымдары бойынша ақпарат көрсетіледі.

23. 7.5 және 8.5-жолдарда келісімшарттың тарапы болып табылмайтын үшінші тұлғалардың пайдасына ақы төлеу немесе тауарды шетелге беру (тауар Қазақстан Республикасының шекарасынан өткізілмейді) көзделетін келісімшарттар бойынша жалпы сомасы көрсетіледі.

24. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2019 жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

№ \_\_\_ қаулысына

19-қосымша

Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банктерінің есептілікті ұсыну қағидалары

Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банктерінің есептілікті ұсыну қағидалары (бұдан әрі – Қағидалар) «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы (бұдан әрі – Банктер туралы заң), «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының Қазақстан Республикасының заңдарына сәйкес әзірленді және Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банктерінің (бұдан әрі – банк) Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне (бұдан әрі – уәкілетті орган) есептілікті ұсыну тәртібін айқындайды.

1. Осы қаулыға 1-қосымшаға сәйкес Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банктерінің есептілігі тізбесінде белгіленген есептілік нысандарын жасау мақсатында Банктер туралы заңда көзделген ұғымдар, сондай-ақ мынадай ұғымдар пайдаланылады:

1) қарыз – банктің банктік қарыз, лизингтік, факторингтік, форфейтингтік операцияларды жүзеге асыруы, ислам банкінің Банктер туралы заңның 52-5-бабы 1-тармағының 3), 4) және 5) тармақшаларында көрсетілген операцияларды, сондай-ақ вексельдерді есепке алуды, кері репо операцияларын жүзеге асыруы;

2) мерзімді ұзарту – шарт қолданылуының түпкілікті мерзімін ұзарту бөлігінде шарттың талаптарын өзгерту;

3) шартты міндеттеме:

банктің толық бақылауында болмайтын, бір немесе бірнеше айқындалмаған болашақты оқиғалар туындаған (туындамаған) кезде ғана танылуы мүмкін;

банк үшінші тұлғаның пайдасына клиент үшін қабылдаған және шарт талаптарынан туындайтын клиенттің кредиттік тәуекелдерін көтеретін міндеттеме.

2. Банк өзінің барлық филиалдары бойынша деректерді қоса алғанда, уәкілетті органға есептілікті ұсынады.

3. Банктің қағаз тасымалдағыштағы есептілігіне бірінші басшы, бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлғалар қол қояды және ол банкте сақталады.

4. Есептілік уәкілетті органға электрондық форматта автоматтандырылған ақпараттық шағын жүйе арқылы ұсынылады.

5. Уәкілетті органның қателерді (нысан ішілік және нысан аралық бақылау) айқындауы есептілікті түзету үшін банкке қайтару үшін негіз болып табылады.

6. Есептіліктегі деректердің толықтығы мен дәйектілігін, сондай-ақ электрондық форматта ұсынылатын деректердің қағаз тасымалдағыштағы деректермен сәйкестігін банктің бірінші басшысы, бас бухгалтері немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлғалар қамтамасыз етеді.

7. Есептілікті жасау мақсатында активтер мен шетел валютасындағы міндеттемелер Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8378 болып тіркелген «Валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау және қолдану тәртібін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 25 қаңтардағы № 15 қаулысының 1-тармағында және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2013 жылғы 22 ақпандағы № 99 бұйрығында көзделген тәртіпте айқындалған валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша қайта есептеліп көрсетіледі.