

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі
Национальный Банк Республики Казахстан
National Bank of Kazakhstan



ВЕСТНИК

Национального Банка Казахстана

№ 11

1–30 ноября 2017 года

«ВЕСТНИК НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА КАЗАХСТАНА»,

Состав редакционного совета:

И.о. редактора:

Терентьев А. Л.

члены редакционного совета:

Орлов П.Е.

Мадиярова А.К.

Сарсенова Н.В.

Сарсенбаева А.И.

ответственный за выпуск:

Шабанова Н.Н.

Тел: 8 (727) 330-24-97

**Учредитель – РГУ Национальный Банк Республики Казахстан
050040, г. Алматы,
м-н «Коктем-3», 21**

Издание зарегистрировано в Национальном агентстве
по делам печати и массовой информации РК
под № 432 от 24.02.1997 г.

Издается с 1995 года



ОТ РЕДАКЦИИ:

Уважаемые читатели!

Национальный Банк Казахстана представляет Вашему вниманию очередной выпуск журнала «Вестник НБК» № 11 за период с 1 по 30 ноября 2017 года.

В разделе «Главные события» Вы ознакомитесь с информацией о лишении АО «Delta Bank» лицензии на проведение банковских и иных операций и осуществление деятельности на рынке ценных бумаг, о предварительной оценке платежного баланса Республики Казахстан за 9 месяцев 2017 года, о ситуации на финансовом рынке и выпуске в обращение памятных монет Национального Банка.

Также на страницах издания Вы сможете традиционно получить информацию о нормативных правовых актах, разработанных Национальным Банком Казахстана и зарегистрированных в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

СОДЕРЖАНИЕ:

1. Главные события	4
2. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан № 309 от 26 декабря 2016 года «Об установлении нормативных значений и методики расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банковского конгломерата на определенную дату, перечня, форм, сроков представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом, а также Правил представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом»	13
3. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан № 310 от 26 декабря 2016 года «Об утверждении формы согласия лица-должника на предоставление банком сведений о нем и выпущенных банком по заявлению лица-должника гарантиях или поручительствах в кредитное бюро и Правил представления кредитного отчета о банковской гарантии и поручительстве»	56
4. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан № 311 от 26 декабря 2016 года «Об утверждении Правил применения (установления) режима консервации банков второго уровня, проведения операции по одновременной передаче активов и обязательств банка в части либо в полном размере другому (другим) банку (банкам) временной администрацией по управлению банком (временным управляющим банка) на стадии консервации и согласования уполномоченным органом данной операции, а также видов активов и обязательств, подлежащих передаче при проведении указанной операции»	62
5. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан № 312 от 26 декабря 2016 года «Об утверждении Правил управления стабилизационным банком, заключения сделок, в отношении совершения которых установлены особые условия, проведения операции по передаче активов и обязательств банка, находящегося в режиме консервации, стабилизационному банку, передачи стабилизационным банком активов и обязательств банку-приобретателю, а также виды активов и обязательств, подлежащих передаче стабилизационному банку»	72
6. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан № 313 от 26 декабря 2016 года «О внесении изменения и дополнения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 мая 2013 года № 137 «Об утверждении Правил формирования банками второго уровня динамического резерва и установлении минимального размера динамического резерва, размера ожидаемых потерь»	78
7. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан № 315 от 26 декабря 2016 года «Об утверждении перечня, форм, сроков отчетности крупных участников банков, банковских холдингов, крупных участников страховых (перестраховочных) организаций, страховых холдингов, крупных участников управляющего инвестиционным портфелем, крупных участников, владеющих (имеющих возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, и Правил их представления»	80
8. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан № 194 от 2 ноября 2017 года «О лишении лицензии на проведение банковских и иных операций и осуществление деятельности на рынке ценных бумаг, выданной Акционерному обществу «Delta Bank»	144

ГЛАВНЫЕ СОБЫТИЯ

О лишении АО «Delta Bank» лицензии на проведение банковских и иных операций и осуществление деятельности на рынке ценных бумаг

3 ноября 2017 г.

г. Алматы

В соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 2 ноября 2017 года № 194 принято решение о лишении АО «Delta Bank» (далее – Банк) лицензии на проведение банковских и иных операций и деятельности на рынке ценных бумаг, выданной Банку Агентством Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций 24 октября 2008 года № 213, по основаниям, предусмотренным подпунктами в) и г) пункта 1 статьи 48 Закона Республики Казахстан «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан», за систематическое (три и более раза в течение двенадцати последовательных календарных месяцев) ненадлежащее исполнение договорных обязательств по платежным и переводным операциям и систематическое (три и более раза в течение двенадцати последовательных календарных месяцев) нарушение пруденциальных нормативов и (или) других обязательных к соблюдению норм и лимитов, с 3 ноября 2017 года.

Приказом Председателя Национального Банка Республики Казахстан № 402 от 2 ноября 2017 года назначена временная администрация, к которой перешли полномочия всех органов управления Банка. Временная администрация будет действовать до назначения ликвидационной комиссии судом.

С 3 ноября 2017 года прекращены все операции по банковским счетам клиентов и самого Банка, за исключением случаев, связанных с расходами, предусмотренными нормативными правовыми актами уполномоченного органа, зачислением поступающих в Банк денег.

Национальный Банк Республики Казахстан в установленном законодательством порядке обратится в суд с заявлением о принудительном прекращении деятельности (ликвидации) Банка.

С даты возбуждения судом дела о принудительной ликвидации Банка требования кредиторов к Банку могут быть предъявлены только в ликвидационном производстве, за исключением требований, связанных с текущими расходами на содержание Банка.

Банк является участником системы обязательного гарантирования депозитов физических лиц. Депозиты в тенге и иностранной валюте, деньги на платежных карточках и банковских счетах защищены гарантией АО «Казахстанский фонд гарантирования депозитов». Максимальный предел гарантии составляет: по депозитам в тенге – 10 млн. тенге; по депозитам в иностранной валюте – 5 млн. тенге. В связи с чем, депозиторам в установленном порядке будет выплачено гарантийное возмещение.

По всем интересующим вопросам можно обратиться по телефону «горячей линии» Банка +7(727) 44 85 55, а также в Управление по защите прав потребителей финансовых услуг и внешних коммуникаций Национального Банка РК по телефону +7(727) 278 80 84 и в Департамент надзора за банками Национального Банка РК +7(727) 270 48 93.



О предварительной оценке платежного баланса Республики Казахстан за 9 месяцев 2017 года

6 ноября 2017 года

г. Алматы

За 9 месяцев 2017 года дефицит **текущего счета** по предварительной оценке снизился на 16,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года и составил 5 млрд. долл. США.

Экспорт товаров составил 35,1 млрд. долл. США, увеличившись на 31,1% или на 8,3 млрд. долл. США относительно аналогичного показателя за 9 месяцев 2016 года. При этом стоимость экспорта нефти и газового конденсата выросла на 36,6%, экспорт черных и цветных металлов вырос на 59,1% и 20,9% соответственно.

Импорт товаров составил 23,1 млрд. долл. США, увеличившись на 15,6%. Прирост импорта произошел по всем группам основной товарной номенклатуры. Наибольшее увеличение произошло по ввозу потребительских непродовольственных товаров и товаров промежуточного промышленного потребления. В результате положительное сальдо **торгового баланса** выросло на 77% и составило 12 млрд. долл. США.

Отрицательное сальдо баланса **инвестиционных доходов** за 9 месяцев 2017 года составило 12,3 млрд. долл. США вследствие роста выплат доходов иностранным прямым инвесторам в 1,5 раза. Более половины этих доходов было обратно инвестировано иностранными прямыми инвесторами в дочерние предприятия в Казахстане.

Чистый приток капитала по **финансовому счету** (за исключением операций с резервными активами Национального Банка) по предварительным данным составил 6,6 млрд. долл. США.

По **прямым иностранным инвестициям (ИПИ)** чистый приток капитала составил 3,3 млрд. долл. США. Значительные платежи по погашению межфирменной задолженности перед аффилированными лицами, произведенные казахстанскими предприятиями в 3 квартале текущего года, способствовали сокращению чистого притока ИПИ.

По **портфельным инвестициям** чистый приток капитала составил 8,4 млрд. долл. США за счет снижения активов резидентов, размещенных в иностранные ценные бумаги, а также выпуска небанковским сектором еврооблигаций на международных рынках капитала.

Отток финансовых ресурсов из страны по **другим инвестициям** связан преимущественно с ростом краткосрочных активов резидентов на зарубежных счетах.

Резервные активы (без учета активов Национального Фонда РК) по состоянию на 1 октября 2017 года оценивались в 32,2 млрд. долл. США (29,5 млрд. долл. США на начало года), что обеспечивает финансирование 9,1 месяцев казахстанского импорта товаров и услуг.

О выпуске в обращение памятных монет

7 ноября 2017 года

г. Алматы

Национальный Банк Республики Казахстан 8 ноября 2017 года выпускает в обращение памятные монеты, посвященные 100-летию со дня рождения А. Галимбаевой из серии монет «Выдающиеся события и люди» из сплава нейзильбер номиналом 100 тенге.



Айша Галимбаева (1917–2008) – народная художница Казахстана – первая профессиональная художница-казахка. Айша Галимбаева является лауреатом Государственной премии имени Чокана Валиханова, кавалером орденов «Знак Почета» и Трудового Красного Знамени. Отметив особые заслуги Айши Галимбаевой в искусстве, клуб меценатов присудил ей в 2002 году независимую премию «Тарлан».

На лицевой стороне (аверсе) монеты в центральной части изображен герб Республики Казахстан. В нижней части число «100» и надпись «ТЕҢГЕ», обозначающие номинал монеты. В левом и правом секторе зеркально изображены элементы национального орнамента, по окружности надпись «ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ» на государственном языке и «РЕСПУБЛИКА КАЗАХСТАН» на русском языке. В верхней части расположен логотип Национального Банка Республики Казахстан.

На оборотной стороне (реверсе) монеты размещено изображение народной художницы Казахстана Айши Галимбаевой, палитры для рисования и одной из работ художницы. По окружности надпись «А.ҒАЛЫМБАЕВА» на государственном языке, число «1917», обозначающее ее год рождения и число «2017», обозначающее год чеканки.

Изображения и надписи на лицевой и оборотной стороне монет рельефные. По окружности выступающий кант.

Боковая поверхность (гурт) рифленая.

Монеты изготовлены из сплава нейзильбер, диаметр – 31 мм, масса – 11,17 грамм, тираж – 10 тысяч штук.

Дизайн монет разработан в соответствии с Концепцией дизайна банкнот и монет национальной валюты – казахстанского тенге, утвержденной Указом Президента Республики Казахстан № 1193 от 25 сентября 2003 года.

Памятные монеты из сплава нейзильбер изготовлены улучшенным качеством и упакованы для продажи в специальную полиграфическую упаковку. Памятные монеты изготовлены на Республиканском государственном предприятии на праве хозяйственного ведения «Казахстанский монетный двор Национального Банка Республики Казахстан».

Приобрести монеты можно во всех филиалах Национального Банка Республики Казахстан.



О ситуации на финансовом рынке

22 ноября 2017 года

г. Алматы

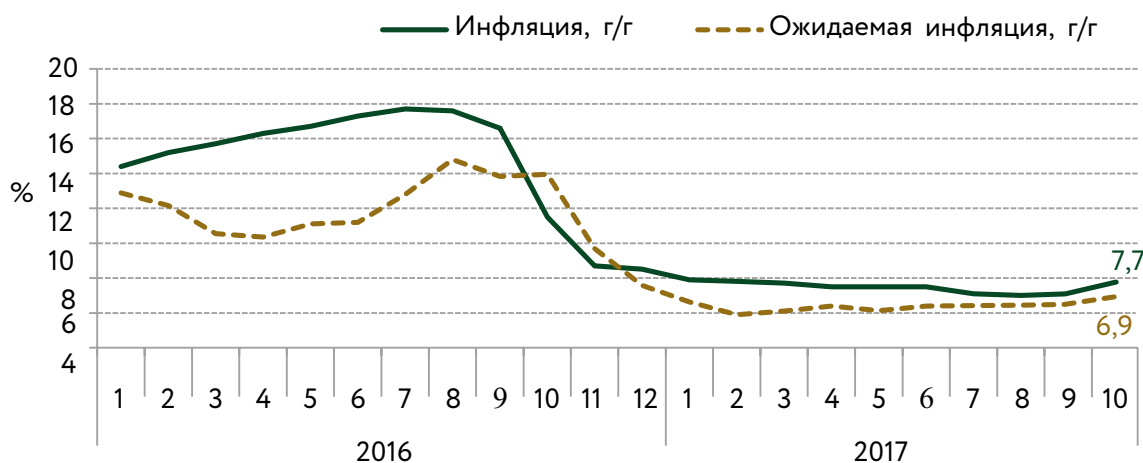
1. Инфляция и инфляционные ожидания в октябре 2017 года

По данным Комитета по статистике Министерства национальной экономики Республики Казахстан в октябре инфляция составила 1,2%, с начала текущего года – 5,4% (в январе-октябре предыдущего года – 6,2%).

Годовая инфляция сложилась на уровне 7,7% и продолжает находиться в пределах целевого коридора Национального Банка на 2017 год 6–8%. В структуре инфляции в наибольшей степени подорожала непродовольственная компонента – 9,4% в годовом выражении, годовой рост цен на продовольственные товары и платные услуги составил 8,4% и 5,3%, соответственно.

В октябре 2017 года наблюдалось некоторое повышение инфляционных ожиданий населения. Количественная оценка ожидаемой через год инфляции по результатам опроса населения составила 6,9% (график 1).

График 1. Инфляция и ожидаемая инфляция



Источник: Комитет по статистике Министерства национальной экономики Республики Казахстан, GfK Kazakhstan

2. Международные резервы и денежные агрегаты в октябре 2017 года

С начала года валовые международные резервы Национального Банка выросли, по предварительным данным, на 7,8% до 31,8 млрд. долл. США на конец октября 2017 года (снижение за октябрь на 1,1%).

Международные резервы страны в целом, включая активы Национального фонда в иностранной валюте (56,2 млрд. долл. США), составили на конец октября 2017 года 88,1 млрд. долл. США.

В октябре 2017 года поступления валюты на счета Правительства в Национальном Банке и увеличение остатков на корреспондентских счетах банков в иностранной валюте были нейтрализованы операциями по пополнению активов Национального фонда, обслуживанию внешнего долга Правительства, интервенциями на внутреннем валютном рынке и завершением части операций валютно-процентный своп с банками.

Денежная база расширилась с начала года на 10,2% и на конец октября составила, по предварительным данным, 5 690,8 млрд. тенге (сжатие за октябрь на 6,2%). Узкая денежная база, т.е. денежная база без учета

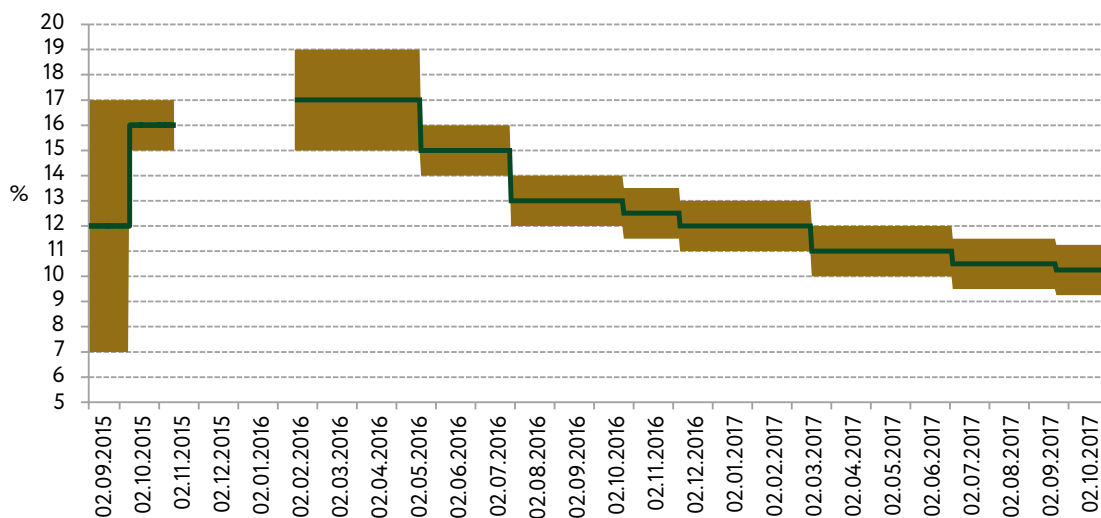
срочных депозитов банков второго уровня в Национальном Банке, расширилась с начала года на 10,6% до 5 300,8 млрд. тенге (сжатие за октябрь на 6,5%).

Денежная масса снизилась с начала года на 0,4% и на конец октября составила, по предварительным данным, 19 825,6 млрд. тенге (сокращение за октябрь на 3,3%), наличные деньги в обращении увеличились с начала года на 1,7% до 1 778,1 млрд. тенге (снижение за октябрь на 2,1%).

3. Операции Национального Банка в области денежно-кредитной политики

Базовая ставка составляет 10,25% годовых с коридором $\pm 1\%$ ¹ (график 2).

График 2. Динамика базовой ставки и ее процентного коридора



Краткосрочные ноты Национального Банка Казахстана. Объем нот в обращении на конец октября 2017 года составил 2 842,1 млрд. тенге, увеличившись за месяц на 3,7% (рост с начала года на 12,8% или на 323,5 млрд. тенге).

Объем эмиссии краткосрочных нот за октябрь 2017 года составил 5 379,2 млрд. тенге. Были проведены 31 аукцион, в том числе 22 аукциона по размещению 7-дневных нот на сумму 4 237,4 млрд. тенге, 4 аукциона по размещению 1-месячных нот на сумму 707 млрд. тенге, 1 аукцион по размещению 3-месячных нот на сумму 18,7 млрд. тенге, 1 аукцион по размещению 6-месячных нот на сумму 32,3 млрд. тенге и 3 аукциона по размещению 1-годичных нот на сумму 383,8 млрд. тенге.

Объем погашения краткосрочных нот Национального Банка в октябре 2017 года составил 5 300,2 млрд. тенге.

Средневзвешенная доходность по размещенным 7-дневным нотам составила 9,25%, по 1-месячным нотам – 9,30%, по 3-месячным нотам – 9,21%, по 6-месячным нотам – 9,09%, по 1-годичным нотам – 8,73%.

Инструменты денежно-кредитной политики постоянного доступа. На конец октября 2017 года объем открытой позиции Национального Банка по операциям прямое РЕПО составил 244,5 млрд. тенге, по операциям обратное РЕПО – 174,9 млрд. тенге, банковских депозитов в Национальном Банке – 354,8 млрд. тенге.

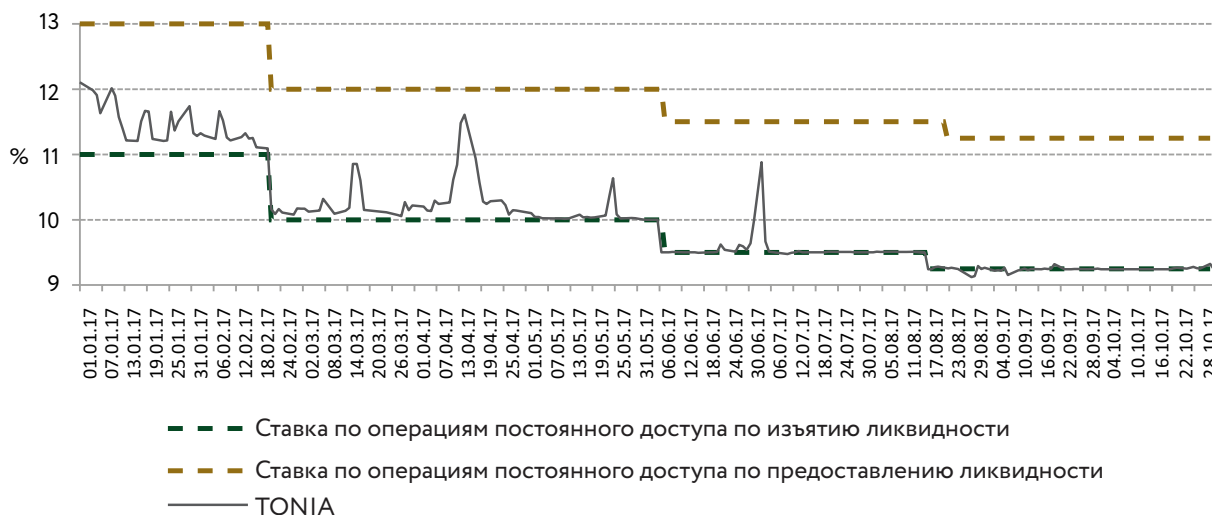
Отрицательное сальдо операций Национального Банка (открытая позиция Национального Банка) на денежном рынке по операциям на открытом рынке и по инструментам постоянного доступа за месяц выросло и по состоянию на конец октября составило 1,8 трлн. тенге.

¹ Одновременно на аналогичном уровне (10,25%) находится официальная ставка рефинансирования.



Индикатор TONIA², который является таргетируемой (целевой) ставкой при проведении операций денежно-кредитной политики на денежном рынке, в октябре формировался на уровне нижней границы процентного коридора базовой ставки Национального Банка (график 3). Средневзвешенное значение составило 9,26% годовых (в сентябре 2017 года – 9,24%).

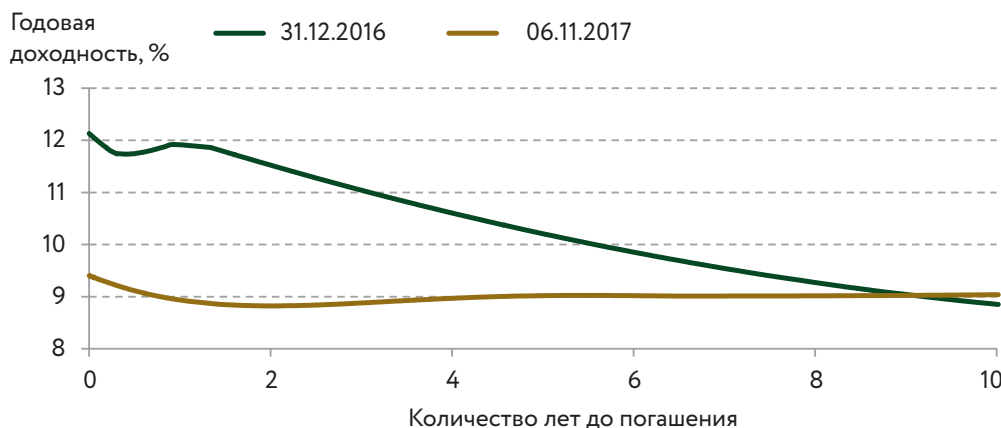
График 3. Динамика таргетируемого индикатора, %



Формирование кривой доходности. В октябре 2017 года Министерство финансов Республики Казахстан разместило государственные ценные бумаги на сумму 138,5 млрд. тенге со сроками погашения от 2 до 9 лет.

В результате вышеуказанных действий происходит понижение доходностей вдоль краткосрочного и среднесрочного секторов кривой и постепенная нормализация ее формы (график 4).

График 4. Изменение безрисковой кривой доходности



4. Валютный рынок в октябре 2017 года

В октябре 2017 года обменный курс тенге изменялся в диапазоне 332,94–345,00 тенге за доллар США. На конец октября 2017 года биржевой курс тенге к доллару США составил 334,71 тенге за доллар США, укрепившись за месяц на 1,9% (с начала года ослабление на 0,4%).

В октябре 2017 года общий объем операций по валютной паре KZT/USD составил 14,5 млрд. долл. США (снижение на 3,5%), в том числе объем биржевых торгов на Казахстанской фондовой бирже – 3,6 млрд. долл. США (рост на 6,0%), объем операций на внебиржевом валютном рынке – 10,9 млрд. долл. США (снижение на 6,3%).

² Средневзвешенная процентная ставка по сделкам открытия РЕПО сроком на один рабочий день, заключенным на бирже в секторе автоматического РЕПО с ГЦБ.

С начала года общий объем торгов по валютной паре KZT/USD составил 127,5 млрд. долл. США, в том числе объем биржевых торгов на Казахстанской фондовой бирже – 30,5 млрд. долл. США, объем операций на внебиржевом валютном рынке – 97,0 млрд. долл. США.

82% объема внебиржевых торгов или 80 млрд. долл. США приходится на единственную операцию, которую каждый рабочий день проводит дочерний банк иностранного банка со своим головным банком, находящимся за пределами Казахстана, для хеджирования собственного капитала от валютного риска. Данная сделка методологически обязана учитываться в статистике внебиржевых операций, хотя, по сути, является внутренней операцией одного банка.

В октябре 2017 года население купило наличную иностранную валюту на сумму эквивалентную 295,1 млрд. тенге на нетто-основе. Основной объем расходов был направлен на покупку наличных долларов США – 68,3% или 201,7 млрд. тенге, на долю российского рубля пришлось 23,4% (69 млрд. тенге), евро – около 8,3% (24,5 млрд. тенге). По сравнению с предыдущим месяцем данные расходы увеличились на 11,6% (расходы на покупку долларов США выросли на 7,1%, на покупку рублей и евро выросли на 23,6% и 20,5%, соответственно).

5. Платежные системы за январь-октябрь 2017 года

По состоянию на 1 ноября 2017 года на территории Республики Казахстан функционируют 19 платежных систем, в том числе платежные системы Национального Банка, системы денежных переводов, системы платежных карточек и иные платежные системы.

За январь-октябрь 2017 года через платежные системы Национального Банка (Межбанковскую систему переводов денег и Систему межбанковского клиринга) было проведено 29,6 млн. транзакций на сумму 713,9 трлн. тенге (по сравнению с аналогичным периодом 2016 года количество платежей увеличилось на 1,0%, сумма платежей выросла на 48,8%). В среднем за день через указанные платежные системы проводится 144,7 тыс. транзакций на сумму 3,5 трлн. тенге.

Через системы денежных переводов в январе-октябре 2017 года проведено (отправлено) 2,2 млн. транзакций на сумму 426,5 млрд. тенге, рост объемов переводов денег по сравнению с аналогичным периодом 2016 года составил 27,9%. В большинстве случаев указанные системы используются населением страны для переводов денег за пределы Казахстана – 91,6% от общего количества (2,0 млн. транзакций) и 95,3% от общей суммы (406,6 млрд. тенге) отправленных через системы транзакций.

Объем произведенных операций с использованием платежных карточек казахстанских эмитентов за январь-октябрь 2017 года составил 368,7 млн. транзакций на сумму 10,9 трлн. тенге (по сравнению с аналогичным периодом 2016 года количество транзакций увеличилось на 38,3%, сумма – на 30,5%). Доля количества безналичных платежей в общей структуре операций с использованием платежных карточек казахстанских эмитентов по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года выросла до 47,9% (в январе-октябре 2016 года – 35,7%), доля объема безналичных платежей увеличилась до 21,1% (15,2%).

Выпуск платежных карточек в Республике Казахстан по состоянию на 1 ноября 2017 года осуществляли 25 банков и АО «Казпочта», общее количество эмитированных и распространенных платежных карточек составило 18,2 млн. единиц. Сеть обслуживания платежных карточек по состоянию на 1 ноября 2017 года представлена следующим образом: 9,7 тыс. банкоматов, 123,5 тыс. POS-терминалов, 890 банковских киосков. На 1 ноября 2017 года в Казахстане действовали 75,9 тыс. принимающих к оплате платежные карточки торговых предприятий, что на 19,8% превысило их количество на 1 ноября 2016 года.

6. Банковский сектор в октябре 2017 года

По состоянию на 1 ноября 2017 года банковский сектор Республики Казахстан представлен 33 банками.

Совокупные активы банковского сектора на 1 ноября 2017 года составили 24 252,8 млрд. тенге (снижение с начала года на 5,1%). В структуре активов преимущественную долю занимают кредиты – 51,9%, портфель ценных бумаг – 16,6%, наличные деньги, аффилированные драгоценные металлы и корреспондентские счета – 13,8%.



Кредиты, по которым имеется просроченная задолженность более 90 дней (NPL), составили 1 704,3 млрд. тенге или 12,3% от ссудного портфеля.

Провизии по ссудному портфелю сформированы в размере 2 231,3 млрд. тенге или 16,1% от ссудного портфеля (на начало 2017 года – 1 642,9 млрд. тенге или 10,6%).

Размер совокупных обязательств банковского сектора по состоянию на 1 ноября 2017 года составил 21 245,3 млрд. тенге (снижение с начала года на 6,5%). В структуре обязательств банков наиболее высокую долю занимают вклады клиентов – 80,0%, выпущенные в обращение ценные бумаги – 6,4%, займы, полученные от других банков и организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций, – 3,8%.

Обязательства банков перед нерезидентами Республики Казахстан в совокупных обязательствах снизились по сравнению с началом 2017 года с 7,4% до 5,9% (до 1 248,1 млрд. тенге).

Совокупный собственный капитал банковского сектора по состоянию на 1 ноября 2017 года составил 3 007,5 млрд. тенге, увеличившись за январь-октябрь 2017 года на 5,9%.

Чистая прибыль (превышение текущих доходов над текущими расходами) составила 10,5 млрд. тенге.

Чистая процентная маржа и процентный спрэд банков второго уровня по состоянию на 1 ноября 2017 года составили 5,19% и 4,30%, соответственно.

7. Страховой сектор в октябре 2017 года

По состоянию на 1 ноября 2017 года страховой сектор представлен 32 страховыми (перестраховочными) организациями.

Совокупный объем активов страховых (перестраховочных) организаций на 1 ноября 2017 года составил 921,5 млрд. тенге (рост с начала года на 7,6%).

Обязательства страховых (перестраховочных) организаций увеличились с начала года на 10,4% до 502,0 млрд. тенге.

Объем страховых резервов, сформированных страховыми (перестраховочными) организациями для обеспечения исполнения принятых обязательств по действующим договорам страхования и перестрахования, с начала года вырос на 11,3% до 459,4 млрд. тенге.

Собственный капитал составил 419,5 млрд. тенге (рост с начала года на 4,3%).

Страховые премии по состоянию на 1 ноября 2017 года увеличились на 2,6% по сравнению с аналогичным показателем 2016 года до 311,9 млрд. тенге, из них объем страховых премий, принятых по прямым договорам страхования, – 280,1 млрд. тенге.

По итогам десяти месяцев 2017 года страховые премии по отрасли «страхование жизни» увеличились на 22,9% по сравнению с аналогичным периодом 2016 года до 53,9 млрд. тенге. Доля страховых премий, собранных по отрасли «страхование жизни», в совокупных страховых премиях составила 17,3% против 14,4% на 1 ноября 2016 года.

Объем страховых премий, переданных на перестрахование, составил 109,6 млрд. тенге или 35,1% от совокупного объема страховых премий. На перестрахование нерезидентам Республики Казахстан передано 84,0% от страховых премий, переданных на перестрахование.

Общий объем страховых выплат (за вычетом страховых выплат, осуществленных по договорам, принятым в перестрахование), произведенных с начала 2017 года, составил 61,1 млрд. тенге, что на 12,8% меньше, чем за аналогичный период 2016 года.

8. Пенсионная система за январь-октябрь 2017 года

Пенсионные накопления вкладчиков (получателей) по состоянию на 1 ноября 2017 года составили 7 581,8 млрд. тенге, увеличившись за январь-октябрь 2017 года на 896,6 млрд. тенге (13,4%).

За январь-октябрь 2017 год произошло увеличение «чистого» дохода от инвестирования пенсионных активов на 457,7 млрд. тенге, который на 1 ноября 2017 года составил 2 682,1 млрд. тенге.

Количество индивидуальных пенсионных счетов вкладчиков по обязательным пенсионным взносам (с учетом ИПС не имеющих пенсионные накопления) на 1 ноября 2017 года составило 9,6 млн. счетов.

Сумма пенсионных выплат за январь-октябрь 2017 года составила 177,0 млрд. тенге.

Основную долю совокупного инвестиционного портфеля ЕНПФ на 1 ноября 2017 года, по-прежнему, занимают государственные ценные бумаги РК и корпоративные ценные бумаги эмитентов РК (43,5% и 30,9%, соответственно, от общего объема пенсионных активов).

9. О результатах мониторинга предприятий реального сектора экономики в 3 квартале 2017 года

В октябре 2017 года был проведен очередной мониторинг предприятий в целях оценки ситуации в реальном секторе экономики в 3 квартале 2017 года. Число предприятий-участников мониторинга, представляющих основные отрасли экономики страны, в 3 квартале 2017 года составило 2910, в том числе средних и крупных предприятий – 1491. Результаты мониторинга предприятий показывают **сохранение тенденций** в реальном секторе экономики, которые отмечались в предыдущем квартале.

В 3 квартале 2017 года в целом по реальному сектору спрос на готовую продукцию остался неизменным, диффузионный индекс (ДИЗ) составил 49,6 (во 2 квартале 2017 года – 49,8). Продолжился рост цен на готовую продукцию (ДИ = 56,7), а также на сырье и материалы (ДИ = 73,1), хотя темпы данного роста несколько замедлились.

В 4 квартале 2017 года по ожиданиям предприятий рост спроса на готовую продукцию увеличится (ДИ=52,7), при этом замедлится темп роста цен на готовую продукцию (ДИ=55,4), а также на сырье и материалы (ДИ=65,3).

В 3 квартале 2017 года инвестиционная активность предприятий улучшилась: доля предприятий, не финансировавших инвестиции, уменьшилась до 30,3% (во 2 квартале 2017 года – 32,5%). Доля предприятий, использовавших в этих целях собственные средства, увеличилась до 66,6% (во 2 квартале 2017 года – 65,0%). В финансировании инвестиций незначительно увеличилась доля кредитов банков до 5,6% (во 2 квартале 2017 года – 5,2%).

В 3 квартале 2017 года доля предприятий, получивших кредит и очередной транш по ранее открытой кредитной линии, практически не изменилась (18,6%). Доля предприятий, имеющих просроченную задолженность (свыше 90 дней) по кредитам банков, составила 3,6%. В 4 квартале 2017 года обратиться за кредитами намерено 17,0% предприятий.

Уровень средних процентных ставок по кредитам в тенге незначительно увеличился (14,0%), при этом средние процентные ставки по кредитам в инвалюте продолжили снижение (7,4%).



Зарегистрировано
в Министерстве юстиции Республики Казахстан
9 февраля 2017 года № 14790

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

г. Алматы

26 декабря 2016 года

№ 309

Об установлении нормативных значений и методики расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банковского конгломерата на определенную дату, перечня, форм, сроков представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом, а также Правил представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом

В соответствии с законами Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан», от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций» и от 19 марта 2010 года «О государственной статистике» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Установить:
 - 1) нормативные значения и методику расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банковского конгломерата на определенную дату согласно приложению 1 к настоящему постановлению;
 - 2) перечень отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом согласно приложению 2 к настоящему постановлению;
 - 3) форму отчета о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом согласно приложению 3 к настоящему постановлению;
 - 4) форму отчета о расшифровке активов, условных и возможных требований и обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска вложений, согласно приложению 4 к настоящему постановлению;
 - 5) форму отчета по сбору сведений по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц участников банковского конгломерата, осуществленным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату, согласно приложению 5 к настоящему постановлению;
 - 6) форму отчета о структуре портфеля ценных бумаг участников банковского конгломерата по состоянию на отчетную дату согласно приложению 6 к настоящему постановлению;
 - 7) форму отчета по сбору сведений по внутригрупповым сделкам банковского конгломерата, заключенным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату, согласно приложению 7 к настоящему постановлению;
 - 8) форму отчета по сбору сведений об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами, составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата, действующих по состоянию на отчетную дату, согласно приложению 8 к настоящему постановлению;
 - 9) Правила представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом согласно приложению 9 к настоящему постановлению.

2. Банковские конгломераты представляют в Национальный Банк Республики Казахстан в электронном формате:
 - 1) ежеквартально (за исключением четвертого квартала) отчетность, предусмотренную подпунктами 3), 4), 5), 6), 7) и 8) пункта 1 настоящего постановления – в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом;
 - 2) ежегодно отчетность, предусмотренную подпунктами 3), 4), 5), 6), 7) и 8) пункта 1 настоящего постановления – в течение 120 (ста двадцати) календарных дня по окончании финансового года.
3. Признать утратившими силу нормативные правовые акты Республики Казахстан, а также структурные элементы некоторых нормативных правовых актов Республики Казахстан по перечню согласно приложению 10 к настоящему постановлению.
4. Департаменту методологии финансового рынка (Абдрахманов Н.А.) в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:
 - 1) совместно с Юридическим департаментом (Сарсенова Н.В.) государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;
 - 2) направление настоящего постановления в республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан» для включения в Государственный реестр нормативных правовых актов Республики Казахстан, Эталонный контрольный банк нормативных правовых актов Республики Казахстан в течение десяти календарных дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан;
 - 3) размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан после его официального опубликования.
5. Управлению по защите прав потребителей финансовых услуг и внешних коммуникаций (Терентьев А.Л.) обеспечить направление настоящего постановления на официальное опубликование в периодических печатных изданиях в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.
6. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Смолякова О.А.
7. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

«СОГЛАСОВАНО»

Председатель Комитета
по статистике Министерства
национальной экономики
Республики Казахстан

_____ Айдапкелов Н.С.

«11» января 2017 года



Приложение 1
к постановлению Правления
Национального Банка Республики
Казахстан от «26» декабря 2016 года
№ 309

Нормативные значения и методика расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банковского конгломерата на определенную дату

1. Настоящие Нормативные значения и методика расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банковского конгломерата на определенную дату (далее – Нормативы) разработаны в соответствии с законами Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» (далее – Закон о банках), от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций» и устанавливают нормативные значения и методику расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банковского конгломерата на определенную дату.
2. В состав пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банковского конгломерата на определенную дату для обязательного соблюдения банковским конгломератом входят:
 - 1) минимальный размер уставного капитала;
 - 2) коэффициент достаточности собственного капитала;
 - 3) максимальный размер риска на одного заемщика.
3. Для целей расчета пруденциальных нормативов для банковских конгломератов используются следующие понятия:
 - 1) один заемщик банковского конгломерата – физическое или юридическое лицо, к которому у участников банковского конгломерата имеются риски или могут возникнуть риски, по которым участники банковского конгломерата приняли на себя обязательство за должника в пользу третьих лиц, а также основаниям, предусмотренным законодательными актами Республики Казахстан или заключенными договорами;
 - 2) участники банковского конгломерата – группа юридических лиц, состоящая из банковского холдинга (при наличии) и банка, а также дочерних организаций банковского холдинга и (или) дочерних организаций банка, и (или) организаций, в которых банковский холдинг и (или) его дочерние организации, и (или) банк имеют значительное участие в капитале;
 - 3) риски – активы, условные и возможные обязательства участников банковского конгломерата, рассчитанные в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 30 мая 2016 года № 147 «Об установлении нормативных значений и методики расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банка на определенную дату и Правил расчета и лимитов открытой валютной позиции банка», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 13919 (далее – постановление № 147);
 - 4) группа лиц – группа физических и юридических лиц, в силу определенных отношений оказывающих влияние друг на друга;
 - 5) уполномоченный орган – Национальный Банк Республики Казахстан.Для целей расчета пруденциальных нормативов для банковских конгломератов: помимо рейтинговой оценки агентства Standard & Poor's, уполномоченным органом также признаются рейтинговые оценки агентств Moody's Investors Service и Fitch; используются сведения из неконсолидированной финансовой отчетности участников банковского конгломерата, составленной в соответствии со стандартами финансовой и (или) иной отчетности, используемыми уполномоченным органом страны нахождения участника банковского конгломерата в целях пруденциального регулирования.

4. Размер уставного капитала банковского конгломерата представляет собой размер уставного капитала банковского холдинга либо банка, имеющего дочернюю организацию, но не имеющего банковского холдинга, взятый в пределах оплаченных акций (долей участия в уставном капитале), за вычетом выкупленных собственных акций (изъятого капитала).
5. Минимальный размер уставного капитала банковского конгломерата составляет не менее 100 (ста) миллионов тенге.
6. Собственный капитал банковского конгломерата представляет собой сумму фактических размеров собственных капиталов участников банковского конгломерата.
Для целей расчета собственного капитала банковского конгломерата из фактического размера собственного капитала участника банковского конгломерата исключаются инвестиции, представляющие собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иные вложения в собственный капитал юридических лиц, в том числе не являющихся участниками банковского конгломерата, за вычетом резервов, сформированных в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.
В инвестиции, указанные в части второй настоящего пункта, не включается сумма инвестиций, исключенная из фактического размера собственного капитала участника банковского конгломерата в соответствии с требованиями к достаточности маржи платежеспособности (достаточности собственного капитала) участника банковского конгломерата, установленными статьей 42 Закона о банках, статьей 46 Закона Республики Казахстан от 18 декабря 2000 года «О страховой деятельности» (далее – Закон о страховой деятельности) и статьей 49 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг» (далее – Закон о рынке ценных бумаг).
7. Фактический размер собственного капитала участника банковского конгломерата представляет собой величину, сформированную в соответствии со статьей 42 Закона о банках, статьей 46 Закона о страховой деятельности и статьей 49 Закона о рынке ценных бумаг, устанавливающими требования к достаточности маржи платежеспособности (достаточности собственного капитала) участника банковского конгломерата.
Порядок расчета фактического размера собственного капитала участника банковского конгломерата определяется в соответствии со статьей 42 Закона о банках, статьей 46 Закона о страховой деятельности и статьей 49 Закона о рынке ценных бумаг, устанавливающими требования к достаточности маржи платежеспособности (достаточности собственного капитала) участника банковского конгломерата.
Если в отношении участника банковского конгломерата не установлен порядок расчета фактического размера собственного капитала, указанного в данном пункте, то фактический размер собственного капитала определяется на основании финансовой отчетности как разница между активами и обязательствами участника банковского конгломерата.
8. Фактический размер собственного капитала участника банковского конгломерата, являющегося нерезидентом Республики Казахстан, определяется нормативными правовыми актами уполномоченного органа соответствующего государства, регулирующего его деятельность в стране его нахождения.
Если в отношении участника банковского конгломерата, являющегося нерезидентом Республики Казахстан, нормативными правовыми актами уполномоченного органа соответствующего государства, регулирующими деятельность участника банковского конгломерата в стране его нахождения, не установлен порядок расчета фактического размера собственного капитала, то фактический размер собственного капитала определяется в соответствии с пунктом 7 Нормативов.
9. Коэффициент достаточности собственного капитала банковского конгломерата рассчитывается по следующей формуле:

$$K = CK / A, \text{ где:}$$

K – коэффициент достаточности собственного капитала;

CK – собственный капитал банковского конгломерата;

A – сумма активов, условных и возможных обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска.

Активы, условные и возможные обязательства участников банковского конгломерата взвешиваются по степени кредитного риска вложений (для банка – по степени рисков) в соответствии с постановлением № 147.



При взвешивании активов, условных и возможных обязательств участника банковского конгломерата – нерезидента Республики Казахстан, требования к лицам, расположенным в стране местонахождения участника банковского конгломерата, взвешиваются по степени риска вложений как требования к лицам – резидентам.

Для целей взвешивания активов, условных и возможных обязательств по степени риска активы, условные и возможные обязательства уменьшаются на сумму созданных по ним специальных резервов (проезвизий).

В расчет суммы активов, условных и возможных обязательств участников банковского конгломерата, взвешиваемых по степени риска, не включаются требования участников банковского конгломерата друг к другу.

10. Коэффициент достаточности собственного капитала банковского конгломерата устанавливается в следующих размерах:
 - с 1 января 2016 года не менее 0,08 (включительно);
 - с 1 января 2017 года не менее 0,08 (включительно).

11. Максимальный размер риска на одного заемщика банковского конгломерата рассчитывается по следующей формуле:

$$MP = P / CK, \text{ где:}$$

MP – максимальный размер риска на одного заемщика банковского конгломерата;

P – размер риска на одного заемщика банковского конгломерата;

CK – собственный капитал банковского конгломерата.

12. Размер риска на одного заемщика рассчитывается аналогично требованиям, установленным постановлением № 147.

В размер риска на одного заемщика не включаются требования участников банковского конгломерата друг к другу.

13. Максимальный размер риска на одного заемщика не превышает:

- 1) 0,25 от собственного капитала банковского конгломерата для прочих заемщиков (в том числе не более 0,10 от собственного капитала банковского конгломерата по бланковым займам, необеспеченным условным обязательствам перед заемщиком либо за заемщика в пользу третьих лиц, по которым у банковского конгломерата могут возникнуть требования к заемщику в течение текущего и 2 (двух) последующих месяцев, а также по обязательствам нерезидентов Республики Казахстан, зарегистрированных или являющихся гражданами оффшорных зон, за исключением требований к резидентам Республики Казахстан с рейтингом агентства Standard & Poor's или рейтингом аналогичного уровня агентств Moody's Investors Service и Fitch не более чем на один пункт ниже суверенного рейтинга Республики Казахстан и к нерезидентам с рейтингом не ниже «А» агентства Standard & Poor's или рейтингом аналогичного уровня агентств Moody's Investors Service и Fitch);

- 2) 0,10 от собственного капитала банковского конгломерата лицу, являющемуся:

должностным лицом или руководящим работником участника банковского конгломерата, а также их близкими родственниками;

крупным участником участника банковского конгломерата, а также близким родственником крупного участника – физического лица или близким родственником первого руководителя крупного участника – юридического лица;

юридическим лицом, которое прямо или косвенно (посредством участия в уставном капитале юридических лиц) контролируется лицами, указанными в абзацах втором и третьем подпункта 2) настоящего пункта, либо в котором, указанные лица владеют 25 (двадцатью пятью) и более процентами голосующих акций (долей участия);

юридическим лицом, которое прямо или косвенно (посредством участия в уставном капитале юридических лиц) контролируется участниками банковского конгломерата либо лицом, в котором участник банковского конгломерата владеет 25 (двадцатью пятью) или более процентами голосующих акций (долей участия), должностными лицами данного лица, их близкими родственниками.

14. Сумма рисков участников банковского конгломерата на одного заемщика, размер каждого из которых превышает 10 (десять) процентов от собственного капитала банковского конгломерата, не превышает размер собственного капитала банковского конгломерата более чем в 8 (восемь) раз.
15. Если общий объем требований участников банковского конгломерата к заемщику на предыдущую отчетную дату находился в пределах ограничений, установленных Нормативами, но впоследствии превысил указанные ограничения в связи со снижением уровня собственного капитала банковского конгломерата не более чем на 5 (пять) процентов в течение периода с предыдущей отчетной даты, либо в связи с увеличением требований банковского конгломерата к заемщику из-за увеличения средневзвешенного биржевого курса тенге к иностранным валютам, в которых выражены требования к заемщику, более чем на 10 (десять) процентов в течение периода с предыдущей отчетной даты, норматив максимального размера риска на одного заемщика считается выполненным.
В указанных случаях банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга, но в течение дня, следующего за днем возникновения вышеуказанного превышения, информирует уполномоченный орган о факте превышения ограничений и принимает обязательства по устранению превышения в течение периода до следующей отчетной даты. Если данное превышение не будет устранено в указанный срок, превышение норматива максимального размера риска на одного заемщика рассматривается как нарушение данного норматива со дня выявления указанного превышения.



Приложение 2
к постановлению Правления
Национального Банка Республики
Казахстан от «26» декабря 2016 года
№ 309

Перечень отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом

Отчетность о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом включает в себя:

- 1) отчет о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом;
- 2) отчет о расшифровке активов, условных и возможных требований и обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска вложений;
- 3) отчет по сбору сведений по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц участников банковского конгломерата, осуществленным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату;
- 4) отчет о структуре портфеля ценных бумаг участников банковского конгломерата по состоянию на отчетную дату;
- 5) отчет по сбору сведений по внутригрупповым сделкам банковского конгломерата, заключенным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату;
- 6) отчет по сбору сведений об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами, составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата действующих по состоянию на отчетную дату.

Приложение 3
к постановлению
Правления Национального
Банка Республики Казахстан
от «26» декабря 2016 года
№ 309

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом

Отчетный период: по состоянию на « ____ » « _____ » 20 ____ года

Индекс: 1-ВК_Prud_norm

Периодичность: ежеквартальная (ежегодная)

Представляют: банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом;
ежегодно в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года.



(банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга)

Таблица 1. Расчет уставного капитала банковского конгломерата

№	Наименование	Сумма (в тысячах тенге)
	1	2
1	Уставный капитал банковского конгломерата, в том числе:	
2	уставный (оплаченный) капитал	
3	выкупленные акции (изъятый капитал)	

Таблица 2. Расчет коэффициента достаточности собственного капитала банковского конгломерата

№	Наименование участника банковского конгломерата	Сумма (в тысячах тенге)
1	Фактический размер собственного капитала участника 1 банковского конгломерата	X
	наименование участника 1 банковского конгломерата	
1.1	Инвестиции участника банковского конгломерата в капитал:	
1.1.1	наименование юридического лица 1	
1.1.n	наименование юридического лица n	
1.2	Фактический размер собственного капитала участника банковского конгломерата (за вычетом инвестиций)	
n	Фактический размер собственного капитала участника n банковского конгломерата	X
	наименование участника n банковского конгломерата	
n.1	Инвестиции участника банковского конгломерата в капитал:	
n.1.1	наименование юридического лица n	
n.1.n	наименование юридического лица n	
n.2	Фактический размер собственного капитала участника банковского конгломерата (за вычетом инвестиций)	
Фактический размер собственного капитала банковского конгломерата		
Сумма активов, условных и возможных обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска		
Коэффициент достаточности собственного капитала банковского конгломерата		

Таблица 3. Расчет максимального размера риска на одного заемщика

№	Наименование коэффициента	Размер риска (в тысячах тенге)	Отношение риска к размеру собственного капитала банковского конгломерата	Сведения о заемщике и виде риска банковского конгломерата		
				Наименование заемщика	Вид риска (займ, гарантия)	Сумма (в тысячах тенге)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Максимальный размер риска банковского конгломерата к лицу, не связанному с банковским конгломератом особыми отношениями			Наименование заемщика 1		
				Наименование заемщика n		
	Итого:					
2.	Максимальный размер риска банковского конгломерата к лицу, связанному с банковским конгломератом особыми отношениями			Наименование заемщика 1		
				Наименование заемщика n		
	Итого:					
3.	Максимальный размер риска банковского конгломерата по бланковым займам, необеспеченным условным обязательствам перед заемщиком либо за заемщика в пользу третьих лиц, по которым у банковского конгломерата могут возникнуть требования к заемщику в течение текущего и 2 (двух) последующих месяцев, а также по обязательствам нерезидентов Республики Казахстан, зарегистрированных или являющихся гражданами оффшорных зон, за исключением требований к резидентам Республики Казахстан с рейтингом агентства Standard & Poor's или рейтингом аналогичного уровня агентств Moody's Investors Service и Fitch не более чем на один пункт ниже суверенного рейтинга Республики Казахстан и к нерезидентам с рейтингом не ниже «А» агентства Standard & Poor's или рейтингом аналогичного уровня агентств Moody's Investors Service и Fitch)			Наименование заемщика 1		
				Наименование заемщика n		
	Итого:					



№	Наименование коэффициента	Размер риска (в тысячах тенге)	Отношение риска к размеру собственного капитала банковского конгломерата	Сведения о заемщике и виде риска банковского конгломерата		
				Наименование заемщика	Вид риска (займ, гарантия)	Сумма (в тысячах тенге)
1	2	3	4	5	6	7
4.	Сумма рисков банковского конгломерата, размер каждого из которых превышает десять процентов собственного капитала банковского конгломерата			Наименование заемщика 1		
				Наименование заемщика n		
	Итого:					

Таблица 4. Сведения из неконсолидированного бухгалтерского баланса/отчета о финансовом положении участника банковского конгломерата

Показатели	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
.....		
.....		
Итого активы		
.....		
.....		
Итого обязательства		
.....		
.....		
Итого капитал		
Итого обязательства и капитал		

Таблица 5. Сведения из неконсолидированного отчета о прибылях и убытках/отчета о совокупном доходе участника банковского конгломерата

Показатели	За период с начала года до конца отчетного периода	За аналогичный период прошлого года
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
Чистая прибыль/чистый убыток до налогообложения		
.....		
Расходы по подоходному налогу		
Прибыль/убыток после уплаты подоходного налога		
Чистая прибыль/чистый убыток		
.....		

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

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

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

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

Исполнитель

_____ (должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии)) _____ (подпись) _____ (телефон)

Дата подписания отчета « ____ » _____ 20 ____ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме



Приложение
к форме отчета
о выполнении
пруденциальных
нормативов банковским
конгломератом

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных

Отчет о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, «Отчет о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом» (далее – Форма).
2. Форма разработана в соответствии с пунктом 3 статьи 42 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» и подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций». Форма составляется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года.
3. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.
4. Форму подписывает первый руководитель, главный бухгалтер или лица, уполномоченные ими на подписание отчета, и исполнитель.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. Строка 1 «Уставный капитал банковского конгломерата, в том числе:» Таблицы 1 равна строке 2 «уставный (оплаченный) капитал» Таблицы 1 за вычетом строки 3 «выкупленные акции (изъятый капитал)» Таблицы 1.
Сумма по выкупленным акциям (изъятому капиталу) указывается в абсолютном значении и со знаком плюс.
6. Строка «Фактический размер собственного капитала участника банковского конгломерата (за вычетом инвестиций)» Таблицы 2 равна строке «Фактический размер собственного капитала участника банковского конгломерата» Таблицы 2 за вычетом строки «Инвестиции участника банковского конгломерата в капитал» Таблицы 2.
7. Строка «Инвестиции участника банковского конгломерата в капитал» Таблицы 2 равна сумме строк 1.1.1, ..., 1.1.n.

8. Сумма инвестиций в уставный капитал, субординированный долг и иные вложения в собственный капитал юридических лиц по строкам 1.1.1, ..., 1.1.n указывается за вычетом резервов (проvizий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.
9. Строка «Фактический размер собственного капитала банковского конгломерата» Таблицы 2 представляет собой сумму строк 1.2, ..., n.2.
10. По строке «Коэффициент достаточности собственного капитала банковского конгломерата» Таблицы 2 и графы 4 Таблицы 3 указываются значения с тремя знаками после запятой.
11. Таблица 3 заполняется в соответствии с пунктом 13 Нормативных значений и методики расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банковского конгломерата, утвержденных настоящим постановлением.
12. Сведения, указанные в Таблице 4 и Таблице 5, заполняются из неконсолидированной финансовой отчетности участника банковского конгломерата, незаверенной аудиторской организацией, либо заверенной аудиторской организацией при ее наличии и указываются в тысячах тенге.
13. Сведения из отчета о движении денежных средств и отчета об изменениях в капитале участника банковского конгломерата заполняются из неконсолидированной финансовой отчетности участника банковского конгломерата, незаверенной аудиторской организацией, либо заверенной аудиторской организацией при ее наличии, представляются в произвольной форме, и могут указываться в миллионах тенге.
14. Пояснительная записка к сведениям из неконсолидированной финансовой отчетности участника банковского конгломерата предоставляется в произвольной форме и содержит, в том числе следующую информацию:
 - 1) расшифровки и пояснения к сведениям из неконсолидированной финансовой отчетности участника банковского конгломерата;
 - 2) информацию о существенных событиях после отчетной даты (события, которые происходят в период между отчетной датой и датой составления финансовой отчетности и которые оказывают или могут оказывать влияние на финансовое состояние).
15. Банковским холдингом (при наличии) и банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, сведения из неконсолидированной финансовой отчетности предоставляются по каждому участнику банковского конгломерата в отдельности.
16. Если в состав одного банковского конгломерата входит несколько банковских холдингов, то представление сведений из неконсолидированной финансовой отчетности по каждому участнику банковского конгломерата требуется только для одного из банковских холдингов (верхний уровень банковского конгломерата).
17. Если участник банковского конгломерата ранее представил в Национальный Банк Республики Казахстан неконсолидированную финансовую отчетность за отчетный период в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности, а также банковского законодательства Республики Казахстан, то предоставление сведений из неконсолидированной финансовой отчетности участника банковского конгломерата в Национальный Банк Республики Казахстан не требуется.



Приложение 4
к постановлению
Правления Национального
Банка Республики Казахстан
от «26» декабря 2016 года
№ 309

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет о расшифровке активов, условных и возможных требований и обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска вложений

Отчетный период: по состоянию на «___» «_____» 20___ года

Индекс: 2-ВК_RA

Периодичность: ежеквартальная (ежегодная)

Представляют: банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом;
ежегодно в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года.

(банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга)

Таблица 1. Активы, условные и возможные обязательства участников банковского конгломерата, взвешенные по степени кредитного риска вложений

(в тысячах тенге)

№	Наименование статьи активов, условных и возможных обязательств, взвешиваемых по степени кредитного риска вложений	Степень риска в процентах	Сумма активов, условных и возможных обязательств по балансу (в разрезе участников банковского конгломерата)		Элиминирование		Итого	Сумма активов, условных и возможных обязательств, взвешенных по степени кредитного риска вложений
			Участник 1	Участник n	Дебет	Кредит		
1	2	3	4		5	6	7	8
	Активы:	X	X	X	X	X	X	X
	I группа							
1		0						
2								
...								
	II группа							
1		20						
2								
...								
	III группа							
1		50						
2								
...		75						
...								
	IV группа							
1		100						
2								
...								
	V группа							
1		100						
2								
...								
...		150						



№	Наименование статьи активов, условных и возможных обязательств, взвешиваемых по степени кредитного риска вложений	Степень риска в процентах	Сумма активов, условных и возможных обязательств по балансу (в разрезе участников банковского конгломерата)		Элиминирование		Итого	Сумма активов, условных и возможных обязательств, взвешенных по степени кредитного риска вложений
			Участник 1	Участник п	Дебет	Кредит		
1	2	3	4		5	6	7	8
...								
I	Итого:	X						X
II	Сумма активов, взвешенных по степени кредитного риска	X						
III	Сумма условных и возможных обязательств, взвешенных по степени кредитного риска	X						
IV	Итого сумма активов, условных и возможных обязательств, взвешиваемых по степени кредитного риска вложений	X						

Таблица 2. Активы, условные и возможные требования и обязательства, взвешенные с учетом рыночного и операционного рисков

№	Наименование риска	Наименование участников банковского конгломерата		Элиминирование		Сумма активов, условных и возможных требований и обязательств, взвешенных с учетом рыночного и операционного рисков (в тысячах тенге)
		Участник 1	Участник п	Дебет	Кредит	
1	2	3		4	5	6
1.	Рыночный риск					
2.	Операционный риск					

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

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

_____ (подпись)

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

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

_____ (подпись)

Исполнитель

_____ (должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии))

_____ (подпись)

_____ (телефон)

Дата подписания отчета « ____ » _____ 20 ____ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме.



Приложение к
форме отчета о расшифровке
активов, условных и возможных
требований и обязательств
участников банковского
конгломерата, взвешенных по
степени риска вложений

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных

Отчет о расшифровке активов, условных и возможных требований и обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска вложений

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, «Отчет о расшифровке активов, условных и возможных требований и обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска вложений» (далее – Форма).
2. Форма разработана в соответствии с пунктом 3 статьи 42 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» и подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».
3. Форма составляется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года.
4. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.
5. Форму подписывает первый руководитель, главный бухгалтер или лица, уполномоченные ими на подписание отчета, и исполнитель.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

6. Графа 4 «Сумма активов, условных и возможных обязательств по балансу (в разрезе участников банковского конгломерата)» Таблицы 1 и графа 3 «Степень риска в процентах» Таблицы 2 подразделяются на подграфы, соответствующие количеству участников банковского конгломерата, в которых указывается их наименование.
7. Инвестиции, вычитаемые из расчета собственного капитала банковского конгломерата, не подлежат отражению и взвешиванию по степени кредитного риска в Таблице 1.

8. По строкам II «Сумма активов, взвешенных по степени кредитного риска» и III «Сумма условных и возможных обязательств, взвешенных по степени кредитного риска» Таблицы 1 осуществляется элиминирование активов, условных и возможных обязательств, взвешиваемых по степени кредитного риска вложений между участниками банковского конгломерата, по каждому участнику, а затем их взвешивание.

Суммы в графах 4 «Сумма активов, условных и возможных обязательств по балансу (в разрезе участников банковского конгломерата)» и 5 «Дебет» по строкам II «Сумма активов, взвешенных по степени кредитного риска», III «Сумма условных и возможных обязательств, взвешенных по степени кредитного риска» и IV «Итого сумма активов, условных и возможных обязательств, взвешиваемых по степени кредитного риска вложений» Таблицы 1 указываются справочно.

9. Условные и возможные обязательства, в том числе по производным финансовым инструментам, взвешиваются по степени кредитного риска вложений в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 30 мая 2016 года № 147 «Об установлении нормативных значений и методики расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банка на определенную дату и Правил расчета и лимитов открытой валютной позиции банка», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 13919.



Приложение 5
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от «26» декабря 2016 года
№ 309

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет по сбору сведений по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц участников банковского конгломерата, осуществленным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату

Отчетный период: по состоянию на « ____ » « _____ » 20 ____ года

Индекс: 3-ВК_IKDU

Периодичность: ежеквартальная (ежегодная)

Представляют: банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом;
ежегодно в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года.

Форма

Банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга)

№	Бизнес-идентификационный номер или иной идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)	Наименование юридического лица	Инвестиции, представляющие собой вложения в уставный капитал юридических лиц				Соотношение количества акций, принадлежащих участнику банковского конгломерата, к общему количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций эмитента или доле участия в уставном капитале юридического лица (в процентах)	
			Сумма участия (стоимость) приобретенных акций (в тысячах тенге)		Количество акций (штук)			
			Покупная стоимость (в тысячах тенге)	Балансовая стоимость (нетто), в тысячах тенге	Простые	Привилегированные		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.								
n.								
	Итого по участнику банковского конгломерата 1							
	Наименование участника банковского конгломерата n							
n+1								
	Итого по участнику банковского конгломерата n							
	Всего							



Продолжение таблицы

Инвестиции, представляющие собой вложения в уставный капитал юридических лиц			Инвестиции в субординированный долг юридических лиц		Инвестиции в иные вложения в собственный капитал юридических лиц	
Дата		Рейтинг участника банковского конгломерата на отчетную дату	Балансовая стоимость (нетто)		Балансовая стоимость (нетто)	
Приобретения	Реализации		Всего	В том числе резервы (проевизии)	Всего	В том числе резервы (проевизии)
10	11	12	13	14	15	16
....						

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

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

_____ (подпись)

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

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

_____ (подпись)

Исполнитель

_____ (должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии))

_____ (подпись)

_____ (телефон)

Дата подписания отчета «___» _____ 20___ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме.

Приложение
к форме отчета по сбору
сведений по инвестициям,
представляющим собой вложения
в уставный капитал юридических
лиц, субординированный долг
юридических лиц, а также иным
вложениям в собственный капитал
юридических лиц участников
банковского конгломерата,
осуществленным в течение отчетного
периода, а также действующим по
состоянию на отчетную дату

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных

**Отчет по сбору сведений по инвестициям, представляющим
собой вложения в уставный капитал юридических лиц,
субординированный долг юридических лиц, а также иным
вложениям в собственный капитал юридических лиц участников
банковского конгломерата, осуществленным в течение отчетного
периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату**

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, «Отчет по сбору сведений по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц участников банковского конгломерата, осуществленным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату» (далее – Форма).
2. Форма разработана в соответствии с пунктом 3 статьи 42 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» и подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».
3. Форма составляется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года.
4. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.



5. Форму подписывает первый руководитель, главный бухгалтер или лица, уполномоченные ими на подписание отчета, и исполнитель.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

6. В Форме указываются сведения по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц каждого участника банковского конгломерата.
7. В графе 4 «Покупная стоимость (в тысячах тенге)» указывается покупная стоимость акций на дату приобретения.
8. Сумма резервов (провизий) указывается в абсолютном значении и со знаком плюс.
9. Строка «Всего» равна сумме строк «Итого по участнику банковского конгломерата 1» и «Итого по участнику банковского конгломерата n».
10. Если участник банковского конгломерата, являющийся финансовой организацией, ранее представил в уполномоченный орган сведения об инвестициях, представляющих собой вложения в уставный капитал юридических лиц за отчетный период, то в Форме подлежат заполнению строка «Наименование участника банковского конгломерата 1 или n» и графы 4, 5, 6, 7, 8, 13, 14, 15 и 16 по строке «Итого по участнику банковского конгломерата 1 или n».

Приложение 6
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от «26» декабря 2016 года № 309

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет о структуре портфеля ценных бумаг участников банковского конгломерата по состоянию на отчетную дату

Отчетный период: по состоянию на «___» «_____» 20___ года

Индекс: 4-BK_SSP

Периодичность: ежеквартальная (ежегодная)

Представляют: банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом;

ежегодно в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года.

Банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга)

№	Наименование эмитента	Наименование страны эмитента	Наименование ценной бумаги	Национальный идентификационный номер или международный идентификационный номер	Количество ценных бумаг (штук)			Номинальная стоимость/покупная стоимость ценной бумаги	Валюта ценной бумаги
					Всего	в том числе обремененные ценные бумаги	в том числе обремененные ценные бумаги, переданные в РЕПО		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Наименование участника банковского конгломерата 1									
1.									
п.									
Итого по участнику банковского конгломерата 1									
Наименование участника банковского конгломерата n									
1.									
п.									
Итого по участнику банковского конгломерата n									
Всего									



продолжение таблицы

Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи		Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток						
Балансовая стоимость (нетто) в тысячах тенге								
Стоимость приобретения	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Размер резервов (проезизий)	Стоимость приобретения	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная / отрицательная корректировка
11	12	13	14	15	16	17	18	19

продолжение таблицы

Ценные бумаги, удерживаемые до погашения		Балансовая стоимость (нетто) по обремененным ценным бумагам, в тысячах тенге		Дата приобретения	Дата погашения	Наименование международной фондовой биржи			
Балансовая стоимость (нетто), в тысячах тенге		Дисконтированная стоимость будущих денежных потоков	Всего	в том числе ценные бумаги, обремененные договорами РЕПО					
Стоимость приобретения	Начисленное вознаграждение						Размер резервов (проезизий)		
20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
...									

продолжение таблицы

Категория списка фондовой биржи		Рейтинг			Примечание	
На дату приобретения	На отчетную дату	Эмитента на дату приобретения	Эмитента на отчетную дату	Ценной бумаги на дату приобретения	Ценной бумаги на отчетную дату	
30	31	32	33	34	35	36
...						



Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Исполнитель

(должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

(телефон)

Дата подписания отчета «___» _____ 20 ____ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме

Приложение
к форме отчета о структуре
портфеля ценных бумаг
участников банковского
конгломерата по состоянию на
отчетную дату

**Пояснение по заполнению формы, предназначенной
для сбора административных данных**

**Отчет о структуре портфеля ценных бумаг участников
банковского конгломерата по состоянию на отчетную дату**

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, «Отчет о структуре портфеля ценных бумаг участников банковского конгломерата по состоянию на отчетную дату» (далее – Форма).
2. Форма разработана в соответствии с пунктом 3 статьи 42 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» и подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».
3. Форма составляется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года.
4. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.
5. Форму подписывает первый руководитель, главный бухгалтер или лица, уполномоченные ими на подписание отчета, и исполнитель.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

6. Форма содержит сведения о структуре портфеля ценных бумаг за исключением, сведений указанных в приложении 3 к Нормативным значениям и методике расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банковского конгломерата, утвержденным настоящим постановлением (далее – Сведения).
7. В графе 4 «Наименование ценной бумаги» указывается наименование приобретенной ценной бумаги.
8. В графе 6 «Всего» указывается количество приобретенных ценных бумаг.
9. В графе 9 «Номинальная стоимость/покупная стоимость ценной бумаги» по облигациям указывается денежное выражение номинальной/покупной стоимости облигации, определенное при ее выпуске, на которую начисляется выраженное в процентах вознаграждение по купонной облигации, а также сумма, подлежащая выплате держателю облигации при ее погашении. Сумма указывается в валюте выпуска. По акциям указывается покупная стоимость в валюте приобретения акции.



10. В графе 10 «Валюта ценной бумаги» коды валют указываются в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217–2012 «Коды для обозначения валют и фондов». По облигациям указывается валюта выпуска, по акциям – валюта приобретения.
11. В графе 11 «Стоимость приобретения» указывается стоимость приобретения ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи по стоимости приобретения.
12. В графе 16 «Стоимость приобретения» указывается стоимость приобретения ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток по стоимости приобретения.
13. В графе 20 «Стоимость приобретения» указывается стоимость приобретения ценных бумаг, удерживаемых до погашения по стоимости приобретения.
14. В графе 25 «Всего» указывается стоимость обремененных ценных бумаг, отраженная в бухгалтерском учете.
15. В графе 26 «в том числе ценные бумаги, обремененные договорами РЕПО» указывается стоимость ценных бумаг, обремененных договорами РЕПО, отраженная в бухгалтерском учете.
16. В графе 29 «Наименование международной фондовой биржи» указывается наименование международной фондовой биржи по акциям юридических лиц – нерезидентов Республики Казахстан.
17. В графах 30 «на дату приобретения» и 31 «на отчетную дату» указывается категория ценных бумаг – резидентов Республики Казахстан согласно официальному списку фондовой биржи Республики Казахстан. При отсутствии категории списка фондовой биржи Республики Казахстан в данных графах указывается «нет листинга».
18. При заполнении граф 32 «Эмитента на дату приобретения», 33 «Эмитента на отчетную дату», 34 «Ценной бумаги на дату приобретения» и 35 «Ценной бумаги на отчетную дату» указывается рейтинг, присвоенный одним из рейтинговых агентств, в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2012 года № 385 «Об установлении минимального рейтинга для юридических лиц, необходимость наличия которого требуется в соответствии с законодательством Республики Казахстан, регулирующим деятельность финансовых организаций, перечня рейтинговых агентств, присваивающих данный рейтинг», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8318. При наличии нескольких рейтингов от 2 (двух) и более рейтинговых агентств (Standard & Poor's или другое рейтинговое агентство) указывается рейтинг рейтингового агентства, присвоившего рейтинг последним. При отсутствии рейтинга в графах 32 «Эмитента на дату приобретения», 33 «Эмитента на отчетную дату», 34 «Ценной бумаги на дату приобретения» и 35 «Ценной бумаги на отчетную дату» указывается «нет рейтинга».
19. В графе 36 «Примечание», если по ценным бумагам имеется ограничение на право собственности (ценная бумага является обеспечением по договору залога, является объектом сделки «РЕПО», указываются сумма обременения в тысячах тенге и основание для обременения, и (или) если эмитентом ценной бумаги является юридическое лицо, являющееся аффилированным страховой (перестраховочной) организации, указывается слово «да».
20. Если участник банковского конгломерата, являющийся финансовой организацией, ранее представил в Национальный Банк Республики Казахстан Сведения, то в Форме подлежат заполнению строка «Наименование участника банковского конгломерата 1 или n» и графы 6, 7, 8, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25 и 26 по строке «Итого по участнику банковского конгломерата 1 или n».

Приложение 7
к постановлению Правления
Национального Банка Республики
Казахстан от «26» декабря 2016 года
№ 309

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет по сбору сведений по внутригрупповым сделкам банковского конгломерата, заключенным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату

Отчетный период: по состоянию на « ____ » « _____ » 20 ____ года

Индекс: 5-BK_RIGT

Периодичность: ежеквартальная (ежегодная)

Представляют: банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом;

ежегодно в течение 120 (ста) двадцати календарных дней по окончании финансового года.



(банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга)

№	Участник банковского конгломерата (сторона 1 по внутригрупповой сделке)		Участник банковского конгломерата (сторона 2 по внутригрупповой сделке)		Вид сделки
	Наименование	Бизнес-идентификационный номер (при наличии)	Наименование	Бизнес-идентификационный номер (при наличии)	
1	2	3	4	5	6
Активы					
1					
n					
Требования на внебалансовых счетах					
1					
n					
Расходы					
1					
n					

Продолжение таблицы

Сумма сделки (в тысячах тенге)					
Обороты, проведенные в течение отчет- ного квартала	Остатки требований на конец отчетного квартала				
	Основной долг	Начисленное вознаграждение	Дисконты, премии	Положительные/ отрица- тельные корректировки	Резервы (проевизии)
7	8	9	10	11	12

Продолжение таблицы

Ставка вознаграждения по договору (в процентах годовых)	Дата заключения договора	Дата окончания действия договора (с учетом пролонгаций)	Примечание
13	14	15	16

Общая сумма производных финансовых инструментов, учитываемых как произведение номинальной стоимости указанных финансовых инструментов на коэффициент кредитного риска, в соответствии с Таблицей коэффициентов (в процентах) кредитного риска для производных финансовых инструментов приложения 6 к Нормативным значениям и методике расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банка на определенную дату, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 30 мая 2016 года №147 «Об установлении нормативных значений и методики расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банка на определенную дату и Правил расчета и лимитов открытой валютной позиции банка», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов

под №13919, и определяемых сроком погашения указанных финансовых инструментов по состоянию на «___» 20___года составляет _____ тысяч тенге.

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

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

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

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

Исполнитель

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

Дата подписания отчета «___» _____ 20___года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме.



Приложение
к форме отчета по сбору
сведений по внутригрупповым
сделкам банковского
конгломерата, заключенным в
течение отчетного периода, а
также действующим
по состоянию на отчетную дату

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных

Отчет по сбору сведений по внутригрупповым сделки банковского конгломерата, заключенным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных «Отчет по сбору сведений по внутригрупповым сделкам банковского конгломерата, заключенным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату» (далее – Форма).
2. Форма разработана в соответствии с пунктом 3 статьи 42 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» и подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».
3. Форма составляется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года.
4. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.
5. Форму подписывает первый руководитель, главный бухгалтер или лица, уполномоченные ими на подписание отчета, и исполнитель.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

6. В Форме отражаются сведения по всем внутригрупповым сделкам банковского конгломерата (далее – сделка), за исключением сделок, указанных в приложениях 3 и 4 к Нормативным значениям и методике расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банковского конгломерата, утвержденным настоящим постановлением.
7. В Форме сделка подлежит отражению один раз по показателю «Активы» и «Требования на внебалансовых счетах».

8. Если сделка предусматривает участие нескольких участников банковского конгломерата, в Форме указывается участник банковского конгломерата (сторона 1 по сделке), от которого начинается движение денег и конечный участник банковского конгломерата (сторона 2 по сделке). При этом в графе 16 «Примечание» необходимо указать промежуточных участников банковского конгломерата (при наличии) и цель их участия в сделке.
9. Для заполнения граф 6 «Вид сделки» и 7 «Обороты, проведенные в течение отчетного квартала» приводятся следующие виды операций и показателей:
 - активы (показатель):
 - предоставление займов (овердрафта, финансового лизинга, учет векселей, факторинг, форфейтинг);
 - предоставление субординированных займов;
 - операции «обратное РЕПО» с ценными бумагами;
 - открытие (наличие) текущего счета;
 - открытие (наличие) корреспондентского счета;
 - размещение вклада;
 - продажа движимого (недвижимого имущества);
 - продажа (секьюритизация) активов (займов, дебиторской задолженности);
 - уступка прав требований;
 - передача имущества и активов организации, осуществляющей управление сомнительными активами;
 - начисление дивидендов;
 - начисление комиссионного дохода;
 - дебиторская задолженность;
 - требования по производным финансовым инструментам;
 - требования по дилинговым операциям;
 - страховые активы;
 - прочие активы (вид операции указывается в графе 16);
 - 2) требования на внебалансовых счетах (показатель):
 - выдача гарантий;
 - открытие аккредитива;
 - открытие отзывной кредитной линии;
 - открытие безотзывной кредитной линии;
 - производные финансовые инструменты;
 - дилинговые операции;
 - страхование финансовых убытков (указывается страховая сумма по договору страхования). Данный вид операции включает классы страхования, предусмотренные подпунктами 13), 14), 15) и 16) пункта 3 статьи 6 Закона Республики Казахстан от 18 декабря 2000 года «О страховой деятельности»;
 - иные виды страхования активов (указывается страховая сумма по договору страхования);
 - страхование сотрудников (указывается страховая сумма по договору страхования);
 - принятие в залог имущества;
 - прочие требования по внебалансовым счетам (вид операции указывается в графе 16);
 - 3) расходы (показатель):
 - оплата комиссионного вознаграждения за услуги;
 - чистые расходы по производным финансовым инструментам;
 - расходы по дилинговым операциям;
 - чистые расходы от переоценки;
 - выплата дивидендов;
 - выплата вознаграждения по обязательствам;
 - оплата арендной платы за имущество;
 - выплата страховой премии;
 - страховые выплаты;
 - выплата штрафов, пени, неустоек и другие виды санкций;
 - иные виды расходов (вид операции указывается в графе 16).
10. В графе 7 «Обороты, проведенные в течение отчетного квартала» указываются обороты по сделке – итог записей (увеличений или уменьшений) за отчетный квартал без начального сальдо (остатка).



Приложение 8
к постановлению Правления
Национального Банка Республики
Казахстан от «26» декабря 2016 года
№ 309

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет по сбору сведений об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами, составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата действующих по состоянию на отчетную дату

Отчетный период: по состоянию на «_____» «_____» 20____ года

Индекс: 6-ВК_RL

Периодичность: ежеквартальная (ежегодная)

Представляют: банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом;
ежегодно в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года.

(банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга)

№	Бизнес-идентификационный номер (для юридического лица), индивидуальный идентификационный номер (для физического лица) или иной идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)	Наименование контрагента	Вид операции	Вид валюты	Сумма (в тысячах тенге)	Дата заключения (дата начала выполнения условий) договора	Дата окончания действия (дата окончания выполнения условий) договора с учетом пролонгации
1	2	3	4	5	6	7	8
(Наименование участника банковского конгломерата 1)							
1							
2							
...							
n							
Итого обязательства участника 1							
(Наименование участника банковского конгломерата n)							
1							
2							
...							
n							
Итого обязательства участника n							

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

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

_____ (подпись)

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

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

_____ (подпись)

Исполнитель

_____ (должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии))

_____ (подпись)

_____ (телефон)

Дата подписания отчета « ____ » _____ 20 ____ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме.



Приложение
к форме отчета по сбору сведений об
обязательствах участников банковского
конгломерата перед третьими лицами,
составляющих 10 (десять) и более
процентов от собственного капитала
банковского конгломерата действующих
по состоянию на отчетную дату

**Пояснение по заполнению формы, предназначенной
для сбора административных данных**

**Отчет по сбору сведений об обязательствах участников банковского
конгломерата перед третьими лицами, составляющих 10 (десять)
и более процентов от собственного капитала банковского
конгломерата действующих по состоянию на отчетную дату**

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, «Отчет по сбору сведений об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами, составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата действующих по состоянию на отчетную дату» (далее – Форма).
2. Форма разработана в соответствии с пунктом 3 статьи 42 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» и подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».
3. Форма составляется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года.
4. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.
5. Форму подписывает первый руководитель, главный бухгалтер или лица, уполномоченные ими на подписание отчета, и исполнитель.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

6. В Форме отражаются сведения об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами (группой лиц), составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата на отчетную дату.
7. Символ n – количество участников в банковском конгломерате.

8. Наименования участников банковского конгломерата указываются в строках «1. (Наименование участника банковского конгломерата 1)»,..., «п. (Наименование участника банковского конгломерата п»).
9. Если участник банковского конгломерата, являющийся финансовой организацией, ранее представил в Национальный Банк Республики Казахстан данные сведения, то в Форме подлежат заполнению строка «Наименование участника банковского конгломерата 1 или п» и графа 6 по строке «Итого по участнику банковского конгломерата 1 или п».



Приложение 9
к постановлению Правления
Национального Банка Республики
Казахстан от «26» декабря 2016 года
№ 309

Правила представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом

1. Банковский холдинг (при наличии) и банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга, ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом, представляет в уполномоченный орган по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее – уполномоченный орган) в электронном формате отчет о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом по форме согласно приложению 3 к Нормативным значениям и методике расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банковского конгломерата, утвержденным настоящим постановлением.
2. К отчету о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом прилагаются:
 - 1) отчет о расшифровке активов, условных и возможных требований и обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска вложений по форме согласно приложению 4 к Нормативным значениям и методике расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банковского конгломерата, утвержденным настоящим постановлением;
 - 2) отчет по сбору сведений по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц участников банковского конгломерата, осуществленным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату по форме согласно приложению 5 к Нормативным значениям и методике расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банковского конгломерата, утвержденным настоящим постановлением;
 - 3) отчет о структуре портфеля ценных бумаг участников банковского конгломерата по состоянию на отчетную дату по форме согласно приложению 6 к Нормативным значениям и методике расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банковского конгломерата, утвержденным настоящим постановлением;
 - 4) отчет по сбору сведений по внутригрупповым сделкам банковского конгломерата, заключенным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату по форме согласно приложению 7 к Нормативным значениям и методике расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банковского конгломерата, утвержденным настоящим постановлением;
 - 5) отчет по сбору сведений об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами, составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата, действующих по состоянию на отчетную дату по форме согласно приложению 8 к Нормативным значениям и методике расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банковского конгломерата, утвержденным настоящим постановлением;
 - 6) сведения о нормативных значениях, методике расчета пруденциальных нормативов участников банковского конгломерата, являющихся нерезидентами Республики Казахстан, установленных нормативными правовыми актами уполномоченного органа соответствующего государства, регулирующего их деятельность в стране их нахождения.
3. Отчетность о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом за истекший год представляется в уполномоченный орган не позднее 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года.

4. Отчетность о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом на бумажном носителе по состоянию на отчетную дату подписывается первым руководителем, главным бухгалтером или лицами, уполномоченными ими на подписание отчетов банковского холдинга или банка, имеющего дочернюю организацию, но не имеющего банковского холдинга, заверяется печатью (при наличии) и хранится у банковского холдинга или банка, имеющего дочернюю организацию, но не имеющего банковского холдинга.
5. Идентичность данных отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом, представляемой в электронном формате, данным на бумажном носителе обеспечивается первым руководителем, главным бухгалтером или лицами, уполномоченными ими на подписание отчетов банковского холдинга или банка, имеющего дочернюю организацию, но не имеющего банковского холдинга.



Приложение 10
к постановлению Правления
Национального Банка Республики
Казахстан от «26» декабря 2016 года
№ 309

**Перечень нормативных правовых актов Республики Казахстан,
а также структурных элементов некоторых нормативных правовых
актов Республики Казахстан, признаваемых утратившими силу**

1. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 февраля 2012 года № 92 «Об установлении нормативных значений и методик расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных лимитов для банковского конгломерата, а также форм и сроков представления отчетности» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7601, опубликованное 24 мая 2012 года в газете «Казахстанская правда» № 150–151 (26969–26970)).
2. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2012 года № 383 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования банковской деятельности» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8272, опубликованное 14 мая 2013 года в газете «Казахстанская правда» № 162–163 (27436–27437)).
3. Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 22 октября 2014 года № 211 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам пруденциального регулирования банков второго уровня» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 9949, опубликованное 12 января 2015 года в информационно-правовой системе «Әділет»).
4. Пункт 3 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам регулирования банковской деятельности, в которые вносятся изменения и дополнения, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 июля 2015 года № 140 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования банковской деятельности» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 11985, опубликованным 16 сентября 2015 года в информационно-правовой системе «Әділет»).

Зарегистрировано
в Министерстве юстиции Республики Казахстан
8 февраля 2017 года № 14776

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

г. Алматы

26 декабря 2016 года

№ 310

Об утверждении формы согласия лица-должника на предоставление банком сведений о нем и выпущенных банком по заявлению лица-должника гарантий или поручительствах в кредитное бюро и Правил представления кредитного отчета о банковской гарантии и поручительстве

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 6 июля 2004 года «О кредитных бюро и формировании кредитных историй в Республике Казахстан» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить:
 - 1) форму согласия лица-должника на предоставление банком сведений о нем и выпущенных банком по заявлению лица-должника гарантий или поручительствах в кредитное бюро согласно приложению 1 к настоящему постановлению;
 - 2) Правила представления кредитного отчета о банковской гарантии и поручительстве согласно приложению 2 к настоящему постановлению.
2. Признать утратившими силу:
 - 1) постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 13 февраля 2012 года № 36 «Об утверждении Правил представления кредитного отчета о банковской гарантии и поручительстве, оформления согласия лица-должника на предоставление банком сведений о нем и выпущенных банком в его пользу гарантий или поручительствах в кредитное бюро» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7498, опубликованное 23 июня 2012 года в газете «Казахстанская правда» № 199-200 (27018-27019));
 - 2) пункт 29 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан, в которые вносятся изменения, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 апреля 2013 года № 110 «О внесении изменений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8505, опубликованным 6 августа 2013 года в газете «Юридическая газета» № 115 (2490)).
3. Департаменту методологии финансового рынка (Абдрахманов Н.А.) в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:
 - 1) совместно с Юридическим департаментом (Сарсенова Н.В.) государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;
 - 2) направление настоящего постановления в республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан» для включения в Государственный реестр нормативных правовых актов Республики Казахстан, Эталонный контрольный банк нормативных правовых актов Республики Казахстан в течение десяти календарных дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан;



- 3) размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан после его официального опубликования.
4. Управлению по защите прав потребителей финансовых услуг и внешних коммуникаций (Терентьев А.Л.) обеспечить направление настоящего постановления на официальное опубликование в периодических печатных изданиях в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.
5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Смолякова О.А.
6. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

Приложение 1
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 26 декабря 2016 года № 310
Форма

**Согласие лица-должника на предоставление банком сведений о нем
и выпущенных банком по заявлению лица-должника гарантиях или
поручительствах в кредитное бюро**

« ____ » _____ 20 ____ года

Для физического лица

(фамилия, имя, отчество (при его наличии), индивидуальный идентификационный номер, дата и место рождения, место жительства, номер и дата документа, удостоверяющего личность (или иные персональные данные, предусмотренные законодательством государства, в котором зарегистрирован нерезидент Республики Казахстан)

Для юридического лица

(полное наименование, место нахождения, регистрационный номер в соответствии со справкой или свидетельством о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица, бизнес-идентификационный номер (или иная информация, предусмотренная законодательством государства, в котором зарегистрирован нерезидент Республики Казахстан, идентифицирующая его в качестве юридического лица)

дает настоящее согласие на предоставление

(указать наименование банка)

сведений о нем и выпущенных банком по заявлению лица-должника гарантиях или поручительствах в кредитное бюро

(указать наименование кредитного бюро) на основании договора о предоставлении информации, заключенного с банком

(для физического лица: собственноручно указывается фамилия, имя и отчество (при его наличии), проставляется личная подпись)

(для юридического лица: указывается наименование юридического лица, проставляется подпись лица, уполномоченного юридическим лицом на подписание настоящего согласия, с указанием реквизитов



доверенности, если лицо действует от имени юридического лица на основании доверенности, с приложением подлинника доверенности)

(наименование банка, принявшего настоящее согласие, фамилия, инициалы и подпись лица, уполномоченного принимать настоящее согласие)

Приложение 2
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 26 декабря 2016 года № 310

Правила представления кредитного отчета о банковской гарантии и поручительстве

1. Настоящие Правила представления кредитного отчета о банковской гарантии и поручительстве (далее – Правила) разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан от 6 июля 2004 года «О кредитных бюро и формировании кредитных историй в Республике Казахстан» (далее – Закон) и устанавливают порядок представления кредитным бюро кредитного отчета о банковской гарантии и поручительстве.
2. Кредитное бюро представляет кредитный отчет о банковской гарантии и поручительстве по запросу лица, в пользу которого банком выпущена банковская гарантия и поручительство (далее – получатель кредитного отчета), имеющего право на его получение по основаниям, предусмотренными пунктом 1 статьи 29 и пунктом 1 статьи 30–3 Закона.
При этом для получения кредитного отчета о банковской гарантии и поручительстве получатель кредитного отчета представляет письменный или приравненный к письменному запрос о получении кредитного отчета о банковской гарантии и поручительстве, выпущенных в пользу лица – кредитора должника (далее – запрос), составленный в форме электронного документа, удостоверенного электронной цифровой подписью.
3. Запрос содержит информацию по выпущенным банком гарантиям и поручительствам, указанную в подпунктах 4–1), 4–2), 4–3) и 4–4) пункта 3 статьи 30–1 Закона.
4. Кредитное бюро в течение 1 (одного) рабочего дня с даты поступления в кредитное бюро запроса представляет получателю кредитного отчета кредитный отчет о банковской гарантии и поручительстве, выпущенных в пользу лица – кредитора должника, который помимо информации, предусмотренной пунктом 3 статьи 30–1 Закона, содержит информацию, предоставляемую банком в кредитное бюро на основании заключенного между ними договора о предоставлении информации.
5. Кредитное бюро предоставляет кредитный отчет о банковской гарантии и поручительстве получателю кредитного отчета нарочно либо направляет в электронной форме посредством применения электронной цифровой подписи.
6. Согласие лица-должника на представление кредитным бюро кредитного отчета о банковской гарантии и поручительстве получателю кредитного отчета содержит следующие сведения:
 - 1) дата оформления согласия;
 - 2) сведения о субъекте кредитной истории (лице-должнике):
 - по физическому лицу – фамилия, имя, отчество (при его наличии), индивидуальный идентификационный номер, дата и место рождения, место жительства, номер и дата документа, удостоверяющего личность (или иные персональные данные, предусмотренные законодательством государства, в котором зарегистрирован нерезидент Республики Казахстан);
 - по юридическому лицу – полное наименование, место нахождения, регистрационный номер в соответствии со справкой или свидетельством о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица, бизнес-идентификационный номер (или иная информация, предусмотренная законодательством государства, в котором зарегистрирован нерезидент Республики Казахстан, идентифицирующая его в качестве юридического лица);
 - 3) отметка о согласии лица-должника на представление кредитным бюро кредитного отчета о банковской гарантии и поручительстве получателю кредитного отчета;
 - 4) подпись субъекта кредитной истории (лица-должника) физического лица, с указанием фамилии, имени, отчества (при его наличии) или подпись лица, уполномоченного субъектом кредитной



- истории-юридическим лицом на подписание согласия, с указанием наименования юридического лица, реквизитов доверенности, если лицо действует от имени юридического лица на основании доверенности, с приложением подлинника доверенности;
- 5) наименование организации, принявшей настоящее согласие, фамилия, имя, отчество (при его наличии), должность и подпись лица, принявшего согласие.

Зарегистрировано
в Министерстве юстиции Республики Казахстан
26 января 2017 года № 14735

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

г. Алматы

26 декабря 2016 года

№ 311

Об утверждении Правил применения (установления) режима консервации банков второго уровня, проведения операции по одновременной передаче активов и обязательств банка в части либо в полном размере другому (другим) банку (банкам) временной администрацией по управлению банком (временным управляющим банка) на стадии консервации и согласования уполномоченным органом данной операции, а также видов активов и обязательств, подлежащих передаче при проведении указанной операции

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить прилагаемые Правила применения (установления) режима консервации банков второго уровня, проведения операции по одновременной передаче активов и обязательств банка в части либо в полном размере другому (другим) банку (банкам) временной администрацией по управлению банком (временным управляющим банка) на стадии консервации и согласования уполномоченным органом данной операции, а также виды активов и обязательств, подлежащих передаче при проведении указанной операции.
2. Признать утратившими силу:
 - 1) постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 5 августа 2009 года № 177 «Об утверждении Правил о консервации банков второго уровня и осуществлении временной администрацией по управлению банком (временным управляющим банка) операции по одновременной передаче активов и обязательств банка в части либо в полном размере перед физическими и (или) юридическими лицами другому (другим) банку (банкам)» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5767, опубликованное 2 октября 2009 года в газете «Юридическая газета» № 150 (1747));
 - 2) пункт 4 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам регулирования, контроля и надзора финансового рынка и финансовых организаций, в которые вносятся изменения и дополнения, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 мая 2015 года № 93 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования, контроля и надзора финансового рынка и финансовых организаций» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 11670, опубликованным 30 июля 2015 года в информационно-правовой системе «Әділет»).
3. Департаменту методологии финансового рынка (Абдрахманов Н.А.) в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:
 - 1) совместно с Юридическим департаментом (Сарсенова Н.В.) государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;



- 2) направление настоящего постановления в республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан» для включения в Государственный реестр нормативных правовых актов Республики Казахстан, Эталонный контрольный банк нормативных правовых актов Республики Казахстан в течение десяти календарных дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан;
- 3) размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан после его официального опубликования.
4. Управлению по защите прав потребителей финансовых услуг и внешних коммуникаций (Терентьев А.Л.) обеспечить направление настоящего постановления на официальное опубликование в периодических печатных изданиях в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.
5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Смолякова О.А.
6. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

Утверждены
постановлением Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 26 декабря 2016 года № 311

Правила применения (установления) режима консервации банков второго уровня, проведения операции по одновременной передаче активов и обязательств банка в части либо в полном размере другому (другим) банку (банкам) временной администрацией по управлению банком (временным управляющим банка) на стадии консервации и согласования уполномоченным органом данной операции, а также виды активов и обязательств, подлежащих передаче при проведении указанной операции

Глава 1. Общие положения

1. Настоящие Правила применения (установления) режима консервации банков второго уровня, проведения операции по одновременной передаче активов и обязательств банка в части либо в полном размере другому (другим) банку (банкам) временной администрацией по управлению банком (временным управляющим банка) на стадии консервации и согласования уполномоченным органом данной операции, а также виды активов и обязательств, подлежащих передаче при проведении указанной операции, (далее – Правила) разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» (далее – Закон о банках) и определяют порядок применения (установления) режима консервации банков второго уровня (далее – банк), проведения операции по одновременной передаче активов и обязательств банка в части либо в полном размере другому (другим) банку (банкам) временной администрацией по управлению банком (временным управляющим банка) на стадии консервации (далее – временная администрация (временный управляющий)), согласования уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее – уполномоченный орган) данной операции, а также виды активов и обязательств, подлежащих передаче при проведении указанной операции.
2. Пункт 2 изложен в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 27.05.15 г. № 93 (см. стар. ред.) Установление режима консервации предполагает назначение на ограниченный (до одного года) срок временной администрации (временного управляющего).
3. Задачами временной администрации (временного управляющего) являются оздоровление финансового положения банка и улучшение качества его работы.

Глава 2. Порядок применения (установления) режима консервации банков второго уровня

4. Решение уполномоченного органа о проведении консервации банка содержит сведения, предусмотренные пунктом 1 статьи 64 Закона о банках.
Копия решения уполномоченного органа о проведении консервации банка вручается путем приглашения первого руководителя банка (лица, его замещающего) в уполномоченный орган в день его вынесения либо доставляется нарочно работником уполномоченного органа по месту нахождения



банка. Первый руководитель банка (лицо, его замещающее) передает руководителю временной администрации (временному управляющему) по акту приема-передачи имущество банка, включая все печати, штампы, клише и пломбы, документы, связанные с регистрацией банка, подлинники лицензий, выданные банку, фирменные бланки, электронные носители информации, программное обеспечение, ценные бумаги других юридических лиц, выпущенные в документарной форме, собственником которых является банк, а также документы, подлежащие хранению в банке согласно постановлению Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 февраля 2016 года № 66 «Об установлении Перечня основных документов, подлежащих хранению, и сроков их хранения в банках второго уровня», зарегистрированному в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 13710.

5. Особенности управления банком в период консервации и полномочия временной администрации (временного управляющего) в период консервации установлены статьей 65 Закона о банках.
6. Временная администрация (временный управляющий) в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты ее (его) назначения утверждает план основных мероприятий консервации банка с указанием сроков их исполнения (далее – план консервации) с учетом рекомендаций и предписаний уполномоченного органа, указанных в решении уполномоченного органа о проведении консервации банка.
7. План консервации предусматривает реализацию следующих мероприятий:
 - 1) проведение инвентаризации всех активов банка, отраженных на балансе, и имущества, учитываемого на внебалансовых счетах, в том числе заложенного имущества, и правоустанавливающих документов по ним, определение фактических остатков на балансовых и внебалансовых счетах;
 - 2) определение оптимальной структуры управления и числа работников банка;
 - 3) предоставление в уполномоченный орган и банки-корреспонденты нового документа с образцами подписей членов временной администрации (временного управляющего) и оттиска печати банка (при наличии);
 - 4) определение целесообразности ранее заключенных банком договоров, связанных с его деятельностью, в том числе с лицами, связанными с банком особыми отношениями, и при необходимости принятия мер по расторжению заключенных банком договоров, предусматривающих вложение средств банка, либо внесению в них в одностороннем порядке изменений и дополнений, включая изменения ставок, тарифов и сроков действия;
 - 5) осуществление мер по капитализации банка путем принятия решения об увеличении количества объявленных акций (о выпуске других ценных бумаг) и их размещении на организованном рынке ценных бумаг в соответствии с законами Республики Казахстан от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах» и от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг» и (или) привлечения субординированного долга со сроком погашения более 5 (пяти) лет;
 - 6) улучшение качества активов путем проведения работы по взысканию просроченной ссудной и дебиторской задолженности, по уступке прав требований по договорам банковского займа и других активов банка, прекращения осуществления любого вида финансирования, увеличения объемов ликвидных активов;
 - 7) увеличение доходности банка путем установления контроля над проведением расходных операций, пересмотра существующих тарифов, ставок вознаграждения, комиссионных по банковским операциям, расходов по оплате труда, общехозяйственных расходов и норм амортизационных отчислений;
 - 8) оценка системы управления рисками в банке и реализация мер по ее улучшению.При необходимости план консервации предусматривает реализацию операции по одновременной передаче активов и обязательств банка в части либо в полном размере другому (другим) банку (банкам) временной администрацией (временным управляющим) по согласованию с уполномоченным органом.
8. Выполнение плана консервации контролирует руководитель временной администрации (временный управляющий).
9. Временная администрация (временный управляющий) проводит мероприятия в соответствии с планом консервации и представляет в уполномоченный орган отчет о проделанной работе в течение 3 (трех) рабочих дней с даты завершения каждого мероприятия, предусмотренного планом консервации.

10. Итоговый отчет о завершении всех мероприятий, предусмотренных планом консервации, представляется временной администрацией (временным управляющим) в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты завершения последнего мероприятия.
11. Все имущество банка, находящегося в режиме консервации, отражаемое на балансе и внебалансовых счетах либо на внесистемном учете, подлежит инвентаризации. Имущество, не отражаемое на балансе, указывается в инвентаризационной ведомости и впоследствии подлежит включению в баланс.
12. Продажа имущества банка, находящегося в режиме консервации, производится в порядке и на условиях, определяемых временной администрацией (временным управляющим), исходя из следующих условий и целей:
 - 1) установление цен на реализуемое имущество не ниже рыночных цен на аналогичные виды имущества в данном регионе;
 - 2) реализация имущества по возможно более высокой цене;
 - 3) минимизация потерь от распродажи имущества.
13. При продаже имущества временная администрация (временный управляющий) публикует объявление не менее, чем в двух периодических печатных изданиях, распространяемых на всей территории Республики Казахстан на казахском и русском языках за счет средств банка. Объявление содержит перечень продаваемого имущества, а также фамилию, имя, отчество (если оно указано в документе, удостоверяющем личность) представителя временной администрации (временного управляющего) с указанием места нахождения, номеров телефона и факса, по которым представляются предложения, а также дату, до которой эти предложения принимаются. Указанная дата переносится на более поздний срок, если это необходимо для надлежащего проведения продажи имущества. Временная администрация (временный управляющий) принимает решение об удовлетворении предложений и извещает победившего покупателя в письменном виде.

Глава 3. Порядок проведения операции по одновременной передаче активов и обязательств банка в части либо в полном размере другому (другим) банку (банкам) временной администрацией по управлению банком (временным управляющим банка) на стадии консервации и согласования уполномоченным органом данной операции, а также виды активов и обязательств, подлежащих передаче при проведении указанной операции

14. Проведение временной администрацией (временным управляющим) операции по одновременной передаче активов и обязательств банка в части либо в полном размере другому (другим) банку (банкам) (далее – операция по передаче) допускается по согласованию с уполномоченным органом.
15. Временная администрация (временный управляющий) для проведения операции по передаче в течение 1 (одного) рабочего дня с даты утверждения плана консервации:
 - 1) осуществляет формирование списка депозиторов банка;
 - 2) производит предварительную оценку балансовой стоимости передаваемых активов банка;
 - 3) направляет в банки второго уровня, соответствующие требованиям пункта 19 Правил, письмо-предложение об участии в проведении операции по передаче с грифом «Строго конфиденциально» со сроком рассмотрения и представления ответа на него не позднее следующего рабочего дня.При этом в письме указывается предполагаемый размер передаваемых депозитов. Депозиты физических и юридических лиц передаются в сумме основного долга по ним на дату их передачи.
16. Если размер передаваемых активов не превышает размера передаваемых депозитов физических и юридических лиц, то включение в список передаваемых депозитов осуществляется в порядке приоритетности:
 - 1) в первую очередь включаются депозиты физических лиц;
 - 2) во вторую очередь включаются депозиты юридических лиц.



17. В случае превышения размера передаваемых депозитов над размером передаваемых активов включение в список передаваемых депозитов юридических лиц осуществляется в порядке приоритетности:
 - 1) в первую очередь включаются депозиты единого накопительного пенсионного фонда и добровольных накопительных пенсионных фондов;
 - 2) во вторую очередь включаются депозиты юридических лиц, сто процентов голосующих акций которых принадлежат (переданы в доверительное управление) акционерному обществу «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына» или деятельность которых финансируется за счет республиканского или местного бюджетов;
 - 3) в третью очередь включаются депозиты национальных управляющих холдингов;
 - 4) в четвертую очередь включаются депозиты других юридических лиц.
18. Не позднее 3 (трех) рабочих дней с даты истечения срока предоставления ответа банками временная администрация (временный управляющий) рассматривает представленные банками в произвольной форме заявки (далее – заявка) на участие в проведении операции по передаче и по результатам их рассмотрения:
 - 1) осуществляет выбор банка-приобретателя (банков-приобретателей) активов и обязательств банка в соответствии с требованиями пункта 19 Правил;
 - 2) подписывает предварительный договор с банком-приобретателем (банками-приобретателями);
 - 3) проводит совместную с банком-приобретателем (банками-приобретателями) пресс-конференцию по передаче активов и обязательств банка;
 - 4) представляет в уполномоченный орган пресс-релиз для размещения на официальном интернет-ресурсе уполномоченного органа.
19. Выбор банка-приобретателя (банков-приобретателей) осуществляется временной администрацией (временным управляющим) исходя из размеров передаваемых активов и обязательств с учетом следующих требований к банку-приобретателю (банкам-приобретателям):
 - 1) является (являются) участником (участниками) системы обязательного гарантирования депозитов;
 - 2) обладает (обладают) лицензией уполномоченного органа на прием депозитов, открытие и ведение банковских счетов физических лиц, прием депозитов, открытие и ведение банковских счетов юридических лиц, проведение банковских заемных операций, кассовых операций;
 - 3) выполняет (выполняют) на последнюю отчетную дату пруденциальные нормативы и другие обязательные к соблюдению нормы и лимиты, установленные для банков, с учетом предстоящего осуществления операции по передаче;
 - 4) имеет (имеют) филиалы для обслуживания клиентов банка не менее чем в 10 (десяти) областных центрах, столице, городах республиканского значения;
 - 5) не имеет (не имеют) действующих санкций, примененных уполномоченным органом.
20. Временная администрация (временный управляющий) принимает решение о выборе банка-приобретателя (банков-приобретателей) и одновременной передаче ему активов и обязательств банка в части либо в полном размере другому (другим) банку (банкам).
21. При наличии одной заявки победителем признается банк-заявитель.
При наличии двух и более заявок временная администрация (временный управляющий) признает победителем банк-заявитель, предложивший минимальное процентное соотношение между принимаемыми обязательствами по депозитам и активами.
В случае наличия двух и более банков-заявителей, предложивших одинаковое минимальное процентное соотношение между принимаемыми обязательствами по депозитам и активами, временная администрация (временный управляющий) выбирает банк-заявитель с наибольшим размером активов на последнюю отчетную дату.
Если выбранный банк-заявитель сообщает о возможности принятия только части депозитов, то временная администрация (временный управляющий) осуществляет дополнительный выбор среди других банков-заявителей, следующих вслед за выбранным банком-заявителем исходя из величины размера активов на последнюю отчетную дату в порядке убывания.
Передаваемые банком активы и обязательства по депозитам физических и юридических лиц при наличии двух и более выбранных банков-заявителей распределяются между ними в процентном соотношении исходя из размера депозитов физических и юридических лиц, который выбранные банки-заявители предполагают принять. При этом перечень передаваемых активов банка для каждого выбранного банка-заявителя формируется с учетом указанного процентного соотношения, величина которого высчитывается из числа ликвидных и неликвидных активов банка в отдельности.

Допускается передача части активов банка выбранному (выбранным) банку-заявителю (банкам-заявителям) в виде наличных денег, полученных временной администрацией (временным управляющим) от их продажи.

22. По инициативе банка-приобретателя (банков-приобретателей) проводится оценка передаваемых активов банка в соответствии с Законом Республики Казахстан от 30 ноября 2000 года «Об оценочной деятельности в Республике Казахстан». Выбор оценщика проводится временной администрацией (временным управляющим) совместно с представителем (представителями) банка-приобретателя (банков-приобретателей) в течение 2 (двух) рабочих дней с даты принятия решения о выборе банка-приобретателя (банков-приобретателей). Оплата услуг оценщика производится за счет средств банка и банка-приобретателя (банков-приобретателей) в равных размерах.
23. В состав активов и обязательств, передаваемых при проведении операции по передаче, включаются следующие виды активов и обязательств:
 - 1) займы, выданные физическим и юридическим лицам и обеспечение;
 - 2) акции и доли участия в уставном капитале юридических лиц;
 - 3) иные ценные бумаги;
 - 4) деньги;
 - 5) права на движимое и недвижимое имущество;
 - 6) лицензионные права;
 - 7) иное движимое имущество;
 - 8) недвижимое имущество;
 - 9) депозиты физических и юридических лиц;
 - 10) обязательства по договорам банковского счета, казначейским операциям, операциям РЕПО, по межбанковским сделкам по купле-продаже валюты и аффинированных драгоценных металлов, по производным финансовым инструментам, по выпущенным условным обязательствам (аккредитивам, гарантиям);
 - 11) иные обязательства и активы, перечисляемые в передаточном акте.
24. Временная администрация (временный управляющий) в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня принятия решения о выборе банка-приобретателя (банков-приобретателей) и одновременной передаче ему (им) активов и обязательств банка в части либо в полном размере представляет в уполномоченный орган следующий пакет документов для согласования операции по передаче:
 - 1) перечень, виды и предварительный размер передаваемых активов и обязательств в части либо в полном размере;
 - 2) предварительный договор, заключенный между временной администрацией (временным управляющим) и банком-приобретателем (банками-приобретателями), с обязательством сторон заключить договор об одновременной передаче активов и обязательств и с указанием в нем даты и всех существенных условий данного договора в случае согласования уполномоченным органом операции по передаче;
 - 3) расчет пруденциальных нормативов банка-приобретателя (банков-приобретателей) на согласованную между ними дату осуществления операции по передаче, в том числе на консолидированной основе;
 - 4) порядок исполнения в переходный период банком-приобретателем (банками-приобретателями) указаний по переданным ему банковским счетам депозиторов в случае использования банком-приобретателем (банками-приобретателями) корреспондентского счета и других реквизитов банка, используемых при осуществлении платежей и переводов денег;
 - 5) внутренний порядок банка-приобретателя (банков-приобретателей) по приему и передаче активов и обязательств.
25. Уполномоченный орган рассматривает пакет документов, предусмотренных пунктом 24 Правил, в течение 10 (десяти) рабочих дней с даты его получения и осуществляет согласование операции по передаче.
26. При несоответствии банка-приобретателя требованиям пункта 19 Правил и (или) несоответствии пакета документов для согласования операции по передаче требованиям пункта 24 Правил уполномоченный орган отказывает в согласовании операции по передаче.



27. Не позднее 5 (пяти) рабочих дней с даты согласования уполномоченным органом операции по передаче временная администрация (временный управляющий) публикует объявление о передаче активов и (или) обязательств банка в части либо в полном размере.
Объявление публикуется в периодических печатных изданиях, распространяемых на всей территории Республики Казахстан, на казахском и русском языках. Расходы, связанные с публикацией объявления о проведении операции по передаче, осуществляются за счет средств банка.
28. При отсутствии заявок от банков второго уровня на участие в проведении операции по передаче, временная администрация (временный управляющий банка) обращается в уполномоченный орган для проведения операции по передаче активов и обязательств банка стабилизационному банку.
Уполномоченный орган принимает решение о создании стабилизационного банка и поручает временной администрации (временному управляющему) проведение операции по передаче активов и обязательств банка стабилизационному банку в соответствии с требованиями пункта 1 статьи 61–3 Закона о банках.
29. Передача активов и обязательств банка осуществляется на основании договоров, заключаемых временной администрацией (временным управляющим) с банком-приобретателем (банками-приобретателями), с приложением передаточного акта.
30. При оформлении передаточного акта на дату осуществления операции по передаче в нем указываются следующие сведения:
 - 1) размер и перечень передаваемых активов банка с указанием наименования, инвентарного номера (при наличии), балансовой, оценочной стоимости (при необходимости), номеров банковских счетов, на которых учтены активы банка (при необходимости), документов, подтверждающих право собственности банка (при необходимости);
 - 2) стоимость и перечень передаваемых прав требований по банковским займам с указанием фамилий, имен, отчеств (при их наличии) заемщиков-физических лиц, наименований заемщиков-юридических лиц, основного долга по займам, дат заключения и номеров договоров банковских займов, срока действия договоров банковских займов, ставок вознаграждения по банковским займам, начисленных и полученных банком сумм вознаграждения по банковским займам;
 - 3) размер передаваемых обязательств по депозитам физических и юридических лиц, в том числе перечень депозитов с указанием фамилий, имен, отчеств (при их наличии) депозиторов-физических лиц, наименований депозиторов-юридических лиц, номеров банковских счетов, на которых учтены суммы депозитов, сумм депозитов, дат заключения и номеров договоров банковского счета и (или) банковского вклада, срока действия договоров, ставок вознаграждения по вкладам;
 - 4) перечень передаваемых баз данных (в том числе архивных хранилищ документов в бумажной форме), в которых содержится информация о клиентах, их операциях и операциях банка, первичные документы, история взаимоотношений с клиентами и другая информация, необходимая для надлежащего исполнения прав и обязательств по принимаемым активам и обязательствам.
31. В целях надлежащего обслуживания депозиторов по депозитам, переданным в банк-приобретатель, устанавливается переходный период, не превышающий срока консервации, в течение которого ведение банковских счетов депозиторов осуществляется в порядке, предусмотренном пунктом 7 статьи 61–2 Закона о банках.
По истечении 3 (трех) месяцев после передачи депозитов физических и юридических лиц временная администрация (временный управляющий) не принимает входящие платежи и переводы клиентов.
32. Информация об осуществленной операции по передаче публикуется временной администрацией (временным управляющим) в периодических печатных изданиях, распространяемых на всей территории Республики Казахстан на казахском и русском языках после окончания переходного периода, предусмотренного пунктом 31 Правил, за счет средств банка.
33. После проведения операции по передаче временная администрация (временный управляющий) представляет в уполномоченный орган копии договора с банком-приобретателем (банками-приобретателями) и передаточного акта. Временная администрация (временный управляющий) ежемесячно не позднее 10 (десятого) числа месяца, следующего за отчетным, представляет в уполномоченный орган информацию по проведению операции по передаче.

Зарегистрировано
в Министерстве юстиции Республики Казахстан
9 февраля 2017 года № 14785

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

г. Алматы

26 декабря 2016 года

№ 312

Об утверждении Правил управления стабилизационным банком, заключения сделок, в отношении совершения которых установлены особые условия, проведения операции по передаче активов и обязательств банка, находящегося в режиме консервации, стабилизационному банку, передачи стабилизационным банком активов и обязательств банку-приобретателю, а также виды активов и обязательств, подлежащих передаче стабилизационному банку

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить прилагаемые Правила управления стабилизационным банком, заключения сделок, в отношении совершения которых установлены особые условия, проведения операции по передаче активов и обязательств банка, находящегося в режиме консервации, стабилизационному банку, передачи стабилизационным банком активов и обязательств банку-приобретателю, а также виды активов и обязательств, подлежащих передаче стабилизационному банку.
2. Признать утратившими силу нормативные правовые акты Республики Казахстан, а также структурные элементы некоторых нормативных правовых актов Республики Казахстан по перечню согласно приложению к настоящему постановлению.
3. Департаменту методологии финансового рынка (Абдрахманов Н.А.) в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:
 - 1) совместно с Юридическим департаментом (Сарсенова Н.В.) государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;
 - 2) направление настоящего постановления в республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан» для включения в Государственный реестр нормативных правовых актов Республики Казахстан, Эталонный контрольный банк нормативных правовых актов Республики Казахстан в течение десяти календарных дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан;
 - 3) размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан после его официального опубликования.
4. Управлению по защите прав потребителей финансовых услуг и внешних коммуникаций (Терентьев А.Л.) обеспечить направление настоящего постановления на официальное опубликование в периодических печатных изданиях в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.



5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Смолякова О.А.
6. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

Утверждены
постановлением Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 26 декабря 2016 года № 312

Правила управления стабилизационным банком, заключения сделок, в отношении совершения которых установлены особые условия, проведения операции по передаче активов и обязательств банка, находящегося в режиме консервации, стабилизационному банку, передачи стабилизационным банком активов и обязательств банку-приобретателю, а также виды активов и обязательств, подлежащих передаче стабилизационному банку

Глава 1. Общие положения

1. Настоящие Правила управления стабилизационным банком, заключения сделок, в отношении совершения которых установлены особые условия, проведения операции по передаче активов и обязательств банка, находящегося в режиме консервации, стабилизационному банку, передачи стабилизационным банком активов и обязательств банку-приобретателю, а также виды активов и обязательств, подлежащих передаче стабилизационному банку (далее – Правила) разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» (далее – Закон о банках) и определяют порядок управления стабилизационным банком, заключения сделок, в отношении совершения которых установлены особые условия, условия и порядок проведения операции по передаче активов и обязательств банка, находящегося в режиме консервации, стабилизационному банку, передачи стабилизационным банком активов и обязательств банку-приобретателю, а также виды активов и обязательств, подлежащих передаче стабилизационному банку.
2. Временная администрация по управлению банком, находящимся в режиме консервации (временный управляющий банком), обращается в уполномоченный орган по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее – уполномоченный орган) для проведения операции по передаче его активов и обязательств стабилизационному банку, в том числе в случае невозможности осуществления операции по одновременной передаче активов и обязательств банка в части или полном размере другому (другим) банку (банкам).
3. Временная администрация банка, находящегося в режиме консервации (далее – банк), проводит оценку активов и разрабатывает план деятельности стабилизационного банка.

Глава 2. Правила управления стабилизационным банком, заключения сделок, в отношении совершения которых установлены особые условия

4. Стабилизационный банк осуществляет свою деятельность в соответствии с планом деятельности стабилизационного банка, который содержит следующую информацию:
 - 1) доля кредитного портфеля банка в совокупных займах банковской системы, долю депозитов, привлеченных банком в совокупных депозитах банков второго уровня;
 - 2) описание и сведения об оценке всех активов и обязательств стабилизационного банка;
 - 3) описание и размер высоколиквидных активов и обязательств до востребования;



- 4) порядок и условия управления активами и обязательствами стабилизационного банка, в том числе путем возврата (обмена) активов и (или) возврата обязательств, при снижении уровня активов;
- 5) условия и порядок реализации акций или продажи (передачи) активов (обязательств) банку-приобретателю;
- 6) смета расходов стабилизационного банка и финансовый прогноз деятельности стабилизационного банка, которые включают:
 - бухгалтерский баланс на дату создания стабилизационного банка, составленный на основе данных банка по состоянию на последнюю отчетную дату;
 - прогнозный баланс на дату завершения деятельности стабилизационного банка, прогнозный отчет о прибылях и убытках, прогнозный отчет о движении денежных средств.
5. Задачами стабилизационного банка являются:
 - 1) осуществление операции по передаче активов и обязательств стабилизационного банка другому банку-приобретателю;
 - 2) реализация инвестору акций стабилизационного банка на условиях, гарантирующих увеличение собственного капитала стабилизационного банка и его функционирование в соответствии с требованиями банковского законодательства Республики Казахстан.
6. Функциями стабилизационного банка являются:
 - 1) управление активами и обязательствами стабилизационного банка, в том числе обеспечение наличия активов в размере достаточном для покрытия рисков по активам и исполнения обязательств, наличия обязательств на уровне, не превышающем активы стабилизационного банка;
 - 2) обслуживание и прием платежей по принятым активам;
 - 3) исполнение обязательств с учетом требований, установленных пунктом 4 статьи 61–3 Закона о банках;
 - 4) проведение оценки состояния принятых активов и проведение мероприятий по улучшению качества активов.
7. Стабилизационный банк по согласованию с уполномоченным органом проводит операции с минимальным уровнем риска, указанные в пункте 8 Правил.
8. Операциями стабилизационного банка с минимальным уровнем риска признаются:
 - 1) депозиты в Национальном Банке Республики Казахстан;
 - 2) депозиты в банках второго уровня Республики Казахстан при соответствии одному из следующих условий:
 - банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «BB-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку не ниже «kzBB-» по национальной шкале агентства Standard & Poor's;
 - банки являются дочерними банками-резидентами Республики Казахстан, родительский банк-нерезидент которых имеет долгосрочный кредитный рейтинг не ниже «AA-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств;
 - 3) депозиты в банках-нерезидентах Республики Казахстан, которые имеют долгосрочный и (или) краткосрочный индивидуальный рейтинг не ниже «AA-» по международной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери;
 - 4) сделки с государственными ценными бумагами Республики Казахстан, в том числе операции «РЕПО»;
 - 5) сделки с облигациями, выпущенными правительствами иностранных государств, имеющих долгосрочный долговой рейтинг не ниже «AA-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств.
9. Стабилизационный банк ежемесячно не позднее 5 (пятого) числа месяца, следующего за отчетным, представляет в уполномоченный орган информацию и сведения об исполнении плана деятельности стабилизационного банка.

10. Управление стабилизационным банком осуществляется председателем, назначаемым уполномоченным органом.
11. Председатель стабилизационного банка при осуществлении своих функций руководствуется Правилами, уставом, планом деятельности стабилизационного банка.
12. Председатель стабилизационного банка:
 - 1) осуществляет руководство текущей деятельностью стабилизационного банка;
 - 2) обеспечивает осуществление деятельности стабилизационного банка в соответствии с планом деятельности стабилизационного банка и контролирует его выполнение;
 - 3) действует без доверенности от имени стабилизационного банка в отношениях с третьими лицами;
 - 4) выдает доверенности на право представления стабилизационного банка в его отношениях с третьими лицами;
 - 5) осуществляет прием, перемещение и увольнение работников стабилизационного банка, применяет к ним меры поощрения и наложения дисциплинарных взысканий, устанавливает размеры должностных окладов работников стабилизационного банка;
 - 6) утверждает документы, регулирующие внутреннюю деятельность стабилизационного банка;
 - 7) распределяет обязанности, а также сферу полномочий и ответственности между работниками стабилизационного банка;
 - 8) рассматривает предложения потенциальных инвесторов и вносит предложение уполномоченному органу.
13. Председатель стабилизационного банка по согласованию с уполномоченным органом:
 - 1) принимает решение о возврате банку активов и (или) обязательств стабилизационного банка, если обязательства не покрываются активами или размер обязательств подвергает стабилизационный банк процентному риску и риску ликвидности;
 - 2) при ухудшении качества активов стабилизационного банка принимает решение об обмене ранее переданного стабилизационному банку актива на другой актив банка;
 - 3) принимает решение о реструктуризации активов для обеспечения платежеспособности заемщиков;
 - 4) принимает решение о заключении сделок, в отношении совершения которых установлены особые условия;
 - 5) вносит изменения и дополнения в устав стабилизационного банка.
14. Сделки стабилизационного банка, совершаемые в объеме, превышающем 10 (десять) и более процентов от общего размера активов стабилизационного банка, осуществляются по согласованию с уполномоченным органом.

Глава 3. Условия и порядок осуществления операции по передаче активов и обязательств банка, находящегося в режиме консервации, стабилизационному банку, а также виды активов и обязательств, подлежащих передаче стабилизационному банку

15. Передача активов и обязательств временной администрацией банка стабилизационному банку осуществляется без согласия депозиторов и (или) кредиторов банка.
16. Передача активов и обязательств банка стабилизационному банку осуществляется при условии наличия активов в размере достаточном для покрытия передаваемых обязательств.
17. В стабилизационный банк передаются высоколиквидные активы банка, перечень которых предусмотрен в пункте 63 Нормативных значений и методики расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банка на определенную дату, утвержденных постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 30 мая 2016 года №147 «Об установлении нормативных значений и методики расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банка на определенную дату и Правил расчета и лимитов открытой валютной позиции банка», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под №13919.



18. Передача обязательств банка в стабилизационный банк осуществляется в следующей приоритетности:
 - 1) в первую очередь включаются депозиты физических лиц;
 - 2) во вторую очередь включаются обязательства перед единым накопительным пенсионным фондом и добровольными накопительными пенсионными фондами, страховыми организациями, юридическими лицами, сто процентов голосующих акций которых принадлежат (переданы в доверительное управление) акционерному обществу «Фонд национального благосостояния «Самрук-Қазына» или деятельность которых финансируется за счет республиканского или местного бюджетов;
 - 3) в третью очередь включаются депозиты иных юридических лиц.

Глава 4. Порядок и условия передачи стабилизационным банком активов и обязательств банку-приобретателю

19. Стабилизационный банк не позднее 5 (пяти) календарных дней, со дня принятия активов и обязательств банка публикует объявление о поиске банка-приобретателя для осуществления передачи ему активов и обязательств стабилизационного банка, а также инвестора для реализации акций стабилизационного банка.
20. Объявление публикуется в периодических печатных изданиях, распространяемых на всей территории Республики Казахстан, на казахском и русском языках и содержит общую информацию о стабилизационном банке:
 - 1) размер, перечень и виды активов стабилизационного банка;
 - 2) размер, перечень и виды обязательств стабилизационного банка;
 - 3) требования, предъявляемые к инвестору и (или) банку-приобретателю;
 - 4) сроки и формы представления заявок на участие банка-приобретателя и (или) инвесторов с предварительным указанием размера, видов и цен (диапазона цен) по приобретаемым активам и обязательствам стабилизационного банка.
21. В течение 10 (десяти) календарных дней со дня окончания срока предоставления заявок на участие проводится предварительный отбор потенциальных банка-приобретателя и (или) инвесторов, с которых требуется принятие письменного обязательства по соблюдению конфиденциальности и сохранению коммерческой и банковской тайны.
22. В течение 20 (двадцати) календарных дней со дня представления стабилизационным банком потенциальным банку-приобретателю и (или) инвесторам сведений об активах и обязательствах, потенциальные инвесторы и банк-приобретатель представляют предложения с указанием размера, видов и цены приобретаемых активов и обязательств стабилизационного банка.
23. В течение 30 (тридцати) календарных дней со дня окончания срока представления предложений стабилизационный банк формирует сводную информацию.
24. Банк-приобретатель соответствует следующим требованиям:
 - 1) является участником системы обязательного гарантирования депозитов;
 - 2) обладает лицензией уполномоченного органа на прием депозитов, открытие и ведение банковских счетов физических лиц, прием депозитов, открытие и ведение банковских счетов юридических лиц, проведение банковских заемных операций и кассовых операций;
 - 3) не имеет неисполненных мер раннего реагирования и ограниченных мер воздействия и санкций, примененных уполномоченным органом;
 - 4) выполняет пруденциальные нормативы в течение последних 3 (трех) календарных месяцев;
 - 5) имеет филиалы для обслуживания клиентов банка не менее, чем в 10 (десяти) областных центрах, столице, городе республиканского значения.
25. Уполномоченный орган по результатам рассмотрения сводной информации принимает решение о выборе инвестора или банка-приобретателя активов и обязательств стабилизационного банка.
26. Передача активов и обязательств стабилизационного банка банку-приобретателю, а также соответствующих документов оформляется актом приема-передачи.

Акт приема-передачи содержит следующие сведения:

размер, перечень и виды передаваемых активов стабилизационного банка с указанием наименования, инвентарного номера, балансовой, оценочной стоимости, номера счетов, на которых учтены активы, документов, подтверждающих право собственности стабилизационного банка;

стоимость и перечень передаваемых прав требований по дебиторской задолженности с указанием фамилий, имен, отчеств (при их наличии), наименования дебиторов, номеров счетов, на которых учтены суммы дебиторской задолженности, суммы займа, дат заключения и номеров договоров банковского займа, сроков действия договоров банковского займа, ставок вознаграждения по банковскому займу, начисленных и полученных стабилизационным банком сумм вознаграждения по банковскому займу;

размер передаваемых обязательств по депозитам физических и юридических лиц, перечень депозитов с указанием фамилий, имен, отчеств (при их наличии) депозиторов – физических лиц, наименований депозиторов – юридических лиц, номеров счетов, на которых учтены суммы депозитов, суммы депозита, дат заключения и номеров договоров банковского счета и (или) банковского вклада, срока действия договора, ставки вознаграждения по вкладу, начисленных и полученных депозиторами сумм вознаграждения по вкладу;

перечень передаваемых баз данных (в том числе архивных хранилищ документов в бумажной форме), в которых содержится информация о клиентах, их операциях и операциях банка, первичные документы, история взаимоотношений с клиентами и иная информация, необходимая для надлежащего исполнения прав и обязательств по принимаемым активам и обязательствам.

27. При передаче обязательств стабилизационного банка по депозитам физических и юридических лиц деньги клиентов зачисляются в банк-приобретатель на вновь открываемые им банковские счета.
28. Информация об осуществленной операции по передаче активов и обязательств и (или) продаже акций стабилизационного банка публикуется уполномоченным органом в периодических печатных изданиях, распространяемых на всей территории Республики Казахстан на казахском и русском языках, и на официальном интернет-ресурсе уполномоченного органа в течение 7 (семи) календарных дней с даты осуществления сделок.



Приложение
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 26 декабря 2016 года № 312

**Перечень нормативных правовых актов Республики Казахстан,
а также структурных элементов некоторых нормативных правовых
актов Республики Казахстан, признаваемых утратившими силу**

1. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 5 августа 2009 года № 183 «Об утверждении Правил управления стабилизационным банком, заключения сделок, в отношении совершения которых установлены особые условия, и прекращения деятельности стабилизационного банка» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5784, опубликованное 9 октября 2009 года в газете «Юридическая газета» № 154 (1751)).
2. Пункт 7 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам регулирования деятельности банков второго уровня, в которые вносятся изменения и дополнения, утвержденного постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 31 января 2011 года № 8 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования деятельности банков второго уровня» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6795, опубликованное 7 октября 2011 года в Собрании актов центральных исполнительных и иных центральных государственных органов Республики Казахстан, № 11)).
3. Пункт 6 Перечня нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам регулирования банковской деятельности, в которые вносятся изменения и дополнения, утвержденного постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 февраля 2013 года № 74 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты по вопросам регулирования банковской деятельности» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8436, опубликованное 12 июня 2013 года в газете «Юридическая газета» № 85 (2460)).

Зарегистрировано
в Министерстве юстиции Республики Казахстан
15 февраля 2017 года № 14807

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

г. Алматы

26 декабря 2016 года

№ 313

О внесении изменения и дополнения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 мая 2013 года № 137 «Об утверждении Правил формирования банками второго уровня динамического резерва и установлении минимального размера динамического резерва, размера ожидаемых потерь»

В целях совершенствования нормативных правовых актов Республики Казахстан Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 мая 2013 года № 137 «Об утверждении Правил формирования банками второго уровня динамического резерва и установлении минимального размера динамического резерва, размера ожидаемых потерь» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8591, опубликованное 6 сентября 2013 года в газете «Юридическая газета» № 134 (2509)) следующие изменение и дополнение:
в Правилах формирования банками второго уровня динамического резерва, утвержденных указанным постановлением (далее – Правила):
абзац первый части первой пункта 2 изложить в следующей редакции:
«2. Если иное не установлено в пункте 2–3 Правил, размер динамического резерва на конец отчетного квартала рассчитывается по следующей формуле:»;
дополнить пунктом 2–3 следующего содержания:
«2–3. Размер динамического резерва определяется следующим образом:
 - 1) динамический резерв на конец первого, второго, третьего, четвертого кварталов 2014 года определяется в размере динамического резерва на конец четвертого квартала 2013 года, исчисленного по формуле в соответствии с пунктом 2 Правил.
Для целей исчисления динамического резерва на конец четвертого квартала 2014 года значение показателя РСР, определенного в соответствии с пунктом 2 Правил, при исчислении динамического резерва на конец первого, второго, третьего, четвертого кварталов 2013 года признается равным нулю, если РСР имеет отрицательное значение;
 - 2) динамический резерв на конец первого, второго, третьего, четвертого кварталов 2015 года определяется в размере динамического резерва на конец четвертого квартала 2014 года, исчисленного в соответствии с подпунктом 1) настоящего пункта;
 - 3) динамический резерв на конец первого, второго, третьего, четвертого кварталов 2016 года определяется в размере динамического резерва на конец четвертого квартала 2015 года, исчисленного в соответствии с подпунктом 2) настоящего пункта;
 - 4) динамический резерв на конец первого, второго, третьего, четвертого кварталов 2017 года определяется в размере динамического резерва на конец четвертого квартала 2016 года, исчисленного в соответствии с подпунктом 3) настоящего пункта.».
2. Департаменту методологии финансового рынка (Абдрахманов Н.А.) в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:
 - 1) совместно с Юридическим департаментом (Сарсенова Н.В.) государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;



- 2) направление настоящего постановления в республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан» для включения в Государственный реестр нормативных правовых актов Республики Казахстан, Эталонный контрольный банк нормативных правовых актов Республики Казахстан в течение десяти календарных дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан;
 - 3) размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан после его официального опубликования.
3. Управлению по защите прав потребителей финансовых услуг и внешних коммуникаций (Терентьев А.Л.) обеспечить направление настоящего постановления на официальное опубликование в периодических печатных изданиях в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.
 4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Смолякова О.А.
 5. Настоящее постановление вводится в действие со дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 1 января 2017 года.
Абзацы с третьего по одиннадцатый пункта 1 настоящего постановления действуют до 1 января 2018 года.
Абзац первый части первой пункта 2 Правил с 1 января 2018 года действует в следующей редакции:
«2. Размер динамического резерва на конец отчетного квартала рассчитывается по следующей формуле:».

«СОГЛАСОВАНО»
Министр финансов
Республики Казахстан

«___» _____ 2017 года

Зарегистрировано
в Министерстве юстиции Республики Казахстан
24 февраля 2017 года № 14832

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

г. Алматы

26 декабря 2016 года

№ 315

Об утверждении перечня, форм, сроков отчетности крупных участников банков, банковских холдингов, крупных участников страховых (перестраховочных) организаций, страховых холдингов, крупных участников управляющего инвестиционным портфелем, крупных участников, владеющих (имеющих возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, и Правил их представления

В соответствии с законами Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан», от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан», от 18 декабря 2000 года «О страховой деятельности», от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг», от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций» и от 19 марта 2010 года «О государственной статистике» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить:

- 1) перечень отчетности крупных участников банков второго уровня, банковских холдингов, крупных участников страховых (перестраховочных) организаций, страховых холдингов, крупных участников управляющих инвестиционным портфелем, крупных участников, владеющих (имеющих возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем согласно приложению 1 к настоящему постановлению;
- 2) форму сведений о доходах и имуществе крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося физическим лицом согласно приложению 2 к настоящему постановлению;
- 3) форму сведений о крупном участнике банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся физическим лицом, согласно приложению 3 к настоящему постановлению;
- 4) форму сведений о должностных лицах крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющегося юридическим лицом, банковского холдинга, страхового холдинга согласно приложению 4 к настоящему постановлению;
- 5) форму сведений об организациях, в которых крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом, банковский холдинг, страховой холдинг и крупный участник, являющийся юридическим лицом, владеющий (имеющий возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, является участником (акционером) согласно приложению 5 к настоящему постановлению;
- 6) форму сведений о крупных участниках (акционерах) крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося юридическим лицом, банковского холдинга, страхового холдинга, крупного участника, являющегося юридическим лицом, владеющего (имеющего возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем,



- а также сведений о лицах, осуществляющих контроль над крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом, банковским холдингом, страховым холдингом, крупным участником, являющимся юридическим лицом, владеющим (имеющим возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем согласно приложению 6 к настоящему постановлению;
- 7) форму сведений о сделках со связанными, в том числе аффилированными лицами, заключенных в течение отчетного периода, а также действующих по состоянию на отчетную дату и реестр связанных, в том числе аффилированных лиц согласно приложению 7 к настоящему постановлению;
 - 8) форму отчета о расшифровке рабочих таблиц по составлению консолидированной финансовой отчетности согласно приложению 8 к настоящему постановлению;
 - 9) форму консолидированной (неконсолидированной) финансовой отчетности и пояснительную записку к ней согласно приложению 9 к настоящему постановлению;
 - 10) форму сведений об изменении количества и (или) процентного соотношения акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющемуся юридическим или физическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу, а также источники средств, используемых для приобретения акций, согласно приложению 10 к настоящему постановлению;
 - 11) форму сведений обо всех обязательствах участников страховой группы перед третьими лицами (группой лиц), составляющих десять и более процентов от собственного капитала страховой группы, действующих по состоянию на отчетную дату, согласно приложению 11 к настоящему постановлению;
 - 12) форму сведений о внутригрупповых сделках страховой группы, заключенных в течение отчетного периода, а также действующих по состоянию на отчетную дату согласно приложению 12 к настоящему постановлению;
 - 13) Правила представления отчетности крупными участниками банков второго уровня, банковскими холдингами, крупными участниками страховых (перестраховочных) организаций, страховыми холдингами, крупными участниками управляющих инвестиционным портфелем, крупными участниками, владеющими (имеющими возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем согласно приложению 13 к настоящему постановлению.
2. Крупные участники банков второго уровня, банковские холдинги, крупные участники страховых (перестраховочных) организаций, страховые холдинги, крупные участники управляющих инвестиционным портфелем, крупные участники, владеющие (имеющие возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, представляют в Национальный Банк Республики Казахстан в электронном формате следующую отчетность:
- 1) крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся физическим лицом отчетность, предусмотренную подпунктами 2) и 3) пункта 1 настоящего постановления, ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года;
 - 2) крупный участник банка второго уровня, являющийся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, банковский холдинг, являющийся резидентом Республики Казахстан, за исключением банков второго уровня, имеющих статус крупного участника банка второго уровня или банковского холдинга отчетность, предусмотренную подпунктами 4), 5), 6) и 7) пункта 1 настоящего постановления:
 - ежеквартально, в течение девяноста календарных дней, следующих за отчетным кварталом;
 - ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года;
 - 3) страховой холдинг, являющийся резидентом Республики Казахстан, за исключением банков второго уровня, имеющих статус страхового холдинга, а также страховой (перестраховочной) организации, имеющей статус страхового холдинга отчетность, предусмотренную подпунктами 4), 5), 6) и 7) пункта 1 настоящего постановления:
 - ежеквартально, в течение девяноста календарных дней, следующих за отчетным кварталом;
 - ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года;
 - 4) крупный участник страховой (перестраховочной) организации, являющийся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, за исключением банков второго уровня, имеющих статус крупного участника страховой (перестраховочной) организации, а также страховой (перестраховочной) организации, имеющей статус крупного участника страховой (перестраховочной) организации отчетность, предусмотренную подпунктами 4), 5), 6), 7) и 9) пункта 1 настоящего постановления ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года;

- 5) крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющийся юридическим лицом – резидентом Республики Казахстан, в случае отсутствия у банка второго уровня банковского холдинга, страховой (перестраховочной) организации страхового холдинга, за исключением банков второго уровня, имеющих статус крупного участника банка второго уровня/страховой (перестраховочной) организации, а также страховой (перестраховочной) организации, имеющей статус крупного участника страховой (перестраховочной) организации или страхового холдинга отчетность, предусмотренную подпунктами 4), 5), 6) и 7) пункта 1 настоящего постановления:
 - ежеквартально, не позднее сорока пяти календарных дней, следующих за отчетным кварталом;
 - ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года;
- 6) крупный участник управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, за исключением банков второго уровня, имеющих статус крупного участника управляющего инвестиционным портфелем, отчетность, предусмотренную подпунктами 5), 6) и 7) пункта 1 настоящего постановления, ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года;
- 7) крупный участник, являющийся юридическим лицом, владеющий (имеющий возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, являющийся резидентом Республики Казахстан, за исключением банков второго уровня, имеющих статус крупного участника управляющего инвестиционным портфелем, отчетность, предусмотренную подпунктами 5), 6) и 7) пункта 1 настоящего постановления:
 - ежеквартально, в течение девяноста календарных дней, следующих за отчетным кварталом;
 - ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года;
- 8) в случае отсутствия у управляющего инвестиционным портфелем, крупного участника, владеющего (имеющего возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, крупный участник управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом и резидентом Республики Казахстан, за исключением банков второго уровня, имеющих статус крупного участника управляющего инвестиционным портфелем, отчетность, предусмотренную подпунктами 5) и 6) пункта 1 настоящего постановления:
 - ежеквартально, не позднее сорока пяти календарных дней, следующих за отчетным кварталом;
 - ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года;
- 9) банковский холдинг, банк второго уровня, не имеющий банковского холдинга, входящий в состав банковского конгломерата, страховой холдинг, входящий в состав страховой группы отчетность, предусмотренную подпунктом 8) пункта 1 настоящего постановления:
 - ежеквартально, не позднее девяноста календарных дней, следующих за отчетным кварталом;
 - ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года;
- 10) крупный участник банка второго уровня, являющийся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, банковский холдинг, страховой холдинг, являющиеся резидентами Республики Казахстан, банк второго уровня, имеющий дочернюю организацию, и не имеющий банковского холдинга отчетность, предусмотренную подпунктом 9) пункта 1 настоящего постановления, в части консолидированной финансовой отчетности:
 - ежеквартально, не позднее девяноста календарных дней, следующих за отчетным кварталом;
 - ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года;
 - в части неконсолидированной финансовой отчетности:
 - ежеквартально, в течение тридцати календарных дней, следующих за отчетным кварталом;
 - ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года;
- 11) крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющийся юридическим лицом, в случае отсутствия у банка второго уровня банковского холдинга, страховой (перестраховочной) организации страхового холдинга отчетность, предусмотренную подпунктом 9) пункта 1 настоящего постановления:
 - ежеквартально, не позднее сорока пяти календарных дней, следующих за отчетным кварталом;
 - ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года;
- 12) крупный участник управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, отчетность, предусмотренную подпунктом 9) пункта 1 настоящего постановления, ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года;
- 13) крупный участник управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом-нерезидентом Республики Казахстан, отчетность, предусмотренную подпунктом 9) пункта 1 настоящего постановления ежегодно, в течение ста восьмидесяти календарных дней по окончании финансового года;
- 14) крупный участник, являющийся юридическим лицом, владеющий (имеющий возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего



- инвестиционным портфелем, являющийся резидентом Республики Казахстан, отчетность, предусмотренную подпунктом 9) пункта 1 настоящего постановления:
- ежеквартально, в течение девяноста календарных дней, следующих за отчетным кварталом;
 - ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года;
- 15) в случае отсутствия у управляющего инвестиционным портфелем, крупного участника, владеющего (имеющего возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, крупный участник управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, отчетность, предусмотренную подпунктом 9) пункта 1 настоящего постановления:
- ежеквартально, не позднее сорока пяти календарных дней, следующих за отчетным кварталом;
 - ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года;
- 16) крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющийся юридическим или физическим лицом, банковский холдинг, страховой холдинг отчетность, предусмотренную подпунктом 10) пункта 1 настоящего постановления, в течение тридцати календарных дней со дня принятия решения об изменении количества и (или) процентного соотношения принадлежащих ему акций;
- 17) страховой холдинг, входящий в состав страховой группы отчетность, предусмотренную подпунктами 11) и 12) пункта 1 настоящего постановления, ежеквартально в течение девяноста календарных дней, следующих за отчетным кварталом.
3. Признать утратившим силу постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 августа 2013 года № 229 «Об утверждении Правил представления отчетности крупными участниками банков, банковскими холдингами, крупными участниками страховых (перестраховочных) организаций, страховыми холдингами и форм отчетности» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов № 8855, опубликованное 10 декабря 2013 года в газете «Юридическая газета» № 185 (2560).
4. Департаменту исследований и статистики (Тутушкин В.А.) в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:
- 1) совместно с Юридическим департаментом (Сарсенова Н.В.) государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;
 - 2) направление настоящего постановления в республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан» для включения в Государственный реестр нормативных правовых актов Республики Казахстан, Эталонный контрольный банк нормативных правовых актов Республики Казахстан в течение десяти календарных дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан;
 - 3) размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан после его официального опубликования.
5. Управлению по защите прав потребителей финансовых услуг и внешних коммуникаций (Терентьев А.Л.) обеспечить направление настоящего постановления на официальное опубликование в периодические печатные издания в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.
6. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Пирматова Г.О.
7. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

СОГЛАСОВАНО

И.о. председателя Комитета по статистике
Министерства национальной экономики
Республики Казахстан

_____ Г. Керимханова

«23» января 2017 года

Приложение 1
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 26 декабря 2016 года № 315

Перечень отчетности крупных участников банков второго уровня, банковских холдингов, крупных участников страховых (перестраховочных) организаций, страховых холдингов, крупных участников управляющих инвестиционным портфелем, крупных участников, владеющих (имеющих возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем

Отчетность крупных участников банков, банковских холдингов, крупных участников страховых (перестраховочных) организаций, страховых холдингов, крупных участников управляющего инвестиционным портфелем, крупных участников, владеющих (имеющих возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, включает в себя:

- 1) форму сведений о доходах и имуществе крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося физическим лицом;
- 2) форму сведений о крупном участнике банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющемся физическим лицом;
- 3) форму сведений о должностных лицах крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющегося юридическим лицом, банковского холдинга, страхового холдинга;
- 4) форму сведений об организациях, в которых крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом, банковский холдинг, страховой холдинг и крупный участник, являющийся юридическим лицом, владеющий (имеющий возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, является участником (акционером);
- 5) форму сведений о крупных участниках (акционерах) крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося юридическим лицом, банковского холдинга, страхового холдинга, крупного участника, являющегося юридическим лицом, владеющего (имеющего возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, а также сведений о лицах, осуществляющих контроль над крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом, банковским холдингом, страховым холдингом, крупным участником, являющимся юридическим лицом, владеющим (имеющим возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем;
- 6) форму сведений о сделках со связанными, в том числе аффилированными лицами, заключенных в течение отчетного периода, а также действующих по состоянию на отчетную дату и реестр связанных, в том числе аффилированных лиц;
- 7) форму отчета о расшифровке рабочих таблиц по составлению консолидированной финансовой отчетности;
- 8) форму консолидированной (неконсолидированной) финансовой отчетности и пояснительную записку к ней;
- 9) форму сведений об изменении количества и (или) процентного соотношения акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющемся юридическим или физическим



лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу, а также источники средств, используемых для приобретения акций;

- 10) форму сведений обо всех обязательствах участников страховой группы перед третьими лицами (группой лиц), составляющих десять и более процентов от собственного капитала страховой группы, действующих по состоянию на отчетную дату;
- 11) форму сведений о внутригрупповых сделках страховой группы, заключенных в течение отчетного периода, а также действующих по состоянию на отчетную дату.

Приложение 2
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 26 декабря 2016 года № 315

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Сведения о доходах и имуществе крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося физическим лицом

Отчетный период: по состоянию на «__» «_____» 20__ года

Индекс: КУФЛ_Ф2

Периодичность: ежегодная

Представляют: крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся физическим лицом.

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления: ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года.



(фамилия, имя, отчество (при его наличии) крупного участника)

Таблица 1. Полученные доходы и иные денежные поступления

№	Наименование вида доходов и иных денежных поступлений	В предыдущем отчетном периоде (в тысячах тенге)	В отчетном периоде (в тысячах тенге)
1	2	3	4
1.	Доходы и иные денежные поступления, всего, в том числе:		
1.1	заработная плата и иное вознаграждение трудовой деятельности		
1.2	дивиденды и доход от долей участия в уставных капиталах (акций) организаций, которыми владеет крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем (с расшифровкой)		
1.2.1			
1.2.n			
1.3	выплаченное вознаграждение по вкладам		
1.4	выплаченное вознаграждение по ценным бумагам, паям, находящимся в управлении паевого инвестиционного фонда		
1.5	доход от сдачи в аренду имущества		
1.6	иные доходы от предпринимательской деятельности (с расшифровкой)		
1.6.1			
1.6.n			
1.7	продажа имущества		
1.8	получение займов		
1.9	получение финансовой, материальной и спонсорской помощи		
1.10	получение имущества в дар		
1.11	прочее (с расшифровкой)		
1.11.1			
1.11.n			

Таблица 2. Сведения по имуществу

№	Наименование вида имущества	Текущая рыночная стоимость (в тысячах тенге) на конец отчетного периода	Степень ликвидности
1	2	3	4
1.	Имущество, всего, в том числе:		
1.1	деньги всего, в том числе: 1) наличными: в национальной валюте; в иностранной валюте; 2) на банковских счетах в банках второго уровня: в национальной валюте; в иностранной валюте; 3) на банковских счетах в иностранных банках в иностранной валюте; 4) в иной форме (с расшифровкой)		
1.2	аффинированные драгоценные металлы и изделия из них		
1.3	недвижимое имущество (с расшифровкой)		
1.3.1			
1.3.n			
1.4	доли участия в уставных капиталах (акции) организаций, которыми владеет крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем		
1.5	ценные бумаги, паи, находящиеся в управлении паевого инвестиционного фонда		
1.6	прочее имущество, в том числе:		
1.6.1	объектированные результаты творческой интеллектуальной деятельности		
1.6.2	фирменные наименования, товарные знаки и иные средства индивидуализации изделий		
1.6.3	прочие имущественные права		
1.6.4	иное		
1.7	имущество, право владения, пользования и распоряжения которым ограничено (с расшифровкой и указанием основания ограничения)		
1.7.1			
1.7.n			
2	Максимальная стоимость имущества, предоставляемая крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, в качестве докапитализации финансовой организации, в случае ухудшения финансового положения финансовой организации		X
3	Справочно: краткосрочные обязательства		X
3.1			X
3.n			X



Таблица 3. Сведения о принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющемуся физическим лицом, долях участия в уставных капиталах (акциях) организаций, а также об источниках средств для их приобретения

№	Индивидуальный идентификационный номер или иной идентификационный номер (для нерезидентов Респблики Казахстан)	Наименование организации, доли участия в уставном капитале или акции которой принадлежат крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем	Сумма участия в уставном капитале/ текущая рыночная стоимость акций, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, (в тысячах тенге)	Количество акций		Соотношение количества акций, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, к общему количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций организации или доля участия в ее уставном капитале (в процентах)	Источники средств для приобретения принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, к общему количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций организации или доля участия в ее уставном капитале (в процентах)	Полученные дивиденды			
				Простые	Привилегированные			За предыдущие отчетные периоды	За период, предшествующий отчетному периоду		
										Сумма (в тысячах тенге)	Период (год)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Подпись _____

Дата _____

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме.

Приложение к форме сведений о доходах
и имуществе крупного участника
банка второго уровня, страховой (перестраховочной)
организации, управляющего инвестиционным
портфелем, являющегося физическим лицом

**Пояснение по заполнению формы, предназначенной
для сбора административных данных**

**Сведения о доходах и имуществе крупного участника банка второго
уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего
инвестиционным портфелем, являющегося физическим лицом**

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Сведения о доходах и имуществе крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося физическим лицом» (далее – Форма).
2. Форма разработана в соответствии с пунктом 3 статьи 54–1 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан», пунктом 2–1 статьи 74–1 Закона Республики Казахстан от 18 декабря 2000 года «О страховой деятельности», пунктом 3 статьи 72–4 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг», подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».
3. Форма составляется ежегодно крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся физическим лицом.
4. Форма подписывается крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В качестве отчетного периода указывается отчетный год. В случае, если отчитывающееся лицо первоначально приобрело статус крупного участника в течение отчетного года, то в качестве отчетного периода указывается период с момента приобретения статуса крупного участника до окончания отчетного года.
6. Форма отражает сведения о доходах и имуществе крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося физическим лицом.
7. В графах 3 и 4 Таблицы 1 указываются фактически полученные в отчетном и предыдущем периодах доходы и иные денежные поступления (с учетом удержанных налогов и иных удержаний у источника выплат).
8. В строках 1.11–1.11.n Таблицы 1 указываются прочие виды доходов и иных денежных средств, которые не указаны в строках 1.1–1.10 Таблицы 1.



9. В графах 3 и 4 строки 1.1 Таблицы 1 указывается сумма строк 1.1–1.11 Таблицы 1.
10. Данные в графе 4 по строке 1.2 Таблицы 1 должны соответствовать сумме данных в графах 9 и 11 Таблицы 3.
11. В строках 1.6.3 Таблицы 2 указываются прочие имущественные права, которые не указаны в строках 1.1–1.6 Таблицы 2, в том числе права недропользования.
12. В строке 1.4 Таблицы 2 указывается иное имущество, которое не указано в строках 1.1–1.6 Таблицы 2, в том числе предметы искусства, «предметы роскоши» и тому подобное, стоимость которых превышает сумму, эквивалентной девятистам месячным расчетным показателям.
13. В строке 1.2 Таблицы 2 указываются аффинированные драгоценные металлы и изделия из них, стоимость которых превышает сумму, эквивалентным девятистам месячным расчетным показателям.
14. В графах 3 и 4 строки 1 Таблицы 2 указывается сумма строк 1.1–1.7.
15. В строках 1.3.1, 1.3.n Таблицы 2 указываются объекты недвижимого имущества.
16. В графе 4 Таблицы 2 указывается степень ликвидности имущества по оценке крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося физическим лицом (от 1 до 3 баллов), в зависимости от срока возможной его реализации: 1 – низкая (срок реализации – более года), 2 – средняя (срок реализации – от 30 дней до 1 года), 3 – высокая (срок реализации – до 30 дней).
17. В строке 3 Таблицы 2 указываются все имеющиеся обязательства, подлежащие к выплате в период (с оставшимся сроком погашения) до 1 года.
18. Данные в графе 3 строки 1.4 Таблицы 2 должны соответствовать сумме данных в графе 4 Таблицы 3.
19. В графе 3 строки 1.1 Таблицы 2 указывается остаток денег.
20. В случае, если крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся физическим лицом, одновременно является участником нескольких финансовых организаций, то в строке 3 Таблицы 2 указываются данные по каждой финансовой организации в отдельности.
21. Сведения в Таблице 3 указываются по состоянию на конец отчетного периода.

Приложение 3
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 26 декабря 2016 года № 315

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Сведения о крупном участнике банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся физическим лицом

Отчетный период: по состоянию на « ___ » « _____ » 20__ года

Индекс: КУФЛ_ФЗ

Периодичность: ежегодная

Представляют: крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся физическим лицом.

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления: ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года.

(фамилия, имя, отчество (при его наличии) крупного участника)

Таблица 1. Сведения об отчитывающемся лице

1.	Место жительства (адрес, телефон, электронный адрес)	
2.	Наименование банков второго уровня, страховых (перестраховочных) организаций, управляющих инвестиционным портфелем в которых отчитывающееся лицо является крупным участником	
3.	Удостоверение личности (паспорт) (серия, номер, кем и когда выдан)	
4.	Индивидуальный идентификационный номер или иной идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)	
5.	Сведения об осуществлении крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся физическим лицом, влияния на принимаемые банком, страховой (перестраховочной) организацией, управляющим инвестиционным портфелем решения:	
1	2	совместно с другими лицами в силу договора между ними
		иным образом
		3
		4

Таблица 2. Сведения о занимаемых крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся физическим лицом, должностях в организациях, с указанием принадлежащих ему долей участия в уставных капиталах (акций)

№	Индивидуальный идентификационный номер или иной идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)	Наименование организации	Занимаемая должность	Балансовая стоимость акций/сумма участия (в тысячах тенге)	Соотношение количества акций, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся физическим лицом, к общему количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций организации и/или доля участия в ее уставном капитале (в процентах)							
					индивидуально			совместно				
					прямое	косвенно	прямое	косвенно	прямое	косвенно		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
					Процент	наименование организации/ фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица	Процент	наименование организации/ фамилия, имя, отчество (при его наличии)	Процент	наименование организации/ фамилия, имя, отчество (при его наличии)	Процент	наименование организации/ фамилия, имя, отчество (при его наличии)



Таблица 3. Сведения о близких родственниках, супруге и близких родственниках супруга (супруги) крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем физического лица, а также организациях, контролируемых данными лицами

№	Индивидуальный идентификационный номер или иной идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)	Фамилия, имя, отчество, отчество (при его наличии) близкого родственника, супруга (супруги) крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, или близкого родственника супруга (супруги)	Степень родства	Наименование организации, контролируемой близким родственником, супругом или близким родственником супруга (супруги)	
				Наименование организации	Соотношение количества принадлежащих акций к общему количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций организации или доля участия в ее уставном капитале (в процентах)
1	2	3	4	5	6

продолжение таблицы

Занимаемая близким родственником, супругом (супругой) крупного участника или близким родственником супруга (супруги) должность в банке, страховой (перестраховочной) организации, управляющем инвестиционным портфелем	Балансовая стоимость акции/сумма участия банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем (в тысячах тенге)	Соотношение количества акций, принадлежащих близкому родственнику, супругу или близкому родственнику супруга (супруги), к общему количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем (в процентах)							
		индивидуально			совместно				
		прямо		косвенно	прямо		косвенно		
7	8	9	10	11	12	13	14	15	16

Подпись _____
 Дата _____

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме.



Приложение к форме сведений о крупном участнике банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся физическим лицом

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных

Сведения о крупном участнике банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся физическим лицом

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Сведения о крупном участнике банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся физическим лицом» (далее – Форма).
2. Форма разработана в соответствии с пунктом 3 статьи 54–1 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан», пунктом 2–1 статьи 74–1 Закона Республики Казахстан от 18 декабря 2000 года «О страховой деятельности», пунктом 3 статьи 72–4 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг», подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».
3. Форма составляется ежегодно крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся физическим лицом.
4. Форма подписывается крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В качестве отчетного периода указывается отчетный год. В случае, если отчитывающееся лицо первоначально приобрело статус крупного участника в течение отчетного года, то в качестве отчетного периода указывается период с момента приобретения статуса крупного участника до окончания отчетного года.
6. По строке 5 Таблицы 1 сведения не заполняются в случае, если крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, самостоятельно оказывает влияние на принятие банком, страховой (перестраховочной) организацией, управляющим инвестиционным портфелем решений.
7. Если крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, самостоятельно не оказывает влияние на принятие банком, страховой (перестраховочной) организацией, управляющим инвестиционным портфелем решений:
 - 1) в графе 2 Таблицы 1 указываются наименования банков второго уровня, страховых (перестраховочных) организаций, управляющих инвестиционным портфелем, в которых отчитывающееся лицо является крупным участником;

- 2) в случае, если крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, оказывает влияние на принятие банком второго уровня, страховой (перестраховочной) организацией, управляющим инвестиционным портфелем, решений совместно с другими лицами в силу договора между ними, то в графе 3 Таблицы 1 указываются данные лица;
 - 3) в случае, если крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, оказывает влияние на принятие банком второго уровня, страховой (перестраховочной) организацией, управляющим инвестиционным портфелем решений иным образом, в том числе делегированием полномочий, определяющим возможность такого влияния, то в графе 4 Таблицы 1 указывается соответствующие сведения.
8. В Таблице 3 указываются сведения в случаях, если близкий родственник, супруг (супруга) или близкий родственник супруга (супруги) крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, занимает должность в организации и (или) имеет долю участия в ее уставном капитале (акции).
 9. Сведения в Таблицах 2 и 3 указываются по состоянию на конец отчетного периода.



Приложение 4
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 26 декабря 2016 года № 315

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Сведения о должностных лицах крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющегося юридическим лицом, банковского холдинга, страхового холдинга

Отчетный период: по состоянию на « ___ » « _____ » 20 ___ года

Индекс: КУ БСХ ЮЛ_Ф4

Периодичность: ежеквартальная/ежегодная

Представляют: крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющийся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, банковский холдинг, страховой холдинг, являющиеся резидентами Республики Казахстан, за исключением банков второго уровня, имеющих статус крупного участника банка второго уровня/страховой (перестраховочной) организации или банковского холдинга/страхового холдинга, а также страховой (перестраховочной) организации, имеющей статус крупного участника страховой (перестраховочной) организации или страхового холдинга.

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

ежеквартально, в течение девяноста календарных дней, следующих за отчетным кварталом, за исключением крупного участника страховой (перестраховочной) организации являющегося юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан;
ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года.

В случае отсутствия у банка второго уровня банковского холдинга, у страховой (перестраховочной) организации страхового холдинга срок представления крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации – не позднее сорока пяти календарных дней, следующих за отчетным кварталом.

Форма

Таблица 1. Сведения о должностных лицах крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, банковского холдинга, страхового холдинга

№	Индивидуальный идентификационный номер или иной идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)	Фамилия, имя, отчество (при его наличии)	Резидент/нерезидент	Бизнес-идентификационный номер	Наименование организации	Занимаемая должность в организации	Дата назначения на должность	Балансовая стоимость акций/сумма участия (в тысячах тенге)	Соотношение количества акций, принадлежащих должностному лицу, к общему количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выпущенных) акций или доля участия в уставном капитале организации (в процентах)							
									Индивидуально			Совместно				
									Прямо	Косвенно	Прямо	Косвенно	Прямо	Косвенно		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
										Промышленность	Промышленность	Промышленность	Промышленность	Промышленность	Промышленность	Промышленность

Таблица 2. Сведения о получении крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, банковским холдингом, страховым холдингом займов для приобретения долей участия в уставных капиталах (акций) организаций

№	Организация/физическое лицо, предоставившее заем	Организация, акции (доли участия в уставном капитале) которой приобретены за счет займа		Сумма займа (в тысячах тенге)	Балансовая стоимость акции / сумма участия (в тысячах тенге)	Количество акций	Соотношение количества акций, приобретенных крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организацией, банковским холдингом, страховым холдингом, к общему количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выпущенных) акций организации или доля участия в ее уставном капитале (в процентах)	
		Наименование организации	Бизнес-идентификационный номер или иной идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9



Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

Исполнитель

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

Телефон: _____

Дата подписания «__» _____ 20__ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме.

Приложение к форме сведений о должностных лицах крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющегося юридическим лицом, банковского холдинга, страхового холдинга

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных

Сведения о должностных лицах крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющегося юридическим лицом, банковского холдинга, страхового холдинга

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Сведений о должностных лицах крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющегося юридическим лицом, банковского холдинга, страхового холдинга» (далее – Форма).
2. Форма разработана в соответствии с пунктом 3 статьи 54–1 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан», пунктом 2–1 статьи 74–1 Закона Республики Казахстан от 18 декабря 2000 года «О страховой деятельности», подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».
3. Форма составляется ежеквартально и ежегодно крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющимся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, банковским холдингом, страховым холдингом, являющимися резидентами Республики Казахстан за исключением банков второго уровня, имеющих статус крупного участника банка второго уровня/страховой (перестраховочной) организации или банковского холдинга/страхового холдинга, а также страховой (перестраховочной) организации, имеющей статус крупного участника страховой (перестраховочной) организации или страхового холдинга.
4. Форма подписывается первым руководителем организации, главным бухгалтером или лицами, уполномоченными ими на подписание.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В случае если должностное лицо крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, банковского холдинга, страхового холдинга в организации, указанной в графе 6 Таблицы 1, не занимает должность либо не владеет ее акциями (долями участия), графа 7 и 8 либо графы 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17 Таблицы 1 не заполняются.
В графе 7 указывается сумма балансовой стоимости, по которой финансовый актив признается в балансе после вычета сформированных по ним провизий (резервов).



6. В Таблице 1 для банковского холдинга, страхового холдинга и финансовых организаций указываются, в том числе, руководящие работники.
7. Графа 8 Таблицы 2 заполняется в случае, если крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, банковский холдинг, страховой холдинг создан в организационно-правовой форме акционерного общества.

Приложение 5
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 26 декабря 2016 года № 315

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Сведения об организациях, в которых крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом, банковский холдинг, страховой холдинг и крупный участник, являющийся юридическим лицом, владеющий (имеющий возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, является участником (акционером)

Отчетный период: по состоянию на « ____ » « _____ » 20 ____ года

Индекс: КУ БСХ ЮЛ_Ф5

Периодичность: ежеквартальная/ежегодная

Представляют: крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, банковский холдинг, страховой холдинг и крупный участник, являющийся юридическим лицом, владеющий (имеющий возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, являющиеся резидентами Республики Казахстан, за исключением банков второго уровня, имеющих статус крупного участника банка второго уровня/страховой (перестраховочной) организации/ управляющего инвестиционным портфелем или банковского холдинга/ страхового холдинга, а также страховой (перестраховочной) организации, имеющей статус крупного участника страховой (перестраховочной) организации или страхового холдинга.

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

ежеквартально, в течение девяноста календарных дней, следующих за отчетным кварталом, за исключением крупного участника страховой (перестраховочной) организации являющегося юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан;

ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года.

В случае отсутствия у банка второго уровня банковского холдинга, у страховой (перестраховочной) организации страхового холдинга, у управляющего инвестиционным портфелем крупного участника, владеющего (имеющего возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, срок представления крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем – не позднее сорока пяти календарных дней, следующих за отчетным кварталом.



(наименование отчитывающегося лица)

№	Бизнес-идентификационный номер или иной идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)	Наименование юридического лица	Описание вида деятельности	Сумма участия/ стоимость приобретенных акций (в тысячах тенге)				Количество акций (штук)		Дата приобретения	Соотношение количества акций, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющемуся юридическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу, крупному участнику, являющемуся юридическим лицом, владеющему (имеющему возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, к общему количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных обществом) акций эмитента или доля участия в уставном капитале юридического лица (в процентах)		
				Номинальная (покупная)	Балансовая (за вычетом резервов)	Справочная: резервы (привизии)	Спроектные	привилегированные	прямом			косвенно	
				5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Продолжение таблицы

Соотношение количества акций, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющемуся юридическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу, крупному участнику, являющемуся юридическим лицом, владеющему (имеющему возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, к общему количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных обществом) акций эмитента или доля участия в уставном капитале юридического лица (в процентах)		Дивиденды полученные	
		За предыдущий отчетный период	За отчетный период
Совместно			
Прямо		Косвенно	
Процент	Наименование организации/ фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица	Процент	Наименование организации/ фамилия, имя отчество (при его наличии) физического лица
15	16	17	18
		Сумма (в тысячах тенге)	Сумма (в тысячах тенге)
		19	20



Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

Исполнитель

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

Телефон: _____

Дата подписания « ____ » _____ 20 ____ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме.

Приложение к форме сведений об организациях, в которых крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом, банковский холдинг, страховой холдинг и крупный участник, являющийся юридическим лицом, владеющий (имеющий возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, является участником (акционером)

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных

Сведения об организациях, в которых крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом, банковский холдинг, страховой холдинг и крупный участник, являющийся юридическим лицом, владеющий (имеющий возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, является участником (акционером)

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Сведения об организациях, в которых крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом, банковский холдинг, страховой холдинг и крупный участник, являющийся юридическим лицом, владеющий (имеющий возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, является участником (акционером)» (далее – Форма).
2. Форма разработана в соответствии с пунктом 3 статьи 54–1 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан», пунктом 2–1 статьи 74–1 Закона Республики Казахстан от 18 декабря 2000 года «О страховой деятельности», пунктом 3 статьи 72–4 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг», подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».
3. Форма составляется ежеквартально и ежегодно крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, банковским холдингом, страховым холдингом, крупным участником, являющимся юридическим лицом, владеющим (имеющим возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, являющимися резидентами Республики Казахстан, за исключением банков второго



уровня, имеющих статус крупного участника банка второго уровня/страховой (перестраховочной) организации/ управляющего инвестиционным портфелем или банковского холдинга/страхового холдинга, а также страховой (перестраховочной) организации, имеющей статус крупного участника страховой (перестраховочной) организации или страхового холдинга.

4. Форма подписывается первым руководителем организации, главным бухгалтером или лицами, уполномоченными ими на подписание.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. Графа 4 заполняется по характеру деятельности юридического лица, указанного в графе 3, в капитале которого участвует крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом, банковский и (или) страховой холдинг и (или) крупный участник, являющийся юридическим лицом, владеющий (имеющий возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем.
6. В графе 7 сумма резервов (провизий) отражается в абсолютном значении и со знаком плюс.
7. В Форме отражаются данные по всем организациям, в которых крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом, банковский холдинг, страховой холдинг, крупный участник, являющийся юридическим лицом, владеющий (имеющий возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, являются участниками (прямо или косвенно).

Приложение 6
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 26 декабря 2016 года № 315

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Сведения о крупных участниках (акционерах) крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося юридическим лицом, банковского холдинга, страхового холдинга, крупного участника, являющегося юридическим лицом, владеющего (имеющего возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, а также сведений о лицах, осуществляющих контроль над крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом, банковским холдингом, страховым холдингом, крупным участником, являющимся юридическим лицом, владеющим (имеющим возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем

Отчетный период: по состоянию на «__» «_____» 20__ года

Индекс: КУ БСХ ЮЛ_Ф6

Периодичность: ежеквартальная/ежегодная

Представляют: крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, банковский холдинг, страховой холдинг, крупный участник, являющийся юридическим лицом, владеющий (имеющий возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, являющиеся резидентами Республики Казахстан, за исключением банков второго уровня, имеющих статус крупного участника банка второго уровня/страховой (перестраховочной) организации/ управляющего инвестиционным портфелем или банковского холдинга/ страхового холдинга, а также страховой (перестраховочной) организации, имеющей статус крупного участника страховой (перестраховочной) организации или страхового холдинга.

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан



Срок представления:

ежеквартально, в течение девяноста календарных дней, следующих за отчетным кварталом, за исключением крупного участника страховой (перестраховочной) организации являющегося юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан;
ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года.

В случае отсутствия у банка второго уровня банковского холдинга, у страховой (перестраховочной) организации страхового холдинга, у управляющего инвестиционным портфелем крупного участника, владеющего (имеющего возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, срок представления крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем – не позднее сорока пяти календарных дней, следующих за отчетным кварталом.

(наименование отчитывающегося лица)

Таблица 1. Сведения о крупных участниках (акционерах) крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося юридическим лицом, банковского холдинга, страхового холдинга, крупного участника, являющегося юридическим лицом, владеющего (имеющего возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем

№	Бизнес-идентификационный номер (для юридического лица), индивидуальный идентификационный номер (для физического лица) или иной идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)	Резидент/нерезидент	Наименование крупного участника	Описание вида деятельности	Балансовая стоимость акции/сумма участия (в тысячах тенге)	Количество принадлежащих акций (штук)
1	2	3	4	5	6	7

Продолжение таблицы

Соотношение количества акций, принадлежащих крупному участнику (акционеру) крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, банковского холдинга, страхового холдинга, крупного участника, владеющего (имеющего возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, к общему количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, банковского холдинга, страхового холдинга, крупного участника, владеющего (имеющего возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, или доля участия в его уставном капитале (в процентах)							
Индивидуально				Совместно			
Прямо		Косвенно		Прямо		Косвенно	
Процент	Наименование организации/ фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица	Процент	Наименование организации/ фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица	Процент	Наименование организации/ фамилия, имя, отчество (при его наличии) физического лица	Процент	Наименование организации/ фамилия, имя, (при его наличии) физического лица
8	9	10	11	12	13	14	15



Таблица 2. Реестр лиц, осуществляющих контроль над крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом, банковским холдингом, страховым холдингом, крупным участником, являющимся юридическим лицом, владеющим (имеющим возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем

№	Бизнес-идентификационный номер (для юридического лица), индивидуальный идентификационный номер (для физического лица) или иной идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)	Наименование лица	Основания контроля	Сведения об организациях в которых лицо, контролирующее крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося юридическим лицом, банковский холдинг, страховой холдинг, крупный участник, являющийся юридическим лицом, владеющий (имеющий возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, владеет более 20 процентами голосующих акций (долями участия в уставном капитале)	
				наименование дочерней организации	наименование иных организаций
1	2	3	4	5	6

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

Исполнитель

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

Телефон: _____

Дата подписания « ____ » _____ 20 ____ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме

Приложение к форме сведений о крупных участниках (акционерах) крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося юридическим лицом, банковского холдинга, страхового холдинга, крупного участника, являющегося юридическим лицом, владеющего (имеющего возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, а также сведений о лицах, осуществляющих контроль над крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом, банковским холдингом, страховым холдингом, крупным участником, являющимся юридическим лицом, владеющим (имеющим возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных

Сведения о крупных участниках (акционерах) крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося юридическим лицом, банковского холдинга, страхового холдинга, крупного участника, являющегося юридическим лицом, владеющего (имеющего возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, а также сведений о лицах, осуществляющих контроль над крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом, банковским холдингом, страховым холдингом, крупным участником, являющимся юридическим лицом, владеющим (имеющим возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Сведения о крупных участниках (акционерах) крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося юридическим лицом, банковского холдинга, страхового холдинга, крупного участника, являющегося



юридическим лицом, владеющего (имеющего возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, а также сведений о лицах, осуществляющих контроль над крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом, банковским холдингом, страховым холдингом, крупным участником, являющимся юридическим лицом, владеющим (имеющим возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем» (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с пунктом 3 статьи 54–1 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан», пунктом 2–1 статьи 74–1 Закона Республики Казахстан от 18 декабря 2000 года «О страховой деятельности», пунктом 3 статьи 72–4 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг», подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».
3. Форма составляется ежеквартально и ежегодно крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, банковским холдингом, страховым холдингом, крупным участником, являющимся юридическим лицом, владеющим (имеющим возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, являющимися резидентами Республики Казахстан, за исключением банков второго уровня, имеющих статус крупного участника банка второго уровня/страховой (перестраховочной) организации/ управляющего инвестиционным портфелем или банковского холдинга/страхового холдинга, а также страховой (перестраховочной) организации, имеющей статус крупного участника страховой (перестраховочной) организации или страхового холдинга.
4. Форма подписывается первым руководителем организации, главным бухгалтером или лицами, уполномоченными ими на подписание.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В графе 4 Таблицы 1 указываются лица, владеющие десятью или более процентами размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, банковского холдинга, страхового холдинга, крупного участника, владеющего (имеющего возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем.
6. Графа 5 Таблицы 1 заполняется по характеру деятельности лица, указанного в графе 4.
7. Графа 6 Таблицы 1 заполняется в случае, если крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, банковский холдинг, страховой холдинг, крупный участник, владеющий (имеющий возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, создан в организационно-правовой форме акционерного общества.
8. В графе 4 Таблицы 2 указываются основания для контроля в соответствии со статьей 2 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан», статьей 3 Закона Республики Казахстан от 18 декабря 2000 года «О страховой деятельности» и статьей 1 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг».

Приложение 7
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 26 декабря 2016 года № 315

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Сведения о сделках со связанными, в том числе аффилированными лицами, заключенных в течение отчетного периода, а также действующих по состоянию на отчетную дату и реестр связанных, в том числе аффилированных лиц

Отчетный период: по состоянию на «__» «_____» 20__ года

Индекс: КУ БСХ ЮЛ_Ф7

Периодичность: ежеквартальная/ ежегодная

Представляют: крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, банковский холдинг, страховой холдинг, крупный участник управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом, владеющий (имеющий возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, являющиеся резидентами Республики Казахстан, за исключением банков второго уровня, имеющих статус крупного участника банка второго уровня/страховой (перестраховочной) организации/ управляющего инвестиционным портфелем или банковского холдинга/страхового холдинга, а также страховой (перестраховочной) организации, имеющей статус крупного участника страховой (перестраховочной) организации или страхового холдинга.

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

ежеквартально, в течение девяноста календарных дней, следующих за отчетным кварталом, за исключением крупного участника страховой (перестраховочной) организации являющегося юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан;
ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года.

В случае отсутствия у банка второго уровня, банковского холдинга, у страховой (перестраховочной) организации страхового холдинга срок представления крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации – не позднее сорока пяти календарных дней, следующих за отчетным кварталом.



(наименование отчитывающегося лица)

Таблица 1. Отчет о сделках со связанными, в том числе аффилированными лицами

№	Наименование организации или фамилия, имя отчество (при его наличии) связанного (аффилированного) лица	Бизнес-идентификационный номер (для юридического лица), индивидуальный идентификационный номер (для физического лица) или идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)	Страна резидентства	Признак, в соответствии с которым лицо отнесено к лицу, связанному особыми отношениями/ аффилированному	Вид сделки	Цель сделки	Номер договора	Дата заключения договора	Дата окончания действия договора
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого									

Продолжение таблицы

Реквизиты решения уполномоченного органа	Сумма сделки (в тысячах тенге)	Валюта сделки	Сведения о наличии обеспечения (да/нет)	Вознаграждение (в процентах годовых)		Остаток по виду сделки на отчетную дату (в тысячах тенге)	Примечание (указываются иные сведения, не предусмотренные графами 2–16)
				по условиям договора	по внутренним требованиям для несвязанных лиц		
11	12	13	14	15	16	17	18
Итого							

Таблица 2. Реестр связанных, в том числе аффилированных лиц

№	Бизнес-идентификационный номер (для юридического лица), индивидуальный идентификационный номер (для физического лица) или идентификационный номер (для нерезидентов Республики Казахстан)	Наименование связанного (аффилированного) лица	Страна резидентства	Признак, в соответствии с которым лицо отнесено к лицу, связанному особыми отношениями/ аффилированному
1	2	3	4	5
Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание				
_____			_____	
фамилия, имя, отчество (при его наличии)			подпись	
Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание				
_____			_____	
фамилия, имя, отчество (при его наличии)			подпись	

Исполнитель

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

Телефон: _____

Дата подписания « ____ » _____ 20 ____ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме.



Приложение к форме сведений о сделках со связанными, в том числе аффилированными лицами, заключенных в течение отчетного периода, а также действующих по состоянию на отчетную дату и реестр связанных, в том числе аффилированных лиц

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных

Сведения о сделках со связанными, в том числе аффилированными лицами, заключенных в течение отчетного периода, а также действующих по состоянию на отчетную дату и реестр связанных, в том числе аффилированных лиц

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Сведения о сделках со связанными, в том числе аффилированными лицами, заключенных в течение отчетного периода, а также действующих по состоянию на отчетную дату и реестр связанных, в том числе аффилированных лиц» (далее – Форма).
2. Форма разработана в соответствии с пунктом 3 статьи 54–1 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан», пунктом 2–1 статьи 74–1 Закона Республики Казахстан от 18 декабря 2000 года «О страховой деятельности», пунктом 3 статьи 72–4 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг», подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».
3. Форма составляется ежеквартально и ежегодно крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, банковским холдингом, страховым холдингом, крупным участником управляющего инвестиционным портфелем, являющимся юридическим лицом, владеющим (имеющим возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, являющимися резидентами Республики Казахстан, за исключением банков второго уровня, имеющих статус крупного участника банка второго уровня/страховой (перестраховочной) организации/ управляющего инвестиционным портфелем или банковского холдинга/страхового холдинга, а также страховой (перестраховочной) организации, имеющей статус крупного участника страховой (перестраховочной) организации или страхового холдинга.
4. Форма подписывается первым руководителем организации, главным бухгалтером или лицами, уполномоченными ими на подписание.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. Признак, в соответствии с которым лицо отнесено к лицу, связанному особыми отношениями/аффилированному с отчитываемым лицом, определяется статьей 12–1 Закона Республики Казахстан от 22 апреля 1998 года «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью»,

статьей 40 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан», статьей 3 Закона Республики Казахстан от 18 декабря 2000 года «О страховой деятельности», статьей 64 Закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах».

6. В Таблицах 1 и 2:
 - 1) банковский холдинг отражает сведения о лицах, связанных с ним особыми отношениями;
 - 2) крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющийся юридическим лицом, страховой холдинг отражают сведения об аффилированных лицах.
7. Таблица 1 раскрывает сведения обо всех сделках, отчитывающегося лица с лицами, связанными, в том числе аффилированными с отчитывающимся лицом особыми отношениями, сумма которых по каждому виду операций со связанным, в том числе аффилированными лицом превышает 0,01 процент в совокупности от размера собственного капитала отчитывающегося лица на отчетную дату.
8. Если лицо имеет один или несколько признаков связанности особыми отношениями, в том числе аффилированности с отчитывающимся лицом, в Таблице 2 указываются все признаки.
9. Графа 11 Таблицы 1 в случае отсутствия информации не обязательна для заполнения.



Приложение 8
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 26 декабря 2016 года № 315

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет о расшифровке рабочих таблиц по составлению консолидированной финансовой отчетности

Отчетный период: по состоянию на « ____ » « _____ » 20 ____ года

Индекс: КУ БСХ РТ_Ф8

Периодичность: ежеквартальная/ежегодная

Представляют: банковский холдинг, банк второго уровня, не имеющий банковского холдинга, входящие в состав банковского конгломерата, страховой холдинг, входящий в состав страховой группы.

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

ежеквартально, в течение девяноста календарных дней, следующих за отчетным кварталом;
ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года.

(наименование организации)

Таблица 1. Рабочая таблица по составлению консолидированного бухгалтерского баланса

№	Показатели	Участник 1			Участник N			Справочно: ассоциированные (зависимые) организации	Остаток	Корректировки		Итого	
		Сумма	Элиминирование		Сумма	Элиминирование				Сумма	Дебет		Кредит
			Дебет	Кредит		Дебет	Кредит						
1	2	3.1.1	3.1.2	3.1.3	3.п.1	3.п.2	3.п.3	4	5	6	7	8	
1	Активы												
1.1	...												
1.1.1	...												
2	Обязательства												
2.1	...												
2.1.1	...												
3	Капитал												
3.1	...												
3.2	...												
	Итого												



Таблица 2. Рабочая таблица по составлению консолидированного отчета о доходах и расходах

№	Показатели	Участник 1			Участник N			Справочно: ассоциированные (зависимые) организации	Остаток	Корректировки		Итого
		Сумма	Элиминирование		Сумма	Элиминирование				Дебет	Кредит	
			Дебет	Кредит		Дебет	Кредит					
1	2	3.1.1	3.1.2	3.1.3	3.п.1	3.п.2	3.п.3	4	5	6	7	8
4	Доходы											
4.1	...											
4.1.1	...											
5	Расходы											
5.1	...											
5.2	...											
	Прибыль (убыток) за период											
	Итого чистая прибыль (убыток) после уплаты налогов											



Приложение к форме отчета о
расшифровке рабочих таблиц
по составлению консолидированной
финансовой отчетности

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных

Отчет о расшифровке рабочих таблиц по составлению консолидированной финансовой отчетности

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Отчет о расшифровке рабочих таблиц по составлению консолидированной финансовой отчетности» (далее – Форма).
2. Форма разработана в соответствии с пунктом 3 статьи 54–1 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан», пунктом 2–1 статьи 74–1 Закона Республики Казахстан от 18 декабря 2000 года «О страховой деятельности», подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».
3. Форма составляется ежеквартально и ежегодно, банковским холдингом, банком второго уровня, не имеющим банковского холдинга, входящими в состав банковского конгломерата, страховым холдингом, входящим в состав страховой группы.
4. Форма подписывается первым руководителем организации, главным бухгалтером или лицами, уполномоченными ими на подписание.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В графе 2 «Показатели» Таблицы 1 отражаются показатели консолидированной (неконсолидированной) финансовой отчетности и их расшифровка. В графе 2 «Показатели» Таблицы 2 отражаются показатели консолидированной (неконсолидированной) финансовой отчетности и их расшифровка в разрезе инструментов.
В Таблицах 1 и 2 отражаются показатели по всем участникам банковского конгломерата соответствующих показателям, содержащимся в неконсолидированной финансовой отчетности участников банковского конгломерата, за исключением ассоциированных (зависимых) организаций.
Показатели по ассоциированным (зависимым) организациям отражаются в графах 4 Таблиц 1 и 2.
6. В графах 3.1.2., 3.1.3., 3.н.2. и 3.н.3. Таблиц 1 и 2 указываются внутригрупповые операции, сведения по которым раскрываются в Приложении 5 постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 февраля 2012 года № 92 «Об установлении нормативных значений и методик расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных лимитов для банковского конгломерата, а также форм и сроков представления отчетности», зарегистрированного в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7601.
7. В графе 5 Таблицы 1 для показателей «Активы» по соответствующей строке указывается: сумма столбцов 3.1.1, 3.1.2, 3.н.1, 3.н.2 за вычетом суммы столбцов 3.1.3, 3.н.3; для показателей «Обязательства», «Капитал» по соответствующей строке указывается:

сумма столбцов 3.1.1, 3.1.3, 3.n.1, 3.n.3 за вычетом суммы столбцов 3.1.2, 3.n.2; где n – количество участников банковского конгломерата, страховой группы или дочерние организации банка второго уровня.

8. Таблица 2 заполняется в зависимости от осуществляемой деятельности банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации.
9. Итоговые показатели по графам 8 Таблиц 1 и 2 должны соответствовать показателям, содержащимся в консолидированной финансовой отчетности, банковского холдинга, банка второго уровня, не имеющего банковского холдинга, входящих в состав банковского конгломерата, страхового холдинга, входящего в состав страховой группы.
10. Представление Формы не требуется банковским холдингом в случае, если показатели данного банковского холдинга включены в отчетность другого банковского холдинга.
11. Данные в Таблицах 1 и 2 заполняются в тысячах тенге.



Приложение 9
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 26 декабря 2016 года № 315

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Консолидированная (неконсолидированная) финансовая отчетность и пояснительная записка к ней

Отчетный период: по состоянию на « ____ » « _____ » 20 ____ года

Индекс: КУ БСХ ФО_Ф9

Периодичность: ежеквартальная/ежегодная

Представляют: крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющиеся юридическими лицами-резидентами Республики Казахстан, банк второго уровня, имеющий дочернюю организацию и не имеющий банковского холдинга, банковский холдинг (страховой холдинг), являющийся резидентом Республики Казахстан, крупный участник, являющийся юридическим лицом, владеющий (имеющий возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, крупный участник управляющего инвестиционным портфелем-нерезидент Республики Казахстан, являющийся юридическим лицом.

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

ежеквартально, в течение девяноста календарных дней, следующих за отчетным кварталом для консолидированной финансовой отчетности и пояснительной записке к ней, за исключением крупного участника страховой (перестраховочной) организации, являющегося юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан;

в течение тридцати календарных дней, следующих за отчетным кварталом для неконсолидированной финансовой отчетности и пояснительной записке к ней, за исключением крупного участника страховой (перестраховочной) организации, являющегося юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан;

ежегодно, в течение ста двадцати календарных дней по окончании финансового года.

В случае отсутствия у банка второго уровня банковского холдинга, страховой (перестраховочной) организации страхового холдинга, управляющего инвестиционным портфелем, крупного участника, владеющего (имеющего возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, срок представления крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем – не позднее сорока пяти календарных дней, следующих за отчетным кварталом.

Крупный участник управляющего инвестиционным портфелем-нерезидент Республики Казахстан, являющийся юридическим лицом, ежегодно в течение ста восьмидесяти календарных дней по окончании финансового года.

Таблица 1. Консолидированный (неконсолидированный) бухгалтерский баланс/отчет о финансовом положении

Показатели	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
.....		
.....		
Итого активы		
.....		
.....		
Итого обязательства		
.....		
.....		
Итого капитал		
Итого обязательства и капитал		

Таблица 2. Консолидированный (неконсолидированный) отчет о прибылях и убытках/отчет о совокупном доходе

Показатели	За период с начала года до конца отчетного периода	За аналогичный период прошлого года
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
Чистая прибыль/чистый убыток до налогообложения		
.....		
Расходы по подоходному налогу		
Прибыль/убыток после уплаты подоходного налога		
Чистая прибыль/чистый убыток		
.....		

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание

.....
 фамилия, имя, отчество (при его наличии)

.....
 подпись

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание

.....
 фамилия, имя, отчество (при его наличии)

.....
 подпись



Исполнитель

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

Телефон: _____

Дата подписания « ____ » _____ 20 ____ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме.

Приложение к форме отчета консолидированной (неконсолидированной) финансовой отчетности

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных

Консолидированная (неконсолидированная) финансовая отчетность и пояснительная записка к ней

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Консолидированная (неконсолидированная) финансовая отчетность и пояснительная записка к ней» (далее – Форма).
2. Форма разработана в соответствии с пунктом 3 статьи 54–1 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан», пунктом 2–1 статьи 74–1 Закона Республики Казахстан от 18 декабря 2000 года «О страховой деятельности», пунктом 3 статьи 72–4 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг», подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».
3. Форма представляется ежеквартально и ежегодно, крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющимися юридическими лицами-резидентами Республики Казахстан, банком второго уровня, имеющим дочернюю организацию, и не имеющий банковского холдинга, банковским холдингом (страховым холдингом), являющимся резидентом Республики Казахстан, крупным участником, являющимся юридическим лицом, владеющим (имеющим возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, крупным участником управляющего инвестиционным портфелем-нерезидентом Республики Казахстан, являющимся юридическим лицом.
4. Форма подписывается первым руководителем организации, главным бухгалтером или лицами, уполномоченными ими на подписание.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. Консолидированная (неконсолидированная) финансовая отчетность включает в себя: консолидированный (неконсолидированный) бухгалтерский баланс/отчет о финансовом положении в соответствии с Таблицей 1, консолидированный (неконсолидированный) отчет о прибылях и убытках/ отчет о совокупном доходе в соответствии с Таблицей 2, отчет о движении денежных средств и отчет об изменениях в капитале в произвольной форме.
6. Данные заполняются из консолидированной (неконсолидированной) финансовой отчетности, не заверенной аудиторской организацией, либо заверенной аудиторской организацией при ее наличии и указываются в тысячах тенге. Отчеты, предоставляемые в произвольной форме, а также пояснительная записка к консолидированной (неконсолидированной) финансовой отчетности могут предоставляться в миллионах тенге.
7. Пояснительная записка к консолидированной (неконсолидированной) финансовой отчетности предоставляется в произвольной форме и должна содержать, в том числе следующую информацию:



основные сведения, в том числе для консолидированной отчетности – перечень организаций, данные которых включаются в финансовую отчетность, подробное описание методов составления финансовой отчетности, методы учета инвестиций в дочерние и ассоциированные (зависимые) организации в разрезе каждой организации;
расшифровки и пояснения к финансовой отчетности;
информацию о существенных событиях после отчетной даты (события, которые происходят в период между отчетной датой и датой составления финансовой отчетности и которые оказывают или могут оказывать влияние на финансовое состояние).

8. Крупным участником банка второго уровня, являющимся юридическим лицом-резидентом Республики Казахстан, Форма по неконсолидированной отчетности составляется по крупному участнику банка второго уровня и каждой организации, в которой крупный участник банка второго уровня является крупным участником (крупным акционером).
9. Банком второго уровня, имеющим дочернюю организацию и не имеющим банковского холдинга, Форма по неконсолидированной отчетности составляется по банку второго уровня и каждой дочерней организации в отдельности.
10. Банковским холдингом (страховым холдингом), входящим в состав банковского конгломерата (страховой группы), Форма по неконсолидированной отчетности составляется по каждому участнику банковского конгломерата (страховой группы) в отдельности.
11. В случае если в состав одного банковского конгломерата входит несколько банковских холдингов, то представление Формы по неконсолидированной отчетности по каждому участнику банковского конгломерата требуется только для одного из банковских холдингов (верхний уровень банковского конгломерата).
12. В случае, если банковский холдинг и банк второго уровня, имеющий дочернюю организацию и не имеющий банковского холдинга ранее представил в Национальный Банк Республики Казахстан неконсолидированную финансовую отчетность за отчетный период, то ее предоставление в Национальный Банк Республики Казахстан не требуется.

Приложение 10
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 26 декабря 2016 года № 315

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Сведения об изменении количества и (или) процентного соотношения акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющемуся юридическим или физическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу, а также источниках средств, используемых для приобретения акций

Отчетный период: по состоянию на « ____ » « _____ » 20 ____ года

Индекс: КУ ФЮЛ_Ф10

Периодичность: в случае изменения количества и (или) процентного соотношения акций

Представляют: крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющийся юридическим или физическим лицом, банковский холдинг, страховой холдинг

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления: в течение тридцати календарных дней со дня принятия решения об изменении количества и (или) процентного соотношения акций, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющемуся юридическим или физическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу.

(наименование отчитывающегося лица)

Таблица 1. Сведения об изменении количества и (или) процентного соотношения акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющемуся юридическим или физическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу

Бизнес-идентификационный номер	Наименование банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации	Наименование организации, которую осуществляет владение акциями банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации	Количество принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющемуся юридическим или физическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации до изменения процентного соотношения			Процентное соотношение количества принадлежащих акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации	Процентное соотношение количества принадлежащих акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации	Контр агент / вид сделки	№ и дата договора	Количество акций (штук)	Наименование брокера	Цена приобретения/реализации	Балансовая стоимость акции/сумма участия банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации (в тысячах тенге)
			Количество принадлежащих акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации (штук)	Процентное соотношение количества принадлежащих акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации	Процентное соотношение количества принадлежащих акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		



Продолжение таблицы

Количество принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющемуся юридическим или физическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации после изменения процентного соотношения		
Количество принадлежащих акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации (штук)	Процентное соотношение количества принадлежащих акций к количеству голосующих акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации	Процентное соотношение количества принадлежащих акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации к количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации
13	14	15

Таблица 2. Источники средств, используемых для приобретения акций

№	Сведения об условиях и порядке приобретения крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющимся юридическим или физическим лицом, банковским холдингом, страховым холдингом акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации	Описание источников и средств, используемых для приобретения акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, с приложением подтверждающих документов
1	2	3

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание

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

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание

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

Исполнитель

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

Телефон: _____

Дата подписания « ____ » _____ 20 ____ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме



Приложение к форме сведений об изменении количества и (или) процентного соотношения акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющемуся юридическим или физическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу, а также источники средств, используемых для приобретения акций

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных

Сведения об изменении количества и (или) процентного соотношения акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющемуся юридическим или физическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу, а также источники средств, используемых для приобретения акций

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Сведения об изменении количества и (или) процентного соотношения акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющемуся юридическим или физическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу, а также источники средств, используемых для приобретения акций» (далее – Форма).
2. Форма разработана в соответствии с пунктом 3 статьи 54–1 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан», пунктом 2–1 статьи 74–1 Закона Республики Казахстан от 18 декабря 2000 года «О страховой деятельности», подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».
3. Форма отчета составляется крупным участником банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющимся юридическим или физическим лицом, банковским холдингом, страховым холдингом, в случае изменения количества акций, принадлежащих крупному участнику банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, являющемуся юридическим или физическим лицом, банковскому холдингу, страховому холдингу.
4. Форма подписывается первым руководителем организации, главным бухгалтером или лицами, уполномоченными ими на подписание. При представлении Формы физическим лицом подписывается физическим лицом.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В графах 3, 5 и 6 Таблицы 1 указываются количество и процентное соотношение акций, принадлежащих отчитываемому лицу до изменения процентного соотношения.
6. В графах 9, 11 и 12 Таблицы 1 указываются количество, цена и балансовая стоимость акций или сумма участия.
7. В графе 11 Таблицы 1 указывается стоимость одной акции банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации в тенге.
8. К Таблице 2 в электронном формате прилагаются документы, подтверждающие источники и средства, использованные для приобретения акций банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, в произвольной форме.



Приложение 11
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 26 декабря 2016 года № 315

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Сведения обо всех обязательствах участников страховой группы перед третьими лицами (группой лиц), составляющих десять и более процентов от собственного капитала страховой группы, действующих по состоянию на отчетную дату

Отчетный период: за ___ квартал 20___ года

Индекс: СГ ЮЛ_Ф11

Периодичность: ежеквартальная

Представляют: страховой холдинг, входящий в состав страховой группы

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления: ежеквартально, в течение девяноста календарных дней, следующих за отчетным кварталом.

(наименование страховой группы)

№	Наименование контрагента	Вид операции	Вид валюты	Сумма (в тысячах тенге)	Дата заключения (дата начала выполнения условий) договора	Дата окончания действия (дата окончания выполнения условий) договора
1	2	3	4	5	6	7
1. (Наименование участника страховой группы 1)						
1.1						
1.2						
...						
Итого обязательства участника 1						
...						
n. (Наименование участника страховой группы n)						
n.1						
n.2						
...						
Итого обязательства участника n						

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание

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

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание

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

Исполнитель

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

Телефон: _____

Дата подписания « ____ » _____ 20 ____ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме.



Приложение к форме сведений обо
всех обязательствах участников
страховой группы перед третьими
лицами (группой лиц), составляющих
десять и более процентов от
собственного капитала страховой
группы, действующих по
состоянию на отчетную дату

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных

Сведения обо всех обязательствах участников страховой группы перед третьими лицами (группой лиц), составляющих десять и более процентов от собственного капитала страховой группы, действующих по состоянию на отчетную дату

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Сведения обо всех обязательствах участников страховой группы перед третьими лицами (группой лиц), составляющих десять и более процентов от собственного капитала страховой группы, действующих по состоянию на отчетную дату» (далее – Форма).
2. Форма разработана в соответствии с пунктом 2–1 статьи 74–1 Закона Республики Казахстан от 18 декабря 2000 года «О страховой деятельности», подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».
3. Форма составляется ежеквартально страховым холдингом, входящим в состав страховой группы.
4. Форма подписывается первым руководителем организации, главным бухгалтером или лицами, уполномоченными ими на подписание.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В графе 5 указывается сумма обязательств участников страховой группы перед третьими лицами (группой лиц), составляющих десять и более процентов от собственного капитала страховой группы, на отчетную дату.
6. Символ n – количество участников в страховой группе.
7. Наименования участников страховой группы указываются в строках «1. (Наименование участника страховой группы 1) n . (Наименование участника страховой группы n)».

Приложение 12
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 26 декабря 2016 года № 315

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Сведения о внутригрупповых сделках страховой группы, заключенные в течение отчетного периода, а также действующие по состоянию на отчетную дату

Отчетный период: на _____ 20__ года

Индекс: СГ ЮЛ_Ф12

Периодичность: ежеквартальная

Представляют: страховой холдинг, входящий в состав страховой группы

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления: ежеквартально, в течение девяноста календарных дней, следующих за отчетным кварталом.

(наименование страховой группы)

	Участник страховой группы (сторона 1 по договору сделки)		Участник страховой группы (сторона 2 по договору сделки)		Вид сделки	Сумма сделки (в тысячах тенге)						Ставка возна- гражде- ния по дого- вору (в про- центах годовых)	Дата заклю- чения дого- вора	Дата окон- чания дей- ствия дого- вора (с учетом про-лонга- ций)	При- меча- ние
	Наи- мено- вание	Бизнес- иденти- фици- онный номер (при наличии)	Наи- мено- вание	Бизнес- иденти- фици- онный номер (при наличии)		Обо- роты, прове- денные в течение отчет- ного квартала	Основ- ной долг	Начис- ленное возна- гражде- ние	Дис- конты, пре- мии	Положи- тельные / отрица- тельные корректи- ровки	Резервы				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1															
2															
...															
Итого						X	X	X	X	X	X				





Приложение к форме сведений о внутригрупповых сделках страховой группы, заключенные в течение отчетного периода, а также действующие по состоянию на отчетную дату

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных

Сведения о внутригрупповых сделках страховой группы, заключенных в течение отчетного периода, а также действующих по состоянию на отчетную дату

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Сведений о внутригрупповых сделках страховой группы, заключенные в течение отчетного периода, а также действующие по состоянию на отчетную дату» (далее – Форма).
2. Форма разработана в соответствии с пунктом 2–1 статьи 74–1 Закона Республики Казахстан от 18 декабря 2000 года «О страховой деятельности», подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».
3. Форма составляется ежеквартально страховым холдингом, входящим в состав страховой группы.
4. Форма подписывается первым руководителем организации, главным бухгалтером или лицами, уполномоченными ими на подписание.

Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. Сделка в Форме указывается один раз.
6. В случае, если сделка предусматривает участие нескольких участников страховой группы в отчете указывается сторона 1 – участник страховой группы, от которого начинается движение денег и сторона 2 – конечный участник страховой группы – выгодоприобретатель по сделке. При этом в примечании необходимо указать промежуточных участников и цель их участия в сделке.

Приложение 13
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 26 декабря 2016 года № 315

Правила представления отчетности крупными участниками банков второго уровня, банковскими холдингами, крупными участниками страховых (перестраховочных) организаций, страховыми холдингами, крупными участниками управляющих инвестиционным портфелем, крупными участниками, владеющими (имеющими возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем

1. Настоящие Правила представления отчетности крупными участниками банков, банковскими холдингами, крупными участниками страховых (перестраховочных) организаций, страховыми холдингами, крупными участниками управляющих инвестиционным портфелем, крупными участниками, владеющими (имеющими возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем (далее – Правила) разработаны в соответствии с законами Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» (далее – Закон о банках), от 18 декабря 2000 года «О страховой деятельности» (далее – Закон о страховой деятельности), от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг» (далее – Закон о рынке ценных бумаг), от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций» и устанавливают порядок представления в Национальный Банк Республики Казахстан отчетности крупными участниками банков, банковскими холдингами, крупными участниками страховых (перестраховочных) организаций, страховыми холдингами, крупными участниками управляющих инвестиционным портфелем, крупными участниками, владеющими (имеющими возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем.
2. Отчетность крупного участника банка второго уровня, банковского холдинга, страховой (перестраховочной) организации, страхового холдинга, управляющего инвестиционным портфелем, крупного участника, владеющего (имеющего возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, представляется в Национальный Банк Республики Казахстан в электронном формате.
Отчетность на бумажном носителе физического лица подписывается данным лицом и хранится у крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющегося физическим лицом.
Отчетность на бумажном носителе юридического лица подписывается первым руководителем организации, главным бухгалтером или лицами, уполномоченными ими на подписание отчета и хранится у крупного участника банка второго уровня, банковского холдинга, страховой (перестраховочной) организации, страхового холдинга, управляющего инвестиционным портфелем, крупного участника, владеющего (имеющего возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем.
Идентичность данных, представляемых в электронном формате, данным на бумажном носителе обеспечивается первым руководителем организации (на период его отсутствия – лицом, уполномоченным на подписание отчета) и главным бухгалтером.
3. Крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем – физическое лицо, являющийся одновременно крупным участником иного банка второго уровня и (или) иной страховой (перестраховочной) организации и (или) иного управляющего инвестиционным портфелем, представляет в Национальный Банк Республики Казахстан



сведения и информацию за отчетный период, с учетом сведений по иному банку и (или) иной страховой (перестраховочной) организации и (или) иному управляющему инвестиционным портфелем, в которых он является крупным участником.

4. Учетная политика прилагается в произвольной форме к финансовой отчетности крупного участника банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, банковского холдинга, страхового холдинга, крупного участника, владеющего (имеющего возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, в случае представления финансовой отчетности в Национальный Банк Республики Казахстан впервые, а также при внесении изменений в учетную политику.
5. Крупный участник банка второго уровня, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем, являющийся юридическим лицом, банковский холдинг, страховой холдинг – нерезиденты Республики Казахстан, представляют в Национальный Банк Республики Казахстан консолидированную, при наличии неконсолидированную годовую финансовую отчетность и пояснительную записку к ней, заверенные аудиторской организацией, на государственном или русском языках.
Пояснительная записка составляется в соответствии с требованиями соответствующего надзорного органа страны своего места нахождения.
6. Юридическое лицо, являющееся одновременно банковским холдингом и (или) страховым холдингом и (или) крупным участником, владеющим (имеющим возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, и (или) крупным участником иного банка второго уровня и (или) иной страховой (перестраховочной) организации и (или) управляющего инвестиционным портфелем, представляет в Национальный Банк Республики Казахстан отчетность, предусмотренную статьями 54–1 Закона о банках, 74–1 Закона о страховой деятельности, 72–4 Закона о рынке ценных бумаг, за требуемый период, в одном экземпляре, составленную с учетом сведений по иному банку и (или) иной страховой (перестраховочной) организации и (или) иному управляющему инвестиционным портфелем, в которых оно является крупным участником и (или) банковским холдингом и (или) страховым холдингом и (или) крупным участником, владеющим (имеющим возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем.
7. При представлении годовой отчетности крупными участниками банков второго уровня, страховых (перестраховочных) организаций, управляющего инвестиционным портфелем, банком второго уровня, имеющим дочернюю организацию, банковскими холдингами, страховыми холдингами, крупными участниками, владеющими (имеющими возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, по формам отчетности согласно приложениям 4)–9), представление, указанных форм за четвертый квартал не требуется.
8. В случае если, к сроку предоставления отчетности, установленному пунктом 3 Правил отчитывающееся лицо утратило статус крупного участника банка второго уровня, банковского холдинга, крупного участника страховых (перестраховочных) организаций, страхового холдинга, крупного участника управляющих инвестиционным портфелем, крупного участника, владеющего (имеющих возможность голосовать) двадцатью пятью или более процентами голосующих акций управляющего инвестиционным портфелем, отчетность за последний отчетный период, предшествующий дате утраты статуса представляется в установленные сроки.

ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

г. Алматы

2 ноября 2017 года

№ 194

О лишении лицензии на проведение банковских и иных операций и осуществление деятельности на рынке ценных бумаг, выданной Акционерному обществу «Delta Bank»

Рассмотрев представление Департамента надзора за банками, руководствуясь подпунктом б) пункта 2 статьи 47, подпунктами в), г) пункта 1 статьи 48 Закона Республики Казахстан «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» (далее – Закон о банках) и подпунктом 31) пункта 23 Положения о Национальном Банке Республики Казахстан (далее – Национальный Банк), утвержденного Указом Президента Республики Казахстан от 31 декабря 2003 года № 1271, Правление Национального Банка **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. За нарушения законодательства Республики Казахстан, выразившиеся в систематическом (три и более раза в течение двенадцати последовательных календарных месяцев):
 - ненадлежащем исполнении договорных обязательств по платежным и переводным операциям;
 - нарушении пруденциальных нормативов, лишить Акционерное общество «Delta Bank» (далее – Банк) с 3 ноября 2017 года лицензии на проведение банковских и иных операций и осуществление деятельности на рынке ценных бумаг № 213, выданной Банку 24 октября 2007 года.
2. Председателю Национального Банка (Акишев Д.Т.) назначить руководителя и членов временной администрации Банка на период до назначения Национальным Банком ликвидационной комиссии Банка.
3. Департаменту надзора за банками (Кизатов О.Т.):
 - 1) совместно с Управлением по защите прав потребителей финансовых услуг и внешних коммуникаций (Терентьев А.Л.) обеспечить опубликование информации о принятом решении в двух периодических печатных изданиях, распространяемых на всей территории Республики Казахстан;
 - 2) совместно с Юридическим департаментом (Сарсенова Н.В.) подготовить заявление в суд о принудительном прекращении деятельности (ликвидации) Банка в установленном законодательством Республики Казахстан порядке;
 - 3) направить копию настоящего постановления Банку для исполнения;
 - 4) осуществлять контроль за деятельностью временной администрации Банка в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан.
4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на Председателя Национального Банка Акишева Д.Т.
5. Настоящее постановление¹ вступает в силу с даты его принятия.

¹ О лишении лицензии на проведение банковских и иных операций и осуществление деятельности на рынке ценных бумаг, выданной Акционерному обществу «Delta Bank»



ПОЗНАКОМЬТЕСЬ С ВОЗМОЖНОСТЯМИ E-KZT

E-KZT – это электронная платежная система, которая позволяет оплачивать товары и услуги в сети интернет, переводить деньги, надежно хранить всю информацию о поступлениях и платежах.

Оплата коммунальных услуг, телефонии, телевидения, он-лайн игр, скидочных купонов и сертификатов, интернет и хостинга, а также многого другого доступна на портале www.e-kzt.kz



Отличительной особенностью «e-kzt» является простота в использовании, минимальный тариф и удобный интерфейс.

Оплата при помощи электронных денег происходит моментально, а открытие и пополнение электронного кошелька занимает считанные минуты в режиме он-лайн без необходимости заполнения бланков с персональной информацией.

**вы можете задать интересующие Вас вопросы на форуме
[HTTPS://WWW.EKZT.KZ/FEEDBACK](https://www.e-kzt.kz/feedback)**