

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



Қазақстан Ұлттық Банкінің  
**ХАБАРШЫСЫ**

№ 6

2016 ЖЫЛҒЫ 1–30 маусым

## **«Қазақстан Ұлттық Банкінің Хабаршысы»**

### **Редакциялық кеңестің құрамы:**

Редактордың міндетін атқарушы:  
А.Л. Терентьев

редакциялық кеңестің мүшелері:  
П.Е. Орлов  
Ә.Қ. Мадиярова  
Н.В. Сәрсенова  
А.Е.Сәрсенбаева

*шығарылымға жауапты:*  
*Н.Н. Шабанова*  
*Тел: 8 (727) 330-24-97*

Құрылтайшы – «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі» РММ  
050040, Алматы қ.,  
«Көктем-3» ш/а, 21

Басылым ҚР Баспасөз және бұқаралық ақпарат істері жөніндегі ұлттық агенттігінде  
24.02.1997ж. № 432 тіркелген

1995 жылдан бастап шығарылады

## **Редакциядан:**

### ***Құрметті оқырмандар!***

*Қазақстан Ұлттық Банкі Сіздердің назарларыңызға «ҚҰБ Хабаршысы» журналының кезекті 2016 жылғы 1-30 маусымдағы № 6 шығарылымын ұсынып отыр.*

*«Басты оқиғалар» бөлімінде базалық мөлшерлеме туралы ақпарат жарияланған, сондай-ақ Қазақстан Республикасының 2015 жылғы халықаралық резервтері және ақша базасы, төлем балансының алдын ала базасы бойынша деректер берілген.*

*Сонымен бірге басылым беттерінен Қазақстан Ұлттық Банкі әзірлеген және Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде тіркелген нормативтік құқықтық актілер туралы ақпаратты ала аласыздар.*

## **МАЗМҰНЫ:**

1. Басты оқиғалар .....4 бет;
2. «Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің мемлекеттік көрсетілетін қызметтер стандарттарын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2015 жылғы 30 сәуірдегі № 71 қаулысына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының № 213 қаулысы .....12 бет;
3. «Екінші деңгейдегі банктердің динамикалық резервті қалыптастыру қағидаларын бекіту және динамикалық резервтің ең аз мөлшерін, күтілетін шығындардың мөлшерін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 27 мамырдағы № 137 қаулысына өзгерістер мен толықтыру енгізу туралы Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының № 223 қаулысы ..56 бет;
4. Ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиясының есептері мен қосымша ақпаратының нысандарын, ұсыну мерзімдерін және кезеңділігін бекіту туралы Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының № 227 қаулысы .....58 бет;

## Басты оқиғалар

### Базалық мөлшерлеме туралы

2016 жылғы 6 маусым

Алматы қ.

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі +/-1% болатын дәлізбен базалық мөлшерлемені 15% деңгейінде сақтау туралы шешім қабылдады. Сараланған пайыздық саясатты ұстана отырып, Ұлттық Банк қаржылық тұрақтылықты сақтау тәуекелдерін ескерді, олар қаражаттың ақша нарығынан валюта нарығына ықтимал ауысуы жағдайларында теңгедегі активтерге сұранысты қолдау және ортамерзімді болашақта баға тұрақтылығын қамтамасыз ету қажеттілігін көрсетеді.

Бұл шешімді қабылдаған кезде бірнеше фактор қаралды.

Халықтың шетел валютасын сатып алудан гөрі оны сату көлемінің асып кетуі тұрақты түрде сақталып отыр. Шетел валютасында номинирленген депозиттердің теңгедегі депозиттерге ауысуы жалғасуда. Жеке тұлғалардың депозиттерінің жалпы көлеміндегі жеке тұлғалардың шетел валютасындағы депозиттерінің үлесі 2016 жылғы сәуірде 72%-ға дейін, заңды тұлғалардікі 53%-ға дейін төмендеді. 2016 жылғы сәуірде 2015 жылғы қазаннан бастап алғаш рет ұлттық валютадағы кредиттердің өсуі тіркелді.

Инфляция күтілетін үрдіс шеңберінде қалыптасуда. Ұлттық Банк пікіртерімінің нәтижелері 2016 жылғы мамырда халықтың инфляциялық күтулерінің іс жүзінде өзгермегенін көрсетеді. Келесі 12 айда бағаның өсу қарқынының жеделдеуін немесе оның осы деңгейде сақталуын күткен қатысушылардың үлесі 37,7%-ды құрады (2016 жылғы сәуірде – 37,1%).

Экономикалық белсенділіктің деңгейі және ішкі сұраныстың көрсеткіштері экономикалық өсу қарқындарына жағымсыз әсер ете отырып, төмендеуін жалғастыруда. 2016 жылғы қаңтар-сәуірде базалық салалар бойынша шығарылым индекстерін өзгертуге негізделген және экономиканың даму үрдістерін сипаттайтын қысқамерзімді экономикалық индикатор төмендеді. Сонымен бірге, мемлекеттік сектордың шығыстарының өсуі аясында инвестициялық сұраныстың жоғары деңгейі сауда жағдайлары нашарлауының жағымсыз әсерін теңестіруде.

Базалық мөлшерлеме 15%-ға дейін төмендегеннен кейін және 2016 жылғы 6 мамырда пайыздық дәліз тарылғаннан кейін ақша-кредит талаптарының аздап жұмсарғаны байқалады. Ақша нарығындағы мөлшерлемелер базалық мөлшерлеме дәлізінің төменгі шегінде. Валюталық депозиттерді теңгелік депозиттерге үнемі айналдыру есебінен, сондай-ақ фискалдық факторлардың есебінен болып жатқан өтімділіктің құрылымдық профицитінің ұлғаюы байқалады.

Валюталық және ақша нарықтарының жай-күйіне, сондай-ақ инфляциялық күтулердің қалыптасуына әсер етуі мүмкін сыртқы және ішкі тәуекелдер сақталуда. Базалық мөлшерлеме төмендетілгеннен кейін валюталық тәуекелдерді хеджирлеу құны іс жүзінде өскен жоқ және ақша нарығы мөлшерлемелерінен төмен деңгейде қалуда.

Тәуекелдердің азаюына және байқалған жағымды үрдістер орнықтылығының расталуына қарай базалық мөлшерлеме төмендеуі мүмкін. Мөлшерлемелердің төмендеу жылдамдығы экономиканың сыртқы күйзелістерге ден қоюына және бір жыл және одан көп мерзімде болжанатын инфляцияны, валюталық тәуекелдерді хеджирлеу құнын, банк салымшыларының валюталық таңдауларын қоса алғанда, бірақ олармен шектелмей, жүргізіліп отырған ақша-кредит саясатынан алынатын кері байланысқа тәуелді болады.

Базалық мөлшерлеме бойынша келесі шешім 2016 жылғы 11 шілдеде Астана уақытымен сағат 17.00-де жарияланатын болады.



## **«Шығыс күнтізбесі» монеталар сериясынан «Тауық жылы» ескерткіш монеталарын айналысқа шығару туралы**

2016 жылғы 17 маусым

Алматы қ.

«Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының № 2155 Заңына сәйкес Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі 2016 жылғы 17 маусымда «proof» сапасымен номиналы 500 теңгелік «Шығыс күнтізбесі» монеталар сериясынан «Тауық жылы» алтын және күміс ескерткіш монеталарын айналысқа шығарады.



Монеталар он екі қырлы нысанда жасалған. Күмістен және алтыннан жасалған екі монетаның бет және сырт жағындағы бейнелері бірдей.

Монеталардың бет жағында (аверсінде) орталық бөлігінде аспан әлеміндегі жұлдыздар картасында жұлдыздар шоғырының мифологиялық символдары бейнеленген және монета дайындалған металды, оның сынамы мен массасын (күмістен жасалған монетада – «Ag 925 31,1 gr», алтыннан жасалған монетада – «Au 999 7,78 gr») білдіретін жазу бейнеленген. Монетаны айналдыра жалпақ күңгірт жиек жүргізілген, оның үстінде монетаның номиналын білдіретін «500 ТЕҢГЕ» деген ойып жазылған қаусырма бар, мемлекеттік тілде «ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ», ағылшын тілінде «REPUBLIC OF KAZAKHSTAN» деген жазу және күннің стильдендірілген бейнесі.

Монеталардың сырт жағында (реверсінде) орталық бөлікте шығыс күнтізбесі бойынша 2017 жылдың символы – тауық бейнеленген және Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің логотипі орналасқан. Монетаны айналдыра жалпақ күңгірт жиек жүргізілген, оның үстіне монетаның соғылған жылын білдіретін «2017» ойып жазылған қаусырма бар, мемлекеттік тілде «ШЫҒЫС КҮНТІЗБЕСІ», орыс тілінде «ВОСТОЧНЫЙ КАЛЕНДАРЬ» және ағылшын тілінде «ORIENTAL CALENDAR» деген сөздер ойып жазылған. Күңгірт жиектің ішкі жағына шығыс күнтізбесінің қалған он бір символы орналасқан.

Монеталардың бет және сырт жағындағы бейнелер мен жазулар бедерлі.

Қыры (гурты) тегіс, бедерсіз және жазусыз.

Монеталар:

1) 925 сынамды күмістен жасалған, массасы – 31,1 грамм, сипатталған шеңберінің диаметрі – 38,61 мм, дайындау сапасы – «proof», таралымы – 3 мың дана;

2) 999 сынамды алтыннан жасалған, массасы – 7,78 грамм, сипатталған шеңберінің диаметрі – 21,87 мм, дайындау сапасы – «proof», таралымы – 1 мың дана.

Номиналы 500 теңгелік ескерткіш монеталар Қазақстан Республикасының бүкіл аумағында көрсетілген құнымен төлемнің барлық түрлері бойынша, сондай-ақ шоттарға, салымдарға, аккредитивтерге есептеу үшін және аударым жасау үшін қабылдануға міндетті, Қазақстан Республикасының барлық банктерінде шектеусіз ұсақталады және айырбасталады.

«Тауық жылы» ескерткіш күміс және алтын монеталары «Шығыс күнтізбесі» монеталар сериясын жалғастыратын жетінші монеталар жұбы болып табылады.

Монеталардың дизайнында Алматы қаласының «Шығыс күнтізбесі» субұрқағының мүсіндік композициясының бейнелері пайдаланылды. Авторлары: мүсінші – Қазақстанның еңбек сіңірген өнер қайраткері, суретші-монументалист В. Твердохлебов А. Татариновпен және архитектор В. Кацевпен бірлескен авторлықта.

Ескерткіш монеталарды «Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Қазақстан теңге сарайы» шаруашылық жүргізу құқығындағы республикалық мемлекеттік кәсіпорны дайындаған.

Монеталардың дизайны Қазақстан Республикасы Президентінің 2003 жылғы 25 қыркүйектегі № 1193 Жарлығымен бекітілген Ұлттық валюта – Қазақстан теңгесі банкноттары мен монеталары дизайнының тұжырымдамасына сәйкес әзірленген.

«Proof» сапасымен жасалған ескерткіш монеталар коллекциялық құны бойынша сатуға арналған. Олар кәдесыйлық ораумен шығарылады және Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің мемлекеттік, орыс және ағылшын тілдеріндегі нөмірлік сапа сертификатымен жабдықталған.

Монеталарды Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің барлық филиалдарында, сондай-ақ ҚРҰБ-ның [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) сайтындағы «**Монеталардың интернет-дүкені**» интернет – дүкені арқылы сатып алуға болады. Алматы қаласында мына мекенжай бойынша сатып алуға болады: Панфилов көшесі, 98. Анықтама үшін телефоны (727) 273-83-98.

## Қаржы нарығындағы ахуал туралы

2016 жылғы 22 маусым

Алматы қ.

### 1. 2016 жылғы мамырдағы инфляция

Қазақстан Республикасының Ұлттық экономика министрлігі Статистика комитетінің ресми деректері бойынша 2016 жылғы мамырда инфляция 0,5% (2015 жылғы мамырда – 0,3%) болды. Азық-түлік тауарлары 0,4%-ға, азық-түлікке жатпайтын тауарлар 0,7%-ға қымбаттады. Ақылы қызмет көрсету тарифтері 0,5%-ға өсті.

Азық-түлік тауарлары нарығында 2016 жылғы мамырда көбіне пияздың бағасы 24,9%-ға, сәбіз – 20,1%-ға, қызылша – 17,9%-ға, картоп – 6,8%-ға, жарма – 6,2%-ға, шай – 1,9%-ға өсті. Орамжапырақтың бағасы 36,6%-ға, жұмыртқа – 6,6%-ға төмендеді.

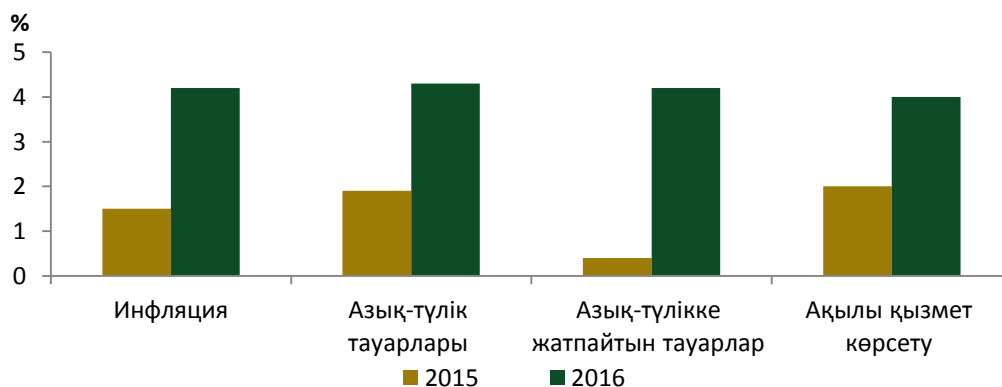
Азық-түлікке жатпайтын тауарлардың ішінде жеке тұтыну тауарларының бағасы 1,3%-ға, тұрмыстық үй заттары – 1%-ға, киім мен аяқ киім – 0,9%-ға, оның ішінде аяқ киім – 2,1%-ға өсті.

Ақылы қызметтер тобында көлік қызметінің бағасы 3,1%-ға, оның ішінде әуе көлігі қызметінің ақысы 5,9%-ға, темір жол көлігі – 4,6%-ға, автомобиль – 2,8%-ға көтерілді. Амбулаторлық қызметтер 1%-ға, ауруханалар қызметі 0,8%-ға қымбаттады.

2016 жылғы қаңтар-мамырда инфляция 4,2% (2015 жылғы қаңтар-мамырда – 1,5%) болды. Жылдың басынан бастап азық-түлік тауарларының бағасы 4,3%-ға (1,9%-ға өсу), азық-түлікке жатпайтын тауарлар – 4,2%-ға (0,4%-ға өсу), ақылы қызмет көрсету – 4,0%-ға (2,0%-ға өсу) өсті (1-график).

1-график

**2015 және 2016 жылғы қаңтар-мамырдағы инфляция және оның негізгі топтары**



Инфляция жылдық көрсеткіш бойынша 2016 жылғы мамырда 16,7% (2015 жылғы желтоқсанда – 13,6%) деңгейінде қалыптасты. Бұл ретте азық-түлік тауарларының бағасы 13,5%-ға, азық-түлікке жатпайтын тауарлар – 27,3%-ға, ақылы қызмет көрсету – 10,3%-ға өсті.

### 2. 2016 жылғы мамырдағы халықаралық резервтер (жедел деректер) мен ақша базасы және 2016 жылғы сәуірдегі ақша агрегаттары

2016 жылғы 31 мамырдағы жағдай бойынша халықаралық резервтер (Ұлттық қордың шетел валютасындағы активтерін қоспағанда) алдын ала бағалау<sup>1</sup> бойынша және Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ақша базасы мынадай болды:

<sup>1</sup> Бағалауға сыртқы басқарудағы активтер бойынша аудиттелмеген деректер кіреді

|  | Ағымдағы бағалармен |
|--|---------------------|
| <b>Жалпы халықаралық резервтер, млн. долл.</b>             | <b>28 777,9</b>     |
| <b>Таза халықаралық резервтер, млн. долл.</b>              | <b>27 930,5</b>     |
| оның ішінде:   |                     |
| ЕАВ-дағы таза активтер                                     | 18 799,6            |
| Алтын  | 9 130,9             |
| <b>Ақша базасы, млрд. теңге</b>                            | <b>4 495,1</b>      |
| <i>Тар ақша базасы, млрд. теңге</i>                        | <i>4 108,1</i>      |
| <i>ЕДБ-дің ҚРҰБ-дағы мерзімді депозиттері, млрд. теңге</i> | <i>343,55</i>       |
| KZT/USD (кезең соңында)                                    | <b>335,84</b>       |
| Алтынның бағасы (1 трой унциясы үшін USD-мен)              | <b>1 210,50</b>     |

*ЕАВ-мен таза активтер – бұл ЕАВ-дағы жалпы активтер мен міндеттемелер арасындағы айырма*

*Тар ақша базасы – бұл ЕДБ-дің ҚРҰБ-дағы мерзімді депозиттерін, депозиттер және арнайы мақсаттағы шоттар бойынша %-ды қоспағанда, ақша базасы*

2016 жылғы мамырда Ұлттық Банктің халықаралық резервтері төмендеді. Ұлттық Банктің жалпы халықаралық резервтері 621,8 млн. АҚШ долларына немесе 2,1%-ға төмендеді (жыл басынан бері 3,2%-ға өсу). Ұлттық Банктің таза халықаралық резервтері 577,1 млн. АҚШ долларына немесе 27,9 млрд. АҚШ долларына дейін 2,0%-ға төмендеді (жыл басынан бері 3,5%-ға өсу). Жүргізілген операциялардың және алтынның әлемдік бағасының төмендеуі нәтижесінде 2016 жылғы мамырда шетел валютасындағы таза активтер 1,2%-ға (жыл басынан бері 3,1%-ға), алтындағы активтер 3,8%-ға төмендеді (жыл басынан бері 20,5%-ға өсу).

Ішкі валюта нарығында валюта сатып алу және Үкіметтің Ұлттық Банктегі шоттарына валютаның түсуі банктермен валюталық-пайыздық своп операциялары бойынша жоспарлы өтеулермен, банктердің шетел валютасындағы корреспонденттік шоттарындағы қалдықтардың төмендеуімен бейтараптандырылды.

Ұлттық қордың шетел валютасындағы активтерін (жедел деректер бойынша 65,5 млрд. АҚШ доллар) қоса алғанда, елдің халықаралық резервтері жалпы алғанда бір айда 0,6%-ға азайып, 94,3 млрд. АҚШ долларын құрады.

Ақша базасы 2016 жылғы мамырда 4 495,1 млрд. теңгені құрады. Ақша базасының тарылуы бір айда 3,4%-ды немесе 157,9 млрд. теңгені құрады. Тар ақша базасы, яғни екінші деңгейдегі банктердің Ұлттық Банктегі мерзімді депозиттерін есептемегендегі ақша базасы 4 108,1 млрд. теңгеге дейін 3,1%-ға тарылды (жыл басынан бері 12,0%-ға тарылды).

2016 жылғы мамырда ақша массасы 17 985,9 млрд. теңгеге дейін 1,4%-ға (жыл басынан бері 4,5%-ға өсті), айналыстағы қолма-қол ақша 1 485,3 млрд. теңгеге дейін 6,4%-ға (жыл басынан бері 20,1%-ға), банк жүйесіндегі депозиттер көлемі 16 500,6 млрд. теңгеге дейін 1,0%-ға (жыл басынан бері 3,3%-ға өсті) ұлғайды. Ақша массасының құрылымында депозиттердің үлесі 2016 жылғы сәуірдегі 92,1%-дан 2016 жылғы мамырдағы 91,7%-ға дейін шамалы қысқарды (2015 жылғы желтоқсанда – 92,8%).

### **3. 2016 жылғы мамырдағы ақша нарығы**

2016 жылғы мамырда ақша нарығындағы сауда-саттықтың негізгі көлемі автоматты РЕПО нарығында өткізілді. Бұл ретте ақша нарығындағы мөлшерлеме 2016 жылғы 6 мамырдан бастап 15% деңгейінде белгіленген базалық мөлшерлеменің жаңа деңгейін ескере отырып қалыптасты.



|  | 2016 сәуір | 2016 мамыр | Өзгеруі, %-бен |
|--|------------|------------|----------------|
| Автоматты РЕПО нарығындағы сауда-саттық көлемі, млрд. теңге                              | 5 763,3    | 5 752,0    | -0,2           |
| Своп нарығындағы сауда-саттық көлемі, млрд. теңге  | 1 884,4    | 1 104,9    | -41,4          |
| ҚҚБ-ғы KZT/USD валюталық жұбы бойынша операциялар көлемі, млн. АҚШ доллары               | 2 758,0    | 2 503,2    | -9,2           |
| Банкаралық нарықтағы KZT/USD валюталық жұбы бойынша операциялар көлемі, млн. АҚШ доллары | 7 483,1    | 6 447,6    | -13,8          |

2016 жылғы мамырда 1 күндік РЕПО операциялары бойынша орташа алынған мөлшерлеме (TONIA<sup>2</sup> индикаторы) жылдық 14,1% деңгейінде, 1 күндік своп операциялары бойынша орташа алынған мөлшерлеме 13,7% деңгейінде қалыптасты. Ақша-кредит саясатының операцияларын ақша нарығында жүргізу кезінде таргеттелетін (нысаналы) мөлшерлеме болып табылатын TONIA индикаторының қалыптасуы базалық мөлшерлеменің пайыздық аралығының төменгі шекарасы айналасында өтті.

Ұлттық Банк 2016 жылғы 6 маусымда базалық мөлшерлеменің деңгейін және пайыздық мөлшерлемелер аралығын өзгеріссіз 15%-дық деңгейде сақтады, ол теңгенің тартымдылығын одан әрі күшейтуге бағытталды. Тәуекелдер төмендеуіне және оң трендтердің тұрақтылығы расталуына қарай базалық мөлшерлеменің төмендеуі жойылмайды. Базалық мөлшерлеме бойынша келесі шешім 2016 жылғы 11 шілдеде хабарланады.

#### **4. 2016 жылғы мамырдағы валюта нарығы**

2016 жылғы мамырда теңгенің айырбастау бағамы бір АҚШ доллары үшін 327,88 – 336,73 теңге аралығында өзгерді. 2016 жылғы мамырдың соңында теңгенің АҚШ долларына биржалық бағамы бір ай ішінде 2,5%-ға төмендеп (жыл басынан бастап нығаю – 1,2%), бір АҚШ доллары үшін 335,84 теңге болды.

Қазақстан қор биржасында KZT/USD валюталық жұбы бойынша биржалық операциялар көлемі 2016 жылғы сәуірмен салыстырғанда 2016 жылғы мамырда 9,2%-ға төмендеп, 2,5 млрд. АҚШ долларын құрады. Биржадан тыс валюта нарығында KZT/USD валюталық жұбы бойынша операциялар көлемі 2016 жылғы сәуірмен салыстырғанда 13,8%-ға азайып, 6,4 млрд. АҚШ доллары болды.

2016 жылғы мамырда Ұлттық Банк ішкі валюта нарығында өктемдік жүргізді, нетто-сатып алу көлемі 728,3 млн. АҚШ доллары болды. Ұлттық Банктің валюта нарығына қатысу үлесі алдыңғы аймен салыстырғанда 29,1%-ға дейін төмендеді. Теңгемен құралдар тартымдылығының өсуі және халықтың валюталық таңдауының ауысуы аясында шетел валютасына ұсыныстың оның сұранысынан артуы Ұлттық Банктің валюта нарығында өктемдікті жүргізуіне себепші болды.

Қолма-қол шетел валютасы нарығында айырбастау пункттері арқылы халық тарапынан қолма-қол АҚШ долларын сату үрдісі жалғасуда. 2016 жылғы мамырда халық 183,8 млн. АҚШ долларын сатты (2016 жылғы ақпан-мамыр айларында 947,2 млн. АҚШ доллары сатылды).

<sup>2</sup> Биржада автоматты РЕПО секторында МБҚ-мен жасалған бір жұмыс күндік мерзімі бар РЕПО-ны ашу мәмілелері бойынша орташа алынған пайыздық мөлшерлеме

## **5. 2016 жылғы мамырдағы мемлекеттік бағалы қағаздар нарығы**

2016 жылғы мамырда Қаржы министрлігінің мемлекеттік бағалы қағаздарын орналастыру бойынша аукцион өткізілмеді. Қаржы министрлігінің айналыстағы мемлекеттік бағалы қағаздарының көлемі мамырдың соңында 5 595,0 млрд. теңгені құрады.

### **Қазақстан Ұлттық Банкінің қысқамерзімді ноттары.**

Ұлттық Банктің ноттары эмиссиясының көлемі 2016 жылғы мамырда 3 625,6 млрд. теңгені құрады. Бұл ретте 7 күндік ноттарды орналастыру бойынша 19 аукцион, 1 айлық ноттарды орналастыру бойынша 6 аукцион және 3 айлық ноттарды орналастыру бойынша 2 аукцион өткізілді. Орналастырылған 7 күндік ноттар бойынша тиімді кірістілік 15,9%, 1 айлық ноттар бойынша – 15,8%, 3 айлық ноттар бойынша - 14,7% болды. 2016 жылғы мамырдың соңында айналыстағы ноттар көлемі 1 378,4 млрд. теңгені (бір ай ішіндегі өсім – 19,6%-ды) құрады.

## **6. 2016 жылғы мамырдың соңындағы жағдай бойынша депозит нарығы**

Депозит ұйымдарындағы резиденттер депозиттерінің көлемі бір айда 1,0%-ға ұлғайып (жыл басынан бері өсім 3,3%), 2016 жылғы мамырдың соңында 16 500,6 млрд. теңгені құрады. Заңды тұлғалардың депозиттері 9 590,6 млрд. теңгеге дейін 0,5%-ға төмендеді (жыл басынан бері өсім 4,5%), жеке тұлғалардың депозиттері 6 910,0 млрд. теңгеге дейін 3,2%-ға ұлғайды (жыл басынан бері ұлғаю 1,7%).

2016 жылғы мамырдың соңындағы жағдай бойынша ұлттық валютадағы депозиттердің көлемі 6 681,9 млрд. теңге (бір айда 3,3%-ға, жыл басынан бері – 34,9%-ға өсті), шетел валютасындағы – 9 818,7 млрд. теңге (бір айда 0,4%-ға, жыл басынан бері – 10,9%-ға төмендеді) болды. Теңгедегі депозиттердің үлес салмағы бір айда 39,6%-дан 40,5%-ға дейін өсті (жыл басында – 31,0%).

Заңды тұлғалардың ұлттық валютамен депозиттері 2016 жылғы мамырда 1,3%-ға ұлғайды (жыл басынан бері 31,6%-ға өсті) және 4 633,8 млрд. теңге болды (заңды тұлғалардың депозиттерінен 48,3%), шетел валютасымен – 2,1%-ға төмендеді (жыл басынан бері 12,4%-ға төмендеді) және 4 956,8 млрд. теңге болды.

Жеке тұлғалардың теңгемен депозиттері 2016 жылғы мамырда 8,1%-ға өсті (жыл басынан бері 43,2%-ға өсті) және 2 048,1 млрд. теңге болды (жеке тұлғалардың депозиттерінен 29,6%), шетел валютасымен – 1,3%-ға өсті (жыл басынан 9,3%-ға төмендеді) және 4 861,9 млрд. теңге болды.

Мерзімді депозиттер мамырда 12 047,4 млрд. теңгені құрап, 0,8%-ға өсті (жыл басынан бері 2,4%-ға өсті). Мерзімді депозиттер құрылымында ұлттық валютамен салымдар 4 212,4 млрд. теңге (бір айда 5,3%, жыл басынан бері – 33,4% өсті), шетел валютасымен – 7 835,0 млрд. теңге (бір айда 1,4%-ға, жыл басынан бері – 9,0%-ға төмендеді) болды.

2016 жылғы мамырда банктік емес заңды тұлғалардың ұлттық валютамен мерзімді депозиттері бойынша орташа алынған сыйақы мөлшерлемесі 13,0% (2015 жылғы желтоқсанда – 20,1%), жеке тұлғалардың депозиттері бойынша – 12,3% (8,5%) болып қалыптасты.

## **7. 2016 жылғы мамырдың соңындағы жағдай бойынша кредит нарығы**

Банктердің экономиканы кредиттеуінің көлемі 2016 жылғы мамырдың соңында бір ай ішінде 0,9%-ға ұлғайып (жыл басынан бері 2,0%-ға төмендеу), 12 427,6 млрд. теңге болды.

Ұлттық валютамен кредиттер көлемі бір ай ішінде 8 102,5 млрд. теңгеге дейін 0,2%-ға біраз төмендеді (жыл басынан бастап 3,6%-ға төмендеу). Оның құрылымындағы заңды тұлғаларды кредиттеу көлемі 0,5%-ға төмендеді, жеке тұлғаларға – 0,2% өсті. Шетел валютасымен заңды тұлғаларды (3,0%-ға), сондай-ақ жеке тұлғаларды (3,4%-ға)

кредиттеу 4 325,0 млрд. теңгеге дейін 3,0%-ға өсті (жыл басынан бастап 1,2%-ға өсу). Теңгемен кредиттердің үлес салмағы бір айда 65,9%-дан 65,2%-ға дейін (2015 жылғы желтоқсанда 66,3%) төмендеді.

2016 жылғы мамырдың соңында ұзақмерзімді кредиттер көлемі 10 270,5 млрд. теңге, қысқамерзімді – 2 157,1 млрд. теңге болды.

Заңды тұлғаларға кредиттер көлемі 2016 жылғы мамырда 8 446,4 млрд. теңгеге дейін 1,0%-ға артты (жыл басынан бері 0,8%-ға төмендеу), жеке тұлғаларға 3 981,1 млрд. теңгеге дейін 0,6%-ға өсті (жыл басынан бері 4,4%-ға төмендеу). Жеке тұлғаларға кредиттердің үлес салмағы бір айда 32,1%-дан 32,0%-ға дейін аздап төмендеді (жыл басында – 32,9%).

Шағын кәсіпкерлік субъектілерін кредиттеу 2016 жылғы мамырда 2 707,6 млрд. теңгеге дейін 4,4%-ға ұлғайды (экономикаға кредиттердің жалпы көлемінен 21,8%). Жыл басынан шағын кәсіпкерлік субъектілерін кредиттеу көлемі 31,4%-ға ұлғайды.

Салалар бойынша банктердің экономикаға кредиттерінің барынша айтарлықтай сомасы сауда (жалпы көлемдегі үлесі – 21,1%), өнеркәсіп (12,8%), құрылыс (8,2%), ауыл шаруашылығы (5,6%) және көлік (4,9%) сияқты салаларға тиесілі.

2016 жылғы мамырда банктік емес заңды тұлғаларға ұлттық валютамен берілген кредиттер бойынша сыйақының орташа алынған мөлшерлемесі 16,5% (сәуірде 17,8%), жеке тұлғаларға 18,2% (19,2%) болды.

## ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ ҰЛТТЫҚ БАНКІ БАСҚАРМАСЫНЫҢ

### ҚАУЛЫСЫ

Алматы қ.

2015 жылғы 9 желтоқсан

№ 213

**«Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің мемлекеттік көрсетілетін қызметтер стандарттарын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2015 жылғы 30 сәуірдегі № 71 қаулысына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы**

«Мемлекеттік көрсетілетін қызметтер туралы» 2013 жылғы 15 сәуірдегі Қазақстан Республикасының Заңы 10-бабының 1) тармақшасына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. «Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің мемлекеттік көрсетілетін қызметтер стандарттарын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2015 жылғы 30 сәуірдегі № 71 **қаулысына** (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 11534 тіркелген, 2015 жылғы 15 шілдеде «Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің Республикалық құқықтық ақпарат орталығы» шаруашылық жүргізу құқығындағы республикалық мемлекеттік кәсіпорнының «Әділет» ақпараттық-құқықтық жүйесінде жарияланған) мынадай өзгерістер мен толықтырулар енгізілсін:

1-тармақта:

42) және 43) тармақшалар алып тасталсын;

мынадай мазмұндағы 56), 57), 58) және 59) тармақшалармен толықтырылсын:

«56) осы қаулының 56-қосымшасына сәйкес «Өмірді сақтандыру» саласы бойынша исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына лицензия беру» мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандарты;

57) осы қаулының 57-қосымшасына сәйкес «Жалпы сақтандыру» саласы бойынша исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) қызметін жүзеге асыру құқығына лицензия беру» мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандарты;

58) осы қаулының 58-қосымшасына сәйкес «Қазақстан Республикасының заңдарында белгіленген және сақтандырудың жекелеген сыныптары болып табылатын міндетті сақтандырудың түрлері бойынша исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына лицензия беру» мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандарты;

59) осы қаулының 59-қосымшасына сәйкес «Исламдық қайта сақтандыру жөніндегі қызметті жүзеге асыру құқығына лицензия беру» мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандарты бекітілсін.»;

осы қаулыға 1-қосымшаға сәйкес 56-қосымшамен толықтырылсын;

осы қаулыға 2-қосымшаға сәйкес 57-қосымшамен толықтырылсын;

осы қаулыға 3-қосымшаға сәйкес 58-қосымшамен толықтырылсын;

осы қаулыға 4-қосымшаға сәйкес 59-қосымшамен толықтырылсын.

2. Мемлекеттік қызметтердің сапасын бақылау басқармасы (Бәдірленова Ж.Р.) заңнамада белгіленген тәртіппен:

1) Құқықтық қамтамасыз ету департаментімен (Досмұхамбетов Н.М.) бірлесіп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуді;

2) осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелгеннен кейін күнтізбелік он күн ішінде «Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің Республикалық құқықтық ақпарат орталығы» шаруашылық жүргізу құқығындағы республикалық мемлекеттік кәсіпорнының «Әділет» ақпараттық-құқықтық жүйесінде ресми жариялауға жіберуді;

3) осы қаулы ресми жарияланғаннан кейін оны Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ресми интернет-ресурсына орналастыруды қамтамасыз етсін.

3. Халықаралық қатынастар және жұртшылықпен байланыс департаменті (Қазыбаев А.Қ.) осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелгеннен кейін күнтізбелік он күн ішінде мерзімді баспасөз басылымдарында ресми жариялауға жіберуді қамтамасыз етсін.

4. Осы қаулының орындалуын бақылау Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Төрағасының орынбасары Д.Т. Ғалиеваға жүктелсін.

5. Осы қаулы, осы қаулының алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік жиырма бір күн өткен соң қолданысқа енгізілетін 1-тармағының төртінші, бесінші, алтыншы, жетінші, сегізінші, тоғызыншы, оныншы, он бірінші және он екінші абзацтарын қоспағанда, алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі.



Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 9 желтоқсандағы  
№ 213 қаулысына  
1-қосымша

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 30 сәуірдегі  
№ 71 қаулысына  
56-қосымша

**«Өмірді сақтандыру» саласы бойынша исламдық сақтандыру қызметін  
жүзеге асыру құқығына лицензия беру»  
мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандарты**

**1. Жалпы ережелер**

1. «Өмірді сақтандыру» саласы бойынша исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына лицензия беру» мемлекеттік көрсетілетін қызметі (бұдан әрі - мемлекеттік көрсетілетін қызмет).

2. Мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартын Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі әзірледі.

3. Мемлекеттік қызметті Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің орталық аппараты (бұдан әрі - көрсетілетін қызметті беруші) көрсетеді.

Өтініштерді қабылдау және мемлекеттік қызметті көрсету нәтижесін беру көрсетілетін қызметті берушінің кеңсесі арқылы жүзеге асырылады.

**2. Мемлекеттік қызмет көрсетудің тәртібі**

4. Мемлекеттік қызмет көрсетудің мерзімдері:

1) көрсетілетін қызметті берушіге құжаттар топтамасын тапсырған сәттен бастап:

лицензия бергенде - 30 (отыз) жұмыс күні ішінде;

лицензияны қайта ресімдеген кезде - 3 (үш) жұмыс күні ішінде;

көрсетілетін қызметті алушыны бөлініп шығу немесе бөлу нысанында қайта ұйымдастырған жағдайда лицензияны қайта ресімдеген кезде - 30 (отыз) жұмыс күнінен кешіктірмей;

лицензияның телнұсқаларын берген кезде - 2 (екі) жұмыс күні ішінде;

2) көрсетілетін қызметті алушыға қызмет көрсетудің рұқсат етілген ең ұзақ уақыты - 15 (он бес) минут.

Көрсетілетін қызметті беруші көрсетілетін қызметті алушыдан құжаттарды алған сәттен бастап 2 (екі) жұмыс күні ішінде ұсынылған құжаттардың толықтығын тексереді.

Ұсынылған құжаттардың толық болмау фактісі анықталған жағдайда, көрсетілетін қызметті беруші көрсетілетін қызметті алушының құжаттарын алған сәттен бастап 2 (екі) жұмыс күні ішінде өтінішті одан әрі қараудан жазбаша дәлелді бас тартуды береді.

5. Мемлекеттік қызмет көрсетудің нысаны: қағаз түрінде.

6. Мемлекеттік қызмет көрсетудің нәтижесі - лицензия беру, лицензияны қайта ресімдеу, телнұсқаларын беру не осы мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартының 10-

тармағында көзделген жағдайларда және негіздер бойынша мемлекеттік қызмет көрсетуден бас тарту туралы дәлелді жауап.

Мемлекеттік қызмет көрсетудің нәтижесін ұсыну нысаны: қағаз түрінде.

7. Мемлекеттік қызмет заңды тұлғаларға (бұдан әрі - көрсетілетін қызметті алушы) ақылы негізде көрсетіледі. Мемлекеттік қызметті көрсету кезінде қызметтің жекелеген түрлерімен айналысу құқығы үшін лицензиялық алым төленеді:

1) осы қызмет түрімен айналысу құқығына лицензия беру кезіндегі лицензиялық алым 50 айлық есептік көрсеткішті (бұдан әрі - АЕК) құрайды;

2) лицензияны қайта ресімдеу үшін лицензиялық алым лицензия беру кезіндегі мөлшерлеменің 10 пайызын құрайды, бірақ 4 АЕК-тен артық емес;

3) лицензияның телнұсқасын беру үшін лицензиялық алым - лицензия беру кезіндегі мөлшерлеменің 100 пайызы.

Лицензиялық алымды төлеу қолма-қол немесе қолма-қол емес нысанда екінші деңгейдегі банктер немесе банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар арқылы жүзеге асырылады.

8. Көрсетілетін қызметті берушінің жұмыс кестесі - Қазақстан Республикасының еңбек заңнамасына сәйкес демалыс және мереке күндерінен басқа, 13.00-ден 14.00-ге дейінгі түскі үзіліспен дүйсенбі - жұма аралығында сағат 9.00-ден 18.00-ге дейін.

Өтініштерді қабылдау және мемлекеттік қызметті көрсету нәтижесін беру кестесі - сағат 13.00-ден 14.30-ға дейінгі түскі үзіліспен сағат 9.00-ден 17.30-ға дейін.

Мемлекеттік қызмет кезек күтпестен, алдын ала жазылусыз және жеделдетілген қызмет көрсетусіз ұсынылады.

9. Көрсетілетін қызметті алушы көрсетілетін қызметті берушіге өтініш жасаған кезде мемлекеттік қызмет көрсету үшін қажетті құжаттар тізбесі:

лицензия алу үшін:

1) осы мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартына 1-қосымшаға сәйкес нысан бойынша лицензия беру туралы өтініш;

2) жекелеген қызмет түрлерімен айналысу құқығы үшін лицензиялық алымның төленгенін растайтын құжаттың көшірмесі;

3) барлық ұйымдастыру-техникалық, оның ішінде Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің нормативтік құқықтық актілерінің талаптарына сәйкес келетін бухгалтерлік есеп пен бухгалтерлік есепті жүргізуді автоматтандыру мәселелері жөніндегі іс-шаралардың орындалғанын куәландыратын құжаттар;

4) енгізілген барлық өзгерістермен және толықтырулармен (олар бар болса) жарғының салыстырып тексеру үшін түпнұсқаларын ұсынбаған жағдайда нотариат куәландырған көшірмесі;

5) «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасының Заңы (бұдан әрі - Заң) 34-бабының талаптарына сәйкес исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының басшы қызметкерлері лауазымдарына ұсынылатын адамдардың құжаттары;

6) ең аз мөлшері Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5331 тіркелген, Қазақстан Республикасының Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігі Басқармасының 2008 жылғы 22 тамыздағы № 131 қаулысымен бекітілген Жарғылық капиталдың, кепілдік беру қорының, төлем қабілеттілігі маржасының ең аз мөлшерін қоса алғанда, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы және сақтандыру тобы үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақталуға міндетті нормалар мен лимиттерді белгілеу және пруденциалдық нормативтерді орындау туралы есептерді ұсыну мерзімдері жөніндегі нұсқаулықта белгіленген жарғылық капиталдың төленгенін растайтын құжаттардың көшірмелері.

Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының жарғылық капиталының ең төменгі мөлшерін құрылтайшылардың, акционерлердің төлегенін растайтын төлем

құжаттары (төлем тапсырмалары, кіріс касса ордерлері), сондай-ақ бағалы қағаздар шығарылымын мемлекеттік тіркеу туралы куәлік оның толық төленгендігін растайтын құжаттар болып табылады;

7) мыналарды:

шаруашылық қызметті жүзеге асыратын бөлімшелерді қоспағанда, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы бөлімшелерінің құрылымын, міндеттерін, функцияларын және өкілеттіктерін;

ішкі аудит қызметінің және басқа да тұрақты жұмыс істейтін органдардың құрылымын, мүшелер санын, міндеттерін, функцияларын және өкілеттіктерін;

техникалық (сақтандыру), инвестициялық, кредиттік, операциялық, нарықтық және басқа да тәуекелдерді басқару бойынша исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының саясатын ашатын тәуекелдерді басқару жүйесін;

шаруашылық қызметті жүзеге асыратын бөлімшелерді қоспағанда, құрылымдық бөлімшелер басшыларының құқықтары мен міндеттерін;

исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының лауазымды тұлғалары мен қызметкерлерінің оның атынан және оның есебінен мәмілелерді жүзеге асырған кездегі өкілеттіктерін айқындайтын исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асырудың ішкі қағидалары;

8) исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын ашуға рұқсат алу кезінде ұсынылған бизнес-жоспарға сәйкес жүргізілген ұйымдастыру іс-шаралары туралы есеп;

9) осы мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартына 2-қосымшаға сәйкес нысан бойынша исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының штатында актуарийдің болуы туралы мәліметтер;

10) исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ішкі аудит қызметі туралы ереже, онда мынадай мәліметтер қамтылады:

ішкі аудит қызметінің құрылымы туралы ақпарат;

ішкі аудит қызметінің міндеттері мен функциялары;

ішкі аудит қызметінің құқықтары мен міндеттері;

ішкі аудит қызметінің басқа құрылымдық бөлімшелермен өзара іс-әрекет жасау тәртібі туралы ақпарат;

өзі жүзеге асыратын қызметтің сипаты мен ауқымдарын ескере отырып, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының бүкіл қызметін немесе бөлігін аудиторлық тексеру кезеңділігі;

11) исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының жалпы акционерлер жиналысының исламдық қаржыландыру қағидастары бойынша кеңесті тағайындау туралы шешімі.

Осы тармақтың бірінші бөлігінде жазылған талаптар жұмыс істеп тұрған исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарына қолданылмайды.

Сақтандырудың қосымша сыныптары бойынша исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына лицензия алу үшін көрсетілетін қызметті алушы көрсетілетін қызметті берушіге мынадай құжаттарды:

өтінішті;

жекелеген қызмет түрлерімен айналысу құқығына лицензиялық алымның төленгенін растайтын құжаттың көшірмесін;

актуарий қол қойған, сақтандырудың сыныбы (сыныптары) бойынша бизнес-жоспарды ұсынады.

Сақтандыру сыныбы бойынша бизнес-жоспарда мынадай ақпарат:

сақтандыру сыныбы бойынша жабылатын тәуекелдердің негізгі сипаттамалары;

сақтандыру портфелінің құрылымындағы сақтандыру сыныбы үлесінің; сақтандыру сыныбы бойынша қызметтер көрсету нарығы сегментінің (нарық көлемінің, әлеуетті сақтанушылардың, географиялық жерінің) негізгі сипаттамалары;

сақтандыру өнімдерін сақтандыру сыныбы шеңберінде сату тәсілдерінің негізгі сипаттамалары;

сақтандыру тарифтерін есептеу тәртібіне және олардың экономикалық негіздемесіне қойылатын талаптар;

осы сақтандыру сыныбы бойынша таяу екі жылға арналған пайдалар, шығындар, сақтандыру резервтерінің есептері туралы болжам, шығындылық болжамы, ең нашар және ең жақсы жағдайдағы тәуекелдерді бағалау, пруденциялық нормативтердің сақталу болжамы;

исламдық қайта сақтандыру саясаты (исламдық қайта сақтандыру нысандары мен әдістері, исламдық қайта сақтандыру ұйымдарын бағалаудың критерийлері);

инвестициялық саясат қамтылады.

Инвестициялық саясат бойынша ақпаратта мынадай мәліметтерді:

инвестициялау мақсатын;

инвестиция түрлері бойынша әртараптандыруды және активтердің сапасын бағалауды қоса алғанда, инвестициялық портфельді және оның кірістілігін қалыптастыруды;

активтердің түріне, сондай-ақ сырттан активтер тартуға қарай инвестициялық шектеулерді;

инвестициялық саясатқа жауапты ұйымның тұлғаларын ашып көрсету қажет.

Актуарий қол қойған сақтандыру сыныбы бойынша бизнес-жоспар көрсетілетін қызметті берушіге тігілген және нөмірленген бір данада беріледі. Сақтандыру сыныбы бойынша бизнес-жоспардың алғашқы бетінде жоғары оң жақ бұрышында мынадай айқындама болады: «(исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымның атауы) Директорлар кеңесі бекітті. 20\_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_ №\_\_ хаттама». Исламдық сақтандыру сыныбы бойынша бизнес-жоспардың соңғы бетінің екінші жағы исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының мөрімен (болған кезде) куәландырылады.

Сақтандырудың бірнеше сыныптары бойынша исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына лицензия алуға өтініш берген кезде сақтандыру сыныптары бойынша бір бизнес-жоспар ұсынылады;

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі белгілеген тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйелерінің болуы бөлігіндегі талаптардың орындалуын растайтын құжаттарды ұсынады.

Лицензияның телнұсқасын алу үшін мыналар:

еркін нысанда жазылған өтініш;

лицензияның телнұсқасын беру кезінде қызметтің жекелеген түрлерімен айналысу құқығы үшін лицензиялық алымның төленгенін растайтын құжаттың көшірмесі ұсынылады.

Лицензияны қайта ресімдеу үшін:

осы мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартына 3-қосымшаға сәйкес нысан бойынша өтініш;

лицензия қайта ресімделген кезде қызметтің жекелеген түрлерімен айналысу құқығы үшін лицензиялық алымның төленгенін растайтын құжаттың көшірмесі;

лицензияланатын қызмет түрінен сақтандыру қызметінің бір немесе бірнеше сыныбы алып тасталған жағдайда, лицензияның түпнұсқасы;

Заңның 37-1-бабында көзделген тәртіппен сақтандыру портфелін беруді растайтын құжаттар (лицензиядан сақтандырудың жекелеген сыныптары алып тасталған жағдайда);

ақпараты мемлекеттік ақпараттық жүйелерде қамтылған құжаттарды қоспағанда, лицензияны қайта ресімдеу үшін негіз болған өзгерістер туралы ақпараты бар құжаттардың көшірмелері ұсынылады.

10. Мыналар:

1) Қазақстан Республикасының:

сақтандырудың жаңа сыныптары мен түрлерін енгізуді;

сақтандырудың жекелеген сыныптары мен түрлері бойынша исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру тәртібін және талаптарын өзгертуді көздейтін заңнамалық актілерін қабылдау жағдайларын қоспағанда, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын құруға рұқсат алу кезінде бизнес-жоспарда көрсетілген талаптарды орындау мерзімі аяқталғанға дейін сақтандырудың қосымша сыныптары бойынша исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына лицензия алу үшін көрсетілетін қызметті берушіге өтініш жасауы;

2) егер көрсетілетін қызметті алушы мемлекеттік тіркелген күнінен бастап алты ай ішінде көрсетілетін қызметті берушіге Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес лицензия алу үшін өтініш жасамаған болса;

3) ұсынылған құжаттардың Қазақстан Республикасы заңнамасының талаптарына сәйкес келмеуі;

4) құрамына исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы кіретін сақтандыру тобының өтініш бергенге дейінгі алты ай ішіндегі кезеңде белгіленген пруденциялық нормативтерді және сақталуға міндетті басқа да нормалар мен лимиттерді сақтамауы;

5) қоғамның органдары сайлағандар ішінен басшы қызметкердің келісілмеуі (жаңадан құрылатын исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы үшін);

6) заңды тұлғалардың осы санаты үшін Қазақстан Республикасының заңдарында қызметтің түрімен айналысуға тыйым салынуы;

7) қызмет түріне лицензия беруге өтініш берілген жағдайда қызметтің жекелеген түрлерімен айналысу құқығы үшін лицензиялық алымның енгізілмеуі;

8) көрсетілетін қызметті алушының біліктілік талаптарына сәйкес келмеуі;

9) көрсетілетін қызметті алушыға қатысты лицензиялауға жататын қызметті немесе қызметтің жекелеген түрлерін тоқтата тұру немесе тыйым салу туралы заңды күшіне енген сот шешімінің (үкімінің) болуы;

10) сот орындаушысының ұйғарымы негізінде көрсетілетін қызметті алушы-борышкерге соттың лицензия беруге уақытша тыйым салуы мемлекеттік қызмет көрсетуден бас тартуға негіз болып табылады.

Осы тармақтың бірінші бөлігінде жазылған негіздерден басқа сақтандырудың қосымша сыныптары бойынша исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына лицензия беруден бас тарту мынадай негіздер бойынша жүргізіледі:

сақтандырудың алатын қосымша сыныбын есепке алғанда, пруденциялық нормативтердің сақталмау болжамы;

өтініш беру күніне дейін соңғы үш ай ішінде және оны қарау кезеңінде пруденциялық нормативтердің сақталмауы;

өтініш беру күніне исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына лицензияның қолданылуын тоқтата тұру түрінде қолданыстағы санкцияның болуы.

### **3. Көрсетілетін қызметті берушінің және (немесе) оның лауазымды тұлғаларының мемлекеттік қызмет көрсету мәселелері бойынша шешімдеріне, әрекеттеріне (әрекетсіздіктеріне) шағымдану тәртібі**

11. Көрсетілетін қызметті берушінің және (немесе) оның лауазымды тұлғаларының мемлекеттік қызмет көрсету мәселелері бойынша шешімдеріне, әрекеттеріне (әрекетсіздіктеріне) шағымдану осы мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартының 13-тармағында көрсетілген мекенжай бойынша көрсетілетін қызметті беруші басшысының атына жазбаша түрде жүргізіледі.

Заңды тұлғаның шағымында оның атауы, пошталық мекенжайы, шығыс нөмірі мен күні көрсетіледі.



Шағымға көрсетілетін қызметті алушы қол қояды.

Көрсетілетін қызметті берушінің кеңсесінде шағымды қабылдаған адамның тегі және аты-жөні, берілген шағымға алынатын жауаптың мерзімі мен орнын көрсете отырып тіркеу (мөртабан, кіріс нөмірі және күні) оның қабылданғанын растау болып табылады.

Көрсетілетін қызметті берушінің атына келіп түскен мемлекеттік қызметтер көрсету мәселелері бойынша көрсетілетін қызметті алушының шағымы оны тіркеген күннен бастап бес жұмыс күні ішінде қаралады.

Көрсетілетін қызметті алушы көрсетілген мемлекеттік қызметтің нәтижелерімен келіспеген жағдайда, мемлекеттік қызметтер көрсету сапасын бағалау және бақылау жөніндегі уәкілетті органға шағымдана алады.

Мемлекеттік қызметтер көрсету сапасын бағалау және бақылау жөніндегі уәкілетті органның атына келіп түскен көрсетілетін қызметті алушының шағымы тіркелген күнінен бастап он бес жұмыс күні ішінде қаралады.

12. Көрсетілетін қызметті алушы көрсетілген мемлекеттік қызметтің нәтижелерімен келіспеген жағдайда, Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен сотқа жүгінуге құқығы бар.

#### **4. Мемлекеттік қызмет көрсетудің ерекшеліктерін ескере отырып қойылатын өзге де талаптар**

13. Мемлекеттік қызметтер көрсету орындарының мекенжайлары Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) ресми интернет-ресурсында «Мемлекеттік көрсетілетін қызметтер» бөлімінде орналастырылған.

14. Көрсетілетін қызметті алушының мемлекеттік қызмет көрсетудің тәртібі мен мәртебесі туралы ақпаратты қашықтықтан қол жеткізу режимінде, мемлекеттік қызметтер көрсету мәселелері жөніндегі бірыңғай байланыс орталығы арқылы алуға мүмкіндігі бар.

15. Мемлекеттік қызметтер көрсету мәселелері жөніндегі анықтама қызметтерінің байланыс телефондары Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) ресми интернет-ресурсында «Мемлекеттік көрсетілетін қызметтер» бөлімінде орналастырылған. Мемлекеттік қызметтер көрсету мәселелері жөніндегі бірыңғай байланыс орталығы: 8-800-080-7777, 1414.

«Өмірді сақтандыру» саласы бойынша  
исламдық сақтандыру қызметін  
жүзеге асыру құқығына лицензия беру»  
мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартына  
1-қосымша

Нысан

\_\_\_\_\_  
(уәкілетті органның толық атауы)

\_\_\_\_\_  
(исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының толық атауы және  
БСН)

### Лицензия беру туралы өтініш

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(сақтандырудың саласын, нысанын, сыныптарын, қызмет түрін көрсету  
қажет)

жүзеге асыру құқығына лицензия беруіңізді сұраймын.

Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы туралы мәліметтер:

1. Атауы, орналасқан жері

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(индекс, облыс, қала, аудан, көше, үйінің нөмірі)

(телефон, факс)

2. Әділет органдарында исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру)  
ұйымын мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы деректер

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(заңды тұлғаны мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы анықтаманың немесе  
куәліктің күні және нөмірі)

3. Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының банк шоты ашылған банктің  
атауы және орналасқан жері, бизнес-сәйкестендіру  
нөмірі

4. Исламдық сақтандыру қызметін, исламдық қайта сақтандыру қызметін жүзеге  
асыру құқығына бірінші рет алған лицензия туралы

деректер:

\_\_\_\_\_ (нөмірі, күні, лицензия берген мемлекеттік органның атауы)  
Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы және оның құрылтайшылары (акционерлері) өтінішке қоса берілген құжаттардың (акпараттың) дәйектілігіне толық жауап береді

5. Жіберілетін құжаттардың тізбесі, даналар саны және әрқайсысы бойынша парақтар саны:

Өтініш беруге уәкілетті тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде), лауазымы \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (қолы)

\_\_\_\_\_ ЖЫЛҒЫ «\_\_» \_\_\_\_\_

Мөр орны  
(болған кезде)

«Өмірді сақтандыру» саласы бойынша  
 исламдық сақтандыру қызметін  
 жүзеге асыру құқығына лицензия беру»  
 мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартына  
 2-қосымша

Нысан

**Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының штатында  
 актуарийдің болуы туралы мәліметтер**

| Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының атауы | Актуарий туралы мәліметтер                |   |   |   |  |
|---|---|---|---|---|--|
|   | Тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) | Уәкілетті орган лицензиясының күні мен нөмірі | Актуарий лауазымына тағайындау (сайлау) туралы құжаттың нөмірі мен күні | Білімі туралы, оның ішінде жұмыс істейтін саласында біліктілікті арттыру курстары туралы мәліметтер | Біліктілік емтиханын қайта тапсырғаны туралы ақпарат |
| 1   | 2   | 3   | 4   | 5   | 6  |

«Өмірді сақтандыру» саласы бойынша  
исламдық сақтандыру қызметін  
жүзеге асыру құқығына лицензия беру»  
мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартына  
3-қосымша

Нысан

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(уәкілетті органның толық атауы)

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының толық атауы)

### Өтініш

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
байланысты

(лицензияны қайта ресімдеу себебі көрсетілсін)

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(лицензияның атауы көрсетілсін)

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(сақтандыру салалары, нысандары, сыныптары, қызмет түрі  
көрсетілсін)

қайта ресімдеуіңізді сұраймын.

Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы туралы мәліметтер

1. Атауы, орналасқан жері

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(индекс, облыс, қала, аудан, көше, үй нөмірі)

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(телефон, факс)

2. Әділет органдарында исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру)

ұйымын мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы деректер



\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(заңды тұлғаны мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы анықтаманың немесе куәліктің күні және нөмірі)

3. Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының банк шоты ашылған банктің атауы және орналасқан жері, бизнес-сәйкестендіру нөмірі

\_\_\_\_\_

4. Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) қызметін жүзеге асыру құқығына бірінші рет алған лицензия туралы деректер: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(нөмірі, күні, лицензия берген мемлекеттік органның атауы)

Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы және оның құрылтайшылары (акционерлері) өтінішке қоса берілген құжаттардың (ақпараттың) дәйектілігіне толық жауап береді \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

5. Жіберілетін құжаттардың тізбесі, даналар саны және әрқайсысы бойынша парақтар саны: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

Өтініш беруге уәкілетті тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде), лауазымы \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(қолы)

20 \_\_\_ жылғы « \_\_\_ » \_\_\_\_\_

Мөр орны

(болған кезде)

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 9 желтоқсандағы  
№ 213 қаулысына  
2-қосымша

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 30 сәуірдегі  
№ 71 қаулысына  
57-қосымша

**«Жалпы сақтандыру» саласы бойынша исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) қызметін жүзеге асыру құқығына лицензия беру» мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандарты**

**1. Жалпы ережелер**

1. «Жалпы сақтандыру» саласы бойынша исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) қызметін жүзеге асыру құқығына лицензия беру» мемлекеттік көрсетілетін қызметі (бұдан әрі - мемлекеттік көрсетілетін қызмет).

2. Мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартын Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі әзірледі.

3. Мемлекеттік қызметті Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі (бұдан әрі - көрсетілетін қызметті беруші) көрсетеді.

Өтініштерді қабылдау және мемлекеттік қызметті көрсету нәтижесін беру: көрсетілетін қызметті берушінің кеңсесі арқылы жүзеге асырылады.

**2. Мемлекеттік қызмет көрсетудің тәртібі**

4. Мемлекеттік қызмет көрсетудің мерзімдері:

1) көрсетілетін қызметті берушіге құжаттар топтамасын тапсырған сәттен бастап:

лицензия бергенде - 30 (отыз) жұмыс күні ішінде;

лицензияны қайта ресімдеген кезде - 3 (үш) жұмыс күні ішінде;

көрсетілетін қызметті алушыны бөлініп шығу немесе бөлу нысанында қайта ұйымдастырған жағдайда лицензияны қайта ресімдеген кезде - 30 (отыз) жұмыс күнінен кешіктірмей;

лицензияның телнұсқаларын берген кезде - 2 (екі) жұмыс күні ішінде;

2) көрсетілетін қызметті алушыға қызмет көрсетудің рұқсат етілген ең ұзақ уақыты - 15 (он бес) минут.

Көрсетілетін қызметті беруші көрсетілетін қызметті алушыдан құжаттарды алған сәттен бастап 2 (екі) жұмыс күні ішінде ұсынылған құжаттардың толықтығын тексереді.

Ұсынылған құжаттардың толық болмау фактісі анықталған жағдайда, көрсетілетін қызметті беруші көрсетілетін қызметті алушының құжаттарын алған сәттен бастап 2 (екі) жұмыс күні ішінде өтінішті одан әрі қараудан жазбаша дәлелді бас тартуды береді.

5. Мемлекеттік қызмет көрсетудің нысаны: қағаз түрінде.

6. Мемлекеттік қызмет көрсетудің нәтижесі - лицензия беру, лицензияны қайта ресімдеу, телнұсқаларын беру не осы мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартының 10-

тармағында көзделген жағдайларда және негіздер бойынша мемлекеттік қызмет көрсетуден бас тарту туралы дәлелді жауап.

Мемлекеттік қызмет көрсетудің нәтижесін ұсыну нысаны: қағаз түрінде.

7. Мемлекеттік қызмет заңды тұлғаларға (бұдан әрі - көрсетілетін қызметті алушы) ақылы негізде көрсетіледі. Мемлекеттік қызметті көрсету кезінде қызметтің жекелеген түрлерімен айналысу құқығы үшін лицензиялық алым төленеді:

1) осы қызмет түрімен айналысу құқығына лицензия беру кезіндегі лицензиялық алым 50 айлық есептік көрсеткішті (бұдан әрі - АЕК) құрайды;

2) лицензияны қайта ресімдеу үшін лицензиялық алым лицензия беру кезіндегі мөлшерлеменің 10 пайызын құрайды, бірақ 4 АЕК-тен артық емес;

3) лицензияның телнұсқасын беру үшін лицензиялық алым лицензия беру кезіндегі мөлшерлеменің 100 пайызын құрайды.

Лицензиялық алымды төлеу қолма-қол немесе қолма-қол емес нысанда екінші деңгейдегі банктер немесе банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар арқылы жүзеге асырылады.

8. Көрсетілетін қызметті берушінің жұмыс кестесі - Қазақстан Республикасының еңбек заңнамасына сәйкес демалыс және мереке күндерінен басқа, 13.00-ден 14.00-ге дейінгі түскі үзіліспен дүйсенбі - жұма аралығында сағат 9.00-ден 18.00-ге дейін.

Өтініштерді қабылдау және мемлекеттік қызметті көрсету нәтижесін беру кестесі - сағат 13.00-ден 14.30-ға дейінгі түскі үзіліспен сағат 9.00-ден 17.30-ға дейін.

Мемлекеттік қызмет кезек күтпестен, алдын ала жазылусыз және жеделдетілген қызмет көрсетуісін ұсынылады.

9. Көрсетілетін қызметті алушы көрсетілетін қызметті берушіге өтініш жасаған кезде мемлекеттік қызмет көрсету үшін қажетті құжаттар тізбесі:

лицензия алу үшін:

1) осы мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартына 1-қосымшаға сәйкес нысан бойынша лицензия беру туралы өтініш;

2) жекелеген қызмет түрлерімен айналысу құқығы үшін лицензиялық алымның төленгенін растайтын құжаттың көшірмесі;

3) енгізілген барлық өзгерістермен және толықтырулармен (олар бар болса) жарғының салыстырып тексеру үшін түпнұсқаларын ұсынбаған жағдайда нотариат куәландырған көшірмесі;

4) барлық ұйымдастыру-техникалық, оның ішінде Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің нормативтік құқықтық актілерінің талаптарына сәйкес келетін бухгалтерлік есеп пен бухгалтерлік есепті жүргізуді автоматтандыру мәселелері жөніндегі іс-шаралардың орындалғанын куәландыратын құжаттар;

5) «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасының Заңы (бұдан әрі - Заң) 34-бабының талаптарына сәйкес исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының басшы қызметкерлері лауазымдарына ұсынылатын адамдардың құжаттары;

6) ең аз мөлшері Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5331 тіркелген, Қазақстан Республикасының Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігі Басқармасының 2008 жылғы 22 тамыздағы № 131 қаулысымен бекітілген Жарғылық капиталдың, кепілдік беру қорының, төлем қабілеттілігі маржасының ең аз мөлшерін қоса алғанда, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы және сақтандыру тобы үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақталуға міндетті нормалар мен лимиттерді белгілеу және пруденциалдық нормативтерді орындау туралы есептерді ұсыну мерзімдері жөніндегі нұсқаулықта белгіленген жарғылық капиталдың төленгенін растайтын құжаттардың көшірмелері.

Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының жарғылық капиталының ең төменгі мөлшерін құрылтайшылардың, акционерлердің төлегенін растайтын төлем

құжаттары (төлем тапсырмалары, кіріс касса ордерлері), сондай-ақ бағалы қағаздар шығарылымын мемлекеттік тіркеу туралы куәлік оның толық төленгендігін растайтын құжаттар болып табылады;

7) мыналарды:

шаруашылық қызметті жүзеге асыратын бөлімшелерді қоспағанда, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы бөлімшелерінің құрылымын, міндеттерін, функцияларын және өкілеттіктерін;

ішкі аудит қызметінің және басқа да тұрақты жұмыс істейтін органдардың құрылымын, мүшелер санын, міндеттерін, функцияларын және өкілеттіктерін;

техникалық (сақтандыру), инвестициялық, кредиттік, операциялық, нарықтық және басқа да тәуекелдерді басқару бойынша исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының саясатын ашатын тәуекелдерді басқару жүйесін;

шаруашылық қызметті жүзеге асыратын бөлімшелерді қоспағанда, құрылымдық бөлімшелер басшыларының құқықтары мен міндеттерін;

исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының лауазымды тұлғалары мен қызметкерлерінің оның атынан және оның есебінен мәмілелерді жүзеге асырған кездегі өкілеттіктерін айқындайтын исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асырудың ішкі қағидалары;

8) исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын ашуға рұқсат алу кезінде ұсынылған бизнес-жоспарға сәйкес жүргізілген ұйымдастыру іс-шаралары туралы есеп;

9) осы мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартына 2-қосымшаға сәйкес нысан бойынша исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының штатында актуарийдің болуы туралы мәліметтер;

10) ішкі аудит қызметі туралы ереже, онда мынадай мәліметтер қамтылады:

ішкі аудит қызметінің құрылымы туралы ақпарат;

ішкі аудит қызметінің міндеттері мен функциялары;

ішкі аудит қызметінің құқықтары мен міндеттері;

ішкі аудит қызметінің басқа құрылымдық бөлімшелермен өзара іс-әрекет жасау тәртібі туралы ақпарат;

өзі жүзеге асыратын қызметтің сипаты мен ауқымдарын ескере отырып, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының бүкіл қызметін немесе бөлігін аудиторлық тексеру кезеңділігі;

11) исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының жалпы акционерлер жиналысының исламдық қаржыландыру қағидастары бойынша кеңесті тағайындау туралы шешімі.

Осы тармақтың бірінші бөлігінде жазылған талаптар жұмыс істеп тұрған исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарына қолданылмайды.

Сақтандырудың қосымша сыныптары бойынша исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына лицензия алу үшін көрсетілетін қызметті алушы көрсетілетін қызметті берушіге мынадай құжаттарды:

өтінішті;

жекелеген қызмет түрлерімен айналысу құқығына лицензиялық алымның төленгенін растайтын құжаттың көшірмесін;

актуарий қол қойған, сақтандырудың сыныбы (сыныптары) бойынша бизнес-жоспарды ұсынады.

Сақтандыру сыныбы бойынша бизнес-жоспарда мынадай ақпарат:

сақтандыру сыныбы бойынша жабылатын тәуекелдердің негізгі сипаттамалары;

сақтандыру портфелінің құрылымындағы сақтандыру сыныбы үлесінің; сақтандыру сыныбы бойынша қызметтер көрсету нарығы сегментінің (нарық көлемінің, әлеуетті сақтанушылардың, географиялық жерінің) негізгі сипаттамалары;

сақтандыру өнімдерін сақтандыру сыныбы шеңберінде сату тәсілдерінің негізгі сипаттамалары;

сақтандыру тарифтерін есептеу тәртібіне және олардың экономикалық негіздемесіне қойылатын талаптар;

осы сақтандыру сыныбы бойынша таяу екі жылға арналған пайдалар, шығындар, сақтандыру резервтерінің есептері туралы болжам, шығындылық болжамы, ең нашар және ең жақсы жағдайдағы тәуекелдерді бағалау, пруденциялық нормативтердің сақталу болжамы;

исламдық қайта сақтандыру саясаты (исламдық қайта сақтандырудың нысандары мен әдістері, исламдық қайта сақтандыру ұйымдарын бағалаудың критерийлері);

инвестициялық саясат қамтылады.

Инвестициялық саясат бойынша ақпаратта мынадай мәліметтерді:

инвестициялау мақсатын;

инвестиция түрлері бойынша әртараптандыруды және активтердің сапасын бағалауды қоса алғанда, инвестициялық портфельді және оның кірістілігін қалыптастыруды;

активтердің түріне, сондай-ақ сырттан активтер тартуға қарай инвестициялық шектеулерді;

инвестициялық саясатқа жауапты ұйымның тұлғаларын ашып көрсету қажет.

Актуарий қол қойған сақтандыру сыныбы бойынша бизнес-жоспар көрсетілетін қызметті берушіге тігілген және нөмірленген бір данада беріледі. Сақтандыру сыныбы бойынша бизнес-жоспардың алғашқы бетінде жоғары оң жақ бұрышында мынадай айқындама болады: «(исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымның атауы) Директорлар кеңесі бекітті. 20\_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_ №\_\_ хаттама». Исламдық сақтандыру сыныбы бойынша бизнес-жоспардың соңғы бетінің екінші жағы исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының мөрімен (болған кезде) куәландырылады.

Сақтандырудың бірнеше сыныптары бойынша исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына лицензия алуға өтініш берген кезде сақтандыру сыныптары бойынша бір бизнес-жоспар ұсынылады.

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі белгілеген тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйелерінің болуы бөлігіндегі талаптардың орындалуын растайтын құжаттарды ұсынады.

Лицензияның телнұсқасын алу үшін мыналар:

еркін нысанда жазылған өтініш;

лицензияның телнұсқасын беру кезінде қызметтің жекелеген түрлерімен айналысу құқығы үшін лицензиялық алымның төленгенін растайтын құжаттың көшірмесі ұсынылады.

Лицензияны қайта ресімдеу үшін:

осы мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартына 3-қосымшаға сәйкес нысан бойынша өтініш;

лицензияның түпнұсқасы (лицензияланатын қызмет түрінен исламдық сақтандыру қызметінің бір немесе бірнеше сыныбы алып тасталған жағдайда);

Заңның 37-1-бабында көзделген тәртіппен сақтандыру портфелін беруді растайтын құжаттар (лицензиядан сақтандырудың жекелеген сыныптары алып тасталған жағдайда);

лицензия қайта ресімделген кезде қызметтің жекелеген түрлерімен айналысу құқығы үшін лицензиялық алымның төленгенін растайтын құжаттың көшірмесі;

ақпараты мемлекеттік ақпараттық жүйелерде қамтылған құжаттарды қоспағанда, лицензияны қайта ресімдеу үшін негіз болған өзгерістер туралы ақпараты бар құжаттардың көшірмелері ұсынылады.

10. Мынлар:

1) Қазақстан Республикасының:

сақтандырудың жаңа сыныптары мен түрлерін енгізуді;



сақтандырудың жекелеген сыныптары мен түрлері бойынша исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру тәртібін және талаптарын өзгертуді көздейтін заңнамалық актілерін қабылдау жағдайларын қоспағанда, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын құруға рұқсат алу кезінде бизнес-жоспарда көрсетілген талаптарды орындау мерзімі аяқталғанға дейін сақтандырудың қосымша сыныптары бойынша исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына лицензия алу үшін көрсетілетін қызметті берушіге өтініш жасауы;

2) егер көрсетілетін қызметті алушы мемлекеттік тіркелген күнінен бастап алты ай ішінде көрсетілетін қызметті берушіге Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес лицензия алу үшін өтініш жасамаған болса;

3) ұсынылған құжаттардың Қазақстан Республикасы заңнамасының талаптарына сәйкес келмеуі;

4) құрамына исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы кіретін сақтандыру тобының өтініш бергенге дейінгі алты ай ішіндегі кезеңде белгіленген пруденциялық нормативтерді және сақталуға міндетті басқа да нормалар мен лимиттерді сақтамауы;

5) қоғамның органдары сайлағандар ішінен басшы қызметкердің келісілмеуі (жаңадан құрылатын исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы үшін);

6) заңды тұлғалардың осы санаты үшін Қазақстан Республикасының заңдарында қызметтің түрімен айналысуға тыйым салынуы;

7) қызмет түріне лицензия беруге өтініш берілген жағдайда қызметтің жекелеген түрлерімен айналысу құқығы үшін лицензиялық алымның енгізілмеуі;

8) көрсетілетін қызметті алушының біліктілік талаптарына сәйкес келмеуі;

9) көрсетілетін қызметті алушыға қатысты лицензиялауға жататын қызметті немесе қызметтің жекелеген түрлерін тоқтата тұру немесе тыйым салу туралы заңды күшіне енген сот шешімінің (үкімінің) болуы;

10) сот орындаушысының ұйғарымы негізінде көрсетілетін қызметті алушы-борышкерге соттың лицензия беруге уақытша тыйым салуы мемлекеттік қызмет көрсетуден бас тартуға негіз болып табылады.

Осы тармақтың бірінші бөлігінде жазылған негіздерден басқа сақтандырудың қосымша сыныптары бойынша исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына лицензия беруден бас тарту мынадай негіздер бойынша жүргізіледі:

сақтандырудың алатын қосымша сыныбын есепке алғанда, пруденциялық нормативтердің сақталмау болжамы;

өтініш беру күніне дейін соңғы үш ай ішінде және оны қарау кезеңінде пруденциялық нормативтердің сақталмауы;

өтініш беру күніне исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына лицензияның қолданылуын тоқтата тұру түрінде қолданыстағы санкцияның болуы.

### **3. Көрсетілетін қызметті берушінің және (немесе) оның лауазымды тұлғаларының мемлекеттік қызмет көрсету мәселелері бойынша шешімдеріне, әрекеттеріне (әрекетсіздіктеріне) шағымдану тәртібі**

11. Көрсетілетін қызметті берушінің және (немесе) оның лауазымды тұлғаларының мемлекеттік қызмет көрсету мәселелері бойынша шешімдеріне, әрекеттеріне (әрекетсіздіктеріне) шағымдану осы мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартының 13-тармағында көрсетілген мекенжай бойынша көрсетілетін қызметті беруші басшысының атына жазбаша түрде жүргізіледі.

Заңды тұлғаның шағымында оның атауы, пошталық мекенжайы, шығыс нөмірі мен күні көрсетіледі.

Шағымға көрсетілетін қызметті алушы қол қояды.

Көрсетілетін қызметті берушінің кеңсесінде шағымды қабылдаған адамның тегі және аты-жөні, берілген шағымға алынатын жауаптың мерзімі мен орнын көрсете отырып тіркеу (мөртабан, кіріс нөмірі және күні) оның қабылданғанын растау болып табылады.

Көрсетілетін қызметті берушінің атына келіп түскен мемлекеттік қызметтер көрсету мәселелері бойынша көрсетілетін қызметті алушының шағымы оны тіркеген күннен бастап бес жұмыс күні ішінде қаралады.

Көрсетілетін қызметті алушы көрсетілген мемлекеттік қызметтің нәтижелерімен келіспеген жағдайда, мемлекеттік қызметтер көрсету сапасын бағалау және бақылау жөніндегі уәкілетті органға шағымдана алады.

Мемлекеттік қызметтер көрсету сапасын бағалау және бақылау жөніндегі уәкілетті органның атына келіп түскен көрсетілетін қызметті алушының шағымы тіркелген күнінен бастап он бес жұмыс күні ішінде қаралады.

12. Көрсетілетін қызметті алушы көрсетілген мемлекеттік қызметтің нәтижелерімен келіспеген жағдайда, Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен сотқа жүгінуге құқығы бар.

#### **4. Мемлекеттік қызмет көрсетудің ерекшеліктерін ескере отырып қойылатын өзге де талаптар**

13. Мемлекеттік қызметтер көрсету орындарының мекенжайлары Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) ресми интернет-ресурсында «Мемлекеттік көрсетілетін қызметтер» бөлімінде орналастырылған.

14. Көрсетілетін қызметті алушының мемлекеттік қызмет көрсетудің тәртібі мен мәртебесі туралы ақпаратты қашықтықтан қол жеткізу режимінде, мемлекеттік қызметтер көрсету мәселелері жөніндегі бірыңғай байланыс орталығы арқылы алуға мүмкіндігі бар.

15. Мемлекеттік қызметтер көрсету мәселелері жөніндегі анықтама қызметтерінің байланыс телефондары Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) ресми интернет-ресурсында «Мемлекеттік көрсетілетін қызметтер» бөлімінде орналастырылған. Мемлекеттік қызметтер көрсету мәселелері жөніндегі бірыңғай байланыс орталығы: 8-800-080-7777, 1414.

«Жалпы сақтандыру» саласы  
бойынша исламдық сақтандыру  
(қайта сақтандыру) қызметін  
жүзеге асыру құқығына лицензия беру»  
мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартына  
1-қосымша

Нысан

\_\_\_\_\_ (уәкілетті органның толық атауы)

\_\_\_\_\_ (исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының толық атауы және БСН)

### Лицензия беру туралы өтініш

\_\_\_\_\_ (сақтандырудың саласын, нысанын, сыныптарын, қызмет түрін  
көрсету қажет)

жүзеге асыру құқығына лицензия беруіңізді сұраймын.

Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы туралы мәліметтер:

1. Атауы, орналасқан жері

\_\_\_\_\_ (индекс, облыс, қала, аудан, көше, үйінің  
нөмірі)

\_\_\_\_\_ (телефон, факс)

2. Әділет органдарында исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру)  
ұйымын мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы деректер

\_\_\_\_\_ (заңды тұлғаны мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы анықтаманың немесе  
куәліктің күні және нөмірі)

3. Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының банк шоты ашылған банктің  
атауы және орналасқан жері, бизнес-сәйкестендіру  
нөмірі

4. Исламдық сақтандыру қызметін, исламдық қайта сақтандыру қызметін жүзеге  
асыру құқығына бірінші рет алынған лицензия туралы

деректер: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (нөмірі, күні, лицензия берген мемлекеттік органның атауы)  
Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы және оның құрылтайшылары  
(акционерлері) өтінішке қоса берілген құжаттардың  
(ақпараттың) дәйектілігіне толық жауап  
береді \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ 5. Жіберілетін құжаттардың тізбесі, даналар саны және әрқайсысы  
бойынша \_\_\_\_\_ парақтар  
саны: \_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_ Өтініш беруге уәкілетті тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол  
болған \_\_\_\_\_ кезде),  
лауазымы \_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_ (қолы)  
\_\_\_\_\_ ЖЫЛҒЫ «\_\_» \_\_\_\_\_  
Мөр орны  
(болған кезде)

«Жалпы сақтандыру» саласы  
бойынша исламдық сақтандыру  
(қайта сақтандыру) қызметін  
жүзеге асыру құқығына лицензия беру»  
мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартына  
2-қосымша

Нысан

**Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының штатында  
актуарийдің болуы туралы мәліметтер**

| Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының атауы | Актуарий туралы мәліметтер                |   |   |   |  |
|---|---|---|---|---|--|
|   | Тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) | Уәкілетті орган лицензиясының күні мен нөмірі | Актуарий лауазымына тағайындау (сайлау) туралы құжаттың нөмірі мен күні | Білімі туралы, оның ішінде жұмыс істейтін саласында біліктілікті арттыру курстары туралы мәліметтер | Біліктілік емтиханын қайта тапсырғаны туралы ақпарат |
| 1   | 2   | 3   | 4   | 5   | 6  |
|   |   |   |   |   |  |

«Жалпы сақтандыру» саласы  
бойынша исламдық сақтандыру  
(қайта сақтандыру) қызметін  
жүзеге асыру құқығына лицензия беру»  
мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартына  
3-қосымша

Нысан

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(уәкілетті органның толық атауы)

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының толық атауы)

**Өтініш**

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ байланысты  
(лицензияны қайта ресімдеу себебі көрсетілсін)

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(лицензияның атауы көрсетілсін)

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(сақтандыру салалары, нысандары, сыныптары, қызмет түрі көрсетілсін)

қайта ресімдеуіңізді сұраймын.

Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы туралы мәліметтер

1. Атауы, орналасқан жері

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(индекс, облыс, қала, аудан, көше, үй нөмірі)

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(телефон, факс)

2. Әділет органдарында исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру)

ұйымын мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы деректер

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(заңды тұлғаны мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы анықтаманың немесе куәліктің күні және нөмірі)

3. Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының банк шоты ашылған банктің атауы және орналасқан жері, бизнес-сәйкестендіру нөмірі

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

4. Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) қызметін жүзеге асыру құқығына бірінші рет алған лицензия туралы деректер: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(нөмірі, күні, лицензия берген мемлекеттік органның атауы)

Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы және оның құрылтайшылары  
(акционерлері) өтінішке қоса берілген құжаттардың  
(ақпараттың) дәйектілігіне толық жауап береді

5. Жіберілетін құжаттардың тізбесі, даналар саны және әрқайсысы  
бойынша парақтар саны:

Өтініш беруге уәкілетті тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол  
болған кезде),  
лауазымы

(қолы)  
20\_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_  
Мөр орны  
(болған кезде)

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 9 желтоқсандағы  
№ 213 қаулысына  
3-қосымша

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 30 сәуірдегі  
№ 71 қаулысына  
58-қосымша

**«Қазақстан Республикасының заңдарында белгіленген және сақтандырудың жекелеген сыныптары болып табылатын міндетті сақтандырудың түрлері бойынша исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына лицензия беру» мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандарты**

### **1. Жалпы ережелер**

1. «Қазақстан Республикасының заңдарында белгіленген және сақтандырудың жекелеген сыныптары болып табылатын міндетті сақтандырудың түрлері бойынша исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына лицензия беру» мемлекеттік көрсетілетін қызметі (бұдан әрі - мемлекеттік көрсетілетін қызмет).

2. Мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартын Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі әзірледі.

3. Мемлекеттік қызметті Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі (бұдан әрі - көрсетілетін қызметті беруші) көрсетеді.

Өтініштерді қабылдау және мемлекеттік қызметті көрсетудің нәтижесін беру көрсетілетін қызметті берушінің кеңсесі арқылы жүзеге асырылады.

### **2. Мемлекеттік қызмет көрсетудің тәртібі**

4. Мемлекеттік қызмет көрсетудің мерзімдері:

1) көрсетілетін қызметті берушіге құжаттар топтамасын тапсырған сәттен бастап:

лицензия берген кезде - 30 (отыз) жұмыс күні ішінде;

лицензияны қайта ресімдеген кезде - 3 (үш) жұмыс күні ішінде;

көрсетілетін қызметті алушыны бөлініп шығу немесе бөлу нысанында қайта ұйымдастырған жағдайда лицензияны қайта ресімдеген кезде - 30 (отыз) жұмыс күнінен кешіктірмей;

лицензияның телнұсқаларын берген кезде - 2 (екі) жұмыс күні ішінде;

2) көрсетілетін қызметті алушыға қызмет көрсетудің рұқсат етілген ең ұзақ уақыты - 15 (он бес) минут.

Көрсетілетін қызметті беруші көрсетілетін қызметті алушыдан құжаттарды алған сәттен бастап 2 (екі) жұмыс күні ішінде ұсынылған құжаттардың толықтығын тексереді.

Ұсынылған құжаттардың толық болмау фактісі анықталған жағдайда, көрсетілетін қызметті беруші көрсетілетін қызметті алушының құжаттарын алған сәттен бастап 2 (екі) жұмыс күні ішінде өтінішті одан әрі қараудан жазбаша дәлелді бас тартуды береді.



5. Мемлекеттік қызмет көрсетудің нысаны: қағаз түрінде.

6. Мемлекеттік қызмет көрсетудің нәтижесі - лицензия беру, лицензияны қайта ресімдеу, телнұсқаларын беру не осы мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартының 10-тармағында көзделген жағдайларда және негіздер бойынша мемлекеттік қызмет көрсетуден бас тарту туралы дәлелді жауап.

Мемлекеттік қызмет көрсетудің нәтижесін ұсыну нысаны: қағаз түрінде.

7. Мемлекеттік қызмет заңды тұлғаларға (бұдан әрі - көрсетілетін қызметті алушы) ақылы негізде көрсетіледі. Мемлекеттік қызметті көрсету кезінде қызметтің жекелеген түрлерімен айналысу құқығы үшін лицензиялық алым төленеді:

1) осы қызмет түрімен айналысу құқығына лицензия беру кезіндегі лицензиялық алым 50 айлық есептік көрсеткішті (бұдан әрі - АЕК) құрайды;

2) лицензияны қайта ресімдеу үшін лицензиялық алым лицензия беру кезіндегі мөлшерлеменің 10 пайызын құрайды, бірақ 4 АЕК-тен артық емес;

3) лицензияның телнұсқасын беру үшін лицензиялық алым лицензия беру кезіндегі мөлшерлеменің 100 пайызын құрайды.

Лицензиялық алымды төлеу қолма-қол немесе қолма-қол емес нысанда екінші деңгейдегі банктер немесе банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар арқылы жүзеге асырылады.

8. Көрсетілетін қызметті берушінің жұмыс кестесі - Қазақстан Республикасының еңбек заңнамасына сәйкес демалыс және мереке күндерінен басқа, 13.00-ден 14.00-ге дейінгі түскі үзіліспен дүйсенбі - жұма аралығында сағат 9.00-ден 18.00-ге дейін.

Өтініштерді қабылдау және мемлекеттік қызметті көрсету нәтижесін беру кестесі - сағат 13.00-ден 14.30-ға дейінгі түскі үзіліспен сағат 9.00-ден 17.30-ға дейін.

Мемлекеттік қызмет кезек күтпестен, алдын ала жазылусыз және жеделдетілген қызмет көрсетусіз ұсынылады.

9. Көрсетілетін қызметті алушы көрсетілетін қызметті берушіге өтініш жасаған кезде мемлекеттік қызмет көрсету үшін қажетті құжаттар тізбесі:

лицензия алу үшін:

1) осы мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартына 1-қосымшаға сәйкес нысан бойынша лицензия беру туралы өтініш;

2) жекелеген қызмет түрлерімен айналысу құқығы үшін лицензиялық алымның төленгенін растайтын құжаттың көшірмесі;

3) енгізілген барлық өзгерістермен және толықтырулармен (олар бар болса) жарғының салыстырып тексеру үшін түпнұсқаларын ұсынбаған жағдайда нотариат куәландырған көшірмесі;

4) барлық ұйымдастыру-техникалық, оның ішінде Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің нормативтік құқықтық актілерінің талаптарына сәйкес келетін бухгалтерлік есеп пен бухгалтерлік есепті жүргізуді автоматтандыру мәселелері жөніндегі іс-шаралардың орындалғанын куәландыратын құжаттар;

5) «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасының Заңы (бұдан әрі - Заң) 34-бабының талаптарына сәйкес исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының басшы қызметкерлері лауазымдарына ұсынылатын адамдардың құжаттары;

6) ең аз мөлшері Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5331 тіркелген, Қазақстан Республикасының Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігі Басқармасының 2008 жылғы 22 тамыздағы № 131 қаулысымен бекітілген Жарғылық капиталдың, кепілдік беру қорының, төлем қабілеттілігі маржасының ең аз мөлшерін қоса алғанда, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы және сақтандыру тобы үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақталуға міндетті нормалар мен лимиттерді белгілеу және пруденциалдық нормативтерді орындау

туралы есептерді ұсыну мерзімдері жөніндегі нұсқаулықта белгіленген жарғылық капиталдың төленгенін растайтын құжаттардың көшірмелері.

Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының жарғылық капиталының ең төменгі мөлшерін құрылтайшылардың, акционерлердің төлегенін растайтын төлем құжаттары (төлем тапсырмалары, кіріс касса ордерлері), сондай-ақ бағалы қағаздар шығарылымын мемлекеттік тіркеу туралы куәлік оның толық төленгендігін растайтын құжаттар болып табылады;

7) мыналарды:

шаруашылық қызметті жүзеге асыратын бөлімшелерді қоспағанда, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы бөлімшелерінің құрылымын, міндеттерін, функцияларын және өкілеттіктерін;

ішкі аудит қызметінің және басқа да тұрақты жұмыс істейтін органдардың құрылымын, мүшелер санын, міндеттерін, функцияларын және өкілеттіктерін;

техникалық (сақтандыру), инвестициялық, кредиттік, операциялық, нарықтық және басқа да тәуекелдерді басқару бойынша исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының саясатын ашатын тәуекелдерді басқару жүйесін;

шаруашылық қызметті жүзеге асыратын бөлімшелерді қоспағанда, құрылымдық бөлімшелер басшыларының құқықтары мен міндеттерін;

исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының лауазымды тұлғалары мен қызметкерлерінің оның атынан және оның есебінен мәмілелерді жүзеге асырған кездегі өкілеттіктерін айқындайтын исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асырудың ішкі қағидалары;

айқындалуға тиіс;

8) исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын ашуға рұқсат алу кезінде ұсынылған бизнес-жоспарға сәйкес жүргізілген ұйымдастыру іс-шаралары туралы есеп;

9) осы мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартына 2-қосымшаға сәйкес нысан бойынша исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының штатында актуарийдің болуы туралы мәліметтер;

10) исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ішкі аудит қызметі туралы ереже, онда мынадай мәліметтер қамтылады:

ішкі аудит қызметінің құрылымы туралы ақпарат;

ішкі аудит қызметінің міндеттері мен функциялары;

ішкі аудит қызметінің құқықтары мен міндеттері;

ішкі аудит қызметінің басқа құрылымдық бөлімшелермен өзара іс-әрекет жасау тәртібі туралы ақпарат;

өзі жүзеге асыратын қызметтің сипаты мен ауқымдарын ескере отырып, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының бүкіл қызметін немесе бөлігін аудиторлық тексеру кезеңділігі;

11) егер Қазақстан Республикасының сақтандырудың міндетті түрлері бойынша заңнамалық актілерінде сақтандыру шарттары бойынша сақтандыру ұйымын мәжбүрлеп тарату кезінде сақтанушыларға (сақтандырылушыларға, пайда алушыларға) сақтандыру төлемдерін жүзеге асыруға кепілдік беретін ұйымға исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының міндетті қатысуы белгіленген болса, осындай ұйымға қатысу шартының нотариат куәландырған көшірмесі;

12) Заңның және Қазақстан Республикасының сақтандырудың міндетті түрлері бойынша заңнамалық актілерінің талаптарына сәйкес дерекқорына қатысуын растайтын құжаттар;

13) исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының орналастырылған акцияларының елу пайыздан астамы мемлекетке немесе ұлттық басқарушы холдингке тікелей немесе жанама түрде тиесілі немесе сенімгерлік басқаруға берілген жағдайларды

қоспағанда, ірі қатысушы - жеке тұлғаның немесе сақтандыру холдингінің бар екенін растайтын құжат;

14) исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының жалпы акционерлер жиналысының исламдық қаржыландыру қағидаттары бойынша кеңесті тағайындау туралы шешімі.

Осы тармақтың бірінші бөлігінің 13) тармақшасын қоспағанда, осы тармақтың бірінші бөлігінде жазылған талаптар жұмыс істеп тұрған исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарына қолданылмайды.

Сақтандырудың қосымша сыныптары бойынша исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына лицензия алу үшін көрсетілетін қызметті алушы көрсетілетін қызметті берушіге мынадай құжаттарды:

өтінішті;

жекелеген қызмет түрлерімен айналысу құқығына лицензиялық алымның төленгенін растайтын құжаттың көшірмесін;

актуарий қол қойған, сақтандырудың сыныбы (сыныптары) бойынша бизнес-жоспарды ұсынады.

Сақтандыру сыныбы бойынша бизнес-жоспарда мынадай ақпарат:

сақтандыру сыныбы бойынша жабылатын тәуекелдердің негізгі сипаттамалары;

сақтандыру портфелінің құрылымындағы сақтандыру сыныбы үлесінің; сақтандыру сыныбы бойынша қызметтер көрсету нарығы сегментінің (нарық көлемінің, әлеуетті сақтанушылардың, географиялық жерінің) негізгі сипаттамалары;

сақтандыру өнімдерін сақтандыру сыныбы шеңберінде сату тәсілдерінің негізгі сипаттамалары;

сақтандыру тарифтерін есептеу тәртібіне және олардың экономикалық негіздемесіне қойылатын талаптар;

осы сақтандыру сыныбы бойынша таяу екі жылға арналған пайдалар, шығындар, сақтандыру резервтерінің есептері туралы болжам, шығындылық болжамы, ең нашар және ең жақсы жағдайдағы тәуекелдерді бағалау, пруденциялық нормативтердің сақталу болжамы;

исламдық қайта сақтандыру саясаты (исламдық қайта сақтандыру нысандары мен әдістері, исламдық қайта сақтандыру ұйымдарын бағалау критерийлері);

инвестициялық саясат қамтылады.

Инвестициялық саясат бойынша ақпаратта мынадай мәліметтерді:

инвестициялау мақсатын;

инвестиция түрлері бойынша әртараптандыруды және активтердің сапасын бағалауды қоса алғанда, инвестициялық портфельді және оның кірістілігін қалыптастыруды;

активтердің түріне, сондай-ақ сырттан активтер тартуға қарай инвестициялық шектеулерді;

инвестициялық саясатқа жауапты ұйымның тұлғаларын ашып көрсету қажет.

Актуарий қол қойған сақтандыру сыныбы бойынша бизнес-жоспар көрсетілетін қызметті берушіге тігілген және нөмірленген бір данада беріледі. Сақтандыру сыныбы бойынша бизнес-жоспардың алғашқы бетінде жоғары оң жақ бұрышында мынадай айқындама болады: «(исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымның атауы) Директорлар кеңесі бекітті. 20\_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_ №\_\_ хаттама». Исламдық сақтандыру сыныбы бойынша бизнес-жоспардың соңғы бетінің екінші жағын исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының мөрімен (болған кезде) куәландырылады.

Сақтандырудың бірнеше сыныптары бойынша исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына лицензия алуға өтініш берген кезде сақтандыру сыныптары бойынша бір бизнес-жоспар ұсынылады;

егер Қазақстан Республикасының сақтандырудың міндетті түрлері бойынша заңнамалық актілерінде сақтандыру ұйымын мәжбүрлеп тарату кезінде сақтанушыларға

(сақтандырылушыларға, пайда алушыларға) сақтандыру төлемдерін жүзеге асыруға кепілдік беретін ұйымға исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының міндетті қатысуы белгіленген болса, осындай ұйымға қатысу шартының нотариат куәландырған көшірмесін;

исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушының (ірі қатысушыларының) болуын растайтын құжатты;

Заңның және Қазақстан Республикасының сақтандырудың міндетті түрлері бойынша заңнамалық актілерінің талаптарына сәйкес дерекқорға қатысуын растайтын құжаттарды;

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі белгілеген тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйелерінің болуы бөлігіндегі талаптардың орындалуын растайтын құжаттарды ұсынады.

Қосымша:

көрсетілетін қызметті алушы көлік құралдары иелерінің азаматтық-құқықтық жауапкершілігін міндетті сақтандыруды жүзеге асыру құқығына лицензия алу үшін көрсетілетін қызметті берушіге «Көлік құралдары иелерінің азаматтық-құқықтық жауапкершілігін міндетті сақтандыру туралы» 2003 жылғы 1 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 8-бабы 1-тармағының талаптарын орындағанын растайтын құжаттарды ұсынады;

көрсетілетін қызметті алушы тасымалдаушының жолаушылар алдындағы азаматтық-құқықтық жауапкершілігін міндетті сақтандыруды жүзеге асыру құқығына лицензия алу үшін көрсетілетін қызметті берушіге «Тасымалдаушының жолаушылар алдындағы азаматтық-құқықтық жауапкершілігін міндетті сақтандыру туралы» 2003 жылғы 1 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 8-бабы 1-тармағының талаптарын орындағанын растайтын құжаттарды ұсынады;

көрсетілетін қызметті алушы жұмыс берушінің азаматтық-құқықтық жауапкершілігін міндетті сақтандыруды жүзеге асыру құқығына лицензия алу үшін көрсетілетін қызметті берушіге «Қызметкер еңбек (қызметтік) міндеттерін атқарған кезде оны жазатайым оқиғалардан міндетті сақтандыру туралы» 2005 жылғы 7 ақпандағы Қазақстан Республикасы Заңының 6-1-бабы 1-тармағының талаптарын орындағанын растайтын құжаттарды ұсынады.

Лицензияның телнұсқасын алу үшін мыналар:

еркін нысанда жазылған өтініш;

лицензияның телнұсқасын беру кезінде қызметтің жекелеген түрлерімен айналысу құқығы үшін лицензиялық алымның төленгенін растайтын құжаттың көшірмесі ұсынылады.

Лицензияны қайта ресімдеу үшін:

осы мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартына 3-қосымшаға сәйкес нысан бойынша өтініш;

лицензияның түпнұсқасы (лицензияланатын қызмет түрінен сақтандыру қызметінің бір немесе бірнеше сыныбы алып тасталған жағдайда);

Заңның 37-1-бабында көзделген тәртіппен сақтандыру портфелін беруді растайтын құжаттар (лицензиядан сақтандырудың жекелеген сыныптары алып тасталған жағдайда);

лицензия қайта ресімделген кезде қызметтің жекелеген түрлерімен айналысу құқығы үшін лицензиялық алымның төленгенін растайтын құжаттың көшірмесі;

ақпараты мемлекеттік ақпараттық жүйелерде қамтылған құжаттарды қоспағанда, лицензияны қайта ресімдеу үшін негіз болған өзгерістер туралы ақпараты бар құжаттардың көшірмелері ұсынылады.

10. Мыналар:

1) Қазақстан Республикасының:

сақтандырудың жаңа сыныптары мен түрлерін енгізуді;

сақтандырудың жекелеген сыныптары мен түрлері бойынша исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру тәртібін және талаптарын өзгертуді көздейтін заңнамалық актілерін қабылдау жағдайларын қоспағанда, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын құруға рұқсат алу кезінде бизнес-жоспарда көрсетілген талаптарды орындау мерзімі аяқталғанға дейін сақтандырудың қосымша сыныптары бойынша исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына лицензия алу үшін көрсетілетін қызметті берушіге өтініш жасауы;

2) егер көрсетілетін қызметті алушы мемлекеттік тіркелген күнінен бастап алты ай ішінде көрсетілетін қызметті берушіге Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес лицензия алу үшін өтініш жасамаған болса;

3) ұсынылған құжаттардың Қазақстан Республикасы заңнамасының талаптарына сәйкес келмеуі;

4) құрамына исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы кіретін сақтандыру тобының өтініш бергенге дейінгі алты ай ішіндегі кезеңде белгіленген пруденциялық нормативтерді және сақталуға міндетті басқа да нормалар мен лимиттерді сақтамауы;

5) қоғамның органдары сайлағандар ішінен басшы қызметкердің келісілмеуі (жаңадан құрылатын исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы үшін);

6) заңды тұлғалардың осы санаты үшін Қазақстан Республикасының заңдарында қызметтің түрімен айналысуға тыйым салынуы;

7) қызмет түріне лицензия беруге өтініш берілген жағдайда қызметтің жекелеген түрлерімен айналысу құқығы үшін лицензиялық алымның енгізілмеуі;

8) көрсетілетін қызметті алушының біліктілік талаптарына сәйкес келмеуі;

9) көрсетілетін қызметті алушыға қатысты лицензиялауға жататын қызметті немесе қызметтің жекелеген түрлерін тоқтата тұру немесе тыйым салу туралы заңды күшіне енген сот шешімінің (үкімінің) болуы;

10) сот орындаушысының ұйғарымы негізінде көрсетілетін қызметті алушы-борышкерге соттың лицензия беруге уақытша тыйым салуы мемлекеттік қызмет көрсетуден бас тартуға негіз болып табылады.

Осы тармақтың бірінші бөлігінде жазылған негіздерден басқа сақтандырудың қосымша сыныптары бойынша исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына лицензия беруден бас тарту мынадай негіздер бойынша жүргізіледі:

сақтандырудың алатын қосымша сыныбын есепке алғанда, пруденциялық нормативтердің сақталмау болжамы;

өтініш беру күніне дейін соңғы үш ай ішінде және оны қарау кезеңінде пруденциялық нормативтердің сақталмауы;

өтініш беру күніне исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына лицензияның қолданылуын тоқтата тұру түрінде қолданыстағы санкцияның болуы.

### **3. Көрсетілетін қызметті берушінің және (немесе) оның лауазымды тұлғаларының мемлекеттік қызмет көрсету мәселелері бойынша шешімдеріне, әрекеттеріне (әрекетсіздіктеріне) шағымдану тәртібі**

11. Көрсетілетін қызметті берушінің және (немесе) оның лауазымды тұлғаларының мемлекеттік қызмет көрсету мәселелері бойынша шешімдеріне, әрекеттеріне (әрекетсіздіктеріне) шағымдану осы мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартының 13-тармағында көрсетілген мекенжай бойынша көрсетілетін қызметті беруші басшысының атына жазбаша түрде жүргізіледі.

Заңды тұлғаның шағымында оның атауы, пошталық мекенжайы, шығыс нөмірі мен күні көрсетіледі.

Шағымға көрсетілетін қызметті алушы қол қояды.

Көрсетілетін қызметті берушінің кеңсесінде шағымды қабылдаған адамның тегі және аты-жөні, берілген шағымға алынатын жауаптың мерзімі мен орнын көрсете отырып тіркеу (мөртабан, кіріс нөмірі және күні) оның қабылданғанын растау болып табылады.

Көрсетілетін қызметті берушінің атына келіп түскен мемлекеттік қызметтер көрсету мәселелері бойынша көрсетілетін қызметті алушының шағымы оны тіркеген күннен бастап бес жұмыс күні ішінде қаралады.

Көрсетілетін қызметті алушы көрсетілген мемлекеттік қызметтің нәтижелерімен келіспеген жағдайда, мемлекеттік қызметтер көрсету сапасын бағалау және бақылау жөніндегі уәкілетті органға шағымдана алады.

Мемлекеттік қызметтер көрсету сапасын бағалау және бақылау жөніндегі уәкілетті органның атына келіп түскен көрсетілетін қызметті алушының шағымы тіркелген күнінен бастап он бес жұмыс күні ішінде қаралады.

12. Көрсетілетін қызметті алушы көрсетілген мемлекеттік қызметтің нәтижелерімен келіспеген жағдайда, Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен сотқа жүгінуге құқығы бар.

#### **4. Мемлекеттік қызмет көрсетудің ерекшеліктерін ескере отырып қойылатын өзге де талаптар**

13. Мемлекеттік қызметтер көрсету орындарының мекенжайлары Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) ресми интернет-ресурсында «Мемлекеттік көрсетілетін қызметтер» бөлімінде орналастырылған.

14. Көрсетілетін қызметті алушының мемлекеттік қызмет көрсетудің тәртібі мен мәртебесі туралы ақпаратты қашықтықтан қол жеткізу режимінде, мемлекеттік қызметтер көрсету мәселелері жөніндегі бірыңғай байланыс орталығы арқылы алуға мүмкіндігі бар.

15. Мемлекеттік қызметтер көрсету мәселелері жөніндегі анықтама қызметтерінің байланыс телефондары Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) ресми интернет-ресурсында «Мемлекеттік көрсетілетін қызметтер» бөлімінде орналастырылған. Мемлекеттік қызметтер көрсету мәселелері жөніндегі бірыңғай байланыс орталығы: 8-800-080-7777, 1414.

«Қазақстан Республикасының  
зандарында белгіленген және  
сақтандырудың жекелеген сыныптары  
болып табылатын міндетті  
сақтандырудың түрлері бойынша  
исламдық сақтандыру қызметін  
жүзеге асыру құқығына лицензия беру»  
мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартына  
1-қосымша

Нысан

\_\_\_\_\_

(уәкілетті органның толық атауы)

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының толық атауы және  
БСН)

### Лицензия беру туралы өтініш

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(сақтандырудың саласын, нысанын, сыныптарын, қызмет түрін  
көрсету қажет)

жүзеге асыру құқығына лицензия беруіңізді сұраймын.

Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы туралы мәліметтер:

1. Атауы, орналасқан жері

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(индекс, облыс, қала, аудан, көше, үйінің нөмірі)

\_\_\_\_\_

(телефон, факс)

2. Әділет органдарында исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру)

ұйымын мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы деректер

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(заңды тұлғаны мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы анықтаманың немесе  
куәліктің күні және нөмірі)

3. Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының банк шоты ашылған банктің  
атауы және орналасқан жері, бизнес-сәйкестендіру

нөмірі

4. Исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына бірінші  
рет алған лицензия туралы деректер:

(нөмірі, күні, лицензия берген мемлекеттік органның атауы)  
Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы және оның құрылтайшылары  
(акционерлері) өтінішке қоса берілген құжаттардың  
(ақпараттың) дәйектілігіне толық жауап береді

5. Жіберілетін құжаттардың тізбесі, даналар саны және әрқайсысы  
бойынша парақтар саны:

Өтініш беруге уәкілетті тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол  
болған кезде),  
лауазымы

(қолы)

жылғы «\_\_»

Мөр орны  
(болған кезде)



«Қазақстан Республикасының  
зандарында белгіленген және  
сақтандырудың жекелеген сыныптары  
болып табылатын міндетті  
сақтандырудың түрлері бойынша  
исламдық сақтандыру қызметін  
жүзеге асыру құқығына лицензия беру»  
мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартына  
2-қосымша

Нысан

**Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының штатында  
актуарийдің болуы туралы мәліметтер**

| Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының атауы | Актуарий туралы мәліметтер                |   |   |   |  |
|---|---|---|---|---|--|
|   | Тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) | Уәкілетті орган лицензиясының күні мен нөмірі | Актуарий лауазымына тағайындау (сайлау) туралы құжаттың нөмірі мен күні | Білімі туралы, оның ішінде жұмыс істейтін саласында біліктілікті арттыру курстары туралы мәліметтер | Біліктілік емтиханын қайта тапсырғаны туралы ақпарат |
| 1   | 2   | 3   | 4   | 5   | 6  |
|   |   |   |   |   |  |

«Қазақстан Республикасының  
зандарында белгіленген және  
сақтандырудың жекелеген сыныптары  
болып табылатын міндетті  
сақтандырудың түрлері бойынша  
исламдық сақтандыру қызметін  
жүзеге асыру құқығына лицензия беру»  
мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартына  
3-қосымша

Нысан

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(уәкілетті органның толық атауы)

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының толық атауы)

### Өтініш

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
байланысты

(лицензияны қайта ресімдеу себебі көрсетілсін)

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(лицензияның атауы көрсетілсін)

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(сақтандыру салалары, нысандары, сыныптары, қызмет түрі  
көрсетілсін)

қайта ресімдеуіңізді сұраймын.

Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы туралы мәліметтер

1. Атауы, орналасқан жері

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(индекс, облыс, қала, аудан, көше, үй нөмірі)

(телефон, факс)

2. Әділет органдарында исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру)

ұйымын мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы деректер

(заңды тұлғаны мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы анықтаманың немесе куәліктің күні және нөмірі)

3. Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының банк шотыашылған банктің атауы және орналасқан жері, бизнес-сәйкестендіру нөмірі

4. Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) қызметін жүзеге асыру құқығына бірінші рет алған лицензия туралы деректер:

(нөмірі, күні, лицензия берген мемлекеттік органның атауы)

Исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы және оның құрылтайшылары (акционерлері) өтінішке қоса берілген құжаттардың (ақпараттың) дәйектілігіне толық жауап береді

5. Жіберілетін құжаттардың тізбесі, даналар саны және әрқайсысы бойынша парақтар саны:

Өтініш беруге уәкілетті тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде), лауазымы \_\_\_\_\_

(қолы)

20\_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

Мөр орны

(болған кезде)

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 9 желтоқсандағы  
№ 213 қаулысына  
4-қосымша

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 30 сәуірдегі  
№ 71 қаулысына  
59-қосымша

**«Исламдық қайта сақтандыру жөніндегі қызметті жүзеге асыру  
құқығына лицензия беру»  
мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандарты**

**1. Жалпы ережелер**

1. «Исламдық қайта сақтандыру жөніндегі қызметті жүзеге асыру құқығына лицензия беру» мемлекеттік көрсетілетін қызметі (бұдан әрі - мемлекеттік көрсетілетін қызмет).

2. Мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартын Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі әзірледі.

3. Мемлекеттік қызметті Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі (бұдан әрі - көрсетілетін қызметті беруші) көрсетеді.

Өтініштерді қабылдау және мемлекеттік қызметті көрсетудің нәтижесін беру көрсетілетін қызметті берушінің кеңсесі арқылы жүзеге асырылады.

**2. Мемлекеттік қызмет көрсетудің тәртібі**

4. Мемлекеттік қызмет көрсетудің мерзімдері:

1) көрсетілетін қызметті берушіге құжаттардың топтамасын тапсырған сәттен бастап:  
лицензия берген кезде - 30 (отыз) жұмыс күні ішінде;

лицензияны қайта ресімдеген кезде - 3 (үш) жұмыс күні ішінде;

көрсетілетін қызметті алушы бөлініп шығу немесе бөлу нысанында қайта ұйымдастырылған жағдайда лицензияны қайта ресімдеген кезде - 30 (отыз) жұмыс күнінен кешіктірмей;

лицензияның телнұсқаларын берген кезде - 2 (екі) жұмыс күні ішінде;

2) көрсетілетін қызметті алушыға қызмет көрсетудің рұқсат етілген ең ұзақ уақыты - 15 (он бес) минут.

Көрсетілетін қызметті беруші көрсетілетін қызметті алушыдан құжаттарды алған сәттен бастап 2 (екі) жұмыс күні ішінде ұсынылған құжаттардың толықтығын тексереді.

Ұсынылған құжаттардың толық болмау фактісі анықталған жағдайда көрсетілетін қызметті беруші көрсетілетін қызметті алушының құжаттарын алған сәттен бастап 2 (екі) жұмыс күні ішінде өтінішті одан әрі қараудан жазбаша дәлелді бас тартуды береді.

5. Мемлекеттік қызмет көрсетудің нысаны: қағаз түрінде.

6. Мемлекеттік қызмет көрсетудің нәтижесі - лицензия беру, лицензияны қайта ресімдеу, телнұсқаларын беру не осы мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартының 10-

тармағында көзделген жағдайларда және негіздер бойынша мемлекеттік қызмет көрсетуден бас тарту туралы дәлелді жауап.

Мемлекеттік қызмет көрсетудің нәтижесін ұсыну нысаны: қағаз түрінде.

7. Мемлекеттік қызмет заңды тұлғаларға (бұдан әрі - көрсетілетін қызметті алушы) ақылы негізде көрсетіледі. Мемлекеттік қызметті көрсету кезінде қызметтің жекелеген түрлерімен айналысу құқығы үшін лицензиялық алым төленеді:

1) осы қызмет түрімен айналысу құқығына лицензия беру кезіндегі лицензиялық алым 20 айлық есептік көрсеткішті (бұдан әрі - АЕК) құрайды;

2) лицензияны қайта ресімдеу үшін лицензиялық алым лицензия беру кезіндегі мөлшерлеменің 10 пайызын құрайды, бірақ 4 АЕК-тен артық емес;

3) лицензияның телнұсқасын беру үшін лицензиялық алым лицензия беру кезіндегі мөлшерлеменің 100 пайызын құрайды.

Лицензиялық алымды төлеу қолма-қол ақша немесе қолма-қол ақшасыз нысанда екінші деңгейдегі банктер немесе банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар арқылы жүзеге асырылады.

8. Көрсетілетін қызметті берушінің жұмыс кестесі - Қазақстан Республикасының еңбек заңнамасына сәйкес демалыс және мереке күндерінен басқа, 13.00-ден 14.00-ге дейінгі түскі үзіліспен дүйсенбі - жұма аралығында сағат 9.00-ден 18.00-ге дейін.

Өтініштерді қабылдау және мемлекеттік қызмет көрсету нәтижелерін беру кестесі - 13.00-ден 14.30-ға дейінгі түскі үзіліспен 9.00-ден 17.30-ға дейін;

Мемлекеттік қызмет кезек күтпестен, алдын ала жазылусыз және жеделдетілген қызмет көрсетусіз ұсынылады.

9. Көрсетілетін қызметті алушы көрсетілетін қызметті берушіге өтініш берген кезде мемлекеттік қызмет көрсету үшін қажетті құжаттар тізбесі:

лицензия алу үшін:

1) осы мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартының 1-қосымшасына сәйкес нысан бойынша лицензия беру туралы өтініш;

2) жекелеген қызмет түрлерімен айналысу құқығы үшін лицензиялық алымның төленгенін растайтын құжаттың көшірмесі;

3) актуарий қол қойған, исламдық сақтандыру қызметін жүзеге асыру жөніндегі бизнес-жоспар.

Сақтандыру нарығында актуарлық қызметті жүргізуге лицензиясы бар актуарий қол қойған, жақын арадағы екі жылға арналған исламдық қайта сақтандыру қызметін жүзеге асыру жөніндегі бизнес-жоспарда мынадай ақпарат болады:

тәуекелдерді исламдық қайта сақтандыруға берген кезде:

сақтандыру сыныптары бойынша исламдық қайта сақтандырудің негізгі нысандары (факультативті, облигаторлық, факультативтік-облигаторлық) және қатысу әдістері/түрлері (барабар, барабар емес), олардың арасындағы арақатынасы;

исламдық қайта сақтандыру ұйымдарын бағалау критерийлері (рейтинг, капиталдың мөлшері және активтер деңгейі, қызметті жүзеге асыруға тиісті қадағалау органының лицензиясының болуы; исламдық қайта сақтандыру ұйымының тұрақтылығы: компанияның нарықта жұмыс істеген уақыты мен тәжірибесі, орналасқан жері, ел тәуекелдерінің болуы; исламдық қайта сақтандыру ұйымының іскерлік әлеуеті: қызмет түрлері бойынша талдау жүргізу, қомақты төлемдер бойынша талдау жүргізу, клиенттермен өзара қатынасы, баспасөзде теріс немесе оң жарияланымдардың болуы);

исламдық қайта сақтандыру ұйымының қызметіне бақылау жасау, қайта сақтандыру талаптарын сақтауды қамтамасыз ету жүйесі қалай жүзеге асырылады;

ынтымақтастық жасау болжанатын исламдық қайта сақтандыру ұйымдарының атауы, шетелдік қайта сақтандырушылардың болжамды үлесі;

тәуекелдерді исламдық қайта сақтандыруға қабылдаған кезде;

қайта сақтанушыларды бағалаудың негізгі критерийлері;

қызметті жүзеге асыруға тиісті қадағалау органы лицензиясының болуы, қайта сақтанушыдан тәуекелдерді сақтандыруға қабылдайтын мамандардың кәсібилігі, қомақты төлемдер бойынша талдау жүргізу, баспасөзде теріс немесе оң жарияланымдардың болуы, қайта сақтанушы-ұйымға экономикалық ықпал ету шараларының болуы, бұрын осы ұйыммен жұмыс істеудегі жағымсыз тәжірибе;

ұйымның исламдық қайта сақтандыру бойынша портфелін сипаттау (сақтандыру түрлері, әрбір түрінің үлес салмағы, сақтандыру сомаларының лимиттері, исламдық қайта сақтандыруға беру талаптары бойынша);

4) сақтандыру тәуекелдерін қайта сақтандыруға қабылдау рәсімін ашып көрсететін исламдық қайта сақтандыру ұйымының ішкі қағидалары.

Исламдық қайта сақтандыру ұйымының директорлар кеңесі бекіткен сақтандыру тәуекелдерін қайта сақтандыруға қабылдау жөніндегі ішкі қағидаларында мыналар айқындалады:

тәуекелдерді қайта сақтандыруға қабылдауды жүзеге асыратын бөлімшенің құрылымы, міндеттері, функциялары және өкілеттіктері;

исламдық қайта сақтандыру ұйымының тарифтік саясатына сәйкес сақтандыру тәуекелдерін исламдық қайта сақтандыруға қабылдау кезіндегі осы құрылымдық бөлімшенің басшысы мен қызметкерлерінің құқықтары, міндеттері, өкілеттіктері;

сақтандыру тәуекелдерін исламдық қайта сақтандыруға қабылдау кезінде бағалау тәртібіне қойылатын талаптар;

бизнес-процестерді сипаттау (құжаттардың өту тәртібі және исламдық қайта сақтандыру жөнінде шешімдер қабылдау бойынша жазылған рәсімдер);

өзге мәселелер (исламдық қайта сақтандыру ұйымының ұйғаруы бойынша);

5) исламдық қайта сақтандыру ұйымы акционерлері жалпы жиналысының исламдық қаржыландыру қағидағдары жөніндегі кеңесті тағайындау туралы шешімі.

Лицензияның телнұсқасын алу үшін:

еркін нысанда жазылған өтініш;

лицензияның телнұсқасын беру кезінде жекелеген қызмет түрлерімен айналысу құқығы үшін лицензиялық алымның төленгенін растайтын құжаттың көшірмесі.

Лицензияны қайта ресімдеу үшін:

осы көрсетілетін қызмет стандартының 2-қосымшасына сәйкес нысан бойынша өтініш;

лицензияны қайта ресімдеген кезде жекелеген қызмет түрлерімен айналысу құқығы үшін лицензиялық алымның төленгенін растайтын құжаттың көшірмесі;

ішіндегі ақпарат мемлекеттік ақпараттық жүйелерде қамтылған құжаттарды қоспағанда, лицензияны қайта ресімдеуге негіз болған өзгерістер туралы ақпараты бар құжаттардың көшірмесі.

10. Мыналар:

1) осы мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартының 9-тармағында белгіленген талаптардың сақталмауы;

2) егер көрсетілетін қызметті алушы оны мемлекеттік тіркеген күннен бастап алты ай ішінде көрсетілетін қызметті берушіге Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес лицензия алу үшін өтініш жасамаған болса;

3) ұсынылған құжаттардың Қазақстан Республикасы заңнамасының талаптарына сәйкес келмеуі;

4) құрамына исламдық қайта сақтандыру ұйымы кіретін сақтандыру тобының өтініш бергенге дейінгі алты ай ішіндегі кезеңде белгіленген пруденциялық нормативтерді және сақталуға міндетті басқа да нормалар мен лимиттерді сақтамауы;

5) қоғам органдары сайлаған адамдардың қатарынан басшы қызметкерді келіспеу (жаңадан құрылатын исламдық қайта сақтандыру ұйымы үшін);

6) заңды тұлғалардың осы санаты үшін Қазақстан Республикасының заңдарында қызметтің түрімен айналысуға тыйым салынуы;

7) қызмет түріне лицензия беруге өтініш берілген жағдайда қызметтің жекелеген түрлерімен айналысу құқығы үшін лицензиялық алымның енгізілмеуі;

8) көрсетілетін қызметті алушының біліктілік талаптарына сай келмеуі;

9) көрсетілетін қызметті алушыға қатысты лицензиялануға жататын қызметті немесе қызметтің жекелеген түрлерін тоқтата тұру немесе оған тыйым салу туралы заңды күшіне енген сот шешімінің (үкімінің) болуы;

10) сот орындаушысының ұсынымы негізінде борышкер-көрсетілетін қызметті алушыға лицензия беруге соттың уақытша тыйым салуы;

11) сақтандырудың алынатын қосымша сыныбын ескергенде пруденциялық нормативтердің сақталмау болжамы;

12) өтініш беру күніне дейінгі соңғы үш ай ішінде және оны қарау кезеңінде пруденциялық нормативтердің сақталмауы;

13) өтініш беру күнінде исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) қызметін жүзеге асыру құқығына лицензияның қолданылуын тоқтата тұру түрінде қолданыстағы санкцияның болуы мемлекеттік қызмет көрсетуден бас тартуға негіз болып табылады.

### **3. Көрсетілетін қызметті берушінің және (немесе) оның лауазымды тұлғаларының мемлекеттік қызмет көрсету мәселелері бойынша шешімдеріне, әрекеттеріне (әрекетсіздіктеріне) шағымдану тәртібі**

11. Көрсетілетін қызметті берушінің және (немесе) оның лауазымды тұлғаларының мемлекеттік қызмет көрсету мәселелері бойынша шешімдеріне, әрекеттеріне (әрекетсіздіктеріне) шағымдану осы мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартының 13-тармағында көрсетілген мекенжай бойынша көрсетілетін қызметті беруші басшысының атына жазбаша түрде жүргізіледі.

Заңды тұлғаның шағымында оның атауы, пошталық мекенжайы, шығыс нөмірі мен күні көрсетіледі.

Шағымға көрсетілетін қызметті алушы қол қояды.

Көрсетілетін қызметті берушінің кеңсесінде шағымды қабылдаған адамның тегі және аты-жөні, берілген шағымға алынатын жауаптың мерзімі мен орнын көрсете отырып тіркеу (мөртабан, кіріс нөмірі және күні) шағымның қабылданғанын растау болып табылады.

Көрсетілетін қызметті берушінің атына келіп түскен мемлекеттік қызметтер көрсету мәселесі бойынша көрсетілетін қызметті алушының шағымы оны тіркеген күннен бастап бес жұмыс күні ішінде қаралады.

Көрсетілетін қызметті алушы көрсетілген мемлекеттік қызметтің нәтижелерімен келіспеген жағдайда мемлекеттік қызметтер көрсету сапасын бағалау және бақылау жөніндегі уәкілетті органға шағымдана алады.

Мемлекеттік қызметтер көрсету сапасын бағалау және бақылау жөніндегі уәкілетті органның атына келіп түскен көрсетілетін қызметті алушының шағымы оны тіркеген күннен бастап он бес жұмыс күні ішінде қаралады.

12. Көрсетілетін қызметті алушы көрсетілген мемлекеттік қызметтің нәтижелерімен келіспеген жағдайда, Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен сотқа жүгінуге құқығы бар.

#### 4. Мемлекеттік қызметті көрсетудің ерекшеліктерін ескере отырып қойылатын өзге талаптар

13. Мемлекеттік қызметтер көрсету орындарының мекенжайлары Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) ресми интернет-ресурсында «Мемлекеттік көрсетілетін қызметтер» бөлімінде орналастырылған.

14. Көрсетілетін қызметті алушыға мемлекеттік қызметтер көрсету мәселелері жөніндегі бірыңғай байланыс орталығы арқылы қашықтан қол жеткізу режимінде мемлекеттік қызмет көрсетудің тәртібі мен мәртебесі туралы ақпаратты алуға мүмкіндігі бар.

15. Мемлекеттік қызметтер көрсету мәселелері жөніндегі анықтама қызметтерінің байланыс телефондары Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің [www.nationalbank.kz](http://www.nationalbank.kz) ресми интернет-ресурсында «Мемлекеттік көрсетілетін қызметтер» бөлімінде орналастырылған. Мемлекеттік қызметтер көрсету мәселелері жөніндегі бірыңғай байланыс орталығы: 8-800-080-7777, 1414.

«Исламдық қайта сақтандыру  
жөніндегі қызметті жүзеге асыру  
құқығына лицензия беру»  
мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартына  
1-қосымша

Нысан

\_\_\_\_\_  
(уәкілетті органның толық атау)

\_\_\_\_\_  
(исламдық қайта сақтандыру ұйымының толық атауы және БСН)

#### Лицензия беру туралы өтініш

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(сақтандырудың саласын, нысанын, сыныптарын, қызмет түрін көрсету қажет)

жүзеге асыру құқығына лицензия беруіңізді сұраймын.

Исламдық қайта сақтандыру ұйымы туралы мәліметтер:

1. Атауы, орналасқан жері

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(индекс, облыс, қала, аудан, көше, үйінің нөмірі)

\_\_\_\_\_  
(телефон, факс)

2. Әділет органдарында исламдық қайта сақтандыру ұйымын



мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы деректер

(заңды тұлғаны мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы анықтаманың немесе куәліктің күні және нөмірі)

3. Исламдық қайта сақтандыру ұйымының банк шоты ашылған банктің атауы және орналасқан жері, бизнес-сәйкестендіру нөмірі \_\_\_\_\_

4. Исламдық қайта сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына бірінші рет алған лицензия туралы деректер:

(нөмірі, күні, лицензия берген мемлекеттік органның атауы)  
Исламдық қайта сақтандыру ұйымы және олардың құрылтайшылары (акционерлері) өтінішке қоса берілген құжаттардың (ақпараттың) дәйектілігіне толық жауап береді:

5. Жіберілетін құжаттардың тізбесі, даналар саны және әрқайсысы бойынша парақтар саны:

Өтініш беруге уәкілетті тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде), лауазымы

(қолы)  
20\_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_  
Мөр орны  
(болған кезде)

«Исламдық қайта сақтандыру жөніндегі қызметті жүзеге асыру  
құқығына лицензия беру»  
мемлекеттік көрсетілетін қызмет стандартына  
2-қосымша

Нысан

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(уәкілетті органның толық атауы)

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(исламдық қайта сақтандыру ұйымының толық атауы)

**Өтініш**

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
байланысты

(лицензияны қайта ресімдеу себебі көрсетілсін)

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(лицензияның атауы көрсетілсін)

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(сақтандыру салалары, нысандары, сыныптары, қызмет түрі  
көрсетілсін)

қайта ресімдеуіңізді сұраймын.

Исламдық қайта сақтандыру ұйымы туралы мәліметтер

1. Атауы, орналасқан жері

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(индекс, облыс, қала, аудан, көше, үй нөмірі)

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(телефон, факс)

2. Әділет органдарында исламдық қайта сақтандыру ұйымын  
мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы деректер

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(заңды тұлғаны мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы анықтаманың немесе куәліктің күні және нөмірі)

3. Исламдық қайта сақтандыру ұйымының банк шоты ашылған банктің атауы және орналасқан жері, бизнес-сәйкестендіру нөмірі

\_\_\_\_\_

4. Исламдық қайта сақтандыру қызметін жүзеге асыру құқығына бірінші рет алған лицензия туралы деректер: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(нөмірі, күні, лицензия берген мемлекеттік органның атауы)

Исламдық қайта сақтандыру ұйымы және оның құрылтайшылары (акционерлері) өтінішке қоса берілген құжаттардың (ақпараттың) дәйектілігіне толық жауап береді

\_\_\_\_\_

5. Жіберілетін құжаттардың тізбесі, даналар саны және әрқайсысы бойынша парақтар саны:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

Өтініш беруге уәкілетті тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде), лауазымы \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(қолы)

20\_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

Мөр орны

(болған кезде)

## ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ

### ҰЛТТЫҚ БАНКІ БАСҚАРМАСЫНЫҢ ҚАУЛЫСЫ

Алматы қ.

2015 жылғы 19 желтоқсан

№ 223

#### **«Екінші деңгейдегі банктердің динамикалық резервті қалыптастыру қағидаларын бекіту және динамикалық резервтің ең аз мөлшерін, күтілетін шығындардың мөлшерін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 27 мамырдағы № 137 қаулысына өзгерістер мен толықтыру енгізу туралы**

Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерін жетілдіру мақсатында Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. «Екінші деңгейдегі банктердің динамикалық резервті қалыптастыру қағидаларын бекіту және динамикалық резервтің ең аз мөлшерін, күтілетін шығындардың мөлшерін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 27 мамырдағы № 137 **қаулысына** (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8591 тіркелген, 2013 жылғы 6 қыркүйекте «Заң газеті» газетінде № 134 (2335) жарияланған) мынадай өзгерістер мен толықтыру енгізілсін:

тақырыбы мынадай редакцияда жазылсын:

«Екінші деңгейдегі банктердің динамикалық резервті қалыптастыру қағидаларын бекіту және динамикалық резервтің ең төмен мөлшерін, күтілетін шығындардың мөлшерін белгілеу туралы»;

2-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

«2. Динамикалық резервтің ең төмен мөлшері Қағидалардың 2-тармағына сәйкес және күтілетін шығындардың мөлшері Қағидалардың 3-тармағына сәйкес белгіленсін.»;  
көрсетілген қаулымен бекітілген Екінші деңгейдегі банктердің динамикалық резервті қалыптастыру қағидаларында (бұдан әрі - Қағидалар):

2-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

«2. Қағидалардың 2-2-тармағында өзгесі белгіленбесе, есепті тоқсан соңындағы динамикалық резервтің мөлшері мынадай формула бойынша есептеледі:

$$ДР_C = ДР_{C-1} + (КШ - АПШ),$$

мұндағы:

ДР<sub>C</sub> - есепті тоқсанның соңындағы динамикалық резерв;

ДР<sub>C-1</sub> - алдыңғы есепті тоқсанның соңындағы динамикалық резерв. 2013 жылғы 1 қаңтардағы жағдай бойынша динамикалық резерв нөлге тең;

КШ - есепті тоқсандағы күтілетін шығындар;

АПШ - «Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер туралы (Салық кодексі)» Қазақстан Республикасының Кодексі 106-бабының 1-тармағына сәйкес шегерімге жатқызылған, резервтерді қалпына келтіруден түскен кірістерді шегергендегі есепті тоқсандағы резервтерге ассигнациялау.

Резервтерге ассигнациялау - халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қарыздарға резервтер құруға арналған шығыстар.

Резервтерді қалпына келтіруден түскен кірістер - резервтердің азаюы қарызды баланстан есептен шығару нәтижесінде болатын жағдайда қоспағанда, қарыздарға бұрын құрылған резервтер сомасының азаюы нәтижесінде туындаған кіріс.

Салық салу мақсаттары үшін динамикалық резервтің мөлшері есепті салық кезеңінің соңында айқындалған динамикалық резервтің мөлшері мен алдыңғы салық кезеңінің соңында айқындалған динамикалық резервтің мөлшері арасындағы оң айырма ретінде айқындалады

Динамикалық резервтің ең төмен мөлшері нөлден кем болмайды.»;

мынадай мазмұндағы 2-2-тармақпен толықтырылсын:

«2-2. Динамикалық резервтің мөлшері былайша айқындалады:

1) 2014 жылғы бірінші, екінші, үшінші, төртінші тоқсан соңындағы динамикалық резерв Қағидалардың 2-тармағына сәйкес формула бойынша есептелген 2013 жылғы төртінші тоқсанның соңындағы динамикалық резерв мөлшерінде айқындалады.

2014 жылғы төртінші тоқсанның соңындағы динамикалық резервті есептеу мақсаттары үшін Қағидалардың 2-тармағына сәйкес айқындалған АПШ көрсеткішінің мәні 2013 жылғы бірінші, екінші, үшінші, төртінші тоқсан соңындағы динамикалық резервті есептеу кезінде егер АПШ-тың мәні теріс болған жағдайда, нөлге тең болып танылады;

2) 2015 жылғы бірінші, екінші, үшінші, төртінші тоқсан соңындағы динамикалық резерв осы тармақтың 1) тармақшасына сәйкес есептелген 2014 жылғы төртінші тоқсанның соңындағы динамикалық резерв мөлшерінде айқындалады;

3) 2016 жылғы бірінші, екінші, үшінші, төртінші тоқсан соңындағы динамикалық резерв осы тармақтың 2) тармақшасына сәйкес есептелген 2015 жылғы төртінші тоқсанның соңындағы динамикалық резерв мөлшерінде айқындалады.».

2. Бақылау және қадағалау әдіснамасы департаменті (Әбдірахманов Н.А.) Қазақстан Республикасының заңнамада белгіленген тәртіппен:

1) Құқықтық қамтамасыз ету департаментімен (Досмұхамбетов Н.М.) бірлесіп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуді;

2) осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелгеннен кейін күнтізбелік он күн ішінде «Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің Республикалық құқықтық ақпарат орталығы» шаруашылық жүргізу құқығындағы республикалық мемлекеттік кәсіпорнының «Әділет» ақпараттық-құқықтық жүйесінде ресми жариялауға жіберуді;

3) осы қаулы ресми жарияланғаннан кейін оны Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ресми интернет-ресурсына орналастыруды қамтамасыз етсін.

3. Халықаралық қатынастар және жұртшылықпен байланыс департаменті (Қазыбаев А.Қ.) осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелгеннен кейін күнтізбелік он күн ішінде мерзімді баспасөз басылымдарында ресми жариялауға жіберуді қамтамасыз етсін.

4. Осы қаулының орындалуын бақылау Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Төрағасының орынбасары О.А. Смоляковқа жүктелсін.

5. Осы қаулы алғашқы ресми жарияланған күнінен бастап қолданысқа енгізіледі және 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап туындаған қатынастарға қолданылады.

Осы қаулының 1-тармағының сегізінші, он сегізінші - жиырма үшінші абзацтары 2017 жылғы 1 қаңтарға дейін қолданылады.

Қағидалардың 2-тармағы бірінші бөлігінің бірінші абзацы 2017 жылғы 1 қаңтардан бастап мынадай редакцияда жазылсын:

«2. Есепті тоқсан соңындағы динамикалық резервтің мөлшері мынадай формула бойынша есептеледі:».

## ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ

### ҰЛТТЫҚ БАНКІ БАСҚАРМАСЫНЫҢ ҚАУЛЫСЫ

Алматы қ.

2015 жылғы 19 желтоқсан

№ 227

#### **Ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиясының есептері мен қосымша ақпаратының нысандарын, ұсыну мерзімдерін және кезеңділігін бекіту туралы**

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

1. Ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің (бұдан әрі - таратылатын банк) тарату комиссиялары ұсынатын есептер мен қосымша ақпараттың мынадай нысандары бекітілсін:

1) осы қаулыға 1-қосымшаға сәйкес таратылатын банктің баланстан тыс шоттары жөніндегі есептің нысаны;

2) осы қаулыға 2-қосымшаға сәйкес таратылатын банк активтерінің жай-күйі туралы есептің нысаны;

3) осы қаулыға 3-қосымшаға сәйкес таратылатын банк міндеттемелерінің жай-күйі туралы есептің нысаны;

4) осы қаулыға 4-қосымшаға сәйкес таратылатын банктің теңгедегі ағымдағы шоты бойынша ақша қозғалысы туралы есептің нысаны;

5) осы қаулыға 5-қосымшаға сәйкес таратылатын банктің шетел валютасындағы ағымдағы шоты бойынша ақша қозғалысы туралы есептің нысаны;

6) осы қаулыға 6-қосымшаға сәйкес таратылатын банктің касса бойынша теңгемен ақша қозғалысы туралы есептің нысаны;

7) осы қаулыға 7-қосымшаға сәйкес таратылатын банктің касса бойынша шетел валютасымен ақша қозғалысы туралы есептің нысаны;

8) осы қаулыға 8-қосымшаға сәйкес таратылатын банктің дебиторлық берешегінің жай-күйі туралы есептің нысаны;

9) осы қаулыға 9-қосымшаға сәйкес таратылатын банктің кепіл мүлкін сату туралы есептің нысаны;

10) осы қаулыға 10-қосымшаға сәйкес таратылатын банктің меншікті мүлкінің жай-күйі туралы есептің нысаны;

11) осы қаулыға 11-қосымшаға сәйкес таратылатын банктің тарату комиссиясы жасаған шығыстар туралы есептің нысаны;

12) осы қаулыға 12-қосымшаға сәйкес тарату комиссиясы жалға беретін мүлік туралы есептің нысаны;

13) осы қаулыға 13-қосымшаға сәйкес тарату комиссиясы қызметкерлерінің саны туралы есептің нысаны;

14) осы қаулыға 14-қосымшаға сәйкес таратылатын банк кредиторларының шағымдар (өтініштер) беру үшін белгіленген мерзім өткеннен кейін мәлімделген, кредиторлар талаптарының тізіліміне енгізілмеген талаптарын есепке алу журналының нысаны;

15) осы қаулыға 15-қосымшаға сәйкес таратылатын банктің дебиторлық берешегін өндіріп алу туралы есептің нысаны;

16) осы қаулыға 16-қосымшаға сәйкес таратылатын банктің кепіл мүлкінің жай-күйі туралы есептің нысаны;

17) осы қаулыға 17-қосымшаға сәйкес таратылатын банк дебиторларының жоғалған құжаттары жөніндегі есептің нысаны;

18) осы қаулыға 18-қосымшаға сәйкес таратылатын банктің тарату комиссиясының басшы қызметкерлеріне, борышкерлеріне, төрағасына, мүшелеріне немесе қызметкерлеріне қатысты қозғалған қылмыстық істер туралы есептің нысаны;

19) осы қаулыға 19-қосымшаға сәйкес аралық тарату балансының нысаны;

20) осы қаулыға 20-қосымшаға сәйкес тарату процесінің басындағы таратылатын банк кредиторлары тізімінің нысаны;

21) осы қаулыға 21-қосымшаға сәйкес таратылатын банктің кредиторлары мәлімдеген шағымдарды (өтініштерді) есепке алу журналының нысаны;

22) осы қаулыға 22-қосымшаға сәйкес таратылатын банктің талап етілмеген кредиторлық берешегін есепке алу журналының нысаны;

23) осы қаулыға 23-қосымшаға сәйкес таратылатын банктің меншікті мүлкін есепке алу журналының нысаны;

24) осы қаулыға 24-қосымшаға сәйкес таратылатын банктің дебиторлық берешегін есепке алу журналының нысаны;

25) осы қаулыға 25-қосымшаға сәйкес таратылатын банктің баланстан тыс шоттары жөніндегі есептің нысаны;

26) осы қаулыға 26-қосымшаға сәйкес таратылатын банктің аралық тарату балансына енгізілген кредиторлар талаптары тізілімінің нысаны;

27) осы қаулыға 27-қосымшаға сәйкес тарату процесінің басындағы баланспен салыстырғанда таратылатын банктің аралық тарату балансының деректеріндегі ауытқулар туралы мәліметтердің нысаны;

28) осы қаулыға 28-қосымшаға сәйкес таратылатын банктің аралық тарату балансына енгізілген кредиторлар талаптарының тізіліміне өзгерістер және (немесе) толықтырулар нысаны;

29) осы қаулыға 29-қосымшаға сәйкес таратылатын банктің тарату балансының нысаны.

2. Таратылатын банктердің тарату комиссияларының (бұдан әрі - тарату комиссиясы) есептері ретінде мыналар түсініледі:

1) бір күнде істелген жұмыс туралы есеп (күн сайынғы есеп);

2) бір айда істелген жұмыс туралы есеп (ай сайынғы есеп);

3) бірінші жартыжылдықта істелген жұмыс туралы есеп (бірінші жартыжылдық үшін есеп);

4) бір жылда істелген жұмыс туралы есеп (жылдық есеп);

5) аралық тарату балансы;

6) тарату туралы есеп;

7) тарату балансы.

3. Күн сайынғы есеп Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне (бұдан әрі - Ұлттық Банк) мынадай мерзімдерде:

1) тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда - есепті күннен кейінгі жұмыс күні Астана қаласының уақытымен сағат 11.00-ден кешіктірілмей;

2) тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда - есепті күннен кейінгі жұмыс күні Астана қаласының уақытымен сағат 16.00-ден кешіктірілмей факсимильді не электрондық байланыс арқылы ұсынылады.

Ай сайынғы есеп Ұлттық Банкке:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда - есепті айдан кейінгі айдың 6 (алтыншы) күнінен кешіктірілмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда - есепті айдан кейінгі айдың 8 (сегізінші) күнінен кешіктірілмей ұсынылады.

Бірінші жартыжылдық үшін есеп Ұлттық Банкке:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда - 6 (алтыншы) шілдеден кешіктірілмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда - 8 (сегізінші) шілдеден кешіктірілмей ұсынылады.

Жылдық есеп Ұлттық Банкке:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда - есепті жылдан кейінгі жылдың 25 (жиырма бесінші) қаңтарынан кешіктірілмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда - есепті жылдан кейінгі жылдың 30 (отызыншы) қаңтарынан кешіктірілмей ұсынылады.

4. Күн сайынғы есеп мыналар туралы мәліметтер қамтылатын банкті тарату барысының жай-күйі туралы ақпарат түрінде ұсынылады:

1) дауларды алдын ала сотқа дейін шешу және (немесе) сот ісін жүргізу шеңберіндегі жұмыс;

2) банктің мүлкін сату;

3) ағымдағы шотқа және кассаға түсімдер;

4) тарату комиссиясының қызметкерлерін жұмысқа қабылдау, жұмыстан шығару және басқа қызметке ауыстыру;

5) кредиторлармен есеп айырысулар, сондай-ақ тарату комиссиясы қызметінің негізгі бағыттары бойынша оның қызметіне байланысты қосымша ақпарат.

5. Ай сайынғы есепте мыналар қамтылады:

1) таратылатын банктің есепті күнгі балансы;

2) осы қаулының 1-тармағының 1), 2), 3), 4), 5), 6), 7), 8), 9), 10), 11), 12), 13) және 14) тармақшаларында көзделген есептер мен қосымша ақпарат;

3) осы қаулының 8-тармағында көрсетілген ақпарат қамтылатын есепті кезеңдегі банкті тарату барысының жай-күйі туралы түсіндірме жазба (бұдан әрі - түсіндірме жазба).

6. Бірінші жартыжылдықтағы есепте мыналар қамтылады:

1) таратылатын банктің есепті күнгі балансы;

2) осы қаулының 1-тармағының 1), 2), 3), 4), 5), 6), 7), 8), 9), 10), 11), 12), 13), 14), 15), 16), 17) және 18) тармақшаларында көзделген есептер мен қосымша ақпарат;

3) осы қаулының 8-тармағында көрсетілген ақпарат қамтылатын түсіндірме жазба.

Жартыжылдық есептің есепті күні жылдың 1 (бірінші) шілдесі болып табылады.

Банктің тарату комиссиясының екінші жартыжылдықта орындаған жұмысы туралы есебі Ұлттық Банкке ұсынылмайды.

7. Жылдық есепте мыналар қамтылады:

1) таратылатын банктің есепті күнгі балансы;

2) осы қаулының 1-тармағының 1), 2), 3), 4), 5), 6), 7), 8), 9), 10), 11), 12), 13), 14), 15), 16), 17) және 18) тармақшаларында көзделген есептер мен қосымша ақпарат;

3) осы қаулының 8-тармағында көрсетілген ақпарат қамтылатын түсіндірме жазба.

8. Есепті кезеңдегі түсіндірме жазбада (ай сайынғы, жартыжылдық, жылдық есептер):

1) өзгерістер себептері көрсетіле отырып, банктің активтері мен міндеттемелері бойынша өзгерістер;



2) дауларды алдын ала сотқа дейін шешу және (немесе) сот ісін жүргізу шеңберіндегі жұмыстың сипаттамасы;

3) тарату комиссиясының банктің мүлкімен жұмысы;

4) тарату комиссиясының кредиторлармен және банктің ағымдағы берешегі бойынша жұмысының сипаттамасы;

5) тарату ісіне шығыстар;

6) банкті тарату ісін аяқтаудың негізгі проблемалары мен перспективалары туралы ақпарат қамтылады.

Түсіндірме жазбада таратылатын банктің дебиторлары құжаттарының жоғалуына байланысты жүргізілген іс-шаралар туралы және таратылатын банктің кепіл мүлкімен жұмыс істеу туралы ақпарат көрсетіледі.

9. Осы қаулының 1-тармағының 19) тармақшасында көзделген аралық тарату балансы мынадай құжаттар негізінде жасалады:

1) баланс шоттарына жеке шоттар, банктің талдау және синтетикалық есебінің тіркелімдері;

2) банктің бухгалтерлік және заң құжаттарын, активтері мен міндеттемелерін түгендеу актілері;

3) таратылатын банктің тарату процесінің басындағы балансы;

4) тарату процесінің басындағы барлық баланс шоттарының талдамалары;

5) тарату процесінің басындағы таратылатын банктің баланстан тыс шоттары бойынша деректер;

6) осы қаулының 1-тармағының 20), 21), 22), 23) және 24) тармақшаларында көзделген қосымша ақпарат.

10. Таратылатын банктің аралық тарату балансына мынадай есептер мен құжаттар қоса беріледі:

1) банктің бухгалтерлік және заң құжаттарын, активтері мен міндеттемелерін түгендеу актілерінің көшірмелері бір данада;

2) таратылатын банктің тарату процесінің басындағы балансының түпнұсқасы;

3) тарату процесінің басындағы барлық баланс шоттары талдамаларының түпнұсқалары;

4) тарату процесінің басындағы банктің баланстан тыс шоттары бойынша деректердің түпнұсқалары;

5) осы қаулының 1-тармағының 20), 21), 22), 23) және 24) тармақшаларында көзделген қосымша ақпарат түпнұсқада және көшірмеде бір данада;

6) тарату басталғаннан бастап аралық тарату балансын жасау күніне дейін қоса алған кезеңдегі таратылатын банктің аралық тарату балансына айналым-сальдо ведомосі;

7) осы қаулының 1-тармағының 25), 26) және 27) тармақшаларында көзделген есептер мен қосымша ақпарат;

8) мыналар туралы ақпарат қамтылатын түсіндірме жазба:

тарату комиссиясы жүргізген іс-шаралар;

өзгерістер себептері көрсетіле отырып, тарату басталғаннан бастап аралық тарату балансын жасау күніндегі жағдай бойынша активтер мен міндеттемелер бойынша өзгерістер;

дебиторлық және кредиторлық берешектің жағдайы;

таратылатын банктің кепіл және меншікті мүлкі;

тарату ісін жүргізуге кедергі келтіретін негізгі проблемалар.

Мәжбүрлеп тарату кезінде құжаттардың түпнұсқалары бекітілгеннен кейін 5 (бес) жұмыс күні ішінде, ал ерікті түрде тарату кезінде - Ұлттық Банк аралық тарату балансын қарағаннан кейін тарату комиссиясына қайтарылуға тиіс.

11. Тарату комиссиясы аралық тарату балансын жасау мерзімі аяқталған күннен бастап 5 (бес) жұмыс күні ішінде оны есептіліктің нысандарымен және құжаттармен бірге

екі данада Ұлттық Банкке бекіту үшін, ал ерікті түрде тарату кезінде банк акционерлерінің жалпы жиналысы бекіткенге дейін - қарау үшін ұсынады.

12. Осы қаулының 1-тармағының 28) тармақшасында көзделген таратылатын банктің аралық тарату балансына енгізілген кредиторлар талаптарының тізіліміне өзгерістер және (немесе) толықтырулар (бұдан әрі - кредиторлар талаптарының тізіліміне өзгерістер және (немесе) толықтырулар) тарату комиссиясы шешім қабылдаған күннен бастап 10 (он) жұмыс күні ішінде ресімделеді.

Егер кредиторлар талаптарының тізіліміндегі өзгерістер және (немесе) толықтырулар бекітілген аралық тарату балансында көрсетілген банктің кредиторлары алдындағы міндеттемелерінің өзгеруіне әкеп соқтыратын болса, тарату комиссиясы кредиторлар талаптарының тізіліміне өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізу күніндегі жағдай бойынша таратылатын банктің бухгалтерлік балансын бір мезгілде жасайды.

13. Тарату комиссиясы Ұлттық Банкке мыналарды қоса бере отырып, бекіту (мәжбүрлеп тарату кезінде) немесе қарау үшін - банк акционерлерінің жалпы жиналысы (ерікті түрде тарату кезінде) бекіткенге дейін екі данада жасалатын кредиторлар талаптарының тізіліміне өзгерістерді және (немесе) толықтыруларды және бухгалтерлік балансты ұсынады:

1) кредиторлар талаптарының тізіліміне өзгерістердің және (немесе) толықтырулардың енгізілу себептері туралы түсіндірме жазба және олардың негізділігін куәландыратын құжаттардың көшірмелері;

2) шоттар көрсетіле отырып, таратылатын банктің бухгалтерлік балансы баптарының талдамалары.

Ұлттық Банк күнтізбелік 15 (он бес) күн ішінде кредиторлар талаптарының тізіліміне өзгерістерді және (немесе) толықтыруларды бекітеді (мәжбүрлеп тарату кезінде) немесе қарайды (ерікті түрде тарату кезінде).

Кредиторлар талаптарының тізіліміне өзгерістер және (немесе) толықтырулар бекітілгеннен кейін (мәжбүрлеп тарату кезінде) немесе қаралғаннан кейін (ерікті түрде тарату кезінде) осы құжаттың бір данасы тарату комиссиясына қайтарылуға тиіс, ал екінші данасы Ұлттық Банкте қалады.

Ерікті түрде таратылатын банктің кредиторлары талаптарының тізіліміне бекітілген өзгерістердің және (немесе) толықтырулардың көшірмесі таратылатын банк акционерлерінің жалпы жиналысы оларды бекіткен күннен кейін 2 (екі) жұмыс күні ішінде Ұлттық Банкке назарда ұстау үшін ұсынылады.

14. Тарату туралы есеп және таратылатын банктің тарату балансы тарату комиссиясы таратылатын банктің ісін аяқтау іс-шараларын толық көлемде жүргізгеннен кейін жасалады және мыналар:

1) таратылатын банкті тарату туралы шешім қабылданған күн және оны қабылдаған орган;

2) уақытша әкімшіліктің (таратылатын банкті мәжбүрлеп тарату кезінде) және тарату комиссиясының тағайындалғаны, тарату комиссиясы құрамының өзгергені;

3) бірінші кезектегі іс-шаралардың орындалуы, аралық тарату балансының жасалуы және бекітілуі;

4) таратылатын банк кредиторлары комитетінің құрылуы, бекітілуі және жұмыс істеуі;

5) таратылатын банктің тарату процесі басталған кездегі активтерінің жай-күйі;

6) таратылатын банктің борышкерлерінен дебиторлық берешекті өндіріп алу бойынша жүргізілген іс-шаралар;

7) таратылатын банктің мүлкін сату бойынша жүргізілген іс-шаралар;

8) ағымдағы шот және касса бойынша ақша қозғалысы, таратылатын банктің ағымдағы шотында ақшаның болмауы;

9) таратылатын банктің тарату процесі басталған күндегі жағдай бойынша міндеттемелері туралы;

10) таратылатын банк кредиторларының алдындағы міндеттемелердің орындалуы туралы ақпарат қамтылады.

Таратылатын банкті тарату туралы есепке тарату комиссиясының таратылатын банктің ісін аяқтау бойынша іс-шаралар жүргізгенін растайтын құжаттардың көшірмелері бір данада қоса беріледі.

15. Тарату туралы есеп және осы қаулының 1-тармағының 29) тармақшасында көзделген таратылатын банктің тарату балансы Ұлттық Банкке келісу (мәжбүрлеп тарату кезінде) немесе қарау үшін (ерікті түрде тарату кезінде) таратылатын банк акционерлерінің жалпы жиналысы бекіткенге дейін бір данада ұсынылады.

Ұлттық Банк тарату туралы есепті және тарату балансын олар келіп түскен күннен бастап күнтізбелік 30 (отыз) күн ішінде келіседі (мәжбүрлеп тарату кезінде) немесе қарайды (ерікті түрде тарату кезінде).

Тарату туралы есеп және таратылатын банктің тарату балансы келісілгеннен кейін (мәжбүрлеп тарату кезінде) немесе қаралғаннан кейін (ерікті түрде тарату кезінде) таратылатын банктің тарату комиссиясына қайтарылады, олардың көшірмесі Ұлттық Банкте қалады.

16. Тарату комиссиясы:

1) мәжбүрлеп таратылатын банктің - Ұлттық Банкпен келісілгенінен кейін 5 (бес) жұмыс күні ішінде сотқа бекіту үшін тарату туралы есепті және таратылатын банктің тарату балансын ұсынады;

2) ерікті түрде таратылатын банктің - Ұлттық Банк қарағаннан кейін 10 (он) жұмыс күні ішінде тарату туралы есепті және таратылатын банктің тарату балансын акционерлердің жалпы жиналысына бекітуге шығарады.

Мәжбүрлеп таратылатын банктің тарату комиссиясы сотқа тарату туралы есепті ұсынғаннан кейін Ұлттық Банкке ай сайын оның сотта қаралу барысы туралы ақпарат ұсынады.

Тарату комиссиясы бекітілген тарату туралы есептің және таратылатын банктің тарату балансының көшірмелерін Ұлттық Банкке «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңында белгіленген мерзімдерде ұсынады.

17. «Тарату комиссияларының Қазақстан Республикасында таратылатын банктердің есептері мен қосымша ақпаратын ұсыну нысандарын, мерзімдерін және кезеңділігін және оларды толтыру жөніндегі нұсқаулықты бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2012 жылғы 24 желтоқсандағы № 375 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8327 тіркелген, 2013 жылғы 12 шілдеде «Егемен Қазақстан» газетінде № 169 (28108) жарияланған) күші жойылды деп танылсын.

18. Бақылау және қадағалау әдіснамасы департаменті (Әбдірахманов Н.А.) заңнамада белгіленген тәртіппен:

1) Құқықтық қамтамасыз ету департаментімен (Досмұхамбетов Н.М.) бірлесіп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуді;

2) осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелгеннен кейін күнтізбелік он күн ішінде «Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің республикалық құқықтық ақпарат орталығы» шаруашылық жүргізу құқығындағы республикалық мемлекеттік кәсіпорнының «Әділет» ақпараттық-құқықтық жүйесінде ресми жариялауға жіберуді;

3) осы қаулы ресми жарияланғаннан кейін оны Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ресми интернет-ресурсына орналастыруды қамтамасыз етсін.

19. Халықаралық қатынастар және жұртшылықпен байланыс департаменті (Қазыбаев А.Қ.) осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік

тіркелгеннен кейін күнтізбелік он күн ішінде мерзімді баспасөз басылымдарында ресми жариялауға жіберуді қамтамасыз етсін.

20. Осы қаулының орындалуын бақылау Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Төрағасының орынбасары О.А. Смоляковқа жүктелсін.

21. Осы қаулы алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі.

**Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан**

**Таратылатын банктің баланстан тыс шоттары жөніндегі есеп**

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

Индекс: F1-LKB

Кезеңділігі: ай сайын, жартыжылдық, жылдық

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

ай сайынғы есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың 6 (алтысынан) кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың 8 (сегізінен) кешіктірмей;

бірінші жартыжылдық үшін есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда 6 (алтыншы) шілдеден кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда 8 (сегізінші) шілдеден кешіктірмей;

жылдық есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі жылдың - 25 (жиырма бесінші) қаңтарынан кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті жылдан кейінгі жылдың - 30 (отызыншы) қаңтарынан кешіктірмей.

Нысан

**20\_\_ жылғы 1 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша**

**(таратылатын банктің атауы)**

(мың теңгемен)

| Шоттың нөмірі | Шоттың атауы                 | Сома                |             | Өзгерістер (4-баған - 3-баған) |
|---------------|------------------------------|---------------------|-------------|--------------------------------|
|               |                              | Алдыңғы есепті күні | Есепті күні |                                |
| 1             | 2                            | 3                   | 4           | 5                              |
|               | Шартты және ықтимал талаптар |                     |             |                                |
| 6000          | Аккредитивтер бойынша        |                     |             |                                |

|      |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|
|      | шоттар   |  |  |  |
| 6005 | Шығарылған орны<br>толтырылмаған<br>аккредитивтер бойынша<br>ықтимал талаптар          |  |  |  |
| 6010 | Расталған орны<br>толтырылмаған<br>аккредитивтер бойынша<br>ықтимал талаптар           |  |  |  |
| 6020 | Шығарылған орны<br>толтырылған аккредитивтер<br>бойынша ықтимал талаптар               |  |  |  |
| 6025 | Расталған орны толтырылған<br>аккредитивтер бойынша<br>ықтимал талаптар                |  |  |  |
| 6030 | Орны толтырылмаған<br>аккредитивтер бойынша<br>бенефициар-банктің ықтимал<br>талаптары |  |  |  |
| 6040 | Рамбурстаушы банктің<br>эмитент-банкке ықтимал<br>талаптары                            |  |  |  |
| 6050 | Кепілдіктер бойынша шоттар   |  |  |  |
| 6055 | Берілген немесе расталған<br>кепілдіктер бойынша<br>ықтимал талаптар                   |  |  |  |
| 6075 | Қабылданған кепілдіктер<br>бойынша ықтимал талаптар                                    |  |  |  |
| 6080 | Борышкерге форфейтинг<br>операциялары бойынша<br>талаптар                              |  |  |  |
| 6100 | Болашақта қарыздар<br>салымдарын орналастыру<br>бойынша шоттар                         |  |  |  |
| 6105 | Орналастырылатын салымдар<br>бойынша болашақтағы<br>талаптар                           |  |  |  |
| 6125 | Болашақта берілетін<br>қайтарып алынбайтын<br>қарыздар бойынша шартты<br>талаптар      |  |  |  |
| 6126 | Болашақта берілетін<br>қайтарып алынатын қарыздар<br>бойынша шартты талаптар           |  |  |  |
| 6130 | Клиенттердің жылжымайтын<br>салымдары  |  |  |  |
| 6150 | Болашақта салымдар мен<br>қарыздарды алу бойынша<br>шоттар                             |  |  |  |
| 6155 | Болашақта салымдарды алу   |  |  |  |

|      |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|
|      | бойынша шартты талаптар  |  |  |  |
| 6175 | Болашақта қарыздарды алу бойынша шартты талаптар                                       |  |  |  |
| 6177 | Берілген қарыздар бойынша шартты талаптар  |  |  |  |
| 6180 | Вексельдер бойынша ықтимал талаптар  |  |  |  |
| 6200 | Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша және өзге де туынды қаржы құралдары бойынша шоттар |  |  |  |
| 6205 | Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша шартты талаптар                                    |  |  |  |
| 6210 | Фьючерс операциялары бойынша шартты талаптар   |  |  |  |
| 6225 | Сатып алынған опциондық операциялар бойынша шартты талаптар - «колл/пут»               |  |  |  |
| 6230 | Болашақ сыйақы туралы сатып алынған келісім - қарсы шот                                |  |  |  |
| 6240 | Пайыздық своп  |  |  |  |
| 6300 | Бағалы қағаздарды сату бойынша және өзге де туынды қаржы құралдары бойынша шоттар      |  |  |  |
| 6305 | Бағалы қағаздарды сату бойынша шартты талаптар   |  |  |  |
| 6325 | Сатылған опциондық операциялар бойынша шартты талаптар - «колл/пут» - қарсы шот»       |  |  |  |
| 6330 | Болашақ сыйақы туралы сатылған келісім   |  |  |  |
| 6350 | Өзге де туынды қаржы құралдары бойынша шартты талаптар                                 |  |  |  |
| 6400 | Валюталық құндылықтарды сатып алу-сату бойынша шоттар                                  |  |  |  |
| 6405 | Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша шартты талаптар                                 |  |  |  |
| 6415 | Тазартылған қымбат металдарды сатып алу-сату бойынша шартты талаптар                   |  |  |  |
|      | Шартты және ықтимал міндеттемелер  |  |  |  |
| 6500 | Аккредитивтер бойынша шоттар   |  |  |  |

|      |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|
| 6505 | Шығарылған орны толтырылмаған аккредитивтер бойынша ықтимал міндеттемелер          |  |  |  |
| 6510 | Расталған орны толтырылмаған аккредитивтер бойынша ықтимал міндеттемелер           |  |  |  |
| 6520 | Шығарылған орны толтырылған аккредитивтер бойынша ықтимал міндеттемелер            |  |  |  |
| 6525 | Расталған орны толтырылған аккредитивтер бойынша ықтимал міндеттемелер             |  |  |  |
| 6530 | Орны толтырылмаған аккредитивтер бойынша бенефициар-банктің ықтимал міндеттемелері |  |  |  |
| 6540 | Рамбурстау бойынша ықтимал міндеттемелер   |  |  |  |
| 6550 | Кепілдіктер бойынша шоттар   |  |  |  |
| 6555 | Берілген немесе расталған кепілдіктер бойынша ықтимал міндеттемелер                |  |  |  |
| 6575 | Қабылданған кепілдіктер бойынша талаптардың ықтимал азаюы                          |  |  |  |
| 6580 | Форфейтинг операциялары бойынша міндеттемелер                                      |  |  |  |
| 6600 | Болашақта салымдар мен қарыздарды орналастыру бойынша шоттар                       |  |  |  |
| 6605 | Болашақта салымдарды орналастыру бойынша шартты міндеттемелер                      |  |  |  |
| 6625 | Болашақта берілетін қайтарып алынбайтын қарыздар бойынша шартты міндеттемелер      |  |  |  |
| 6626 | Болашақта берілетін қайтарып алынатын қарыздар бойынша шартты міндеттемелер        |  |  |  |
| 6630 | Клиенттердің жылжымайтын салымдары бойынша міндеттемелер                           |  |  |  |
| 6650 | Болашақта салымдар мен қарыздарды алу бойынша шоттар                               |  |  |  |



|      |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|
| 6655 | Алынатын салымдар бойынша болашақ міндеттемелер  |  |  |  |
| 6675 | Алынатын қарыздар бойынша болашақ міндеттемелер  |  |  |  |
| 6677 | Берілген қарыздар бойынша шартты міндеттемелер   |  |  |  |
| 6680 | Вексельдер бойынша ықтимал міндеттемелер   |  |  |  |
| 6700 | Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша және өзге де туынды қаржы құралдары бойынша шоттар           |  |  |  |
| 6705 | Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша шартты міндеттемелер   |  |  |  |
| 6710 | Фьючерс операциялары бойынша шартты міндеттемелер  |  |  |  |
| 6725 | Сатып алынған фьючерс опциондық операциялар бойынша шартты міндеттемелер «колл/пут» - қарсы шот» |  |  |  |
| 6730 | Болашақ сыйақы туралы сатып алынған келісім  |  |  |  |
| 6740 | Пайыздық своп  |  |  |  |
| 6800 | Бағалы қағаздарды сату бойынша және өзге де туынды қаржы құралдары бойынша шоттар                |  |  |  |
| 6805 | Бағалы қағаздарды сату бойынша шартты міндеттемелер  |  |  |  |
| 6825 | Сатылған опциондық операциялар бойынша шартты міндеттемелер - «колл/пут»                         |  |  |  |
| 6830 | Болашақ сыйақы туралы сатылған келісім - қарсы шот   |  |  |  |
| 6850 | Өзге де туынды құралдар бойынша шартты міндеттемелер   |  |  |  |
| 6900 | Валюталық құндылықтарды сатып алу-сату бойынша шоттар  |  |  |  |
| 6905 | Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша шартты міндеттемелер                                      |  |  |  |
| 6915 | Тазартылған қымбат   |  |  |  |

|      |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|
|      | металдарды сатып алу-сату бойынша шартты міндеттемелер   |  |  |  |
| 6996 | Өзге де активтермен мәмілелер бойынша позиция            |  |  |  |
| 6997 | Бағалы қағаздармен мәмілелер бойынша позиция             |  |  |  |
| 6998 | Тазартылған қымбат металдармен мәмілелер бойынша позиция |  |  |  |
| 6999 | Шетел валютасымен мәмілелер бойынша позиция              |  |  |  |

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы \_\_\_\_\_  
Бас бухгалтер \_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы \_\_\_\_\_  
Орындаушы \_\_\_\_\_

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

Есепке қол қойылған күн 20 \_\_\_\_ жылғы « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_

Мөр орны

## **Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

### **Таратылатын банктің баланстан тыс шоттары жөніндегі есеп**

#### **1. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Таратылатын банктің баланстан тыс шоттары жөніндегі есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Ай сайынғы есеп қаңтар, ақпан, наурыз, сәуір, мамыр, шілде, тамыз, қыркүйек, қазан, қараша үшін жасалады. Есепті айдан кейінгі айдың бірінші күні ай сайынғы есептің есепті күні болып табылады. Ай сайынғы есеп үшін алдыңғы есепті күн алдыңғы есептің есепті күні болып табылады.

Жартыжылдық есеп бірінші жартыжылдық үшін ұсынылады. Жартыжылдық есептің есепті күні жылдың 1 (бірінші) шілдесі болып табылады.

Жылдық есептің есепті күні есепті жылдан кейінгі жылдың 1 (бірінші) қаңтары болып табылады. Алдыңғы есепті жылдың есепті күні жылдық есеп үшін алдыңғы есепті жыл болып табылады.

4. Есептілікті жасау кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. Бес жүз теңгеден кіші сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүзге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

5. Нысанға Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

## 2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме

6. Жылдық есепті жасау кезінде осы нысан бойынша жыл үшін қорытынды деректерді шығармастан желтоқсан үшін жасалады.

7. 1 және 2-бағандарда Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 тіркелген «Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарын бекіту туралы» Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысында көзделген шоттардың нөмірі және атаулары көрсетіледі.

8. 3-бағанда алдыңғы есепті күні «Шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер» алтыншы сыныбында болатын баланстан тыс шоттар бойынша таратылатын банктің қызметінің нәтижелері жиынтық мәнінде көрсетіледі.

9. 4-бағанда есепті күні «Шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер» алтыншы сыныбында болатын баланстан тыс шоттар бойынша таратылатын банктің қызметінің нәтижелері жиынтық мәнінде көрсетіледі.

10. 5-бағанда есепті күн үшін таратылатын банк қызметінің нәтижелері 4 және 3-бағандар арасындағы айырма болып табылатын өзгеруі көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 қаулысына  
2-қосымша

### Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

#### Таратылатын банк активтерінің жай-күйі туралы есеп

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

Индекс: F2-LKB

Кезеңділігі: ай сайын, жартыжылдық, жылдық

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

ай сайынғы есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың - 6 (алтысынан) кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың - 8 (сегізінен) кешіктірмей;

бірінші жартыжылдық үшін есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда - 6 (алтыншы) шілдеден кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда - 8 (сегізінші) шілдеден кешіктірмей;

жылдық есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі жылдың - 25 (жиырма бесінші) қаңтарынан кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті жылдан кейінгі жылдың - 30 (отызыншы) қаңтарынан кешіктірмей.

Нысан

20 \_\_\_\_ жылғы 1 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша

(таратылатын банктің атауы)

(мың теңгемен)

| №     | Көрсеткіштер  | Баланстық шот нөмірі | Тарату процесінің басында | Алдыңғы есепті күні | Есепті күні |
|-------|---|----------------------|---------------------------|---------------------|-------------|
| 1     | 2   | 3                    | 4                         | 5                   | 6           |
| 1.    | Ақша  |                      |                           |                     |             |
| 1.1   | ағымдағы шотта  |                      |                           |                     |             |
| 1.2   | Кассада   |                      |                           |                     |             |
| 2.    | Тазартылған қымбат металдар                             |                      |                           |                     |             |
| 3.    | Корреспонденттік шоттар                                 |                      |                           |                     |             |
| 4.    | Бағалы қағаздар   |                      |                           |                     |             |
| 5.    | Бағалы қағаздар бойынша есептелген сыйақы               |                      |                           |                     |             |
| 6.    | Салымдар  |                      |                           |                     |             |
| 6.1   | есептелген сыйақы                                       |                      |                           |                     |             |
| 7.    | Берілген қарыздар,                                      |                      |                           |                     |             |
| 7.1   | заңды тұлғаларға:                                       |                      |                           |                     |             |
| 7.1.1 | негізгі борыш   |                      |                           |                     |             |
| 7.1.2 | есептелген сыйақы                                       |                      |                           |                     |             |
| 7.1.3 | Кепілмен және (немесе) кепілдікпен қамтамасыз етілген   |                      |                           |                     |             |
| 7.1.4 | Кепілмен және (немесе) кепілдікпен қамтамасыз етілмеген |                      |                           |                     |             |
| 7.1.5 | шығынды   |                      |                           |                     |             |
| 7.2   | жеке тұлғаларға   |                      |                           |                     |             |
| 7.2.1 | негізгі борыш   |                      |                           |                     |             |
| 7.2.2 | есептелген сыйақы                                       |                      |                           |                     |             |
| 7.2.3 | Кепілмен және (немесе)                                  |                      |                           |                     |             |

|                                      |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|--|
|                                      | кепілдікпен қамтамасыз етілген                               |  |  |  |  |
| 7.2.4                                | Кепілмен және (немесе) кепілдікпен қамтамасыз етілмеген      |  |  |  |  |
| 7.2.5                                | шығынды  |  |  |  |  |
| 8.                                   | Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкіне қойылатын талаптар     |  |  |  |  |
| 9.                                   | Клиенттерге қойылатын талаптар, оның ішінде:                 |  |  |  |  |
| 9.1                                  | заңды тұлғаларға   |  |  |  |  |
| 9.2                                  | жеке тұлғаларға  |  |  |  |  |
| 10.                                  | Капиталға инвестициялар және реттелген борыш                 |  |  |  |  |
| 11.                                  | Тауарлық-материалдық қорлар                                  |  |  |  |  |
| 12.                                  | негізгі қаражат және материалдық емес активтер, оның ішінде: |  |  |  |  |
| 12.1                                 | салынып жатқан (орнатылатын) негізгі құрал-жабдықтар         |  |  |  |  |
| 12.2                                 | жер, үйлер және ғимараттар                                   |  |  |  |  |
| 12.3                                 | Компьютерлік жабдық  |  |  |  |  |
| 12.4                                 | көлік құралдары  |  |  |  |  |
| 12.5                                 | өзге негізгі құрал-жабдықтар                                 |  |  |  |  |
| 12.6                                 | материалдық емес активтер                                    |  |  |  |  |
| 13.                                  | Өзге активтер  |  |  |  |  |
| Актив бойынша жиынтығы, оның ішінде: |  |  |  |  |  |
| резервтер (провизиялар)              |  |  |  |  |  |
| теріс түзету шоты                    |  |  |  |  |  |
| есептелген амортизация               |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы

|   |                               |
|---|-------------------------------|
| Өзгерістер                              |                               |
| Тарату процесінің басындағы деректермен | Алдыңғы есеп күні деректермен |

|                       |                       |
|-----------------------|-----------------------|
| салыстырғанда         | салыстырғанда         |
| 7 (6-баған - 4-баған) | 8 (6-баған - 5-баған) |

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Орындаушы \_\_\_\_\_

лауазымы, тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы телефоны

Есепке қол қойылған күн 20 \_\_\_\_ жылғы « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_

Мөр орны

## **Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

### **Таратылатын банк активтерінің жай-күйі туралы есеп**

#### **1. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Таратылатын банк активтерінің жай-күйі туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Ай сайынғы есеп қаңтар, ақпан, наурыз, сәуір, мамыр, шілде, тамыз, қыркүйек, қазан, қараша үшін жасалады. Есепті айдан кейінгі айдың бірінші күні ай сайынғы есептің есепті күні болып табылады. Ай сайынғы есеп үшін алдыңғы есепті күн алдыңғы есептің есепті күні болып табылады.

Жартыжылдық есеп бірінші жартыжылдық үшін ұсынылады. Жартыжылдық есептің есепті күні жылдың 1 (бірінші) шілдесі болып табылады.

Жылдық есептің есепті күні есепті жылдан кейінгі жылдың 1 (бірінші) қаңтары болып табылады. Алдыңғы есепті жылдың есепті күні жылдық есеп үшін алдыңғы есепті жыл болып табылады.

4. Есептілікті жасау кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. Бес жүз теңгеден кіші сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүзге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

5. Нысанға Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

#### **2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

6. Жылдық есепті жасау кезінде осы нысан бойынша желтоқсан үшін жеке және күнтізбелік жыл үшін жеке жасалады.

7. 3-бағанда Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 тіркелген «Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарын бекіту туралы» Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысында көзделген шоттардың нөмірлері көрсетіледі.

8. 4-бағанда тарату процесі басталғандағы жағдай бойынша «Активтер» бірінші сыныбында болатын баланстық шоттар бойынша таратылатын банктің қызметінің нәтижелері көрсетіледі.

9. 5-бағанда алдыңғы есепті күнгі жағдай бойынша «Активтер» бірінші сыныбында болатын баланстық шоттар бойынша таратылатын банктің қызметінің нәтижелері көрсетіледі.

10. 6-бағанда есепті күнгі жағдай бойынша «Активтер» бірінші сыныбында болатын баланстық шоттар бойынша таратылатын банктің қызметінің нәтижелері көрсетіледі.

11. 7-бағанда тарату процесі басталғандағы деректермен салыстырғанда таратылатын банк қызметінің нәтижелері 6 және 4-бағандар арасындағы айырма болып табылатын өзгеруі көрсетіледі.

12. 8-бағанда алдыңғы есепті күн үшін деректермен салыстырғанда таратылатын банк қызметінің нәтижелері 6 және 5-бағандар арасындағы айырма болып табылатын өзгеруі көрсетіледі.

13. 7.1.3 және 7.2.3-жолдарда көрсетілген қарыздарға, нақты бар қолма-қол кепілмен қамтамасыз етілген және (немесе) кепілгерден борышты өндіріп алу мүмкіндігі болатын қарыздар жатады.

14. 7.1.4 және 7.2.4-жолдарда көрсетілген қарыздарға, өтеу бойынша мерзімі өткен берешегі бар кепілмен және (немесе) кепілгерлікпен қамтамасыз етілмеген қарыздар жатады.

15. Шығынды қарыздарға өтеу бойынша мерзімі өткен берешегі бар кепілмен және (немесе) кепілгерлікпен қамтамасыз етілмеген қарыздар жатады

16. «Резервтер (провизиялар)», «Теріс түзету шоттары», «Есептелген амортизация» жолдары әділ құны бойынша қайта бағалаумен байланысты активтер бойынша болған жағдайда толтырылады.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 қаулысына  
3-қосымша

### **Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан**

#### **Таратылатын банк міндеттемелерінің жай-күйі туралы есеп**

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

Индекс: F3-LKB

Кезеңділігі: ай сайын, жартыжылдық, жылдық

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

ай сайынғы есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың - 6 (алтысынан) кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың - 8 (сегізінен) кешіктірмей;

бірінші жартыжылдық үшін есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда - 6 (алтыншы) шілдеден кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда - 8 (сегізінші) шілдеден кешіктірмей;

жылдық есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айданкейінгі жылдың - 25 (жиырма бесінші) қаңтарынан кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті жылдан кейінгі жылдың - 30 (отызыншы) қаңтарынан кешіктірмей.

Нысан

20 \_\_\_\_ жылғы 1 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша

(таратылатын банктің атауы)

(мың теңгемен)

| №   | Міндеттеме түрі  | Тарату процесінің басында (кредиторлар талаптарының тізілімі бойынша) | Алдыңғы есепті күні | Есепті күні | Өзгерістер  |  |
|-----|--|---|---------------------|-------------|---|--|
|     |  |   |                     |             | тарату процесінің басындағы деректермен салыстырғанда (кредиторлар талаптарының тізілімі бойынша) | алдыңғы есеп күніндегі деректермен салыстырғанда |
| 1   | 2  | 3   | 4                   | 5           | 6 (5-баған - 3-баған)   | 7 (5-баған - 4-баған)                            |
| 1.  | Кредиторлар талаптарының тізілімі бойынша міндеттемелер:   |   |                     |             |   |  |
| 1.1 | Таратылатын банк тиісті мерзімдік төлемдерді капиталдандыру арқылы өміріне немесе денсаулығына зиян келтіргені үшін жауап беретін жеке тұлғалардың талаптары |   |                     |             |   |  |
| 1.2 | Еңбек шарты бойынша жұмыс істеген  |   |                     |             |   |  |



|      |   |  |  |  |  |  |
|------|---|--|--|--|--|--|
|      | <p>адамдарға еңбекақы төлеу және өтемақылар, Мемлекеттік әлеуметтік сақтандыру қорына әлеуметтік аударымдар бойынша берешектерді төлеу бойынша, жалақыдан ұсталған алиментті және міндетті зейнетақы жарналарын, сондай-ақ авторлық шарттар бойынша сыйақылар төлеу бойынша</p> |  |  |  |  |  |
| 1. 3 | <p>мәжбүрлеп таратылатын банк ұсынған есептеуге сәйкес кепілдік берілетін депозиттер бойынша төленген (төленетін) өтемақы сомасы бойынша депозиттерге кепілдікті міндетті түрде жүзеге асыратын ұйымдар</p>   |  |  |  |  |  |
| 1. 4 | <p>Жеке тұлғалардың депозиттер, оның ішінде ислам банкінде орналастырылған талап етуге дейінгі пайызсыз депозиттер және</p>   |  |  |  |  |  |

|      |  |  |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|--|--|
|      | <p>ақша аударымдары бойынша талаптары, сондай-ақ зейнетақы активтері есебінен жүзеге асырылған депозиттер бойынша талаптары; «өмірді сақтандыру» саласы бойынша тартылған қаражат есебінен жүзеге асырылған сақтандыру ұйымдарының депозиттері бойынша</p>   |  |  |  |  |  |
| 1. 5 | <p>Тек қана қайырымдылық қызметімен айналысатын коммерциялық емес ұйымдармен, Ұлы Отан соғысы ардагерлерінің ұйымдарымен және оған теңестірілген адамдардың ұйымдарымен, Қазақстан Республикасы Мүгедектерінің ерікті қоғамымен, Қазақ зағиптар қоғамымен, Қазақ саңыраулар қоғамымен және осы заңды тұлғалардың меншігі болып</p> |  |  |  |  |  |

|     |  |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|--|--|
|     | табылатын және олардың қаржысы есебінен құрылған өндірістік ұйымдармен, олардың банк шоттарындағы және депозитке орналастырылған қаржысы бойынша басқа да мүгедектер ұйымдарымен есеп айырысулар |  |  |  |  |  |
| 1.6 | Таратылатын банктің мүлкін кепілге алумен қамтамасыз етілген міндеттемелер бойынша заңды тұлғалардың талаптары   |  |  |  |  |  |
| 1.7 | Салық, алым және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша, сондай-ақ республикалық бюджеттен берілген кредиттерді қайтару бойынша берешек   |  |  |  |  |  |
| 1.8 | Қазақстан Республикасының заңнамалық актілеріне сәйкес басқа кредиторлармен есеп айырысулар  |  |  |  |  |  |
| 2.  | Кредиторлар талаптарының тізіліміне енгізілмеген басқа   |  |  |  |  |  |

|     |   |  |  |  |  |  |
|-----|---|--|--|--|--|--|
|     | кредиторлар алдындағы міндеттемелер   |  |  |  |  |  |
| 3.  | Тарату ісінің ағымдағы берешегі, оның ішінде:   |  |  |  |  |  |
| 3.1 | тарату комиссиясы қызметкерлерінің алдында еңбекақы төлеу бойынша   |  |  |  |  |  |
| 3.2 | ағымдағы салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша банктің тарату комиссиясының берешегі |  |  |  |  |  |
| 3.3 | басқа берешек   |  |  |  |  |  |
| 4.  | Басқа кредиторлық берешек, оның ішінде талап етілмеген кредиторлық берешек                                      |  |  |  |  |  |
|     | Міндеттемелер жиынтығы  |  |  |  |  |  |

| Есепті кезең үшін (ай, жыл) өтелген, оның ішінде |          |                            |                                  | Ескерту |
|--|----------|----------------------------|----------------------------------|---------|
| ақшамен  | мүлікпен | қарсы талаптарды ескерумен | нотариустың депозитіне аударумен |         |
| 8  | 9        | 10                         | 11                               | 12      |

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

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

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы

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

Есепке қол қойылған күн 20\_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

Мөр орны

## **Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

### **Таратылатын банк міндеттемелерінің жай-күйі туралы есеп**

#### **1. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Таратылатын банк міндеттемелерінің жай-күйі туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Ай сайынғы есеп қаңтар, ақпан, наурыз, сәуір, мамыр, шілде, тамыз, қыркүйек, қазан, қараша үшін жасалады. Есепті айдан кейінгі айдың бірінші күні ай сайынғы есептің есепті күні болып табылады. Ай сайынғы есеп үшін алдыңғы есепті күн алдыңғы есептің есепті күні болып табылады.

Жартыжылдық есеп бірінші жартыжылдық үшін ұсынылады. Жартыжылдық есептің есепті күні жылдың 1 (бірінші) шілдесі болып табылады.

Жылдық есептің есепті күні есепті жылдан кейінгі жылдың 1 (бірінші) қаңтары болып табылады. Алдыңғы есепті жылдың есепті күні жылдық есеп үшін алдыңғы есепті жыл болып табылады.

4. Есептілікті жасау кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. Бес жүз теңгеден кіші сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүзге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

5. Нысанға Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

#### **2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

6. Бірінші жартыжылдыққа есепті жасау кезінде осы нысан бойынша маусым үшін жеке және күнтізбелік жыл үшін жеке жасалады.

7. Жылдық есепті жасау кезінде осы нысан бойынша есеп желтоқсан үшін жеке және күнтізбелік жыл үшін жеке жасалады.

8. 2-бағанда банк кредиторларының талаптары тізіліміне сәйкес міндеттемелердің түрі көрсетіледі.

9. 3-бағанда тарату процесі басталғандағы жағдай бойынша міндеттемелер көрсетіледі (кредиторлардың талап етуі бойынша).

10. 4-бағанда алдыңғы есепті күнгі жағдай бойынша міндеттемелер көрсетіледі.

11. 5-бағанда есепті күнгі жағдай бойынша міндеттемелер көрсетіледі.

12. 6-бағанда тарату процесі басталғандағы деректермен (кредиторлар талаптарының тізілімі бойынша) салыстырғанда 5 және 3-бағандар арасындағы айырма болып табылатын өзгеруі көрсетіледі.

13. 7-бағанда алдыңғы есепті күн үшін деректермен салыстырғанда міндеттемелер 5 және 4-бағандар арасындағы айырма болып табылатын өзгеруі көрсетіледі.

14. 8-бағанда есепті кезең (жыл, ай) үшін ақшамен міндеттемені өтеу көрсетіледі.

15. 9-бағанда есепті кезең (жыл, ай) үшін (мүлік таратылатын банктің міндеттемелерін өтеуге берілген мүліктің баланстың құны) көрсетіледі.

16. 10-бағанда есепті кезең (жыл, ай) үшін өзара талаптарына есептеу жүргізу арқылы міндеттемені өтеу көрсетіледі.

17. 11-бағанда есепті кезең (жыл, ай) үшін нотариустың депозитіне аудару арқылы міндеттемені өтеу көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 қаулысына  
4-қосымша

### Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

#### Таратылатын банктің теңгедегі ағымдағы шоты бойынша ақша қозғалысы туралы есеп

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

Индекс: F4-LKB

Кезеңділігі: ай сайын, жартыжылдық, жылдық

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

ай сайынғы есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың - 6 (алтысынан) кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың - 8 (сегізінен) кешіктірмей;

бірінші жартыжылдық үшін есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда - 6 (алтыншы) шілдеден кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда - 8 (сегізінші) шілдеден кешіктірмей;

жылдық есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі жылдың - 25 (жиырма бесінші) қаңтарынан кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті жылдан кейінгі жылдың - 30 (отызыншы) қаңтарынан кешіктірмей.

Нысан

20\_\_ жылғы 1 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша

(таратылатын банктің атауы)

(мың теңгемен)

| № | Алдыңғы есепті күндегі сальдо | Операция жасалған күн | Алғашқы құжаттың нөмірі және күні | Кіріс | Шығыс | Есепті күндегі сальдо |
|---|-------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-------|-------|-----------------------|
|---|-------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-------|-------|-----------------------|

| 1                  | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|--------------------|---|---|---|---|---|---|
| Бір айдың жиынтығы |   |   |   |   |   |   |
| Барлығы жыл ішінде |   |   |   |   |   |   |

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

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

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы

Орындаушы \_\_\_\_\_

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

Есепке қол қойылған күн 20\_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

Мөр орны

## Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойыншатүсіндірме

### Таратылатын банктің теңгедегі ағымдағы шоты бойынша ақша қозғалысы туралы есеп

#### 1. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Таратылатын банктің теңгедегі ағымдағы шоты бойынша ақша қозғалысы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Ай сайынғы есеп қаңтар, ақпан, наурыз, сәуір, мамыр, шілде, тамыз, қыркүйек, қазан, қараша үшін жасалады. Есепті айдан кейінгі айдың бірінші күні ай сайынғы есептің есепті күні болып табылады. Ай сайынғы есеп үшін алдыңғы есепті күн алдыңғы есептің есепті күні болып табылады.

Жартыжылдық есеп бірінші жартыжылдық үшін ұсынылады. Жартыжылдық есептің есепті күні жылдың 1 (бірінші) шілдесі болып табылады.

Жылдық есептің есепті күні есепті жылдан кейінгі жылдың 1 (бірінші) қаңтары болып табылады. Алдыңғы есепті жылдың есепті күні жылдық есеп үшін алдыңғы есепті жыл болып табылады.

4. Есептілікті жасау кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. Бес жүз теңгеден кіші сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүзге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

5. Нысанға Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

#### 2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме

6. Банкті тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда бірінші жартыжылдық үшін есеп және жылдық есеп тарату комиссиясының бас офисі және оның бөлімшелері бойынша деректерді ескере отырып ұсынылады.

7. Бірінші жартыжылдық есепті жасау кезінде осы нысан бойынша есеп жеке маусым үшін және жеке күнтізбелік жыл үшін жасалады.

8. 2-бағанда теңгемен ағымдағы шот бойынша алдыңғы есепті күнгі сальдо көрсетіледі.

9. 3-бағанда операция жасау күні көрсетіледі.

10. 4-бағанда алғашқы құжаттың нөмірі және күні көрсетіледі.

11. «Жылына барлығы» жолдарын толтыру кезінде 3 және 4-бағандар көрсетіледі.

12. 5-бағанда теңгемен ағымдағы шот бойынша ақша кіріс көрсетіледі.

13. 6-бағанда теңгемен ағымдағы шот бойынша ақша шығысы көрсетіледі.

14. 7-бағанда теңгемен ағымдағы шот бойынша есепті күнгі сальдо көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 қаулысына  
5-қосымша

### **Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан**

#### **Таратылатын банктің шетел валютасындағы ағымдағы шоты бойынша ақша қозғалысы туралы есеп**

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

Индекс: F5-LKB

Кезеңділігі: ай сайын, жартыжылдық, жылдық

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

ай сайынғы есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың - 6 (алтысынан) кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың - 8 (сегізінен) кешіктірмей;

бірінші жартыжылдық үшін есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда - 6(алтыншы) шілдеден кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда - 8 (сегізінші) шілдеден кешіктірмей;

жылдық есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі жылдың - 25 (жиырма бесінші) қаңтарынан кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті жылдан кейінгі жылдың - 30 (отызыншы) қаңтарынан кешіктірмей.

Нысан



20 \_\_\_\_ жылғы 1 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша

(таратылатын банктің атауы)

(валюталардың бағамдары)

| №                  | Алдыңғы есепті күндегі сальдо |                  |                    |                               | Операц<br>ия<br>жасалға<br>н күн | Алғашқ<br>ы<br>кұжатт<br>ың<br>нөмірі<br>және<br>күні | Кіріс              |                  |                    |                               |  |
|--------------------|-------------------------------|------------------|--------------------|-------------------------------|----------------------------------|---|--------------------|------------------|--------------------|-------------------------------|--|
|                    | шетел валютасында             |                  |                    |                               |                                  |   | шетел валютасында  |                  |                    |                               |  |
|                    | АҚШ<br>доллар<br>ы            | е<br>у<br>р<br>о | ресей<br>рубл<br>і | өзге<br>шетел<br>валютас<br>ы |                                  |   | АҚШ<br>доллар<br>ы | е<br>у<br>р<br>о | ресей<br>рубл<br>і | өзге<br>шетел<br>валютас<br>ы |  |
| 1                  | 2                             | 3                | 4                  | 5                             | 6                                | 7   | 8                  | 9                | 10                 | 11                            |  |
| Бір айдың жиынтығы |                               |                  |                    |                               |                                  |   |                    |                  |                    |                               |  |
| Барлығы жыл ішінде |                               |                  |                    |                               |                                  |   |                    |                  |                    |                               |  |

| Шығыс             |          |                |                        | Есепті күндегі сальдо |      |                |                        |
|-------------------|----------|----------------|------------------------|-----------------------|------|----------------|------------------------|
| шетел валютасында |          |                |                        | шетел валютасында     |      |                |                        |
| АҚШ доллары       | еу<br>ро | ресей<br>рублі | өзге шетел<br>валютасы | АҚШ<br>доллары        | еуро | ресей<br>рублі | өзге шетел<br>валютасы |
| 12                | 13       | 14             | 15                     | 16                    | 17   | 18             | 19                     |
|                   |          |                |                        |                       |      |                |                        |

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

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

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы

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

Есепке қол қойылған күн 20 \_\_\_\_ жылғы « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_

Мөр орны

### Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

#### Таратылатын банктің шетел валютасындағы ағымдағы шоты бойынша ақша қозғалысы туралы есеп

##### 1. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Таратылатын банктің шетел валютасындағы ағымдағы шоты бойынша ақша қозғалысы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Ай сайынғы есеп қаңтар, ақпан, наурыз, сәуір, мамыр, шілде, тамыз, қыркүйек, қазан, қараша үшін жасалады. Есепті айдан кейінгі айдың бірінші күні ай сайынғы есептің есепті күні болып табылады. Ай сайынғы есеп үшін алдыңғы есепті күн алдыңғы есептің есепті күні болып табылады.

Жартыжылдық есеп бірінші жартыжылдық үшін ұсынылады. Жартыжылдық есептің есепті күні жылдың 1 (бірінші) шілдесі болып табылады.

Жылдық есептің есепті күні есепті жылдан кейінгі жылдың 1 (бірінші) қаңтары болып табылады. Алдыңғы есепті жылдың есепті күні жылдық есеп үшін алдыңғы есепті жыл болып табылады.

4. Нысанға Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

## **2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

5. Банкті тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда бірінші жартыжылдық үшін есеп және жылдық есеп тарату комиссиясының бас офісі және оның бөлімшелері бойынша деректерді ескере отырып ұсынылады.

6. Бірінші жартыжылдық үшін есепті жасау кезінде осы нысан бойынша жеке маусым үшін және жартыжылдыққа қорытынды деректерді берумен жасалады.

7. Бірінші жартыжылдық үшін есепті жасау кезінде осы нысан бойынша жеке желтоқсан үшін және жартыжылдыққа қорытынды деректерді берумен жасалады.

8. 2, 3, 4 және 5-бағандарда шетел валютасымен (АҚШ доллары, еуро, ресей рублі, өзге шетел валютасымен) ағымдағы шот бойынша алдыңғы есепті күні сальдо көрсетіледі.

9. 6-бағанда операция жасау күні көрсетіледі.

10. 7-бағанда алғашқы құжаттың нөмірі және күні.

11. «Жылына барлығы» жолдарын толтыру кезінде 6 және 7-бағандар толтырылмайды.

12. 8, 9, 10 және 11-бағандарында шетел валютасымен (АҚШ доллары, еуро, ресей рублі, өзге шетел валютасымен) ағымдағы шот бойынша кіріс көрсетіледі.

13. 12, 13, 14 және 15-бағандарында шетел валютасымен (АҚШ доллары, еуро, ресей рублі, өзге шетел валютасымен) ағымдағы шот бойынша шығыс көрсетіледі.

14. 16, 17, 18 және 19-бағандарында шетел валютасымен (АҚШ доллары, еуро, ресей рублі, өзге шетел валютасымен) сальдо көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 қаулысына  
6-қосымша

### **Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан**

**Таратылатын банктің касса бойынша теңгемен ақша қозғалысы  
туралы есеп**

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

Индекс: F6-LKB

Кезеңділігі: ай сайын, жартыжылдық, жылдық

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

ай сайынғы есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың - 6 (алтысынан) кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың - 8 (сегізінен) кешіктірмей;

бірінші жартыжылдық үшін есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда - 6 (алтыншы) шілдеден кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда - 8 (сегізінші) шілдеден кешіктірмей;

жылдық есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі жылдың - 25 (жиырма бесінші) қаңтарынан кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті жылдан кейінгі жылдың - 30 (отызыншы) қаңтарынан кешіктірмей.

Нысан

20 \_\_\_ жылғы 1 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша

(таратылатын банктің атауы)

(мың теңгемен)

| №                  | Алдыңғы есепті күндегі сальдо | Операция жасалған күн | Алғашқы құжаттың нөмірі және күні | Кіріс | Шығыс | Есепті күндегі сальдо |
|--------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|-------|-------|-----------------------|
| 1                  | 2                             | 3                     | 4                                 | 5     | 6     | 7                     |
| Бір айдың жиынтығы |                               |                       |                                   |       |       |                       |
| Барлығы жыл ішінде |                               |                       |                                   |       |       |                       |

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы  
Бас бухгалтер \_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы  
Орындаушы \_\_\_\_\_

лауазымы, тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы телефоны

Есепке қол қойылған күн 20 \_\_\_ жылғы « \_\_\_ » \_\_\_\_\_

Мөр орны

## **Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

### **Таратылатын банктің касса бойынша теңгемен ақша қозғалысы туралы есеп**

#### **1. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Таратылатын банктің касса бойынша теңгемен ақша қозғалысы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Ай сайынғы есеп қаңтар, ақпан, наурыз, сәуір, мамыр, шілде, тамыз, қыркүйек, қазан, қараша үшін жасалады. Есепті айдан кейінгі айдың бірінші күні ай сайынғы есептің есепті күні болып табылады. Ай сайынғы есеп үшін алдыңғы есепті күн алдыңғы есептің есепті күні болып табылады.

Жартыжылдық есеп бірінші жартыжылдық үшін ұсынылады. Жартыжылдық есептің есепті күні жылдың 1 (бірінші) шілдесі болып табылады.

Жылдық есептің есепті күні есепті жылдан кейінгі жылдың 1 (бірінші) қаңтары болып табылады. Алдыңғы есепті жылдың есепті күні жылдық есеп үшін алдыңғы есепті жыл болып табылады.

4. Есептілікті жасау кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді.

5. Нысанға Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

#### **2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

6. Банкті тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда бірінші жартыжылдық үшін есеп және жылдық есеп тарату комиссиясының бас офисі және оның бөлімшелері бойынша деректерді ескере отырып ұсынылады.

7. Бірінші жартыжылдықта есепті жасау кезінде осы нысан бойынша жеке маусым үшін және жартыжылдыққа қорытынды деректерді берумен жасалады.

8. Бірінші жартыжылдықта есепті жасау кезінде осы нысан бойынша жеке желтоқсан үшін және жыл үшін қорытынды деректерді берумен жасалады.

9. «Жылына барлығы» жолдарын толтыру кезінде 3 және 4-бағандар толтырылмайды.

10. 2-бағанда алдыңғы есепті күн үшін сальдо касса бойынша теңгемен көрсетіледі.

11. 3-бағанда операция жасау күні көрсетіледі.

12. 4-бағанда алғашқы құжаттың нөмірі және күні көрсетіледі.

13. «Жылына барлығы» жолдарын толтыру кезінде 3 және 4-бағандар толтырылмайды.

14. 5-бағанда ақша кірісі касса бойынша теңгемен көрсетіледі.

15. 6-бағанда ақша шығысы касса бойынша теңгемен көрсетіледі.

16. 7-бағанда есепті күн үшін сальдо касса бойынша теңгемен көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 қаулысына

**Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан**

**Таратылатын банктің касса бойынша шетел валютасымен ақша қозғалысы туралы есеп**

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

Индекс: F7-LKB

Кезеңділігі: ай сайын, жартыжылдық, жылдық

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

ай сайынғы есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың - 6 (алтысынан) кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың - 8 (сегізінен) кешіктірмей;

бірінші жартыжылдық үшін есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда - 6 (алтыншы) шілдеден кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда - 8 (сегізінші) шілдеден кешіктірмей;

жылдық есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі жылдың - 25 (жиырма бесінші) қаңтарынан кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті жылдан кейінгі жылдың - 30 (отызыншы) қаңтарынан кешіктірмей.

Нысан

**20\_\_ жылғы 1 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша**

**(таратылатын банктің атауы)**

(валюталар бағамы)

| №                | Алдыңғы есепті күндегі сальдо |                  |                        |                               | Операц<br>ия<br>жасалға<br>н күн | Алғашқ<br>ы<br>құжатт<br>ың<br>нөмірі<br>және<br>күні | Кіріс              |                  |                        |                               |  |
|------------------|-------------------------------|------------------|------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---|--------------------|------------------|------------------------|-------------------------------|--|
|                  | шетел валютасында             |                  |                        |                               |                                  |   | шетел валютасында  |                  |                        |                               |  |
|                  | АҚШ<br>доллар<br>ы            | е<br>у<br>р<br>о | ресе<br>й<br>рубл<br>і | өзге<br>шетел<br>валютас<br>ы |                                  |   | АҚШ<br>доллар<br>ы | е<br>у<br>р<br>о | ресе<br>й<br>рубл<br>і | өзге<br>шетел<br>валютас<br>ы |  |
| 1                | 2                             | 3                | 4                      | 5                             | 6                                | 7   | 8                  | 9                | 10                     | 11                            |  |
| Бір айдың жиынты |                               |                  |                        |                               |                                  |   |                    |                  |                        |                               |  |

|                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| ғы                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Барлығы<br>жыл<br>ішінде |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

| Шығыс             |      |             |                     | Есепті күндегі сальдо |      |             |                     |
|-------------------|------|-------------|---------------------|-----------------------|------|-------------|---------------------|
| шетел валютасында |      |             |                     | шетел валютасында     |      |             |                     |
| АҚШ доллары       | еуро | ресей рублі | өзге шетел валютасы | АҚШ доллары           | еуро | ресей рублі | өзге шетел валютасы |
| 12                | 13   | 14          | 15                  | 16                    | 17   | 18          | 19                  |

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

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

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы \_\_\_\_\_

Орындаушы \_\_\_\_\_

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

Есепке қол қойылған күн 20 \_\_\_\_ жылғы « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_

Мөр орны \_\_\_\_\_

### **Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

#### **Таратылатын банктің касса бойынша шетел валютасымен ақша қозғалысы туралы есеп**

##### **1. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Таратылатын банктің касса бойынша шетел валютасымен ақша қозғалысы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының **74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына** сәйкес әзірленді.

3. Ай сайынғы есеп қаңтар, ақпан, наурыз, сәуір, мамыр, шілде, тамыз, қыркүйек, қазан, қараша үшін жасалады. Есепті айдан кейінгі айдың бірінші күні ай сайынғы есептің есепті күні болып табылады. Ай сайынғы есеп үшін алдыңғы есепті күн алдыңғы есептің есепті күні болып табылады.

Жартыжылдық есеп бірінші жартыжылдық үшін ұсынылады. Жартыжылдық есептің есепті күні жылдың 1 (бірінші) шілдесі болып табылады.

Жылдық есептің есепті күні есепті жылдан кейінгі жылдың 1 (бірінші) қаңтары болып табылады. Алдыңғы есепті жылдың есепті күні жылдық есеп үшін алдыңғы есепті жыл болып табылады.

4. Нысанға Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

##### **2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

5. Банкті тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда бірінші жартыжылдық үшін есеп және жылдық есеп тарату комиссиясының бас офисі және оның бөлімшелері бойынша деректерді ескере отырып ұсынылады.

6. Бірінші жартыжылдықта есепті жасау кезінде осы нысан бойынша жеке маусым үшін және жартыжылдыққа қорытынды деректерді берумен жасалады.

7. Бірінші жартыжылдықта есепті жасау кезінде осы нысан бойынша жеке желтоқсан үшін және жыл үшін қорытынды деректерді берумен жасалады.

8. 2, 3, 4 және 5-бағандарда алдыңғы есепті күн үшін сальдо касса бойынша шетел валютасымен ((АҚШ доллары, еуро, ресей рублі, өзге шетел валютасымен) көрсетіледі.

9. 6-бағанда операция жасау күні көрсетіледі.

10. 7-бағанда алғашқы құжаттың нөмірі және күні.

11. «Жылына барлығы» жолдарын толтыру кезінде 6 және 7-бағандар толтырылмайды.

12. 8, 9, 10 және 11-бағандарында шетел валютасымен (АҚШ доллары, еуро, ресей рублі, өзге шетел валютасымен) касса бойынша бойынша кіріс көрсетіледі.

13. 12, 13, 14 және 15-бағандарында шетел валютасымен (АҚШ доллары, еуро, ресей рублі, өзге шетел валютасымен) касса бойынша бойынша шығыс көрсетіледі.

14. 16, 17, 18 және 19-бағандарында есепті күн үшін сальдо касса бойынша шетел валютасымен (А ҚШ доллары, еуро, ресей рублі, өзге шетел валютасымен) сальдо көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 қаулысына  
8-қосымша

### Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

#### Таратылатын банктің дебиторлық берешегінің жай-күйі туралы есеп

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

Индекс: F8-LKB

Кезеңділігі: ай сайын, жартыжылдық, жылдық

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

ай сайынғы есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың - 6 (алтысынан) кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың - 8 (сегізінен) кешіктірмей;

бірінші жартыжылдық үшін есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда - 6 (алтыншы) шілдеден кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда - 8 (сегізінші) шілдеден кешіктірмей;

жылдық есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі жылдың - 25 (жиырма бесінші) қаңтарынан кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті жылдан кейінгі жылдың - 30 (отызыншы) қаңтарынан кешіктірмей.

Нысан

20 \_\_\_\_ жылғы 1 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша

(таратылатын банктің атауы)

(мың теңгемен)

| №   | Мәліметтер тізбесі   | Заңды тұлғалар |         | Жеке тұлғалар |         | Барлығы |         | Ескерт у |
|-----|--|----------------|---------|---------------|---------|---------|---------|----------|
|     |  | Сан ы          | Сомас ы | Сан ы         | Сомас ы | Сан ы   | Сомас ы |          |
| 1   | 2  | 3              | 4       | 5             | 6       | 7       | 8       | 9        |
| 1.  | Есепті күндегі дебиторлық берешек  |                |         |               |         |         |         |          |
| 1.1 | берілген қарыздар  |                |         |               |         |         |         |          |
| 1.2 | басқа дебиторлық берешек   |                |         |               |         |         |         |          |
| 2.  | Сотқа берілген талап-арыздар   |                |         |               |         |         |         |          |
| 3.  | Сотқа берілмеген талап арыздар (ескертуде талап арыздардың берілмеу себептерін көрсете отырып) |                |         |               |         |         |         |          |
| 4.  | Толық көлемде қанағаттандырылған талап-арыздар   |                |         |               |         |         |         |          |
| 5.  | Ішінара қанағаттандырылған талап-арыздар   |                |         |               |         |         |         |          |
| 6.  | Қабылдаудан бас тартылған талап-арыздар  |                |         |               |         |         |         |          |
| 7.  | Қайтарылған талап арыздар  |                |         |               |         |         |         |          |
| 8.  | Қозғаусыз қалдырылған талап-арыздар  |                |         |               |         |         |         |          |
| 9.  | Соттан тыс тәртіппен өтелген   |                |         |               |         |         |         |          |
| 10. | Сот шешімдерін орындау:  |                |         |               |         |         |         |          |



|        |   |  |  |  |  |  |  |  |
|--------|---|--|--|--|--|--|--|--|
| 10.1   | орындалған  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10.2   | орындалмаған,<br>оның ішінде:   |  |  |  |  |  |  |  |
| 10.2.1 | өндіріп алуға<br>мүмкіндіктің<br>болмауы туралы<br>актілер шығарылған |  |  |  |  |  |  |  |
| 10.2.2 | банкрот деп<br>танылған   |  |  |  |  |  |  |  |
| 10.2.3 | өзге себептермен<br>орындалмаған                                      |  |  |  |  |  |  |  |

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

\_\_\_\_\_ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы  
Бас бухгалтер \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы  
Орындаушы \_\_\_\_\_

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

Есепке қол қойылған күн 20\_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

Мөр орны

### **Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

#### **Таратылатын банктің дебиторлық берешегінің жай-күйі туралы есеп**

##### **1. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Таратылатын банктің дебиторлық берешегінің жай-күйі туралы» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының **74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына** сәйкес әзірленді.

3. Ай сайынғы есеп қаңтар, ақпан, наурыз, сәуір, мамыр, шілде, тамыз, қыркүйек, қазан, қараша үшін жасалады. Есепті айдан кейінгі айдың бірінші күні ай сайынғы есептің есепті күні болып табылады. Ай сайынғы есеп үшін алдыңғы есепті күн алдыңғы есептің есепті күні болып табылады.

Жартыжылдық есеп бірінші жартыжылдық үшін ұсынылады. Жартыжылдық есептің есепті күні жылдың 1 (бірінші) шілдесі болып табылады.

Жылдық есептің есепті күні есепті жылдан кейінгі жылдың 1 (бірінші) қаңтары болып табылады. Алдыңғы есепті жылдың есепті күні жылдық есеп үшін алдыңғы есепті жыл болып табылады.

4. Есептілікті жасау кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. Бес жүз теңгеден кіші сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүзге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

5. Нысанға Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

##### **2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

6. Бірінші жартыжылдық есепті жасау кезінде есеп осы нысан бойынша маусым үшін және жартыжылдыққа қорытынды деректерді бермей жасалады.

7. Жылдық есепті жасау кезінде осы нысан бойынша желтоқсан үшін жылдық қорытынды деректерді бермей жасалады.

8. Банкті тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда бірінші жартыжылдық үшін есеп және жылдық есеп тарату комиссиясының бас офісі және оның бөлімшелері бойынша деректерді ескере отырып ұсынылады.

9. 2-бағанда дебиторлық берешек бойынша мәліметтердің тізбесі (берілген қарыздар және басқа дебиторлық берешек), сондай-ақ дебиторлық берешекті өндіру бойынша жүргізілген жұмыстардың жай-күйін).

10. 3 және 4-бағанда дебитор заңды тұлғалар саны және сомасы бойынша көрсетіледі.

11. 5 және 6-бағанда дебитор жеке тұлғалар саны және сомасы бойынша көрсетіледі.

12. 7-бағанда 3 және 5-бағандарды қосу арқылы алынған дебиторлардың жалпы саны көрсетіледі.

13. 8-бағанда 4 және 6-бағандарын қосу арқылы алынған дебиторлар берешегін жалпы саны көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 қаулысына  
9-қосымша

### Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

#### Таратылатын банктің кепіл мүлкін сату туралы есеп

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

Индекс: F9-LKB

Кезеңділігі: ай сайын, жартыжылдық, жылдық

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

ай сайынғы есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың - 6 (алтысынан) кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың - 8 (сегізінен) кешіктірмей;

бірінші жартыжылдық үшін есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда - 6 (алтыншы) шілдеден кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда - 8 (сегізінші) шілдеден кешіктірмей;

жылдық есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі жылдың - 25 (жиырма бесінші) қаңтарынан кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті жылдан кейінгі жылдың - 30 (отызыншы) қаңтарынан кешіктірмей.

Нысан

20 \_\_\_\_ жылғы 1 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша

(таратылатын банктің атауы)

(мың теңгемен)

| № | Тарату басталғандағы дебиторлық берешек сомасы | Тарату басталғандағы кепіл мүлкі |      | Алдыңғы есепті күндегі дебиторлық берешек сомасы | Алдыңғы есепті күндегі кепіл мүлкі |           | Кепіл мүлкін сату          |           |                      |           |
|---|--|----------------------------------|------|--|------------------------------------|-----------|----------------------------|-----------|----------------------|-----------|
|   |  | Саны (бірлікте рмен)             | Құны |  | Саны (бірлікте рмен)               | Сату құны | Тарату басталғаннан бастап |           | Есепті кезеңде       |           |
|   |  |                                  |      |  |                                    |           | Саны (бірлікте рмен)       | Сату құны | Саны (бірлікте рмен) | Сату құны |
| 1 | 2  | 3                                | 4    | 5  | 6                                  | 7         | 8                          | 9         | 10                   | 11        |

|   |                            |
|---|----------------------------|
| Кепіл мүлкін сату құны мен дебиторлық берешек сомасының арасындағы айырма |                            |
| Тарату басталғаннан бастап  | Есепті кезеңде             |
| 12<br>(2-баған - 9-баған)   | 13<br>(5-баған - 11-баған) |

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы \_\_\_\_\_  
Бас бухгалтер \_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы \_\_\_\_\_  
Орындаушы \_\_\_\_\_

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

Есепке қол қойылған күн 20 \_\_\_\_ жылғы « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_

Мөр орны

**Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

**Таратылатын банктің кепіл мүлкін сату туралы есеп**

### 1. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Таратылатын банктің кепіл мүлкін сату туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының **74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына** сәйкес әзірленді.

3. Ай сайынғы есеп қаңтар, ақпан, наурыз, сәуір, мамыр, шілде, тамыз, қыркүйек, қазан, қараша үшін жасалады. Есепті айдан кейінгі айдың бірінші күні ай сайынғы есептің есепті күні болып табылады. Ай сайынғы есеп үшін алдыңғы есепті күн алдыңғы есептің есепті күні болып табылады.

Жартыжылдық есеп бірінші жартыжылдық үшін ұсынылады. Жартыжылдық есептің есепті күні жылдың 1 (бірінші) шілдесі болып табылады.

Жылдық есептің есепті күні есепті жылдан кейінгі жылдың 1 (бірінші) қаңтары болып табылады. Алдыңғы есепті жылдың есепті күні жылдық есеп үшін алдыңғы есепті жыл болып табылады.

4. Есептілікті жасау кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. Бес жүз теңгеден кіші сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүзге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

5. Нысанға Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

## **2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

6. Бірінші жартыжылдық есепті жасау кезінде осы нысан бойынша жеке маусым үшін және жартыжылдыққа қорытынды деректерді берумен жасалады.

7. Жылдық есепті жасау кезінде осы нысан бойынша желтоқсан үшін жылдық қорытынды деректер берілмейді.

8. Банкті тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда бірінші жартыжылдық үшін есеп және жылдық есеп тарату комиссиясының бас офисі және оның бөлімшелері бойынша деректерді ескере отырып ұсынылады.

9. 2-бағанда таратуды бастаған кезде дебиторлық берешек сомасы көрсетіледі.

10. 3- және 4-бағанда таратуды бастағанда кепіл мүлкінің саны (бірлікпен) және құны көрсетіледі.

11. 5-бағанда алдыңғы есепті күн үшін дебиторлық берешек сомасы көрсетіледі.

12. 6 және 7-бағандарда алдыңғы есепті күн үшін кепіл мүлкінің саны (бірлікпен) және құны көрсетіледі.

13. 8 және 9-бағандарда таратуды басталғаннан кепіл мүлкінің саны (бірлікпен) және құны (ұлғаю қорытындысымен) көрсетіледі.

14. 10 және 11-бағандарда есепті кезең үшін кепіл мүлкінің саны (бірлікпен) және құны көрсетіледі.

15. 12-бағанда Тарату басталғаннан бастап кепіл мүлкін сату құны және 2-бағаннан 9-бағанды алып тастау арқылы алынған дебиторлық берешек сомасы арасындағы айырма көрсетіледі.

16. 13-бағанда есепті кезең үшін кепіл мүлкін сату құны және 5-бағаннан 11-бағанды алып тастау арқылы алынған дебиторлық берешек сомасы арасындағы айырма көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 **қаулысына**  
10-қосымша

**Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан**

**Таратылатын банктің меншікті мүлкінің жай-күйі туралы есеп**

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

Индекс: F10-LKB

Кезеңділігі: ай сайын, жартыжылдық, жылдық

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

ай сайынғы есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың - 6 (алтысынан) кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың - 8 (сегізінен) кешіктірмей;

бірінші жартыжылдық үшін есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда - 6 (алтыншы) шілдеден кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда - 8 (сегізінші) шілдеден кешіктірмей;

жылдық есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі жылдың - 25 (жиырма бесінші) қаңтарынан кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті жылдан кейінгі жылдың - 30 (отызыншы) қаңтарынан кешіктірмей.

Нысан

**20\_\_ жылғы 1 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша**

**(таратылатын банктің атауы)**

(мың теңгемен)

| № | Көрсеткіштер          | Тарату басталғанда |                |              | Алдыңғы есепті күні |                |              | Есепті кезеңде сатылған |                |              |           |
|---|-----------------------|--------------------|----------------|--------------|---------------------|----------------|--------------|-------------------------|----------------|--------------|-----------|
|   |                       | Бірліктер саны     | Баланстық құны | Бағалау құны | Бірліктер саны      | Баланстық құны | Бағалау құны | Бірліктер саны          | Баланстық құны | Бағалау құны | Сату құны |
| 1 | 2                     | 3                  | 4              | 5            | 6                   | 7              | 8            | 9                       | 10             | 11           | 12        |
| 1 | Жер учаскелер         |                    |                |              |                     |                |              |                         |                |              |           |
| 2 | Үйлер және ғимараттар |                    |                |              |                     |                |              |                         |                |              |           |
| 3 | Компьютерлік          |                    |                |              |                     |                |              |                         |                |              |           |

|   |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|-------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|   | жабдықтар                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Көлік құралдары               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 | Аяқталмаған құрылыс           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 | Басқа негізгі құрал-жабдықтар |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7 | Материалдық емес активтер     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8 | Басқа мүлік                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9 | Барлығы                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

| Есепті кезеңде есептен шығарылды |                |              |                        | Есепті кезеңде кіріске алынды |                                   |                |
|----------------------------------|----------------|--------------|------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|----------------|
| Бірліктер саны                   | Баланстық құны | Бағалау құны | Есептен шығару негізгі | Бірліктер саны                | Алғашқы құжаттың нөмірі және күні | Баланстық құны |
| 13                               | 14             | 15           | 16                     | 17                            | 18                                | 19             |

| Есепті күндегі кем шығу |                | Есепті күні    |                |              | Ескерту |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|---------|
| Бірліктер саны          | Баланстық құны | Бірліктер саны | Баланстық құны | Бағалау құны |         |
| 20                      | 21             | 22             | 23             | 24           | 25      |

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

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

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы

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

Есепке қол қойылған күн 20\_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

Мөр орны

**Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

**Таратылатын банктің тарату комиссиясы жасаған шығыстар туралы есеп**

## 1. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Таратылатын банктің тарату комиссиясы жасаған шығыстар туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының **74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына** сәйкес әзірленді.

3. Ай сайынғы есеп қаңтар, ақпан, наурыз, сәуір, мамыр, шілде, тамыз, қыркүйек, қазан, қараша үшін жасалады. Есепті айдан кейінгі айдың бірінші күні ай сайынғы есептің есепті күні болып табылады. Ай сайынғы есеп үшін алдыңғы есепті күн алдыңғы есептің есепті күні болып табылады.

Жартыжылдық есеп бірінші жартыжылдық үшін ұсынылады. Жартыжылдық есептің есепті күні жылдың 1 (бірінші) шілдесі болып табылады.

Жылдық есептің есепті күні есепті жылдан кейінгі жылдың 1 (бірінші) қаңтары болып табылады. Алдыңғы есепті жылдың есепті күні жылдық есеп үшін алдыңғы есепті жыл болып табылады.

4. Есептілікті жасау кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. Бес жүз теңгеден кіші сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүзге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

5. Нысанға Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

## 2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме

6. Бірінші жартыжылдық есепті жасау кезінде осы нысан бойынша маусым үшін және жартыжылдық үшін жеке жасалады.

7. Жылдық есепті жасау кезінде осы нысан бойынша желтоқсан үшін жеке және күнтізбелік жыл үшін жеке жасалады.

8. 2-бағанда көрсеткіштер көрсетіледі (меншікті мүліктің атауы).

9. 3, 4 и 5-бағандарда таратуды бастаған кезде меншікті мүлік (бірліктерінің саны, баланстық және бағаланатын құны) көрсетіледі.

10. 6, 7- және 8-бағандарда алдыңғы есепті кезең үшін меншікті мүлік (бірліктерінің саны, баланстық және бағаланатын құны) көрсетіледі.

11. 9, 10, 11 және 12-бағандарда есепті кезең үшін сатылған меншікті мүлік (бірліктерінің саны, баланстық және бағаланатын құны, сату құны) көрсетіледі.

12. 13, 14, 15 және 16-бағандарда есепті кезең үшін есептен шығарылған меншікті мүлік (бірліктерінің саны, баланстық және бағаланатын құны, есептен шығару негіздемесі) көрсетіледі.

13. 17, 18 және 19-бағандарда есепті кезең үшін есептен жасалған меншікті мүлік (бірліктерінің саны, алғашқы құжаттың нөмірі және күні, баланстық құны) көрсетіледі.

14. 20 және 21-бағандарда есепті күн үшін меншікті мүлік жеткіліксіздігі (бірліктерінің саны, баланстық құны) көрсетіледі.

15. 22, 23 және 24-бағандарда есепті күн үшін меншікті мүлік (бірліктерінің саны, баланстық және бағаланатын құны) көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 қаулысына  
11-қосымша

**Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан**

**Таратылатын банктің тарату комиссиясы жасаған шығыстар туралы есеп**

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

Индекс: F11-LKB

Кезеңділігі: ай сайын, жартыжылдық, жылдық

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

ай сайынғы есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың - 6 (алтысынан) кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың - 8 (сегізінен) кешіктірмей;

бірінші жартыжылдық үшін есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда - 6 (алтыншы) шілдеден кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда - 8 (сегізінші) шілдеден кешіктірмей;

жылдық есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі жылдың - 25 (жиырма бесінші) қаңтарынан кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті жылдан кейінгі жылдың - 30 (отызыншы) қаңтарынан кешіктірмей.

Нысан

**20\_\_ жылғы 1 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша**

**(таратылатын банктің атауы)**

(мың теңгемен)

| №   | Шығыстардың атауы             | Кредиторлар комитеті бекіткен (Ұлттық Банкпен келісілген) тарату шығыстары сметасына сәйкес шығыстар сомасы | Нақты жұмсалған шығыстар сомасы | Өзгерістер (4-баған - 3-баған) |
|-----|-------------------------------|---|---------------------------------|--------------------------------|
| 1   | 2                             | 3   | 4                               | 5                              |
|     | Ай                            |   |                                 |                                |
| 1.  | Қызметкерлерге еңбекақы төлеу |   |                                 |                                |
| 1.1 | Тарату комиссиясының          |   |                                 |                                |



|       |  |  |  |  |
|-------|--|--|--|--|
|       | төрағасына және мүшелеріне сыйақы, оның ішінде:  |  |  |  |
| 1.1.1 | Сыйақы   |  |  |  |
| 1.1.2 | Жеке табыс салығы  |  |  |  |
| 1.1.3 | міндетті зейнетақы жарналары   |  |  |  |
| 1.2   | Еңбек шарттары негізінде жұмыс істейтін тарату комиссиясына тартылған қызметкерлерге еңбекақы төлеу, оның ішінде:      |  |  |  |
| 1.2.1 | Лауазымдық еңбекақы  |  |  |  |
| 1.2.2 | Жеке табыс салығы  |  |  |  |
| 1.2.3 | Міндетті зейнетақы жарналары   |  |  |  |
| 1.3   | Ақысы төленетін қызмет көрсету шарттары бойынша қызмет көрсетуге тартылған қызметкерлерге еңбекақы төлеу, оның ішінде: |  |  |  |
| 1.3.1 | Көрсетілген қызметтерге ақы төлеу  |  |  |  |
| 1.3.2 | Жеке табыс салығы  |  |  |  |
| 1.3.3 | Зейнетақы жарналары  |  |  |  |
| 2.    | Бюджетке аударымдар  |  |  |  |
| 2.1   | Әлеуметтік салық   |  |  |  |
| 2.2   | Әлеуметтік аударымдар  |  |  |  |
| 2.3   | Мүлік салығы   |  |  |  |
| 2.4   | Көлік құралына салық   |  |  |  |
| 2.5   | Жер салығы   |  |  |  |
| 2.6   | Қосымша құн салығы   |  |  |  |
| 2.7   | Жер телімдерін пайдалану үшін төлем, қоршаған ортаға эмиссиялар үшін төлем   |  |  |  |
| 2.8   | Өзге салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер   |  |  |  |
| 3.    | Әкімшілік шығыстар   |  |  |  |
| 3.1   | Қызметтік және шаруашылық мұқтаждар үшін көлік жалдау қызметтері   |  |  |  |
| 3.2   | Байланыс қызметтері  |  |  |  |
| 3.3   | Үйлер мен ғимараттарды күзету және сигнализация  |  |  |  |

|      |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|
|      | қызметтері   |  |  |  |
| 3.4  | Көлікті күзету қызметтері  |  |  |  |
| 3.5  | Көлік тұрағын ұсыну қызметтері   |  |  |  |
| 3.6  | Көлікті тіркеу қызметтері  |  |  |  |
| 3.7  | Көлікті техникалық тексеру қызметтері  |  |  |  |
| 3.8  | Көлікті сақтандыру қызметтері  |  |  |  |
| 3.9  | Қызметкерді жазатайым жағдайлардан міндетті сақтандыру бойынша сақтандыру сыйлықақысын төлеу қызметтері    |  |  |  |
| 3.10 | Коммуналдық қызметтер  |  |  |  |
| 3.11 | Негізгі құрал-жабдықтарды ағымдағы жөндеу, оларға техникалық, сервистік қызмет көрсету (тексеру) жұмыстары |  |  |  |
| 3.12 | Үй-жайды жалдау  |  |  |  |
| 3.13 | Жылжымайтын мүлікті және тиісті құжаттаманы тіркеуші органдарда тіркеу қызметтері                          |  |  |  |
| 3.14 | Мүлікті бағалау қызметтері   |  |  |  |
| 3.15 | Бұқаралық ақпарат құралдарында жариялау қызметтері   |  |  |  |
| 3.16 | Жылыту жүйесін іске қосуға дайындау қызметтері   |  |  |  |
| 3.17 | Сантехникалық жұмыстар   |  |  |  |
| 3.18 | Мүлікті сақтау қызметтері  |  |  |  |
| 3.19 | Мемлекеттік бажды төлеу  |  |  |  |
| 3.20 | Нотариалдық куәландыру қызметтері  |  |  |  |
| 3.21 | Мүлікті тасымалдау, тиеу, түсіру қызметтері  |  |  |  |
| 3.22 | Терезелерге темір тор, есіктер дайындау және орнату қызметтері   |  |  |  |
| 3.23 | Аукциондар өткізу қызметтері   |  |  |  |

|      |   |  |  |  |
|------|---|--|--|--|
| 3.24 | Инкассация қызметтері   |  |  |  |
| 3.25 | Сараптама жүргізу қызметтері  |  |  |  |
| 3.26 | Аудит жүргізу қызметтері  |  |  |  |
| 3.27 | Құжаттарды аудару қызметтері  |  |  |  |
| 3.28 | Телефон нөмірлерін орнату, ауыстыру немесе басқа жерге орнату   |  |  |  |
| 3.29 | Акционерлер тізілімін актуалды жай-күйде ұстау үшін тіркеуші қызметтері   |  |  |  |
| 3.30 | Банк шотына қызмет көрсету, банк шотын ашусыз жүзеге асырылған ақша аударымдары мен төлемдері бойынша қызметтер |  |  |  |
| 3.31 | Құжаттарды ғылыми-техникалық өңдеу және оларды мұрағатқа тапсыру қызметтері                                     |  |  |  |
| 3.32 | Таратуды тіркеу үшін алым төлеу   |  |  |  |
| 3.33 | Коллекторлық қызметтер  |  |  |  |
| 4.   | Тауарлық-материалдық құндылықтарды сатып алу шығыстары  |  |  |  |
| 4.1  | Офис жабдықтарын жұмыс бабында ұстау шығыстары  |  |  |  |
| 4.2  | Көлік құралдарын ұстау шығыстары  |  |  |  |
| 4.3  | Үй-жайларды ұстау шығыстары   |  |  |  |
| 4.4  | Қағаз және бланк өнімдерін сатып алу шығыстары  |  |  |  |
| 4.5  | Кеңсе тауарларын сатып алу шығыстары  |  |  |  |
| 4.6  | Жанар-жағар май материалдарын сатып алу шығыстары   |  |  |  |
| 5.   | Іссапар шығыстары   |  |  |  |
| 6.   | Өзге шығыстар   |  |  |  |
| 7.   | Болжанбаған шығыстар  |  |  |  |

|                    |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|
| Бір айдың жиынтығы |  |  |  |
| Барлығы жыл ішінде |  |  |  |

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы  
Бас бухгалтер \_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

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

Есепке қол қойылған күн 20 \_\_\_\_ жылғы « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_

Мөр орны

## Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

### Таратылатын банктің тарату комиссиясы жасаған шығыстар туралы есеп

#### 1. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Таратылатын банктің тарату комиссиясы жасаған шығыстар туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының **74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына** сәйкес әзірленді.

3. Ай сайынғы есеп қаңтар, ақпан, наурыз, сәуір, мамыр, маусым, шілде, тамыз, қыркүйек, қазан, қараша үшін жасалады. Есепті айдан кейінгі айдың бірінші күні ай сайынғы есептің есепті күні болып табылады. Ай сайынғы есеп үшін алдыңғы есепті күн алдыңғы есептің есепті күні болып табылады.

Жартыжылдық есеп бірінші жартыжылдық үшін ұсынылады. Жартыжылдық есептің есепті күні жылдың 1 (бірінші) шілдесі болып табылады.

Жылдық есептің есепті күні есепті жылдан кейінгі жылдың 1 (бірінші) қаңтары болып табылады. Алдыңғы есепті жылдың есепті күні жылдық есеп үшін алдыңғы есепті күн болып табылады.

4. Нысанға Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

#### 2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме

5. Бірінші жартыжылдық есепті жасау кезінде осы нысан бойынша жеке маусым үшін және жартыжылдыққа қорытынды деректерді берумен жасалады.

6. Бірінші жартыжылдық есепті жасау кезінде осы нысан бойынша жеке желтоқсан үшін және жартыжылдыққа қорытынды деректерді берумен жасалады.

7. 2-бағанда таратылатын банктің тарату комиссиясы жасаған шығыстардың атауы.

8. 3-бағанда Кредиторлар комитеті бекіткен (Ұлттық Банкпен келісілген) тарату шығыстары сметасына сәйкес шығыстар сомасы.

9. 4-бағанда нақты жұмсалған шығыстар сомасы

10. 5-бағанда таратылатын банктің тарату комиссиясы жасаған шығыстар бойынша, 4 және 3-бағандардың айырмасын білдіретін өзгерістер көрсетіледі.

11. 1.1.3-жол ерікті таратылатын банктің тек тарату комиссиясы толтырады.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 қаулысына  
12-қосымша

### Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

#### Тарату комиссиясы жалға беретін мүлік туралы есеп

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

Индекс: F12-LKB

Кезеңділігі: ай сайын, жартыжылдық, жылдық

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

ай сайынғы есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың 6 (алтысынан) кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың 8 (сегізінен) кешіктірмей;

бірінші жартыжылдық үшін есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда 6 (алтыншы) шілдеден кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда 8 (сегізінші) шілдеден кешіктірмей;

жылдық есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі жылдың 25 (жиырма бесінші) қаңтарынан кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті жылдан кейінгі жылдың 30 (отызыншы) қаңтарынан кешіктірмей.

Нысан

20\_\_ жылғы 1 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша

(таратылатын банктің атауы)

(мың теңгемен)

| № | Жалға беріл етін | Жалға беріл етін | Мүлік ке құқық белгілі | Ауырт палық турал ы | Жалдау шының атауы | Жалдау шарты |             |             |                |               |                  |
|---|------------------|------------------|------------------------|---------------------|--------------------|--------------|-------------|-------------|----------------|---------------|------------------|
|   |                  |                  |                        |                     |                    | Нө мір і,    | Қолд аныл у | Ай сайы нғы | Мүлік ті ұстау | Мүлі кті ұста | Жалға беріле тін |

|   | мүлік<br>тің<br>атауы | мүлі<br>ктің<br>нақт<br>ы<br>орна<br>ласу<br>ы | еуші<br>кұжат<br>тарды<br>ң<br>болуы<br>турал<br>ы<br>ақпара<br>т | мәлім<br>еттер |   | жас<br>алу<br>күн<br>і | мерзі<br>мі | жалд<br>ау<br>ақыс<br>ыны<br>ң<br>мөл<br>шері | шығы<br>стары<br>н<br>көтере<br>тін<br>тарап<br>турал<br>ы<br>мәлім<br>еттер | уға<br>арна<br>лған<br>ай<br>сайы<br>нғы<br>шығ<br>ыста<br>р | мүлікт<br>ің<br>құрам<br>ына<br>кіретін<br>мүлік<br>бойын<br>ша<br>санды<br>қ<br>көрсет<br>кіштер |
|---|-----------------------|--|---|----------------|---|------------------------|-------------|---|--|--|---|
| 1 | 2                     | 3  | 4   | 5              | 6 | 7                      | 8           | 9   | 10   | 11   | 12  |
| 1 | Жылжымайтын мүлік     |  |   |                |   |                        |             |   |  |  |   |
|   | Жиы<br>нтығ<br>ы      |  |   |                |   |                        |             |   |  |  |   |
| 2 | Жылжымалы мүлік       |  |   |                |   |                        |             |   |  |  |   |
|   | Жиы<br>нтығ<br>ы      |  |   |                |   |                        |             |   |  |  |   |
|   | Барл<br>ығы           |  |   |                |   |                        |             |   |  |  |   |

| Жалдау төлемдері бойынша нақты түсімдер<br>сомасы | Ескерту |
|---|---------|
| 13  | 14      |

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

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

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы

Орындаушы \_\_\_\_\_

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

Есепке қол қойылған күн 20 \_\_\_\_ жылғы « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_

Мөр орны

### Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

#### Тарату комиссиясы жалға беретін мүлік туралы есеп

##### 1. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Тарату комиссиясы жалға беретін мүлік туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының **74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына** сәйкес әзірленді.

3. Ай сайынғы есеп қаңтар, ақпан, наурыз, сәуір, мамыр, шілде, тамыз, қыркүйек, қазан, қараша үшін жасалады. Есепті айдан кейінгі айдың бірінші күні ай сайынғы есептің есепті күні болып табылады. Ай сайынғы есеп үшін алдыңғы есепті күн алдыңғы есептің есепті күні болып табылады.

Жартыжылдық есеп бірінші жартыжылдық үшін ұсынылады. Жартыжылдық есептің есепті күні жылдың 1 (бірінші) шілдесі болып табылады.

Жылдық есептің есепті күні есепті жылдан кейінгі жылдың 1 (бірінші) қаңтары болып табылады. Алдыңғы есепті жылдың есепті күні жылдық есеп үшін алдыңғы есепті жыл болып табылады.

4. Есептілікті жасау кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. Бес жүз теңгеден кіші сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүзге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

5. Нысанға Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

## **2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

6. Бірінші жартыжылдық үшін есепті жасау кезінде осы нысан бойынша маусым үшін, жартыжылдыққа қорытынды деректерді жасамай беріледі.

7. Жылдық есепті жасау кезінде есеп осы нысан бойынша жеке желтоқсан үшін, жыл үшін қорытынды деректерді жасамай беріледі.

8. 2-бағанда жалға берілетін мүліктің атауы (жылжымайтын мүліктің жалпы алаңы, ал көлік құралын жалға беру кезінде жалға берілетін көлік құралының шығарылған жылы) көрсетіледі.

9. 3-бағанда жалға берілетін мүліктің нақты орналасуы көрсетіледі.

10. 4-бағанда мүлікке құқық белгілеуші құжаттардың болуы туралы ақпарат көрсетіледі.

11. 5-бағанда ауыртпалық салу күні және негіздемесі, ауыртпалық салған орган көрсетіледі.

12. 6-бағанда жалдаушының атауы көрсетіледі.

13. 7-бағанда жалдау шартының нөмірі, жасалу күні көрсетіледі.

14. 8-бағанда жалдау шартының қолданылу мерзімі көрсетіледі.

15. 9-бағанда жалдау шартының ай сайынғы жалдау ақысының мөлшері көрсетіледі.

16. 10-бағанда жалдау шарты бойынша мүлікті ұстау шығыстарын көтеретін тарап туралы мәліметтер көрсетіледі.

17. 11-бағанда жылжымайтын мүлікті ұстау бойынша коммуналды және өзге қызметтерге шығыстар сомасы көрсетіледі.

18. 12-бағанда жылжымайтын мүліктің жалданатын алаңы, көлік құралын жалға беру кезінде оны жалға беру күні жағдай бойынша жүру көрсеткіштері көрсетіледі.

19. 13-бағанда жалдау төлемдері бойынша нақты түсімдерің сомасы көрсетіледі.

20. 14-бағанда жалға берілген мүлік бойынша өзге қосымша ақпарат көрсетіледі.

21. «Жиынтығы», «Барлығы» жолдарын толтыру кезінде 9 және 11-бағандар көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы

**Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан**

**Тарату комиссиясы қызметкерлерінің саны туралы есеп**

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

Индекс: F13-LKB

Кезеңділігі: ай сайын, жартыжылдық, жылдық

Ұсынатындар: ерікті және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

ай сайынғы есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың 6 (алтысынан) кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті айдан кейінгі айдың - 8 (сегізінен) кешіктірмей;

бірінші жартыжылдық үшін есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда - 6 (алтыншы) шілдеден кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда - 8 (сегізінші) шілдеден кешіктірмей;

жылдық есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті жылдан кейінгі жылдың - 25 (жиырма бесінші) қаңтарынан кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті жылдан кейінгі жылдың - 30 (отызыншы) қаңтарынан кешіктірмей.

Нысан

**20\_\_ жылғы 01 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша**

**(таратылатын банктің атауы)**

| №  | Лауазымының атауы                          | Штат кестесі н бекіту (қайта бекіту) күні | Штат кестесін е сәйкес еңбекақы төлеу қоры | Штат кестесіне сәйкес қызметкерлер саны | Қызметкерлердің іс жүзіндегі саны | Жалақы мөлшері (сыйақы) | Ескерту |
|----|--|---|--|---|-----------------------------------|-------------------------|---------|
| 1  | 2  | 3   | 4  | 5                                       | 6                                 | 7                       | 8       |
| 1. | Тарату комиссиясының төрағасы мен мүшелері |   |  |   |                                   |                         |         |



|    |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|
|    | Бас офис   |  |  |  |  |  |  |
|    | Бас офис бойынша жиынтығы  |  |  |  |  |  |  |
|    | Тарату комиссиясының бөлімшесі   |  |  |  |  |  |  |
|    | Бөлімше бойынша жиынтығы   |  |  |  |  |  |  |
|    | Тарату комиссиясының бөлімшесі   |  |  |  |  |  |  |
|    | Бөлімше бойынша жиынтығы   |  |  |  |  |  |  |
|    | Барлығы  |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Еңбек шарттары бойынша қызметкерлер                                    |  |  |  |  |  |  |
|    | Бас офис   |  |  |  |  |  |  |
|    | Бөлімше бойынша жиынтығы   |  |  |  |  |  |  |
|    | Тарату комиссиясының бөлімшесі   |  |  |  |  |  |  |
|    | Бөлімше бойынша жиынтығы   |  |  |  |  |  |  |
|    | Тарату комиссиясының бөлімшесі   |  |  |  |  |  |  |
|    | Бөлімше бойынша жиынтығы   |  |  |  |  |  |  |
|    | Барлығы  |  |  |  |  |  |  |
| 3. | Ақысы төленетін қызмет көрсету шарттары бойынша тартылған қызметкерлер |  |  |  |  |  |  |
|    | Бас офис   |  |  |  |  |  |  |
|    | Бөлімше бойынша  |  |  |  |  |  |  |

|    |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|
|    | жиынтығы   |  |  |  |  |  |  |
|    | Тарату комиссиясының бөлімшесі                     |  |  |  |  |  |  |
|    | Бөлімше бойынша жиынтығы                           |  |  |  |  |  |  |
|    | Барлығы  |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Тарату комиссиясының қызметкерлері бойынша барлығы |  |  |  |  |  |  |

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

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

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы

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

Есепке қол қойылған күн 20\_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

Мөр орны

### **Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

#### **Тарату комиссиясы қызметкерлерінің саны туралы есеп**

##### **1. Жалпы ережелер**

1 Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Тарату комиссиясы қызметкерлерінің саны туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының **74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына** сәйкес әзірленді.

3. Ай сайынғы есеп қаңтар, ақпан, наурыз, сәуір, мамыр, шілде, тамыз, қыркүйек, қазан, қараша үшін жасалады. Есепті айдан кейінгі айдың бірінші күні ай сайынғы есептің есепті күні болып табылады. Ай сайынғы есеп үшін алдыңғы есепті күн алдыңғы есептің есепті күні болып табылады.

Жартыжылдық есеп бірінші жартыжылдық үшін ұсынылады. Жартыжылдық есептің есепті күні жылдың 1 (бірінші) шілдесі болып табылады.

Жылдық есептің есепті күні есепті жылдан кейінгі жылдың 1 (бірінші) қаңтары болып табылады. Алдыңғы есепті жылдың есепті күні жылдық есеп үшін алдыңғы есепті жыл болып табылады.

4. Есептілікті жасау кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. Бес жүз теңгеден кіші сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүзге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

5. Нысанға тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

## 2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме

6. Бірінші жартыжылдық үшін есепті жасау кезінде осы нысан бойынша маусым үшін, жартыжылдыққа қорытынды деректер шығармастан жасалады.

7. Жылдық есепті жасау кезінде осы нысан бойынша желтоқсан үшін, жылдық қорытынды деректерді шығармастан жасалады.

8. Банкті тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда бірінші жартыжылдық үшін есеп және жылдық есеп тарату комиссиясының бас офісі және оның бөлімшелері бойынша деректерді ескере отырып ұсынылады.

9. 2-бағанда тарату комиссиясы қызметкерлерінің штат кестесіне сәйкес лауазымның атауы көрсетіледі.

10. 3-бағанда тарату комиссиясының штат кестесін бекіту (қайта бекіту) күні көрсетіледі.

11. 4-бағанда штат кестесіне сәйкес еңбекақы төлеу қоры көрсетіледі.

12. 5-бағанда штат кестесіне сәйкес қызметкерлер саны көрсетіледі.

13. 6-бағанда тарату комиссиясы қызметкерлерінің нақты саны көрсетіледі.

14. 7-бағанда жалақы мөлшері (тарату комиссиясының төрағасы үшін сыйақы) көрсетіледі.

15. 8-бағанда тарату комиссиясының қызметкерлері бойынша өзге де қосымша ақпарат көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 қаулысына  
14-қосымша

Нысан

### Таратылатын банк кредиторларының шағымдар (өтініштер) беру үшін белгіленген мерзім өткеннен кейін мәлімделген, кредиторлар талаптарының тізіліміне енгізілмеген талаптарын есепке алу журналы

Шағымдарды білдіру үшін белгіленген мерзім

20\_\_ ж. «\_\_» \_\_\_\_\_ бастап

20\_\_ ж. «\_\_» \_\_\_\_\_ дейін

20\_\_ жылғы 01 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша

(таратылатын банктің атауы)

| № | Кредиторлардың атауы | Өтініш жасау күні | Тарату комиссиясы таныған талаптар    |                         |             |      |             | Баланстық шот нөмірі |
|---|----------------------|-------------------|---------------------------------------|-------------------------|-------------|------|-------------|----------------------|
|   |                      |                   | Тарату комиссиясы хаттамасының нөмірі | Танылған сома           |             |      |             |                      |
|   |                      |                   |                                       | Ұлттық валютада (теңге) | АҚШ доллары | Еуро | Ресей рубль |                      |
|   |                      |                   |                                       |                         |             |      |             |                      |

|   |   |   |          |     |   |    |    |   |
|---|---|---|----------|-----|---|----|----|---|
|   |   |   | мен күні | ен) |   | лі | сы |   |
| 1 | 2 | 3 | 4        | 5   | 6 |    |    | 7 |

| Кредитор талаптарын тануға негіз болған құжаттардың атаулары | Кредиторға оның талабының танылғаны туралы жіберілген жауап |        | Ескерту |
|--|---|--------|---------|
|  | күні  | нөмірі |         |
| 8  | 9   | 10     | 11      |

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Бас бухгалтер

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Орындаушы

лауазымы, тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы телефоны

Есепке қол қойылған күн 20\_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

Мөр орны

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 қаулысына  
15-қосымша

### Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

#### Таратылатын банктің дебиторлық берешегін өндіріп алу туралы есеп

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

Индекс: F14-LKB

Кезеңділігі: жартыжылдық, жылдық

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

бірінші жартыжылдық үшін есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда - 6 (алтыншы) шілдеден кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда - 8 (сегізінші) шілдеден кешіктірмей;

жылдық есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті жылдан кейінгі жылдың - 25 (жиырма бесінші) қаңтарынан кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті жылдан кейінгі жылдың - 30 (отызыншы) қаңтарынан кешіктірмей.

Нысан

20\_\_ жылғы 01 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша

(таратылатын банктің атауы)

(мың теңге)

| №   | Дебитордың атауы                  | Есепті күндегі дебиторлық берешек |                   |  | Шағым білдіру |      | Соттан тыс тәртіппен өтелген (сомасы) | Борышты өндіріп алуға шағым-талаппен сотқа өтініш жасау |      | Тарату комиссиясының пайдасына сот шешімі |      |
|-----|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------|--|---------------|------|---------------------------------------|---|------|---|------|
|     |                                   | Негізгі борыш                     | Есептелген сыйақы | Баланстық, баланстан тыс шоттың нөмірі | Сомасы        | Күні |                                       | Сомасы  | Күні | Сомасы                                    | Күні |
| 1   | 2                                 | 3                                 | 4                 | 5                                      | 6             | 7    | 8                                     | 9   | 10   | 11  | 12   |
| 1   | Берілген қарыздар, оның ішінде:   |                                   |                   |  |               |      |                                       |   |      |   |      |
| 1.1 | Заңды тұлғаларға                  |                                   |                   |  |               |      |                                       |   |      |   |      |
|     | Жиынтығы                          |                                   |                   |  |               |      |                                       |   |      |   |      |
| 1.2 | Жеке тұлғаларға                   |                                   |                   |  |               |      |                                       |   |      |   |      |
|     | Жиынтығы                          |                                   |                   |  |               |      |                                       |   |      |   |      |
|     | Барлығы                           |                                   |                   |  |               |      |                                       |   |      |   |      |
| 2   | Басқа да дебиторлар, оның ішінде: |                                   |                   |  |               |      |                                       |   |      |   |      |
| 2.1 | Заңды тұлғалар                    |                                   |                   |  |               |      |                                       |   |      |   |      |
|     | Жиынтығы                          |                                   |                   |  |               |      |                                       |   |      |   |      |
| 2.2 | Жеке тұлғалар                     |                                   |                   |  |               |      |                                       |   |      |   |      |
|     | Жиынтығы                          |                                   |                   |  |               |      |                                       |   |      |   |      |
|     | Барлығы                           |                                   |                   |  |               |      |                                       |   |      |   |      |

| Сот шешімінің орындалуы<br>(сомасы) |              | Өндіріп алудың мүмкін<br>болмайтыны туралы<br>қаулы |      | Дебиторлық<br>берешекті<br>өндіріп алуға<br>бөгет жасайтын<br>себептер | Ескерту |
|-------------------------------------|--------------|---|------|--|---------|
| Орындалған                          | Орындалмаған | Сомасы  | Күні |  |         |
| 13                                  | 14           | 15  | 16   | 17   | 18      |

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

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

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы

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

Есепке қол қойылған күн 20 \_\_\_\_ жылғы « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_

Мөр орны

### **Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

#### **Таратылатын банктің дебиторлық берешегін өндіріп алу туралы есеп**

##### **1. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Таратылатын банктің дебиторлық берешегін өндіріп алу туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының **74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына** сәйкес әзірленді.

3. Жартыжылдық есеп бірінші жартыжылдық үшін ұсынылады. Жартыжылдық есептің есепті күні жылдың 1 (бірінші) шілдесі болып табылады.

Жылдық есептің есепті күні есепті жылдан кейінгі жылдың 1 (бірінші) қаңтары болып табылады. Алдыңғы есепті жылдың есепті күні жылдық есеп үшін алдыңғы есепті жыл болып табылады.

4. Есептілікті жасау кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. Бес жүз теңгеден кіші сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүзге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

5. Нысанға тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

##### **2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

6. Банкті тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда бірінші жартыжылдық үшін есеп және жылдық есеп тарату комиссиясының бас офисі және оның бөлімшелері бойынша деректерді ескере отырып ұсынылады.

7. 2-бағанда дебитордың атауы көрсетіледі.

8. 3, 4 және 5-бағандарда есепті күндегі дебиторлық берешек (негізгі борыш, есептелген сыйақы, баланстық, баланстан тыс шоттың нөмірі) көрсетіледі.

9. 6 және 7-бағандарда шағым білдіру туралы ақпарат (сомасы және күні) көрсетіледі.

10. 8-бағанда соттан тыс тәртіппен өтеу туралы ақпарат (сомасы) көрсетіледі.

11. 9 және 10-бағандарда борышты өндіріп алуға талап арызбен сотқа шағымдану туралы ақпарат (сомасы және күні) көрсетіледі.

12. 13 және 14-бағандарда жиынтық мәнде сот шешімінің орындалуы туралы ақпарат (орындалған және орындалмаған) көрсетіледі.

13. 15 және 16-бағандарда өндіріп алудың мүмкін болмайтыны туралы қаулы туралы ақпарат (сомасы және күні) көрсетіледі.

14. 17-бағанда дебиторлық берешекті өндіріп алуға бөгет жасайтын себептер көрсетіледі.

15. 18-бағанда дебиторлар бойынша өзге де қосымша ақпарат көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 қаулысына  
16-қосымша

### Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

#### Таратылатын банктің кепіл мүлкінің жай-күйі туралы есеп

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

Индекс: F15-LKB

Кезеңділігі: жартыжылдық, жылдық

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

бірінші жартыжылдық үшін есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда - 6 (алтыншы) шілдеден кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда - 8 (сегізінші) шілдеден кешіктірмей;

жылдық есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті жылдан кейінгі жылдың - 25 (жиырма бесінші) қаңтарынан кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті жылдан кейінгі жылдың - 30 (отызыншы) қаңтарынан кешіктірмей.

Нысан

20\_\_ жылғы 01 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша

(таратылатын банктің атауы)

(мың теңгемен)

| № | Дебитордың атауы | Банктік қарыз шартының нөмірі мен күні | Дебиторлық берешек |   | Кепіл мүлкінің атауы | Тарату ісінің басында |                     |
|---|------------------|--|--------------------|---|----------------------|-----------------------|---------------------|
|   |                  |  | Сомасы             | Баланстық (баланстан тыс) шоттың нөмірі |                      | Саны (бірлік)         | Кепіл мүлкінің құны |
| 1 | 2                | 3                                      | 4                  | 5                                       | 6                    | 7                     | 8                   |

| Кепіл мүлкін бағалау (қайта бағалау)  |  |              |
|---------------------------------------|--|--------------|
| Бағалау/қайта бағалау жүргізілген күн | Бағалаушының атауы, бағалаушының бағалау қызметін жүзеге асыру лицензиясының деректері | Мүлктің құны |
| 9                                     | 10   | 11           |

| Кепіл мүлкін тіркеу     |                         | Кепіл мүлкін түгендеу |                |   |   |                                      |
|-------------------------|-------------------------|-----------------------|----------------|---|---|--------------------------------------|
| Тіркеуші органның атауы | Тіркелу күні мен нөмірі | Күні                  | Актінің нөмірі | Түгендеу тізімдемесіне сәйкес мүлктің болуы | Түгендеу тізімдемесі деректерінің есепке алу деректерімен алшақтығы | Тарату комиссиясы қабылдаған шаралар |
| 12                      | 13                      | 14                    | 15             | 16  | 17  | 18                                   |

| Кепіл мүлкін сату   |   |  |           |
|---|---|--|-----------|
| Сауда-саттық өткізілген күн және сауда-саттық нәтижелері туралы хаттаманың нөмірі | Сатып алу-сату шартының нөмірі мен күні | Ақшаның түсуін растайтын құжаттың атауы мен күні | Сату құны |
| 19  | 20                                      | 21   | 22        |

| Дебиторлық берешек сомасы мен кепіл мүлкін сату құнының арасындағы айырма | Есепті күндегі кепіл мүлкі |                     | Ескерту |
|---|----------------------------|---------------------|---------|
|   | Саны (бірлік)              | Кепіл мүлкінің құны |         |
| 23<br>(4-баған - 22-баған)  | 24                         | 25                  | 26      |

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

\_\_\_\_\_ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы  
Бас бухгалтер \_\_\_\_\_



тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)

қолы

Орындаушы \_\_\_\_\_

лауазымы, тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы телефоны

Есепке қол қойылған күн 20\_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

Мөр орны

## **Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

### **Таратылатын банктің кепіл мүлкінің жай-күйі туралы есеп**

#### **1. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірме «Таратылатын банктің кепіл мүлкінің жай-күйі туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының **74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына** сәйкес әзірленді.

3. Жартыжылдық есеп бірінші жартыжылдық үшін ұсынылады. Жартыжылдық есептің есепті күні жылдың 1 (бірінші) шілдесі болып табылады.

Жылдық есептің есепті күні есепті жылдан кейінгі жылдың 1 (бірінші) қаңтары болып табылады. Алдыңғы есепті жылдың есепті күні жылдық есеп үшін алдыңғы есепті жыл болып табылады.

4. Есептілікті жасау кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. Бес жүз теңгеден кіші сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүзге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

5. Нысанға Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезде - оның орындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

#### **2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

6. Банкті тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда бірінші жартыжылдық үшін есеп және жылдық есеп тарату комиссиясының бас офисі және оның бөлімшелері бойынша деректерді ескере отырып ұсынылады.

7. 2-бағанда дебитордың атауы көрсетіледі.

8. 3-бағанда банктік қарыз шартының нөмірі мен күні көрсетіледі.

9. 4 және 5-бағандарда дебиторлық берешек бойынша ақпарат (баланстық және (баланстан тыс) шоттың сомасы және нөмірі) көрсетіледі.

10. 6-бағанда кепіл мүлкінің атауы көрсетіледі.

11. 7 және 8-бағандарда тарату ісінің басында дебиторлар бойынша ақпарат (бірлікте саны және кепіл мүлкінің құны) көрсетіледі.

12. 9, 10 және 11-бағандарда кепіл мүлкін бағалау (қайта бағалау) бойынша ақпарат (бағалау (қайта бағалау) жүргізілген күні, бағалаушының атауы, бағалаушының бағалау қызметін жүзеге асыру лицензиясының нөмірі, мүліктің құны) көрсетіледі.

13. 12 және 13-бағандарда кепіл мүлкін тіркеу туралы ақпарат (тіркеуші органның атауы, тіркеу күні мен нөмірі) көрсетіледі.

14. 14, 15, 16, 17 және 18-бағандарда кепіл мүлкін жүргізілген түгендеу туралы ақпарат көрсетіледі (актінің нөмірі, күні, түгендеу тізімдемесіне сәйкес мүліктің болуы, түгендеу тізімдемесі деректерінің есепке алу деректерімен алшақтығы, сондай-ақ тарату комиссиясы қабылдаған шаралар).

15. 19, 20, 21 және 22-бағандарда кепіл мүлкін сату (сауда-саттық өткізілген күн және сауда-саттық нәтижелері туралы хаттаманың нөмірі, сатып алу-сату шартының нөмірі мен күні, ақшаның түсуін растайтын құжаттың атауы мен күні, сату құны) көрсетіледі.

16. 23-бағанда дебиторлық берешек сомасы мен кепіл мүлкін сату құнының арасындағы айырма көрсетіледі.

17. 24 және 25-бағандарда есепті күндегі кепіл мүлкі (бірліктер саны және кепіл мүлкінің құны) көрсетіледі.

18. 26-бағанда кепіл мүлігі бойынша өзге де қосымша ақпарат көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 қаулысына  
17-қосымша

### Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

#### Таратылатын банк дебиторларының жоғалған құжаттары жөніндегі есеп

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

Индекс: F16-LKB

Кезеңділігі: жартыжылдық, жылдық

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

бірінші жартыжылдық үшін есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда - 6 (алтыншы) шілдеден кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда - 8 (сегізінші) шілдеден кешіктірмей;

жылдық есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті жылдан кейінгі жылдың - 25 (жиырма бесінші) қаңтарынан кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті жылдан кейінгі жылдың - 30 (отызыншы) қаңтарынан кешіктірмей

Нысан

20\_\_ жылғы 01 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша

(таратылатын банктің атауы)

| № | Дебитордың атауы | Құжаттың түрі | Дебиторлық берешек сомасы (мың тенге), оның ішінде: |                   | Құжаттар жоғалтқан органның (тұлғаның) атауы | Құжаттар жоғалған кезең (тарату процесі басталғанға |
|---|------------------|---------------|---|-------------------|--|---|
|   |                  |               | негізгі борыш                                       | есептелген сыйақы |  |   |

|                |          |   |   |   |   |                       |
|----------------|----------|---|---|---|---|-----------------------|
|                |          |   |   |   |   | дейін<br>(кезеңінде)) |
| 1              | 2        | 3 | 4 | 5 | 6 | 7                     |
| Занды тұлғалар |          |   |   |   |   |                       |
|                | Жиынтығы |   |   |   |   |                       |
| Жеке тұлғалар  |          |   |   |   |   |                       |
|                | Жиынтығы |   |   |   |   |                       |
|                | Барлығы  |   |   |   |   |                       |

|   |                              |   |                   |         |
|---|------------------------------|---|-------------------|---------|
| Материалдарды құқық қорғау органдарына жіберу және қабылданған шешімдер туралы мәліметтер |                              |   |                   | Ескерту |
| Материалдарды құқық қорғау органдарына жіберу күні  | Құқық қорғау органының атауы | Құқық қорғау органы шешімінің қабылдану күні мен нөмірі | Қабылданған шешім |         |
| 8   | 9                            | 10  | 11                | 12      |

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

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

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы

Орындаушы \_\_\_\_\_

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

Есепке қол қойылған күн 20 \_\_\_\_ жылғы « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_

Мөр орны

### **Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

#### **Таратылатын банк дебиторларының жоғалған құжаттары жөніндегі есеп**

##### **1. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірме «Таратылатын банк дебиторларының жоғалған құжаттары жөніндегі есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының **74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына** сәйкес әзірленді.

3. Жартыжылдық есеп бірінші жартыжылдық үшін ұсынылады. Жартыжылдық есептің есепті күні жылдың 1 (бірінші) шілдесі болып табылады.

Жылдық есептің есепті күні есепті жылдан кейінгі жылдың 1 (бірінші) қаңтары болып табылады. Алдыңғы есепті жылдың есепті күні жылдық есеп үшін алдыңғы есепті жыл болып табылады.

4. Нысанға тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

##### **2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

5. Банкті тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда бірінші жартыжылдық үшін есеп және жылдық есеп тарату комиссиясының бас офісі және оның бөлімшелері бойынша деректерді ескере отырып ұсынылады.

6. 2-бағанда дебитордың атауы көрсетіледі.

7. 3-бағанда құжаттың түрі көрсетіледі.

8. 4 және 5-бағандарда дебиторлық берешек сомасы (мың теңгеде), оның ішінде негізгі борыш және есептелген сыйақы көрсетіледі.

9. 6-бағанда құжаттар жоғалтқан органның (тұлғаның) атауы көрсетіледі.

10. 7-бағанда құжаттар жоғалған кезең (тарату процесі басталғанға дейін және (немесе) кезеңінде) көрсетіледі.

11. 8, 9, 10 және 11-бағандарда материалдарды құқық қорғау органдарына жіберу және қабылданған шешімдер туралы мәліметтер (материалдарды құқық қорғау органдарына жіберу күні, құқық қорғау органының атауы, құқық қорғау органы шешімінің қабылдану күні мен нөмірі, қабылданған шешім

12. 26-бағанда таратылатын банктің дебиторлардың жоғалған құжаттар бойынша өзге де қосымша ақпарат көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 қаулысына  
18-қосымша

### **Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан**

#### **Таратылатын банктің тарату комиссиясының басшы қызметкерлеріне, борышкерлеріне, төрағасына, мүшелеріне немесе қызметкерлеріне қатысты қозғалған қылмыстық істер туралы есеп**

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

Индексі: F17-LKB

Кезеңділігі: жартыжылдық, жылдық

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

бірінші жартыжылдық үшін есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда - 6 (алтыншы) шілдеден кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда - 8 (сегізінші) шілдеден кешіктірмей;

жылдық есеп:

тарату комиссиясының бөлімшелері болмаған жағдайда есепті жылдан кейінгі жылдың - 25 (жиырма бесінші) қаңтарынан кешіктірмей;

тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда есепті жылдан кейінгі жылдың - 30 (отызыншы) қаңтарынан кешіктірмей.

20\_\_жылғы 01 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша

(таратылатын банктің атауы)

| № | Қылмыстық іс қозғалған тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) | Қылмыстық іс қозғалған күн, нөмірі | Қылмыстық іс қозғаған органның атауы | Келтірілген зиянның сомасы (мың теңгемен) | Зиянның сипаты | Тарату комиссиясының қылмыстық іс шеңберінде азаматтық талап-арыз беруі (хаттың нөмірі мен күні) | Тарату комиссиясының азаматтық талапкер болып танылуы | Қылмыстық істі қарау нәтижелері, оның ішінде азаматтық талап-арызды қарау нәтижелері | Ескерту |
|---|---|------------------------------------|--------------------------------------|---|----------------|--|---|--|---------|
| 1 | 2   | 3                                  | 4                                    | 5   | 6              | 7  | 8   | 9  | 10      |

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

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

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы

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

Есепке қол қойылған күн 20\_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

Мөр орны

### Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

**Таратылатын банктің тарату комиссиясының басшы қызметкерлеріне, борышкерлеріне, төрағасына, мүшелеріне немесе қызметкерлеріне қатысты қозғалған қылмыстық істер туралы есеп**

#### 1. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Таратылатын банктің тарату комиссиясының басшы қызметкерлеріне, борышкерлеріне, төрағасына, мүшелеріне немесе қызметкерлеріне қатысты қозғалған қылмыстық істер туралы есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының **74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына** сәйкес әзірленді.

3. Жартыжылдық есеп бірінші жартыжылдық үшін ұсынылады. Жартыжылдық есептің есепті күні жылдың 1 (бірінші) шілдесі болып табылады.

Жылдық есептің есепті күні есепті жылдан кейінгі жылдың 1 (бірінші) қаңтары болып табылады. Алдыңғы есепті жылдың есепті күні жылдық есеп үшін алдыңғы есепті жыл болып табылады.

4. Нысанға Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

## **2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

5. Банкті тарату комиссиясының бөлімшелері болған жағдайда бірінші жартыжылдық үшін есеп және жылдық есеп тарату комиссиясының бас офисі және оның бөлімшелері бойынша деректерді ескере отырып ұсынылады.

6. 2-бағанда қылмыстық іс қозғалған тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) көрсетіледі.

7. 3-бағанда қылмыстық іс қозғалған күні, нөмірі көрсетіледі.

8. 4-бағанда қылмыстық іс қозғаған органның атауы туралы ақпарат көрсетіледі.

9. 5-бағанда келтірілген зиянның сомасы (мың теңгемен) туралы ақпарат көрсетіледі.

10. 6-бағанда зиянның сипаты туралы ақпарат көрсетіледі.

11. 7-бағанда тарату комиссиясының қылмыстық іс шеңберінде азаматтық талап-арыз беруі (хаттың нөмірі мен күні) туралы ақпарат көрсетіледі.

12. 8-бағанда тарату комиссиясының азаматтық талапкер деп тану туралы ақпарат көрсетіледі.

13. 9-бағанда қылмыстық істі қарау нәтижелері, оның ішінде азаматтық талап-арызды қарау нәтижелері туралы ақпарат көрсетіледі.

14. 10-бағанда таратылатын банктің тарату комиссиясының басшы қызметкерлеріне, борышкерлеріне, төрағасына, мүшелеріне немесе қызметкерлеріне қатысты қозғалған қылмыстық істер туралы өзге де қосымша ақпарат көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 қаулысына  
19-қосымша

## **Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан**

### **Аралық тарату балансы**

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

Индекс: F18-LKB

Кезеңділігі: біржолғы

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: аралық тарату балансын жасау мерзімі өткен күннен бастап бес жұмыс күні ішінде

«Бекітемін»

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
(қолы)  
20 \_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_  
Мөр орны (бар болса)

Нысан

20 \_\_ жылғы 01 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша

(таратылатын банктің атауы)

(мың теңге)

| №   | Активтер   | Баланстық шоттардың нөмірлері | Тарату процесінің басында | Аралық тарату балансын жасау күніне | Өзгерістер (5-баған - 4-баған) |
|-----|--|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| 1   | 2  | 3                             | 4                         | 5                                   | 6                              |
| 1.  | Ақша   |                               |                           |                                     |                                |
| 2.  | Тазартылған қымбат металдар  |                               |                           |                                     |                                |
| 3.  | Корреспонденттік шоттар  |                               |                           |                                     |                                |
| 4.  | Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкіне қойылатын талаптар   |                               |                           |                                     |                                |
| 5.  | Бағалы қағаздар  |                               |                           |                                     |                                |
| 6.  | Басқа банктерде орналастырылған салымдар   |                               |                           |                                     |                                |
| 7.  | Басқа банктерге берілген қарыздар  |                               |                           |                                     |                                |
| 8.  | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздар және қаржы лизингі |                               |                           |                                     |                                |
| 9.  | Филиалдармен есеп айырысулар   |                               |                           |                                     |                                |
| 10. | Клиенттерге қойылатын талаптар   |                               |                           |                                     |                                |
| 11. | Бағалы қағаздармен «кері РЕПО» операциялары  |                               |                           |                                     |                                |
| 12. | Капиталға инвестициялар және реттелген борыш   |                               |                           |                                     |                                |

|     |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|--|
| 13. | Төлемдер бойынша есеп айырысулар                       |  |  |  |  |
| 14. | Тауарлық-материалдық қорлар                            |  |  |  |  |
| 15. | Негізгі қаражат және материалдық емес активтер         |  |  |  |  |
| 16. | Сыйақы алумен байланысты есептелген кірістер           |  |  |  |  |
| 17. | Сыйақы мен шығыстардың алдынала төлемі                 |  |  |  |  |
| 18. | Есептелген комиссиялық кірістер                        |  |  |  |  |
| 19. | Мерзімі өткен комиссиялық кірістер                     |  |  |  |  |
| 20. | Басқа дебиторлар                                       |  |  |  |  |
| 21. | Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша талаптар |  |  |  |  |
| 22. | Секьюритилендірілетін активтер                         |  |  |  |  |
|     | Актив бойынша жиынтығы:                                |  |  |  |  |

| №  | Міндеттемелер  | Баланстық шоттардың нөмірлері | Тарату процесінің басында | Аралық тарату балансын жасау күніне | Өзгерістер (5-баған - 4-баған) |
|----|--|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| 1  | 2  | 3                             | 4                         | 5                                   | 6                              |
| 1. | Корреспонденттік шоттар  |                               |                           |                                     |                                |
| 2. | Басқа банктердің талап етуге дейінгі салымдары   |                               |                           |                                     |                                |
| 3. | Қазақстан Республикасының Үкіметінен, Қазақстан Республикасы жергілікті атқару органдарынан және ұлттық басқарушы холдингінен алынған қарыздар |                               |                           |                                     |                                |
| 4. | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздар   |                               |                           |                                     |                                |
| 5. | Басқа банктерден және банк операцияларының   |                               |                           |                                     |                                |



|                         |  |  |  |  |  |
|-------------------------|--|--|--|--|--|
|                         | жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздар             |  |  |  |  |
| 6.                      | Овернайт қарыздары   |  |  |  |  |
| 7.                      | Мерзімді салымдар  |  |  |  |  |
| 8.                      | Филиалдармен есеп айырысулар   |  |  |  |  |
| 9.                      | Клиенттер алдындағы міндеттемелер  |  |  |  |  |
| 10.                     | Бағалық қағаздармен «РЕПО» операциялары                                    |  |  |  |  |
| 11.                     | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар                                       |  |  |  |  |
| 12.                     | Реттелген борыштар   |  |  |  |  |
| 13.                     | Төлемдер бойынша есеп айырысулар   |  |  |  |  |
| 14.                     | Банктің сыйақы төлеуге байланысты есептелген шығыстары                     |  |  |  |  |
| 15.                     | Әкімшілік-шаруашылық қызмет бойынша есептелген шығыстар                    |  |  |  |  |
| 16.                     | Сыйақы мен кірістердің алдын ала төлемі                                    |  |  |  |  |
| 17.                     | Есептелген комиссиялық шығыстар  |  |  |  |  |
| 18.                     | Мерзімі өткен комиссиялық шығыстар   |  |  |  |  |
| 19.                     | Басқа кредиторлық берешек, оның ішінде талап етілмеген кредиторлық берешек |  |  |  |  |
| 20.                     | Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша міндеттемелер                |  |  |  |  |
| 21.                     | Секьюритилендірілетін активтер бойынша міндеттемелер                       |  |  |  |  |
|                         | Міндеттемелер бойынша жиынтығы   |  |  |  |  |
| <b>Меншікті капитал</b> |  |  |  |  |  |
| 1.                      | Жарғылық капитал   |  |  |  |  |

|    |   |  |  |  |  |
|----|---|--|--|--|--|
| 2. | Қосымша капитал   |  |  |  |  |
| 3. | Жалпы банктік тәуекелдерге резервтер (провизиялар)        |  |  |  |  |
| 4. | Резервтік капитал және қайта бағалау резервтері           |  |  |  |  |
| 5. | Резервтерді түзету шоты                                   |  |  |  |  |
| 6. | Бөлінбеген таза пайда (жабылмаған шығын)                  |  |  |  |  |
| 7. | Есепті кезеңдегі бөлінбеген таза пайда (жабылмаған шығын) |  |  |  |  |
|    | Меншікті капитал бойынша жиынтығы                         |  |  |  |  |

Аралық тарату балансының есебі нысанының соңғы парағының келесі бетінде « \_\_\_\_\_ парақта нөмірленген және тігілген» деген жазба жазылады.

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

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

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

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

Есепке қол қойылған күн 20 \_\_\_\_ жылғы « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_

Мөр орны

## Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

### Аралық тарату балансы

#### 1. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Аралық тарату балансы» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының **74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына** сәйкес әзірленді.

3. Банк кредиторларының шағымдар (өтініштер) беру үшін белгіленген мерзімі өткеннен кейін тарату комиссиясы аралық тарату балансын жасау үшін белгіленген мерзімі аяқталған күнгі жағдай бойынша таратылатын банктің аралық тарату балансын бір айлық мерзімде жасайды және мерзімі өткеннен кейін бес жұмыс күн ішінде оны Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне ұсынады.

4. Есептілікті жасау кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. Бес жүз теңгеден кем сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүз теңгеге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

5. Нысанға Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

## 2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме

6. Аралық тарату балансы және кредиторлар талаптарының тізілімі бекітілмеген жағдайда аралық тарату балансын және кредиторлар талаптары тізілімін қайта ұсыну аралық тарату балансының және кредиторлар талаптары тізілімінің бекітілмегені туралы хабарламаны алған күннен бастап бір айдан аспайды.

7. 2-бағанда активтердің және (немесе) міндеттемелердің атауы көрсетіледі.

8. 3-бағанда баланстық шоттардың нөмірі көрсетіледі.

9. 4-бағанда тарату процесінің басында активтер және міндеттемелер көрсетіледі.

10. 5-бағанда аралық тарату балансын жасау күніне активтер және (немесе) міндеттемелер көрсетіледі.

11. 6-бағанда 5 және 4-бағандар арасындағы айырманы білдіретін активтер және (немесе) міндеттемелер бойынша өзгерістер көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 қаулысына  
20-қосымша

### Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

#### Тарату процесінің басындағы таратылатын банк кредиторларының тізімі

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

Индекс: F19-LKB

Кезеңділігі: біржолғы

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: аралық тарату балансын жасау мерзімі өткен күннен бастап бес жұмыс күні ішінде

Нысан

20\_\_ жылғы 01 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша

(таратылатын банктің атауы)

| № | Баланстық шоттың нөмірі | Кредитордың атауы | Кредитордың мекенжайы (заңды, нақты) | Тарату процесінің басындағы кредиторлық берешек сомасы |                   |      |             |                    |
|---|-------------------------|-------------------|--------------------------------------|--|-------------------|------|-------------|--------------------|
|   |                         |                   |                                      | Ұлттық валютада (мың теңгемен)                         | Шетел валютасында |      |             |                    |
|   |                         |                   |                                      |  | АҚШ доллары       | Еуро | Ресей рубль | Өзге шетел валютас |
|   |                         |                   |                                      |  |                   |      |             |                    |

| 1 | 2                    | 3 | 4 | 5 |  |  |  |  |
|---|----------------------|---|---|---|--|--|--|--|
|   | Шот бойынша жиынтығы |   |   |   |  |  |  |  |
|   | Шот бойынша жиынтығы |   |   |   |  |  |  |  |
|   | Шот бойынша жиынтығы |   |   |   |  |  |  |  |
|   | Барлығы              |   |   |   |  |  |  |  |

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

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

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы

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

Есепке қол қойылған күн 20 \_\_\_\_ жылғы « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_

Мөр орны

### Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

#### Тарату процесінің басындағы таратылатын банк кредиторларының тізімі

##### 1. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме «Тарату процесінің басындағы таратылатын банк кредиторларының тізімі» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының **74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына** сәйкес әзірленді.

3. Нысан Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне аралық тарату балансымен бірге ұсынылады.

4. Нысанға тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

##### 2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан толтырылады және Ұлттық Банкке түпнұсқада және көшірмеде бір данада ұсынылады.

6. 2-бағанда баланстық шоттардың нөмірі көрсетіледі.

7. 3-бағанда кредитордың атауы көрсетіледі.  
 8. 4-бағанда кредитордың заңды және нақты мекенжайы көрсетіледі.  
 9. 5-бағанда тарату процесінің басындағы кредиторлық берешек сомасы ұлттық және шетел валюталарында көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы  
 Ұлттық Банкі Басқармасының  
 2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
 № 227 қаулысына  
 21-қосымша

Нысан

**Таратылатын банктің кредиторлары мәлімдеген шағымдарды  
 (өтініштерді) есепке алу журналы**

**20\_\_жылғы 01\_\_\_\_\_ жағдай бойынша**

**(таратылатын банктің атауы)**

| № | Кредитордың атауы | Өтініш жасау күні | Сомасы                         |                   |      |             |
|---|-------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|------|-------------|
|   |                   |                   | ұлттық валютада (мың теңгемен) | шетел валютасында |      |             |
|   |                   |                   |                                | АҚШ доллары       | еуро | ресей рублі |
| 1 | 2                 | 3                 | 4                              |                   |      |             |

| Тарату комиссиясы таныған талаптар             |                                |                   |      |             |                     |                               |
|--|--------------------------------|-------------------|------|-------------|---------------------|-------------------------------|
| Тарату комиссиясы хаттамасының нөмірі мен күні | Сомасы                         |                   |      |             |                     | Баланстық шоттардың нөмірлері |
|  | ұлттық валютада (мың теңгемен) | шетел валютасында |      |             |                     |                               |
|  |                                | АҚШ доллары       | еуро | ресей рублі | өзге шетел валютасы |                               |
| 5  | 6                              |                   |      |             |                     | 7                             |

| Тарату комиссиясы танымаған талаптар           |                                |                   |      |             |                     |                               |
|--|--------------------------------|-------------------|------|-------------|---------------------|-------------------------------|
| Тарату комиссиясы хаттамасының нөмірі мен күні | Сомасы                         |                   |      |             |                     | Баланстық шоттардың нөмірлері |
|  | ұлттық валютада (мың теңгемен) | шетел валютасында |      |             |                     |                               |
|  |                                | АҚШ доллары       | еуро | ресей рублі | өзге шетел валютасы |                               |
| 8  | 9                              |                   |      |             |                     | 10                            |

| Тарату комиссиясының кредитор талаптарын тануы (танымауы) үшін негіз болған құжаттардың атауы | Тарату комиссиясының кредиторға оның талабының танылғаны (танылмағаны) туралы жіберген жауабының нөмірі мен күні | Ескерту |
|---|--|---------|
| 11  | 12   | 13      |

Банк кредиторлары мәлімдеген шағымдарды (өтініштерді) есепке алу журналының соңғы парағының келесі бетінде «\_\_\_\_\_ парақта нөмірленген және тігілген» деген жазба жазылады.

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

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

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы

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

Есепке қол қойылған күн 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_

Мөр орны

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 қаулысына  
22-қосымша

Нысан

**Таратылатын банктің талап етілмеген кредиторлық берешегін  
есепке алу журналы  
20\_\_ жылғы 01\_\_ жағдай бойынша  
(таратылатын банктің атауы)**

| №           | Кредитордың атауы | Кредитор талап етпеген берешек |                   |                     |  | Баланстық шоттың нөмірі |
|-------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|---------------------|--|-------------------------|
|             |                   | Сомасы                         |                   |                     |  |                         |
|             |                   | ұлттық валютада (мың теңгемен) | шетел валютасында |                     |  |                         |
| АҚШ доллары | еуро              |                                | ресей рублі       | өзге шетел валютасы |  |                         |
| 1           | 2                 | 3                              |                   |                     |  | 4                       |
|             |                   |                                |                   |                     |  |                         |

Таратылатын банктің талап етілмеген кредиторлық берешегін есепке алу журналының соңғы парағының келесі бетінде «\_\_\_\_\_ парақта нөмірленген және тігілген» деген жазба жазылады.

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

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

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы

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

Есепке қол қойылған күн 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_

Мөр орны

Нысан

**Таратылатын банктің меншікті мүлкін есепке алу журналы**  
**20\_\_ жылғы 01\_\_\_\_\_ жағдай бойынша**

**(таратылатын банктің атауы)**

(мың теңге)

| № | Мүліктің атауы       | Тарату процесінің басындағы мүліктің баланстық құны | Мүлікті түгендеу                |   |  |         | Тарату комиссиясы қабылдаған шаралар |
|---|----------------------|---|---------------------------------|---|--|---------|--------------------------------------|
|   |                      |   | Түгендеу акті (нөмірі мен күні) | Мүліктің іс жүзінде болуы (түгендеу тізімдемесіне сәйкес) | Түгендеу тізімдемесі деректерінің есепке алу деректерімен алшақтықтары |         |                                      |
|   |                      |   |                                 |   | кем шығуы  | артылуы |                                      |
| 1 | 2                    | 3   | 4                               | 5   | 6  | 7       | 8                                    |
|   | Шот бойынша жиынтығы |   |                                 |   |  |         |                                      |
|   | Шот бойынша жиынтығы |   |                                 |   |  |         |                                      |
|   | Барлығы              |   |                                 |   |  |         |                                      |

| Мүлікті бағалау         |  |                       |
|-------------------------|--|-----------------------|
| Бағалау жүргізілген күн | Бағалаушының атауы, бағалаушының бағалау қызметін жүзеге асыру лицензиясының деректері | Мүліктің бағалау құны |
| 9                       | 10   | 11                    |
|                         |  |                       |

| Мүлікті сату |  |  | Мүлікті есептен шығару |   | Аралық тарату балансын жасау күніндегі баланстық құны | Ескерту |
|--------------|--|--|------------------------|---|---|---------|
| Сату құны    | Сатып алу- сату шартының нөмірі мен күні | Ақшаның түсуін растайтын құжаттың атауы мен күні | Сомасы                 | Мүлікті есептен шығаруды растайтын құжаттың негіздемесі, атауы мен нөмірі |   |         |
|              |  |  |                        |   |   |         |

|    |    |    |    |    |    |    |
|----|----|----|----|----|----|----|
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
|----|----|----|----|----|----|----|

Таратылатын банктің меншікті мүлкін есепке алу журналының соңғы парағының келесі бетінде «\_\_\_\_\_ парақта нөмірленген және тігілген» деген жазба жазылады.

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

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

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

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

Есепке қол қойылған күн 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_

Мөр орны

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 қаулысына  
24-қосымша

Нысан

**Таратылатын банктің дебиторлық берешегін есепке алу журналы**  
**20\_\_ жылғы 01 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша**

(таратылатын банктің атауы)

(мың теңге)

| №   | Дебитордың атауы                | Дебитордың мекенжайы (заңды, нақты) | Тарату процесінің басындағы дебиторлық берешек |               |                   |               |                     |               |                         |  |
|-----|---------------------------------|-------------------------------------|--|---------------|-------------------|---------------|---------------------|---------------|-------------------------|--|
|     |                                 |                                     | Негізгі борыш                                  |               | Есептелген сыйақы |               | Басқа да есептеулер |               | Берешектің жалпы сомасы |  |
|     |                                 |                                     | Сомасы   | Шоттың нөмірі | Сомасы            | Шоттың нөмірі | Сомасы              | Шоттың нөмірі | Сомасы                  |  |
| 1   | 2                               | 3                                   | 4  | 5             | 6                 | 7             | 8                   | 9             | 10                      |  |
| 1   | Берілген қарыздар, оның ішінде: |                                     |  |               |                   |               |                     |               |                         |  |
| 1.1 | заңды тұлғаларға                |                                     |  |               |                   |               |                     |               |                         |  |
|     | ...                             |                                     |  |               |                   |               |                     |               |                         |  |
|     | Жиынтығы                        |                                     |  |               |                   |               |                     |               |                         |  |
| 1.2 | жеке тұлғаларға                 |                                     |  |               |                   |               |                     |               |                         |  |
|     | Жиынтығы                        |                                     |  |               |                   |               |                     |               |                         |  |
|     | Барлығы                         |                                     |  |               |                   |               |                     |               |                         |  |
| 2   | Басқа да дебиторлар,            |                                     |  |               |                   |               |                     |               |                         |  |



|     |                 |  |  |  |  |  |  |  |
|-----|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|
|     | оның ішінде:    |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1 | заңды тұлғалар  |  |  |  |  |  |  |  |
|     | Жиынтығы        |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2 | жеке тұлғаларға |  |  |  |  |  |  |  |
|     | Жиынтығы        |  |  |  |  |  |  |  |
|     | Барлығы         |  |  |  |  |  |  |  |

| Аралық тарату балансын жасау күніндегі дебиторлық берешек |               |                   |               |                     |               |                         |
|---|---------------|-------------------|---------------|---------------------|---------------|-------------------------|
| Негізгі борыш   |               | Есептелген сыйақы |               | Басқа да есептеулер |               | Берешектің жалпы сомасы |
| Сомасы  | Шоттың нөмірі | Сомасы            | Шоттың нөмірі | Сомасы              | Шоттың нөмірі | Сомасы                  |
| 11  | 12            | 13                | 14            | 15                  | 16            | 17                      |
|   |               |                   |               |                     |               |                         |

| Өзгерістер (17-баған 10-баған) | Өзгерістердің себептері |                |            |                  | Ескерту |
|--------------------------------|-------------------------|----------------|------------|------------------|---------|
|                                | Өтеу                    | Есептен шығару | Есептеулер | Өзге де себептер |         |
| 18                             | 19                      | 20             | 21         | 22               | 23      |
|                                |                         |                |            |                  |         |

Таратылатын банктің дебиторлық берешегін есепке алу журналының соңғы парағының келесі бетінде «\_\_\_\_\_ парақта нөмірленген және тігілген» деген жазба жазылады.

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

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

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_

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

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

Есепке қол қойылған күн 20 \_\_\_\_ жылғы « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_

Мөр орны

**Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан**

**Таратылатын банктің баланстан тыс шоттары жөніндегі есеп**

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

Индекс: F20-LKB

Кезеңділігі: біржолғы

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: аралық тарату балансын жасау мерзімі өткен күннен бастап бес жұмыс күні ішінде

Нысан

(таратылатын банктің атауы)  
 20\_\_ жылғы 01 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша

(мың теңгемен)

| Шоттың нөмірі | Шоттың атауы   | Сомасы                    |                                     | Өзгерістер (4-баған 3-баған) |
|---------------|--|---------------------------|-------------------------------------|------------------------------|
|               |  | Тарату процесінің басында | Аралық тарату балансын жасау күніне |                              |
| 1             | 2  | 3                         | 4                                   | 5                            |
|               | Шартты және ықтимал талаптар   |                           |                                     |                              |
| 6000          | Аккредитивтер бойынша шоттар   |                           |                                     |                              |
| 6005          | Шығарылған орны толтырылмаған аккредитивтер бойынша ықтимал талаптар |                           |                                     |                              |
| 6010          | Расталған орны толтырылмаған аккредитивтер бойынша ықтимал талаптар  |                           |                                     |                              |
| 6020          | Шығарылған орны толтырылған аккредитивтер бойынша ықтимал талаптар   |                           |                                     |                              |
| 6025          | Расталған орны толтырылған аккредитивтер бойынша ықтимал талаптар    |                           |                                     |                              |

|      |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|
| 6030 | Орны толтырылмаған аккредитивтер бойынша бенефициар-банктің ықтимал талаптары          |  |  |  |
| 6040 | Рамбурстаушы банктің эмитент-банкке ықтимал талаптары                                  |  |  |  |
| 6050 | Кепілдіктер бойынша шоттар   |  |  |  |
| 6055 | Берілген немесе расталған кепілдіктер бойынша ықтимал талаптар                         |  |  |  |
| 6075 | Қабылданған кепілдіктер бойынша ықтимал талаптар                                       |  |  |  |
| 6080 | Борышкерге форфейтинг операциялары бойынша талаптар                                    |  |  |  |
| 6100 | Болашақта қарыздар салымдарын орналастыру бойынша шоттар                               |  |  |  |
| 6105 | Орналастырылатын салымдар бойынша болашақ талаптар                                     |  |  |  |
| 6125 | Болашақта берілетін қайтарып алынбайтын қарыздар бойынша шартты талаптар               |  |  |  |
| 6126 | Болашақта берілетін қайтарып алынатын қарыздар бойынша шартты талаптар                 |  |  |  |
| 6130 | Клиенттердің жылжымайтын салымдары   |  |  |  |
| 6150 | Болашақта салымдар мен қарыздарды алу бойынша шоттар                                   |  |  |  |
| 6155 | Болашақта салымдарды алу бойынша шартты талаптар                                       |  |  |  |
| 6175 | Болашақта қарыздарды алу бойынша шартты талаптар                                       |  |  |  |
| 6177 | Берілген қарыздар бойынша шартты талаптар  |  |  |  |
| 6180 | Вексельдер бойынша ықтимал талаптар  |  |  |  |
| 6200 | Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша және өзге де туынды қаржы құралдары бойынша шоттар |  |  |  |
| 6205 | Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша шартты талаптар                                    |  |  |  |
| 6210 | Фьючерс операциялары бойынша шартты талаптар   |  |  |  |
| 6225 | Сатып алынған опциондық операциялар бойынша шартты талаптар - «колл/пут»               |  |  |  |
| 6230 | Болашақ сыйақы туралы сатып алынған келісім - қарсы шот                                |  |  |  |
| 6240 | Пайыздық своп  |  |  |  |
| 6300 | Бағалы қағаздарды сату бойынша   |  |  |  |

|      |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|
|      | және өзге де туынды қаржы құралдары бойынша шоттар                                 |  |  |  |
| 6305 | Бағалы қағаздарды сату бойынша шартты талаптар                                     |  |  |  |
| 6325 | Сатылған опциондық операциялар бойынша шартты талаптар - «колл/пут» - қарсы шот»   |  |  |  |
| 6330 | Болашақ сыйақы туралы сатылған келісім   |  |  |  |
| 6350 | Өзге де туынды қаржы құралдары бойынша шартты талаптар                             |  |  |  |
| 6400 | Валюталық құндылықтарды сатып алу-сату бойынша шоттар                              |  |  |  |
| 6405 | Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша шартты талаптар                             |  |  |  |
| 6415 | Тазартылған қымбат металдарды сатып алу-сату бойынша шартты талаптар               |  |  |  |
|      | Шартты және ықтимал міндеттемелер  |  |  |  |
| 6500 | Аккредитивтер бойынша шоттар   |  |  |  |
| 6505 | Шығарылған орны толтырылмаған аккредитивтер бойынша ықтимал міндеттемелер          |  |  |  |
| 6510 | Расталған орны толтырылмаған аккредитивтер бойынша ықтимал міндеттемелер           |  |  |  |
| 6520 | Шығарылған орны толтырылған аккредитивтер бойынша ықтимал міндеттемелер            |  |  |  |
| 6525 | Расталған орны толтырылған аккредитивтер бойынша ықтимал міндеттемелер             |  |  |  |
| 6530 | Орны толтырылмаған аккредитивтер бойынша бенефициар-банктің ықтимал міндеттемелері |  |  |  |
| 6540 | Рамбурстау бойынша ықтимал міндеттемелер   |  |  |  |
| 6550 | Кепілдіктер бойынша шоттар   |  |  |  |
| 6555 | Берілген немесе расталған кепілдіктер бойынша ықтимал міндеттемелер                |  |  |  |
| 6575 | Қабылданған кепілдіктер бойынша талаптардың ықтимал азаюы                          |  |  |  |
| 6580 | Форфейтинг операциялары бойынша міндеттемелер                                      |  |  |  |
| 6600 | Болашақта салымдар мен қарыздарды орналастыру бойынша шоттар                       |  |  |  |
| 6605 | Болашақта салымдарды орналастыру бойынша шартты міндеттемелер                      |  |  |  |

|      |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|
| 6625 | Болашақта берілетін қайтарып алынбайтын қарыздар бойынша шартты міндеттемелер                    |  |  |  |
| 6626 | Болашақта берілетін қайтарып алынатын қарыздар бойынша шартты міндеттемелер                      |  |  |  |
| 6630 | Клиенттердің жылжымайтын салымдары бойынша міндеттемелер   |  |  |  |
| 6650 | Болашақта салымдар мен қарыздарды алу бойынша шоттар   |  |  |  |
| 6655 | Алынатын салымдар бойынша болашақ міндеттемелер  |  |  |  |
| 6675 | Алынатын қарыздар бойынша болашақ міндеттемелер  |  |  |  |
| 6677 | Берілген қарыздар бойынша шартты міндеттемелер   |  |  |  |
| 6680 | Вексельдер бойынша ықтимал міндеттемелер   |  |  |  |
| 6700 | Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша және өзге де туынды қаржы құралдары бойынша шоттар           |  |  |  |
| 6705 | Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша шартты міндеттемелер   |  |  |  |
| 6710 | Фьючерс операциялары бойынша шартты міндеттемелер  |  |  |  |
| 6725 | Сатып алынған фьючерс опциондық операциялар бойынша шартты міндеттемелер «колл/пут» - қарсы шот» |  |  |  |
| 6730 | Болашақ сыйақы туралы сатып алынған келісім  |  |  |  |
| 6740 | Пайыздық своп  |  |  |  |
| 6800 | Бағалы қағаздарды сату бойынша және өзге де туынды қаржы құралдары бойынша шоттар                |  |  |  |
| 6805 | Бағалы қағаздарды сату бойынша шартты міндеттемелер  |  |  |  |
| 6825 | Сатылған опциондық операциялар бойынша шартты міндеттемелер - «колл/пут»                         |  |  |  |
| 6830 | Болашақ сыйақы туралы сатылған келісім - қарсы шот   |  |  |  |
| 6850 | Өзге де туынды қаржы құралдары бойынша шартты міндеттемелер                                      |  |  |  |
| 6900 | Валюталық құндылықтарды сатып алу-сату бойынша шоттар  |  |  |  |
| 6905 | Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша шартты міндеттемелер                                      |  |  |  |
| 6915 | Тазартылған қымбат металдарды  |  |  |  |

|      |  |  |  |  |
|------|--|--|--|--|
|      | сатып алу-сату бойынша шартты міндеттемелер              |  |  |  |
| 6996 | Өзге де активтермен мәмілелер бойынша позиция            |  |  |  |
| 6997 | Бағалы қағаздармен мәмілелер бойынша позиция             |  |  |  |
| 6998 | Тазартылған қымбат металдармен мәмілелер бойынша позиция |  |  |  |
| 6999 | Шетел валютасымен мәмілелер бойынша позиция              |  |  |  |

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Орындаушы \_\_\_\_\_

лауазымы, тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы телефоны

Есепке қол қойылған күн 20 \_\_\_\_ жылғы « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_

Мөр орны

### **Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

#### **Таратылатын банктің баланстан тыс шоттары жөніндегі есеп**

##### **1. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Таратылатын банктің баланстан тыс шоттары жөніндегі есеп» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының **74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына** сәйкес әзірленді.

3. Нысан Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне аралық тарату балансымен бірге ұсынылады.

4. Нысанды жасау кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. Бес жүз теңгеден кем сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүз теңгеге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

5. Нысанға тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

##### **2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

6. 1 және 2-бағандарда Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 тіркелген «Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысында көзделген шоттардың нөмірлері мен атаулары көрсетіледі.

7. 3-бағанда тарату процесінің басындағы таратылатын банк қызметінің нәтижелері «Шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер» алтыншы сыныбында қамтылатын баланстан тыс шоттар бойынша жиынтық мәнінде көрсетіледі.

8. 4-бағанда аралық тарату балансын жасау күніндегі таратылатын банк қызметінің нәтижелері «Шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер» алтыншы сыныбында қамтылатын баланстан тыс шоттар бойынша жиынтық мәнінде көрсетіледі.

9. 5-бағанда 4 және 3-бағандар арасындағы айырманы білдіретін есепті кезеңдегі баланстан тыс шоттар бойынша өзгерістер көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 қаулысына  
26-қосымша

### Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

#### Таратылатын банктің аралық тарату балансына енгізілген кредиторлар талаптарының тізілімі

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

Индекс: F21-LKB

Кезеңділігі: біржолғы

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: аралық тарату балансын жасау мерзімі өткен күннен бастап бес жұмыс күні ішінде

«Бекітілді»

\_\_\_\_\_

(қолы)

20\_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

Мөр орны (бар болса)

Нысан

(таратылатын банктің атауы)  
20\_\_ жылғы 01 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша

| № | Кредиторлардың атауы (кезектілік тәртібімен) | Тарату комиссиясы таныған талаптар             |                             |                                 |        |             |                     | Баланстық шот нөмірі |
|---|--|--|-----------------------------|---------------------------------|--------|-------------|---------------------|----------------------|
|   |  | Тарату комиссиясы хаттамасының нөмірі мен күні | Ұлттық валютада (теңгем ең) | Танылған сома шетел валютасында |        |             |                     |                      |
|   |  |  |                             | АҚШ доллары                     | еуролы | ресей рублі | өзге шетел валютасы |                      |
|   |  |  |                             |                                 |        |             |                     |                      |

| 1 | 2   | 3 | 4 | 5 |  |  | 6 |
|---|---|---|---|---|--|--|---|
|   | 1-кезек:  |   |   |   |  |  |   |
|   | 1.  |   |   |   |  |  |   |
|   | 2.  |   |   |   |  |  |   |
|   | .....   |   |   |   |  |  |   |
| 1 | 1-кезек бойынша жиынтығы                            |   |   |   |  |  |   |
|   | 2-кезек, оның ішінде:                               |   |   |   |  |  |   |
|   | 1. Еңбекақы төлеу бойынша                           |   |   |   |  |  |   |
|   | Еңбекақы төлеу бойынша жиынтығы                     |   |   |   |  |  |   |
|   | 2. Міндетті зейнетақы жарналары бойынша             |   |   |   |  |  |   |
|   | Міндетті зейнетақы жарналары бойынша жиынтығы       |   |   |   |  |  |   |
|   | 3. Әлеуметтік аударымдар бойынша                    |   |   |   |  |  |   |
|   | Әлеуметтік аударымдар бойынша жиынтығы              |   |   |   |  |  |   |
|   | 4. Жалақыдан ұсталған алиментті төлеу бойынша       |   |   |   |  |  |   |
|   | Жалақыдан ұсталған алиментті төлеу бойынша жиынтығы |   |   |   |  |  |   |
|   | 5. Авторлық шарттар бойынша сыйақылар               |   |   |   |  |  |   |
|   | Авторлық шарттар                                    |   |   |   |  |  |   |



|          |                                  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------|----------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
|          | бойынша<br>сыйақылар<br>жиынтығы |  |  |  |  |  |  |  |
| 2        | 2-кезек<br>бойынша<br>жиынтығы   |  |  |  |  |  |  |  |
|          | 3-кезек:                         |  |  |  |  |  |  |  |
|          | 1.                               |  |  |  |  |  |  |  |
|          | 2.                               |  |  |  |  |  |  |  |
|          | .....                            |  |  |  |  |  |  |  |
| 3        | 3-кезек<br>бойынша<br>жиынтығы   |  |  |  |  |  |  |  |
|          | 4-кезек:                         |  |  |  |  |  |  |  |
|          | 1.                               |  |  |  |  |  |  |  |
|          | 2.                               |  |  |  |  |  |  |  |
|          | .....                            |  |  |  |  |  |  |  |
| 4        | 4-кезек<br>бойынша<br>жиынтығы   |  |  |  |  |  |  |  |
|          | 5-кезек:                         |  |  |  |  |  |  |  |
|          | 1.                               |  |  |  |  |  |  |  |
|          | 2.                               |  |  |  |  |  |  |  |
|          | .....                            |  |  |  |  |  |  |  |
| 5        | 5-кезек<br>бойынша<br>жиынтығы   |  |  |  |  |  |  |  |
|          | 6-кезек:                         |  |  |  |  |  |  |  |
|          | 1.                               |  |  |  |  |  |  |  |
|          | 2.                               |  |  |  |  |  |  |  |
|          | .....                            |  |  |  |  |  |  |  |
| 6        | 6-кезек<br>бойынша<br>жиынтығы   |  |  |  |  |  |  |  |
|          | 7-кезек:                         |  |  |  |  |  |  |  |
|          | 1.                               |  |  |  |  |  |  |  |
|          | 2.                               |  |  |  |  |  |  |  |
|          | .....                            |  |  |  |  |  |  |  |
| 7        | 7-кезек<br>бойынша<br>жиынтығы   |  |  |  |  |  |  |  |
|          | 8-кезек:                         |  |  |  |  |  |  |  |
|          | 1.                               |  |  |  |  |  |  |  |
|          | 2.                               |  |  |  |  |  |  |  |
|          | .....                            |  |  |  |  |  |  |  |
| 8        | 8-кезек<br>бойынша<br>жиынтығы   |  |  |  |  |  |  |  |
| Барлығы: | 1+2+3+4+5+6+<br>7+8              |  |  |  |  |  |  |  |

|  |   |        |         |
|--|---|--------|---------|
| Кредитор талаптарын тануға негіз болған құжаттардың атаулары | Кредиторға оның талабының танылғаны туралы жіберілген жауап |        | Ескерту |
|  | күні  | нөмірі |         |
| 7  | 8   | 9      | 10      |

Таратылатын банктің аралық тарату балансына енгізілген кредиторлар талаптары тізілімінің соңғы парағының сыртқы жағына «\_\_\_ парақ нөмірленді және тігілді» деген жазу жазылады.

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

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

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы

Орындаушы \_\_\_\_\_

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

Есепке қол қойылған күн 20\_\_\_ жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_

Мөр орны

### **Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

#### **Таратылатын банктің аралық тарату балансына енгізілген кредиторлар талаптарының тізілімі**

##### **1. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Таратылатын банктің аралық тарату балансына енгізілген кредиторлар талаптарының тізілімі» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысан Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне аралық тарату балансымен бірге екі данада ұсынылады.

4. Нысанға тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. Нысан тігіледі және нөмірленеді.

##### **2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

6. Нысан таратылатын банктің бас офісі мен тарату комиссиясының бөлімшелері бөлігінде толтырылады.

7. 2-бағанда кредиторлардың атауы (кезектілік тәртібімен) көрсетіледі.

8. 3-бағанда банктің тарату комиссиясының кредиторлар талаптарының танылғаны туралы тарату комиссиясы хаттамасының нөмірі мен күні көрсетіледі.

9. 4 және 5-бағандарда тарату комиссиясы таныған ұлттық және шетел валюталарындағы талаптар туралы ақпарат көрсетіледі.

10. 6-бағанда баланстық шоттардың нөмірі көрсетіледі.

11. 7-бағанда тарату комиссиясының кредитордың талаптарын тануына негіз болған құжаттардың атаулары көрсетіледі.

12. 8 және 9-бағандарда кредиторға оның талаптарының танылғаны туралы жіберілген жауап (күні мен нөмірі) көрсетіледі.

13. 10-бағанда таратылатын банктің аралық тарату балансына енгізілген кредиторлар талаптарының тізілімі туралы өзге қосымша ақпарат көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 қаулысына  
27-қосымша

### Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

#### Тарату процесінің басындағы баланспен салыстырғанда таратылатын банктің аралық тарату балансының деректеріндегі ауытқулар туралы мәліметтер

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

Индекс: F22-LKB

Кезеңділігі: деректердің көрсеткіштері өзгерген жағдайларда

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: аралық тарату балансын жасау мерзімі өткен күннен бастап бес жұмыс күні ішінде

Нысан

(таратылатын банктің атауы)  
20\_\_ жылғы 01 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша

(мың теңгемен)

| №       | Баланс бабының атауы | Баланстық шот нөмірі | Тарату басталғандағы сома |                                 | Аралық тарату балансының сомасы |                                 |
|---------|----------------------|----------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|         |                      |                      | баланс бойынша            | айналым-сальдо ведомосі бойынша | баланс бойынша                  | айналым-сальдо ведомосі бойынша |
| 1       | 2                    | 3                    | 4                         | 5                               | 6                               | 7                               |
| Барлығы |                      |                      |                           |                                 |                                 |                                 |

|  |                                      |                  |
|--|--------------------------------------|------------------|
| Аралық тарату балансымен салыстырғанда тарату басталғандағы баланс сомасының ауытқуы | Ауытқуды растайтын бастапқы құжаттар | Ауытқу себептері |
|--|--------------------------------------|------------------|

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы  
Бас бухгалтер \_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы  
Орындаушы \_\_\_\_\_

лауазымы, тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы телефоны

Есепке қол қойылған күн 20 \_\_\_\_ жылғы « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_

Мөр орны

### **Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

#### **Тарату процесінің басындағы баланспен салыстырғанда таратылатын банктің аралық тарату балансының деректеріндегі ауытқулар туралы мәліметтер**

##### **1. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Тарату процесінің басындағы баланспен салыстырғанда таратылатын банктің аралық тарату балансының деректеріндегі ауытқулар туралы мәліметтер» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысан Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне аралық тарату балансының деректерінде тарату процесінің басындағы баланстың деректерімен ауытқулар болған жағдайда ұсынылады.

4. Нысанды жасау кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. Бес жүз теңгеден кем сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүз теңгеге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

5. Нысанға тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

##### **2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

6. 2-бағанда баланс бабының атауы көрсетіледі.

7. 3-бағанда баланстық шоттың нөмірі көрсетіледі.

8. 4 және 5-бағандарда тарату басындағы сома (баланс және айналым-сальдо ведомосі бойынша) көрсетіледі.

9. 6 және 7-бағандарда аралық тарату балансының сомасы (баланс және айналым-сальдо ведомосі бойынша) көрсетіледі.

10. 8-бағанда аралық тарату балансымен салыстырғанда тарату басталғандағы баланс сомасының ауытқуы көрсетіледі.

11. 9-бағанда ауытқуды растайтын бастапқы құжаттар көрсетіледі.

12. 10-бағанда ауытқулардың себептері көрсетіледі.

**Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан**

**Таратылатын банктің аралық тарату балансына енгізілген  
 кредиторлар талаптарының тізіліміне өзгерістер және  
 (немесе) толықтырулар**

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

Индекс: F23-LKB

Кезеңділігі: деректердің көрсеткіштері өзгерген жағдайларда

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: аралық тарату балансын жасау мерзімі өткен күннен бастап бес жұмыс күні ішінде

«Бекітілді»

(қолы)

20\_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

Мөр орны (бар болса)

Нысан

(таратылатын банктің атауы)  
 20\_\_ жылғы 01 \_\_\_\_\_ жағдай бойынша

| № | Кредиторлардың атауы (кезектілік тәртібімен) | Алдыңғы бекітілген кредиторлар талаптарының тізіліміне сәйкес сома |                   |             |                     | Өзгертілуге не толықтырылуға жататын талаптар  |  |                   |             |                     |                      |  | Баланстық шот нөмірі |
|---|--|--|-------------------|-------------|---------------------|--|--|-------------------|-------------|---------------------|----------------------|--|----------------------|
|   |  |  |                   |             |                     | Тарату комиссиясы хаттамасының нөмірі мен күні | өзгерістер не толықтырулар ескерілген сома |                   |             |                     | Баланстық шот нөмірі |  |                      |
|   |  | Ұлттық валютада (теңгемен)   | шетел валютасында |             |                     |  | Ұлттық валютада (теңгемен)                 | шетел валютасында |             |                     |                      |  |                      |
|   |  | АҚШ доллары  | еуро              | ресей рублі | өзге шетел валютасы |  | АҚШ доллары                                | еуро              | ресей рублі | өзге шетел валютасы |                      |  |                      |
| 1 | 2  | 3  | 4                 |             |                     |  | 5  | 6                 | 7           |                     |                      |  | 8                    |
|   | 1-кезек:                                     |  |                   |             |                     |  |  |                   |             |                     |                      |  |                      |
|   | 1.   |  |                   |             |                     |  |  |                   |             |                     |                      |  |                      |

|   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|   | 2.  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | ...   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | 1-кезек бойынша жиынтығы                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 2-кезек, оның ішінде:                         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 1.Еңбек ақы төлеу бойынша                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Еңбекақы төлеу бойынша жиынтығы               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 2.Міндетті зейнетақы жарналары бойынша        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Міндетті зейнетақы жарналары бойынша жиынтығы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 3.Әлеуметтік аударымдар бойынша               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Әлеуметтік аударымдар бойынша                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|   | а<br>жиынты<br>ғы   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 4.Жалақ<br>ыдан<br>ұсталға<br>н<br>алимент<br>ті төлеу<br>бойынш<br>а               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Жалақы<br>дан<br>ұсталға<br>н<br>алимент<br>ті төлеу<br>бойынш<br>а<br>жиынты<br>ғы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 5.Автор<br>лық<br>шарттар<br>бойынш<br>а<br>сыйақы<br>лар                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | Авторл<br>ық<br>шарттар<br>бойынш<br>а<br>сыйақы<br>лар<br>жиынты<br>ғы             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | 2-кезек<br>бойынш<br>а<br>жиынты<br>ғы  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 3-кезек:  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 1.  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 2.  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | ...   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | 3-кезек<br>бойынш<br>а<br>жиынты  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|   | ғы                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 4-кезек:                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 1.                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 2.                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | ...                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | 4-кезек<br>бойынш<br>а<br>жиынты<br>ғы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 5-кезек:                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 1.                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 2.                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | ...                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 | 5-кезек<br>бойынш<br>а<br>жиынты<br>ғы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 6-кезек:                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 1.                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 2.                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | ...                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 | 6-кезек<br>бойынш<br>а<br>жиынты<br>ғы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 7-кезек:                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 1.                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 2.                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | ...                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7 | 7-кезек<br>бойынш<br>а<br>жиынты<br>ғы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 1.                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 2.                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | ...                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 8-кезек:                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 1.                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | 2.                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|   | ...                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8 | 8-кезек<br>бойынш<br>а<br>жиынты<br>ғы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |



|     |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Бар | 1+2+3+ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| лығ | 4+5+6+ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ы:  | 7+8    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

| Пайда болған айырма (тисінше 6 немесе 7-бағанның және 3 немесе 4-бағанның арасындағы) |                   |      |             |                     | Өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізу негіздемесі (оның ішінде құжаттардың атаулары) | Кредиторға оның талабының танылғаны туралы жіберілген жауаптың күні мен нөмірі | Ескерту |
|---|-------------------|------|-------------|---------------------|---|--|---------|
| Ұлттық валютада (теңгемен)  | шетел валютасында |      |             |                     |   |  |         |
|   | АҚШ доллары       | еуро | ресей рублі | өзге шетел валютасы |   |  |         |
| 9   | 10                |      |             |                     | 11  | 12   | 13      |

Таратылатын банктің аралық тарату балансына енгізілген кредиторлар талаптарының тізіліміне өзгерістердің және (немесе) толықтырулардың соңғы парағының сыртқы жағына « \_\_\_ парақ нөмірленді және тігілді» деген жазу жазылады.

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

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

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы

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

Есепке қол қойылған күн 20 \_\_\_ жылғы « \_\_\_ » \_\_\_\_\_

Мөр орны

### Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

#### Таратылатын банктің аралық тарату балансына енгізілген кредиторлар талаптарының тізіліміне өзгерістер және (немесе) толықтырулар

##### 1. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі - Түсіндірме) «Таратылатын банктің аралық тарату балансына енгізілген кредиторлар талаптарының тізіліміне өзгерістер және (немесе) толықтырулар» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысан Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне аралық тарату балансына енгізілген кредиторлар талаптарының тізіліміне өзгерістер және (немесе) толықтырулар болған кезде ұсынылады.

4. Нысанға тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

## 2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме

5. 2-бағанда кредиторлардың атауы (кезектілік тәртібімен) көрсетіледі.

6. 3 және 4-бағандарда алдыңғы бекітілген кредиторлар талаптарының тізіліміне сәйкес ұлттық және шетел валюталарындағы сома көрсетіледі.

7. 5-бағанда өзгертуге не толықтыруға жататын талаптарға қатысты тарату комиссиясы хаттамасының нөмірі мен күні көрсетіледі.

8. 6 және 7-бағандарда өзгерістер не толықтырулар ескеріле отырып ұлттық және шетел валюталарындағы сома көрсетіледі.

9. 8-бағанда баланстық шоттың нөмірі көрсетіледі.

10. 9 және 10-бағандарда ұлттық және шетел валюталарындағы алдыңғы бекітілген кредиторлар талаптарының тізіліміне сәйкес өзгертуге не толықтыруға жататын талаптар және сома арасында туындаған айырма көрсетіледі.

11. 11-бағанда өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізу негіздемесі (оның ішінде құжаттардың атаулары) көрсетіледі.

12. 12-бағанда кредиторға оның талабының танылғаны туралы жіберілген жауаптың күні мен нөмірі көрсетіледі.

13. 13-бағанда таратылатын банктің аралық тарату балансына енгізілген кредиторлар талаптарының тізіліміне өзгерістер және (немесе) толықтырулар бойынша өзге қосымша ақпарат көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
2015 жылғы 19 желтоқсандағы  
№ 227 қаулысына  
29-қосымша

### Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

#### Таратылатын банктің тарату балансы

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

Индекс: F24-LKB

Кезеңділігі: біржолғы

Ұсынатындар: ерікті түрде және мәжбүрлеп таратылатын банктердің тарату комиссиялары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: тарату комиссиясы банктің ісін аяқтау бойынша іс-шаралар жүргізгеннен кейін

Нысан

«Келісілді» «Бекітілді»

20\_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

№\_\_ 20\_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

Мөр орны № \_\_\_\_\_

**(таратылатын банктің атауы)**  
**20\_\_ жылғы 01\_\_\_\_\_ жағдай бойынша**

(мың теңгемен)

| №   | Жол атауы  | Сомасы |
|-----|--|--------|
| 1   | Жарғылық капитал, оның ішінде:                         |        |
| 1.1 | жай акциялар   |        |
| 1.2 | артықшылық берілген акциялар                           |        |
| 2   | Өткен жылдардың бөлінбеген пайдасы (жабылмаған шығыны) |        |
| 3   | Бөлінбеген пайда (жабылмаған шығын)                    |        |

Тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

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

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) \_\_\_\_\_ қолы \_\_\_\_\_

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

Есепке қол қойылған күн 20\_\_ жылғы «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_

Мөр орны

**Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша  
түсіндірме**

**Таратылатын банктің тарату балансы**

**1. Жалпы ережелер**

1. Осы түсіндірме (б ұдан әрі - Түсіндірме) «Таратылатын банктің тарату балансы» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-4-бабы 1-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Таратылатын банктің тарату балансы тарату комиссиясы банктің ісін аяқтау бойынша іс-шараларды толық көлемде жүргізгеннен кейін жасалады.

4. Нысанды жасау кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі теңгемен белгіленеді.

5. Нысанға тарату комиссиясының төрағасы (ол болмаған кезеңде - оның орнындағы тұлға), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

**2. Есептің нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

6. Ерікті түрде таратылатын банктің тарату балансын толтыру кезінде «келісілді» бағаны толтырылмайды.

7. 2-бағанда тарату балансы бабының атауы көрсетіледі.

8. 3-бағанда тарату балансы баптарының сомасы көрсетіледі.