



Қазақстан Ұлттық Банкінің

Хабаршысы

- 1 Баспасөз релиздері
- 9 Шетел валюталарының ресми бағамдары
- 10 Қазақстан экономикасы қаржы секторының ағымдағы жай-күйі
- 18 Нормативтік құқықтық актілер

«Вестник Национального Банка Казахстана»,

Редактор:

Акишев Д.Т. – заместитель Председателя Национального Банка Республики Казахстан;

заместитель редактора:

Терентьев А. Л. – директор Департамента организационной работы,
внешних и общественных связей;

члены совета:

Орлов П.Е. – начальник управления мониторинга предприятий Департамента
исследований и статистики;

Дюгай Н. Н. – директор Департамента платежного баланса и валютного регулирования;

Нажимеденова С.Ж. – начальник отдела переводов и внедрения государственного языка
Департамента по работе с персоналом;

ответственная за выпуск:

Жетибаева М.Б. – эксперт управления общественных связей Департамента
организационной работы, внешних и общественных связей.

Учредитель – Национальный Банк Казахстана

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

Национальный Банк Казахстана

Издается с 1995 года



ТОО "Асыл қырман" Баспа үйі
050009, г. Алматы,
проспект Абая, 143
тел. +7 (727) 3 94 41 67

**ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ
ҰЛТТЫҚ БАНКІ
№ 47 БАСПАСӨЗ РЕЛИЗИ
2012 жылғы 4 желтоқсан**

*Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінің «2011 жылғы ең үздік банкнот»
номинациясында марапаттау рәсімі*

2012 жылғы 4 желтоқсанда Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінің «2011 жылғы ең үздік банкнот» номинациясында марапаттау рәсімі өтті. Бұл марапатты 2012 жылғы сәуірде Халықаралық банкнот қоғамдастығы (International Bank Note Society) 2011 жылдың ең үздік банкнотына берді.

Халықаралық банкнот қоғамдастығы (IBNS) – бүкіл әлемнің банкнот коллекционерлерінің тәуелсіз бірлестігі, олар жыл сайын өздерінің theibns.org. сайтында интернет-дауыс беру арқылы жылдың ең үздік банкнотын таңдайды. Бұл коммерциялық емес ұйым 51 жыл бойы жұмыс істеуде және оның бүкіл әлем бойынша 2000 мүшесі бар. Бұл ұйым қызметінің мақсаты бүкіл әлемнің банкноттары мен қағаз ақшасын білім беру, ғылыми және тарихи аспектілерде зерделеу болып табылады.

2011 жылы шығарылған 12 елдің жаңа дизайндағы айналыстағы банкноттарын IBNS Директорлар кеңесі дауыс салуға ұсынды.

100 банкноттың ішінде жеңімпазды таңдаған кезде негізгі критерийлер бірегей дизайны, көркемдік орындалуы, бояудың, реңктің және теңгерімнің үйлесуі, сондай-ақ қорғаныш белгілері аясында дизайнының ерекшелігі болды.

2011 жылы жеңіске жеткен номиналы 10 000 теңгелік банкноттың дизайнын Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі шетелдік әріптес, De La Rue компаниясымен бірлесіп жасады. Бұл банкнотты шығару Қазақстан Республикасы Тәуелсіздігінің 20 жылдығына арналған. Банкнот Ұлттық Банктің Банкнот фабрикасында басып шығарылды және 2011 жылғы 4 шілдеде 30 миллион дана санмен айналысқа шығарылды.

Марапаттың маңыздылығы жеңімпазды таңдаудың қандай да болмасын банкнотты алға шығаруға мүдделі емес адамдармен жүзеге асырылуында және банкноттың дизайнын эстетикалық тұрғыдан қабылдауға, басып шығару сапасына және қолдан жасаудан қорғаудың қолданылған тәсілдеріне негізделеді.

Марапаттау рәсіміне Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Төрағасы Марченко Г.А., Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Төрағасының орынбасары Ғалиева Д.Т., Банкнот фабрикасының директоры Қажымұратов Ж.Т., бас дизайнер Әлин М.Қ., «Қазақстан қаржыгерлерінің қауымдастығы» ЗТБ Кеңесінің Төрағасы Аханов С.А., De La Rue PLC компаниясының атқарушы директоры Тим Коббольд, сату жөніндегі өңірлік директор Дамиан Квятковски және т.б. қатысты.

*Барынша жан-жақты ақпаратты мынадай телефондар бойынша алуға болады:
+7 (727) 270-46-39, +7 (727) 330-24-52; E-mail: press@nationalbank.kz, www.nationalbank.kz*

№ 48 БАСПАСӨЗ РЕЛИЗИ 2012 ЖЫЛҒЫ 5 ЖЕЛТОҚСАН

Қаржы нарығындағы ахуал туралы

1. Инфляция

Қазақстан Республикасы Статистика агенттігінің ресми деректері бойынша инфляция 2012 жылғы қарашада 0,7% (2011 жылғы қарашада – 0,6%) деңгейінде қалыптасты. Азық-түлік тауарларының бағасы 0,7% (0,8%-ға), азық-түлікке жатпайтын тауарлар – 0,4% (0,4%-ға), ақылы қызмет көрсету 1,1% (0,4%-ға) өсті.

Азық-түлік тауарлары нарығында өткен айда көп дәрежеде жұмыртқа 4,7%-ға, макарон өнімдері 1,7%-ға, май және тоң май 1,2%-ға, сүт өнімдері 1,0%-ға, жемістер мен көкөністер 0,8%, ұн 0,9%-ға, ет өнімдері – 0,6%-ға қымбаттады. Қант бағасы 1,2%-ға, қарақұмық жармасы – 0,4%-ға төмендеді.

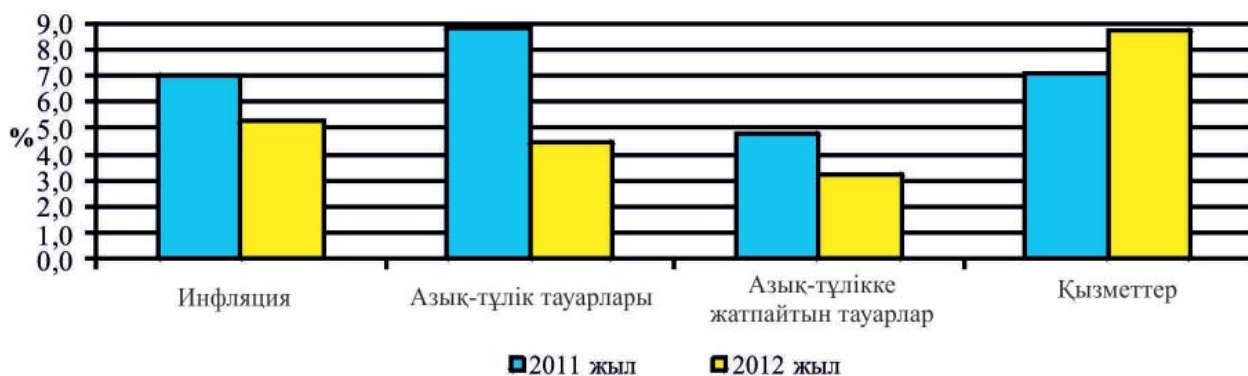
Азық-түлікке жатпайтын тауарлар тобында киім мен аяқ киімнің бағасы 0,6%-ға, күнделікті үй заттары – 0,4%-ға, дәрі-дәрмек – 0,2%-ға көтерілді. Бензиннің және дизель отынының құны өзгеріссіз қалды.

Ақылы қызмет көрсету тобында тұрғын үй-коммуналдық саласындағы қызметке ақы төлеу 1,4%-ға өсті. Бұл ретте ыстық су тарифтері 3,7%-ға, орталықтан жылыту 2,9%-ға, қоқыс жинау 2,6%-ға, үйді жалдау 1,6%-ға көтерілді. Өткен айда байланыс қызметтерінің бағасы 1,9%-ға (почта қызметтері 37,3%-ға), көлік қызметтері 0,3%-ға, медициналық қызметтер 1,2%-ға көтерілді.

2012 жылғы қаңтар-қарашада инфляция 5,3%-ды (2011 жылғы қаңтар-қарашада 7,0%-ды) құрады. Азық-түлік тауарлары 2012 жылдың басынан бастап 4,5%-ға (8,8%-ға), азық-түлікке жатпайтын тауарлар 3,2%-ға (4,8%-ға), ақылы қызметтер 8,7%-ға (7,1%-ға) қымбаттады (1-график).

1-график

2011 және 2012 жж. қаңтар-қарашадағы инфляция және оның құрамдас бөліктері



2012 жылғы қарашада инфляция жылдық көрсетуде 5,6%-ды (2011 жылғы желтоқсанда – 7,4%) құрады. Соңғы 12 айда азық-түлік тауарлары 4,8%-ға (9,1%-ға), азық-түлікке жатпайтын тауарлар – 3,6%-ға (5,3%-ға), ақылы қызметтер – 8,9%-ға (7,3%-ға) қымбаттады.

2. Халықаралық резервтер және ақша агрегаттары (алдын ала деректер)

2012 жылғы қарашада Ұлттық Банктің халықаралық резервтері ұлғайды. Ұлттық Банктің жалпы халықаралық резервтері 29,6 млрд. АҚШ долл. дейін 2,0%-ға өсті (жыл басынан 1,1% өсті). Ұлттық Банктің таза халықаралық резервтері 2,0%-ға өсіп, 29,1 млрд. АҚШ долл. құрады (жыл басынан 1,2% өсті). Таза валюта қорлары (ЕАВ) 2012 жылғы қарашада 2,0% өсті. Алтындағы активтер жүргізілген операциялар, сондай-ақ әлемдік нарықтарда оның бағасының ұлғаюы нәтижесінде 2,2% өсті.

2012 жылғы қарашада елдің халықаралық резервтері тұтастай алғанда, Ұлттық қордың шетел валютасындағы активтерін қоса алғанда (алдын ала деректер бойынша 57,5 млрд. АҚШ долл.) 87,2 млрд. АҚШ долл. дейін 1,4% ұлғайды (жыл басынан бастап 19,5%-ға өсті).

2012 жылғы қарашада ақша базасы 5,2% тарылып, 2686,1 млрд. теңге (жыл басынан 5,3% тарылды) болды. Тар ақша базасы, яғни екінші деңгейдегі банктердің Ұлттық Банктегі мерзімді депозиттерін

есептемегендегі ақша базасы 2645,8 млрд. теңгеге дейін 4,4%-ға тарылды.

2012 жылғы қазанда ақша массасы 10686,2 млрд. теңгеге дейін 1,6%-ға ұлғайды (жыл басынан 9,6% өсті). Айналыстағы қолма-қол ақшаның көлемі 1407,6 млрд. теңгеге дейін 1,0% төмендеді (жыл басынан 3,1% өсті), банк жүйесіндегі депозиттер 9278,7 млрд. теңгеге дейін 2,0%-ға өсті (жыл басынан 10,6% өсті). Депозиттердің ақша массасы құрылымындағы үлесі 2012 жылғы қыркүйектегі 86,5%-дан 2012 жылғы қазандағы 86,8%-ға дейін ұлғайды. Айналыстағы қолма-қол ақшаның өсуімен салыстырғанда, депозиттер көлемі өсуінің басым қарқыны депозиттер үлесі өсуінің негізгі себебі болды.

Ақша мультипликаторы 2012 жылғы қазанда тіркелген ақша базасының тарылуы аясында ақша массасының өсуі салдарынан 2012 жылғы қыркүйектегі 3,56-дан 2012 жылғы қазанның қорытындысы бойынша 3,77-ге дейін ұлғайды.

3. Валюта нарығы

2012 жылғы қарашада теңгенің АҚШ долларына қатысты бағамы 1 АҚШ доллары үшін 150,07–150,86 теңге ауқымында өзгерді. 2012 жылғы қарашада теңге 0,2% нығайды және айдың аяғында теңгенің биржалық бағамы бір АҚШ доллары үшін 150,52 теңге болды.

2012 жылғы қарашада Қазақстан қор биржасындағы операциялардың көлемі қосымша саудасаттықтардағы мәмілелерді ескергенде 2012 жылғы қазанмен салыстырғанда 20,4% ұлғайды және 5,6 млрд. АҚШ долл. болды. Биржадан тыс валюта нарығындағы операциялардың көлемі (алдын ала деректер бойынша) 62,3% өсіп, 2,5 млрд. АҚШ долл. болды.

Тұтастай алғанда ішкі валюта нарығындағы операциялардың көлемі 32,1% өсті және 8,1 млрд. АҚШ долл. болды.

4. Мемлекеттік бағалы қағаздар нарығы

2012 жылғы қарашада Қаржы министрлігінің мемлекеттік бағалы қағаздарын орналастыру бойынша 16 аукцион өткізілді. Онда 9 айлық МЕККАМ (9,8 млрд. теңге), 2 жылдық МЕОКАМ (7,6 млрд. теңге), 3 жылдық МЕОКАМ (4,6 млрд. теңге), 4 жылдық МЕОКАМ (3,6 млрд. теңге), 5 жылдық МЕОКАМ (7,7 млрд. теңге және 2,6 млрд. теңге), 6 жылдық МЕУКАМ (2,4 млрд. теңге және 2,1 млрд. теңге), 9 жылдық МЕУКАМ (11,6 млрд. теңге), 10 жылдық МЕУКАМ (0,3 млрд. теңге және 2,0 млрд. теңге), 13 жылдық МЕУКАМ (4,8 млрд. теңге және 1,6 млрд. теңге), 15 жылдық МЕУКАМ (1,6 млрд. теңге), 11-жылдық МЕУЖКАМ (52,5 млрд. теңге), 15 жылдық МЕУЖКАМ (49,2 млрд. теңге) орналастырылды.

Орналастырылған бағалы қағаздар бойынша тиімді кірістілік: 9 айлық МЕККАМ бойынша – 2,50%, 2 жылдық МЕОКАМ – 3,02%, 3 жылдық МЕОКАМ – 4,06%, 4 жылдық МЕОКАМ – 5,37%, 5 жылдық МЕОКАМ – 5,06%, және 5,58%, 6 жылдық МЕУКАМ – 5,75%, 9 жылдық МЕУКАМ – 6,00%, 10 жылдық МЕУКАМ – 6,60%, 13 жылдық МЕУКАМ – 6,80% және 6,60%, 15 жылдық МЕУКАМ – 6,60%, 11 және 15 жылдық МЕУЖКАМ бойынша инфляция деңгейінен 0,01% болды.

Қаржы министрлігінің айналыстағы бағалы қағаздарының көлемі өткен аймен салыстырғанда 5,7%-ға ұлғайып, 2012 жылғы қарашаның аяғында 2849,6 млрд. теңге болды.

Қазақстан Ұлттық Банкінің қысқа мерзімді ноттары.

Ұлттық Банктің ноттары эмиссиясының көлемі 2012 жылғы қазанмен салыстырғанда 2012 жылғы қарашада 12,8% ұлғайып, 12,4 млрд. теңгені құрады.

Бұл ретте 3 айлық ноттарды орналастыру бойынша 1 аукцион өтті және олар бойынша тиімді кірістілік 1,05% болды.

Айналыстағы ноттар көлемі 2012 жылғы қазанмен салыстырғанда 2012 жылғы қарашаның аяғында 19,2% қысқарды және 263,0 млрд. теңге болды.

5. Банкаралық ақша нарығы

2012 жылғы қазанда орналастырылған банкаралық депозиттердің жалпы көлемі 2012 жылғы қыркүйекпен салыстырғанда 12,5%-ға ұлғайып, баламасы 1287,3 млрд. теңге болды.

Орналастырылған теңгедегі банкаралық депозиттердің көлемі 24,5% азайды және 177,0 млрд. теңге (орналастырылған депозиттердің жалпы көлемінің 13,8%) болды. Бұл ретте орналастырылған теңгедегі банкаралық депозиттер бойынша орташа алынған сыйақы мөлшерлемесі 2012 жылғы қазанда 0,83%-дан 0,85%-ға дейін өсті.

Ұлттық Банк банктерден тартқан депозиттердің көлемі 2012 жылғы қазанда қыркүйекпен

салыстырғанда 155,6 млрд. теңгеге дейін 21,8%-ға азайды.

2012 жылғы қазанда 2012 жылғы қыркүйекпен салыстырғанда орналастырылған доллардағы депозиттердің көлемі 17,4% ұлғайды және 7,0 млрд. АҚШ долл. (орналастырылған депозиттердің жалпы көлемінің 81,6%) құрады. Орналастырылған доллардағы депозиттер бойынша орташа алынған сыйақы мөлшерлемесі 2012 жылғы қазанда 0,13%-дан 0,18%-ға дейін өсті.

Еуродағы және рубльдегі депозиттерге орналастыру көлемі шамалы болып қалуда – орналастырылған депозиттердің жалпы көлемінен тиісінше 1,8 және 2,8%.

Шетел валютасындағы банкаралық депозиттердің үлесі 2012 жылғы қазанда орналастырылған депозиттердің жалпы көлемінің 79,5%-дан 86,2%-ға дейін ұлғайды. Орналастырылған банкаралық депозиттердің жалпы көлемінен шетел валютасында резидент емес банктерде орналастырылған депозиттердің үлесі 76,3%-дан 83,8%-ға дейін ұлғайды.

6. Депозит нарығы

Резиденттердің депозиттік ұйымдардағы депозиттерінің жалпы көлемі 2012 жылғы қазанда 2,0%-ға 9278,7 млрд. теңгеге дейін өсті (жыл басынан ұлғаю 10,6%). Занды тұлғалардың депозиттері бір айда 2,8%-ға 6122,2 млрд. теңгеге дейін ұлғайды, жеке тұлғалардың депозиттері 0,7%-ға 3156,5 млрд. теңгеге дейін өсті.

2012 жылғы қазанда шетел валютасындағы депозиттердің көлемі 1,7%-ға 2874,5 млрд. теңгеге дейін ұлғайды, ұлттық валютада – 2,2%-ға 6404,2 млрд. теңгеге дейін ұлғайды. Теңгедегі депозиттердің үлес салмағы 2012 жылғы қыркүйектегі 68,9%-бен салыстырғанда 2012 жылғы қазанда 69,0%-ға дейін ұлғайды.

Банктердегі халықтың салымдары (резидент еместерді қоса есептегенде) 2012 жылғы қазанда 0,7%-ға 3189,4 млрд. теңгеге дейін өсті (жыл басынан бастап өсу 15,6%). Халықтың салымдары құрылымында теңгедегі депозиттер 1,1%-ға 1868,5 млрд. теңгеге дейін ұлғайды, шетел валютасындағы депозиттер 0,1%-ға 1320,9 млрд. теңгеге дейін өсті. Нәтижесінде теңгедегі депозиттердің үлес салмағы 2012 жылғы қыркүйектегі 58,3%-бен салыстырғанда 58,6%-ға дейін өсті.

2012 жылғы қазанда банктік емес занды тұлғалардың теңгедегі мерзімді депозиттері бойынша орташа алынған сыйақы мөлшерлемесі 2,0% (2012 жылғы қыркүйекте – 2,3%), ал жеке тұлғалардың депозиттері бойынша – 8,2% (8,3%) болды.

7. Кредит нарығы

2012 жылғы қазанда банктердің экономиканы кредиттеуінің жалпы көлемі 9621,6 млрд. теңгені құрап, 1%-ға ұлғайды (жыл басынан бастап өсу 9,2%).

2012 жылғы қазанда ұлттық валютадағы кредиттердің көлемі 6681,6 млрд. теңгеге дейін 1,5% өсті (жыл басынан бастап – 17,6% өсу), шетел валютасында – 2940,0 млрд. теңгені құрап, 0,3%-ға төмендеді (жыл басынан бастап 6%-ға төмендеу). Теңгедегі кредиттердің үлес салмағы 2012 жылғы қыркүйектегі 69,1%-бен салыстырғанда 2012 жылғы қазанда 69,4%-ға дейін өсті.

2012 жылғы қазанда ұзақ мерзімді кредиттеу 7812,4 млрд. теңгеге дейін 0,9% өсті, қысқа мерзімді кредиттеу 1809,2 млрд. теңгеге дейін 1%-ға ұлғайды. Нәтижесінде ұзақ мерзімді кредиттердің үлес салмағы 2012 жылғы қазанда алдыңғы айдың деңгейінде сақталды (81,2%).

2012 жылғы қазанда занды тұлғаларға кредиттер 6872,6 млрд. теңгені құрап, 0,5%-ға өсті, жеке тұлғаларға – 2749,0 млрд. теңгеге дейін 2%-ға ұлғайды. Жеке тұлғаларға берілген кредиттердің үлес салмағы 2012 жылғы қыркүйектегі 28,3%-бен салыстырғанда 2012 жылғы қазанда 28,6%-ға дейін өсті.

2012 жылғы қазанда шағын кәсіпкерлік субъектілерін кредиттеу 1406,3 млрд. теңгеге дейін 0,3%-ға ұлғайды (жыл басынан бастап 4,8%-ға ұлғаю), бұл экономикаға берілген кредиттердің жалпы көлемінің 14,6% құрайды.

Банктердің экономикаға берілген кредиттерінің неғұрлым айтарлықтай сомасы салалық бөлуде сауда (жалпы көлемдегі үлесі – 20%), құрылыс (14,2%), өнеркәсіп (12%), көлік (4,1%) және ауыл шаруашылығы (3,1%) сияқты салаларға тиесілі.

2012 жылғы қазанда банктік емес занды тұлғаларға ұлттық валютада берілген кредиттер бойынша орташа алынған сыйақы мөлшерлемесі 10,6% (2012 жылғы қыркүйекте – 11%), жеке тұлғаларға – 22,1% (21,1%) құрады.

№ 49 БАСПАСӨЗ РЕЛИЗИ
2012 ЖЫЛҒЫ 14 ЖЕЛТОҚСАН

*«Микроқаржы ұйымдары туралы»
Қазақстан Республикасының Заңы туралы*

«Микроқаржы ұйымдары туралы» Қазақстан Республикасының Заңы (бұдан әрі – Заң) Мемлекет басшысының 2011 жылғы 28 қаңтардағы «Болашақтың іргесін бірге қалаймыз!» атты Қазақстан халқына Жолдауында айтылған Қазақстан Республикасы Президентінің тапсырмасын орындау мақсатында әзірленді.

Заңмен «микроқаржы ұйымдары» деген ұғым, сондай-ақ микроқаржы ұйымдарының (бұдан әрі – МҚҰ) қызметін реттеу, бақылау мен қадағалау институты енгізіледі.

Заңның негізгі мақсаты микроқаржылық қызметтер саласын дамыту, микроқаржы ұйымдарының қаржылық қызметін нығайту, МҚҰ айқындылығын арттыру, микрокредиттердің халықтың ауқымды тобына қол жетімділігін қамтамасыз ету, МҚҰ-ның қызметтерін тұтынушылардың құқықтары мен мүдделерін қорғауды қамтамасыз ету болып табылады.

МҚҰ қызметін реттеу тетігі ретінде тиісті құжаттар негізінде міндетті есептік тіркеуді енгізу көзделген. Есептік тіркеу МҚҰ-ны Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің (бұдан әрі – уәкілетті орган) тізіліміне енгізу жолымен қамтамасыз етіледі.

Реттеу, бақылау мен қадағалауды жүзеге асыру мақсатында пруденциялық нормативтер және МҚҰ-ның сақтауы міндетті басқа да нормалар мен лимиттер, реттеуіш және қаржылық есептілікті ұсыну жөніндегі талаптар белгіленеді, шектеулі ықпал ету шаралары мен санкцияларды қолдану, сондай-ақ уәкілетті органның тарапынан МҚҰ-ның қызметіне тексерістер жүргізу көзделген.

Жүргізілетін операциялардың сипаты мен ауқымына сәйкес тиісті бақылау деңгейін және өз қызметінің сенімділігін қамтамасыз ету мақсатында күмәнді және үмітсіз талаптарды бөле отырып және мемлекеттік уәкілетті орган белгілейтін тәртіп пен талаптарда оларға қарсы провизиялар (резервтер) құра отырып, МҚҰ-ның берілген кредиттер мен басқа да активтерді жіктеуді жүзеге асыру міндеттемесі енгізіледі.

Сонымен қатар МҚҰ үшін рұқсат етілетін қызмет түрлерінің тізбесі толықтырылды. Атап айтқанда, МҚҰ басқалардан өзге, Қазақстан Республикасының резиденттері-сақтандыру ұйымдарының атынан және тапсырмасы бойынша сақтандыру агенті ретінде сақтандыру шарттарын жасайтын, Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес электрондық ақша эмитенті агентінің функцияларын жүзеге асыратын болады.

Бұл ретте, кредиттік бюролардың, МҚҰ-ның, банкноттарды, монеталар мен құндылықтарды инкассациялау қызметтерін көрсететін ұйымдардың және күзет қызметін жүзеге асыратын ұйымдардың акцияларын немесе жарғылық капиталында қатысу үлестерін сатып алуды қоспағанда, өзге ұйымдардың капиталында қатысуға тыйым салу көзделген.

Заңның құқықтық салдары:

- мемлекеттік реттеуді енгізуге байланысты МҚҰ айқындылығын қамтамасыз етуден;
- уәкілетті органның тарапынан қадағалаудың жүзеге асырылуына байланысты қалың бұқара тарапынан да, инвесторлар тарапынан да микроқаржылық қызмет көрсететін ұйымдарға деген сенімді арттыру есебінен микрокредиттеу құралдарына қол жеткізуді кеңейтуден және жоғары айқындылықты қамтамасыз етуден;

- жалған ұйымдардың болуына жол бермеуден тұрады.

Әлеуметтік-экономикалық салдардың мынадай оң нәтижелері болады:

- микрокредиттеу жүйесі тікелей жеке тұлғалармен, яғни мейлінше бұқаралық мақсатты топпен жұмыс істейді, бұл әлеуметтік мәселелерді экономикалық әдістермен шешуді болжайды. Мемлекет қаржылық қолдау көрсетудің озық тетіктерін ендіре отырып, масыл болуға жол бермейді. Жоғарыда көрсетілген шаралар кешенін ендіру елеулі дәрежеде микроқаржыландыру нарығын сауықтыруға және ретке келтіруге мүмкіндік береді және МҚҰ-ның халыққа қаржылық қызмет көрсету мүмкіндіктерін кеңейте алатын жағдайлар жасайды;

- жарғылық капиталдың ең төменгі мөлшерін ұлғайту МҚҰ айқын нарығын қалыптастыруға мүмкіндік беретін болады;

- өз бизнесін ашуды қалайтын жұмыссыздар, табысы төмен деңгейдегі клиенттер микрокредиттеу қызметін тұтынушылар болып табылатынына байланысты микрокредиттік ұйымдардың қызметі тәуекелді сипатта болады, яғни бүгінгі таңда ұйымдар қамтамасыз етуі жоқ (немесе қамтамасыз етуі белгіленген талаптарға сәйкес келмейтін) әлеуетті қарыз алушыларды жақындатпауға тырысады. Осыған байланысты, «өтініш беруші» деген терминді енгізу және оған белгілі бір құқықтар беру қарыз алушыны айқындау тетігін ретке келтіруге мүмкіндік береді.

Барлық жоғарыда көрсетілген айқындылықты қамтамасыз ету және микрокредиттеу қызметтеріне халықтың басым көпшілігін тарту жөніндегі іс-шаралар Қазақстандағы микрокредиттеу саласын одан әрі дамыту үшін қажетті негіз жасауға көмегін тигізеді.

*Барынша жан-жақты ақпаратты мынадай байланыс телефондары бойынша алуға болады:
+7 (727) 2 70-46-39, +7 (727) 330-25-60; E-mail: press@nationalbank.kz, www.nationalbank.kz*

№ 50 БАСПАСӨЗ РЕЛИЗИ
2012 ЖЫЛҒЫ 14 ЖЕЛТОҚСАН

*«Қазақстан Республикасының кейбір заңнамалық актілеріне
микроқаржы ұйымдарының қызметі
мәселелері бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы»
Қазақстан Республикасының Заңы туралы*

«Қазақстан Республикасының кейбір заңнамалық актілеріне микроқаржы ұйымдарының қызметі мәселелері бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» Қазақстан Республикасының Заңы (бұдан әрі – Заң) Мемлекет басшысының 2011 жылғы 28 қаңтардағы «Болашақтың іргесін бірге қалаймыз» атты Қазақстан халқына Жолдауын іске асыру жөніндегі іс-шаралардың жалпыұлттық жоспарының 13-тармағын орындау мақсатында әзірленді.

Заңның мақсаты «Микроқаржы ұйымдары туралы» Қазақстан Республикасының Заңын қабылдауға байланысты Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерін сәйкес келтіру болып табылады.

Микрокредиттеу нарығын одан әрі дамытуды, әлеуетті қарыз алушылардың құқықтары мен мүдделерін қорғауды, микрокредиттік ұйымдардың (бұдан әрі – МҚҰ) айқындылығын қамтамасыз ету, олардың инвестициялық тартымдылығын арттыру және МҚҰ арасындағы бәсекелестікті ынталандыру мақсатында «микроқаржы ұйымдары» деген ұғымды және микроқаржы ұйымдарының қызметін реттеу, бақылау мен қадағалауды (бұдан әрі – МҚҰ) енгізу ұсынылады.

Осыған байланысты «микрокредиттік ұйымдар» деген ұғымды жаңадан енгізілетін «микроқаржы ұйымдары» деген ұғыммен ауыстыру және, тиісінше, Қазақстан Республикасының Азаматтық кодексіне, «Әкімшілік құқық бұзушылық туралы» Қазақстан Республикасының кодексіне (бұдан әрі – ӘҚБК), «Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер туралы» Қазақстан Республикасының Кодексіне (Салық кодексі), «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» Қазақстан Республикасының Заңына, «Жеке кәсіпкерлік туралы» Қазақстан Республикасының Заңына, «Жылжымайтын мүлік ипотекасы туралы» Қазақстан Республикасының Заңына, «Халықты жұмыспен қамту туралы» Қазақстан Республикасының Заңына, «Бағалы қағаздар рыногы туралы» Қазақстан Республикасының Заңына тиісті өзгерістер енгізу талап етіледі.

Мемлекеттік уәкілетті органның тарапынан МҚҰ-ны мемлекеттік реттеуді енгізу мақсатында Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне (бұдан әрі – Ұлттық Банк) МҚҰ-ны реттеу, бақылау мен қадағалау өкілеттіктерін беру бөлігінде «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» Қазақстан Республикасының Заңына, сондай-ақ мемлекеттік бақылау мен қадағалау жүзеге асырылатын дара кәсіпкерлік субъектілерінің қызметі салаларының тізбесін толықтыру бөлігінде «Қазақстан Республикасындағы мемлекеттік бақылау және қадағалау туралы» Қазақстан Республикасының Заңына түзетулер енгізу болжанады.

МҚҰ үшін жарғылық капиталдың ең аз мөлшерін белгілеуге байланысты құқықтық коллизияларды жою үшін Қазақстан Республикасының Азаматтық кодексіне (Жалпы бөлім) түзетулер енгізіледі.

МҚҰ-ның бухгалтерлік есеп пен қаржылық есептілік жүйесін мемлекеттік реттеуді Ұлттық Банк жүзеге асыратынына байланысты «Бухгалтерлік есеп пен қаржылық есептілік туралы» Қазақстан Республикасының Заңына толықтырулар енгізу болжанады.

Сонымен қатар, МҚҰ-ға қатысты бақылау мен қадағалауды жүзеге асыру шаралары шеңберінде уәкілетті органның шектеулі ықпал ету шаралары мен санкцияларды қолдану құқығы көзделетін болады. Осыған байланысты әкімшілік құқық бұзушылықтар үшін МҚҰ-ға арналған айыппұлдардың мөлшерлерін айқындау бөлігінде ӘҚБК-ке түзетулер енгізу талап етіледі.

МҚҰ үшін қосымша Қазақстан Республикасында кредиттік тарихты қалыптастыру (кредиттік бюро) жүйесіне міндетті қатысу белгіленеді, бұл өз кезегінде «Қазақстан Республикасындағы кредиттік бюролар және кредиттік тарихты қалыптастыру туралы» Қазақстан Республикасының Заңына түзетулер енгізу талап етіледі.

Заңның құқықтық салдары:

- микрокредиттеу саласындағы отандық заңнаманың нормаларын үйлестіруді қамтамасыз етуден;
- мемлекеттік реттеуді енгізуге байланысты микрокредиттер беру қызметін жүзеге асыратын

ұйымдардың айқындылығын қамтамасыз етуден;

- жалған ұйымдардың болуына жол бермеуден;

- микрокредиттеуді жүзеге асыру кезінде тараптардың жауапкершілігін арттыруға мүмкіндік беретін нормаларды жетілдіруден тұрады.

Әлеуметтік-экономикалық салдар:

~ микроқаржы ұйымдары көрсететін қызметтердің қол жетімділігі мен сапасын арттырудан;

~ микрокредиттеу қызметтерін көрсетуге байланысты құқықтық қатынастарға қатысушылардың өзара жауапкершілігін арттырудан;

- микроқаржыландыру нарығын сауықтыру мен ретке келтіруден;

- МҚҰ айқын нарығын қалыптастырудан;

- қарыз алушы мен МҚҰ-ның өзара қарым-қатынастары тетігін ретке келтіруден - мемлекеттік реттеуді енгізуге байланысты МҚҰ айқындылығын қамтамасыз етуден;

- уәкілетті органның тарапынан қадағалаудың жүзеге асырылуына байланысты қалың бұқара тарапынан да, инвесторлар тарапынан да микроқаржылық қызмет көрсететін ұйымдарға деген сенімді арттыру есебінен микрокредиттеу құралдарына қол жеткізуді кенейтуден және жоғары айқындылықты қамтамасыз етуден;

- жалған ұйымдардың болуына жол бермеуден тұрады.

Барлық жоғарыда көрсетілген айқындылықты қамтамасыз ету және микрокредиттеу қызметтеріне халықтың басым көпшілігін тарту жөніндегі іс-шаралар Қазақстандағы микрокредиттеу саласын одан әрі дамыту үшін қажетті негіз жасауға көмегін тигізеді.

*Барынша жан-жақты ақпаратты мынадай байланыс телефондары бойынша алуға болады:
+7 (727) 2 70-46-39, +7 (727) 330-25-60; E-mail: press@nationalbank.kz, www.nationalbank.kz*

Шетел валюталарының 2012 жылғы ресми айырбастау бағамдары

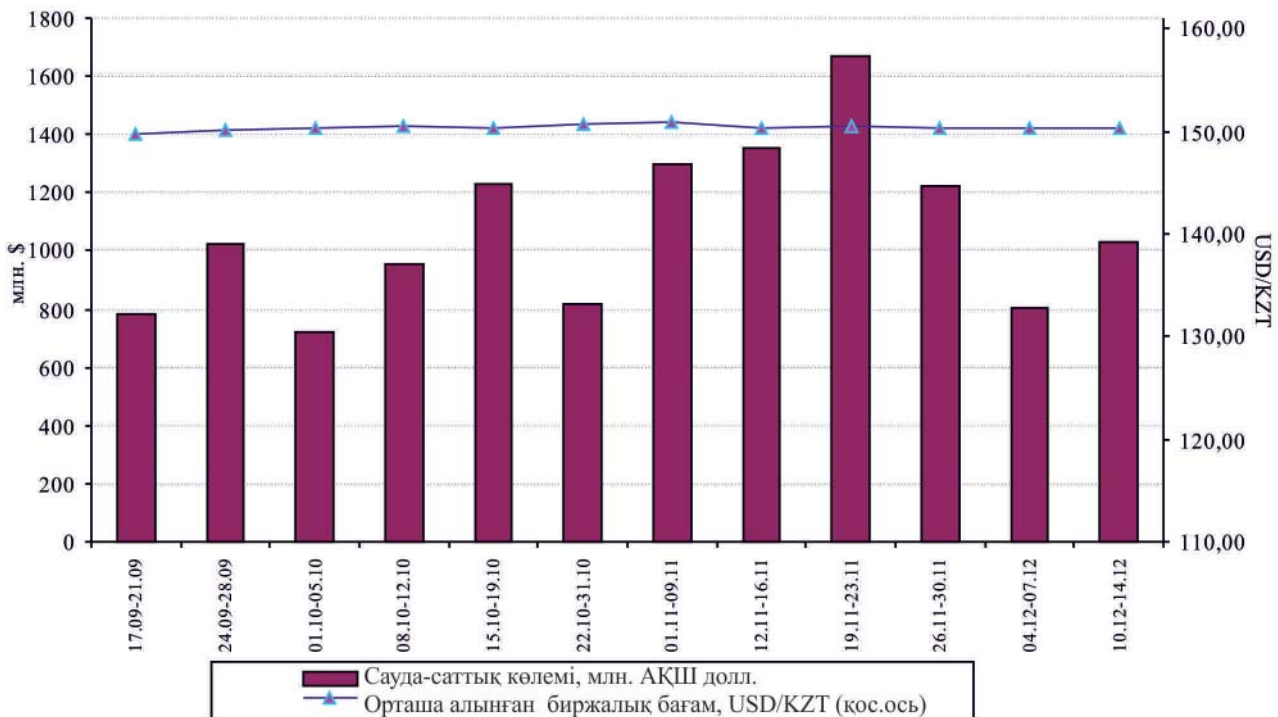
	01-04.12	05.12	06.12	07.12	08-10.12	11.12	12.12	13.12	14.12	15-19.12
Австралия доллары	156,89	157,56	157,59	157,37	157,32	157,26	157,61	158,63	158,74	158,48
Ағылшын фунт стерл.	241,52	242,75	242,38	242,07	241,03	240,72	241,78	242,57	242,65	242,58
Белорусь рублі	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02
Венгер форинті	0,70	0,70	0,70	0,69	0,69	0,68	0,69	0,69	0,69	0,69
Дат кронасы	26,26	26,41	26,46	26,33	26,04	25,99	26,11	26,24	26,37	26,39
Дихрам ОАЭ	40,98	41,01	40,97	40,93	40,91	40,88	40,94	40,97	40,98	40,99
АҚШ доллары	150,52	150,62	150,47	150,31	150,24	150,13	150,35	150,46	150,49	150,55
Еуро	195,89	196,95	197,34	196,40	194,23	193,77	194,67	195,69	196,68	196,84
Канада доллары	151,67	151,53	151,81	151,66	151,47	151,91	152,41	152,66	153,11	152,94
Қытай юаны	24,17	24,19	24,17	24,13	24,12	24,10	24,07	24,07	24,15	24,12
Қувейт динары	534,52	535,82	535,48	534,72	533,14	533,13	533,53	534,87	535,17	534,62
Қырғыз сомы	3,19	3,18	3,18	3,17	3,17	3,16	3,17	3,17	3,17	3,18
Латвия латы	281,66	283,12	283,58	282,17	279,10	278,28	279,67	281,39	282,72	282,88
Литва литі	56,76	57,04	57,16	56,89	56,27	56,13	56,39	56,69	57,00	57,02
Молдова лейі	12,24	12,25	12,30	12,27	12,25	12,29	12,30	12,38	12,40	12,40
Норвег кронасы	26,54	26,77	26,83	26,72	26,51	26,41	26,52	26,66	26,77	26,76
Польша злотыйы	47,83	47,72	47,78	47,64	47,05	47,03	47,48	47,82	48,08	48,02
Сауд Аравиясының риялы	40,14	40,17	40,13	40,08	40,06	40,03	40,09	40,12	40,13	40,14
Ресей рублі	4,88	4,87	4,88	4,87	4,86	4,86	4,90	4,90	4,91	4,90
СДР	230,97	231,43	231,71	231,39	231,11	229,96	230,29	230,94	231,19	231,34
Сингапур доллары	123,34	123,71	123,54	123,28	123,06	122,80	123,08	123,17	123,27	123,22
Тәжік сомониі	31,63	31,65	31,62	31,59	31,57	31,55	31,60	31,62	31,62	31,64
І түрік лірі	84,36	84,45	84,39	84,02	83,98	83,85	84,18	84,60	84,66	84,48
Өзбек сумы	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08
Украин гривнасы	18,41	18,42	18,38	18,37	18,40	18,44	18,56	18,62	18,63	18,57
Чех кронасы	7,79	7,80	7,81	7,80	7,70	7,70	7,71	7,76	7,78	7,80
Швед кронасы	22,64	22,77	22,84	22,77	22,58	22,45	22,51	22,71	22,64	22,57
Швейцар франкі	162,69	162,59	162,42	162,23	160,70	160,57	160,63	161,46	162,69	162,99
Оңтүстік Африка рандысы	17,16	17,08	17,11	17,18	17,30	17,29	17,34	17,33	17,45	17,36
100 Оңтүстік Корея воны	13,91	13,91	13,93	13,88	13,89	13,92	13,97	14,00	14,03	14,01
І жапон йенасы	1,82	1,84	1,83	1,82	1,82	1,82	1,83	1,82	1,80	1,80

ҚАЗАҚСТАН ЭКОНОМИКАСЫНДАҒЫ ҚАРЖЫ СЕКТОРЫНЫҢ АҒЫМДАҒЫ ЖАЙ-КҮЙІ

1. ВАЛЮТА НАРЫҒЫ

	Кезең соңындағы ресми бағам	Кезеңдегі орташа алынған биржалық бағам, кезең үшін		Қазақстан қор биржасының сауда- саттық көлемі
	USD/KZT	USD/KZT	%*	млн. \$
19.11-23.11	150,09	150,17	-0,23	1 667,75
26.11-30.11	150,52	150,30	0,08	1 221,75
04.12-07.12	150,31	150,38	0,05	802,55
04.12.2012	150,52	150,62	0,07	179,20
05.12.2012	150,62	150,47	-0,10	125,35
06.12.2012	150,47	150,31	-0,11	228,65
07.12.2012	150,31	150,24	-0,05	269,35
10.12-14.12	150,49	150,34	-0,03	1032,65
10.12.2012	150,24	150,13	-0,07	333,60
11.12.2012	150,13	150,35	0,15	263,10
12.12.2012	150,35	150,46	0,07	181,75
13.12.2012	150,46	150,49	0,02	131,90
14.12.2012	150,49	150,55	0,04	122,30

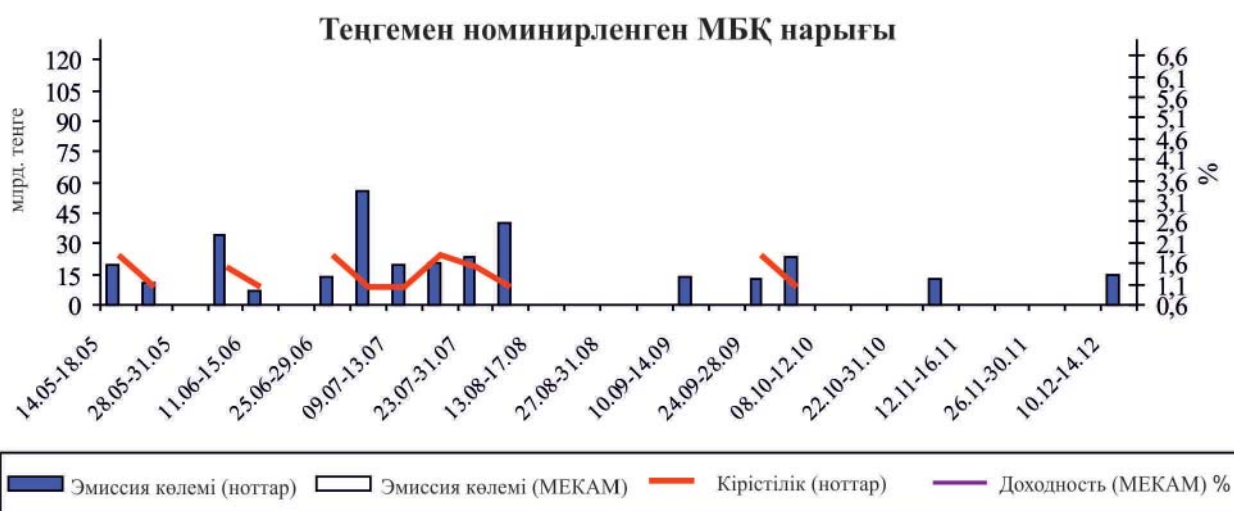
* өткен кезеңге өзгерістер.



2. МЕМЛЕКЕТТІК БАҒАЛЫ ҚАҒАЗДАР НАРЫҒЫ

Мемлекеттік бағалы қағаздардың алғашқы нарығы

	сұраныстың ұсыныстан артуы, есе	сұраныстың қанағаттандырылуы, %	кезеңдегі орташа тиімді түсімділік, %	қанағаттандырылған сұраныс көлемі млрд. теңге
Қаржыминінің МБҚ				
08.10-12.10	0.2	90.2	5.58	3.3
15.10-19.10	1.3	79.0	6.01	10.4
22.10-31.10	0.3	90.6	6.50	4.8
01.11-09.11	0.6	100	2.50	9.8
12.11-16.11	2.1	27.1	4.06	4.6
19.11-23.11	1.3	22.4	5.75	2.1
26.11-30.11	0.5	50.6	5.58	2.6
04.12-07.12	3,4	56,3	6,00	13,2
10.12-14.12	3,1	56,4	5,37	12,3
Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ноттары				
08.10-12.10	-	-	-	-
15.10-19.10	-	-	-	-
22.10-31.10	-	-	-	-
01.11-09.11	0.25	99.7	1.05	12.4
12.11-16.11	-	-	-	-
19.11-23.11	-	-	-	-
26.11-30.11	-	-	-	-
04.12-07.12	-	-	-	-
10.12-14.12	0.30	100	1,51	15,1



Айналыстағы мемлекеттік бағалы қағаздар (дисконтталған құны бойынша)

	Көлемі млн. теңге				
	Барлығы	оның ішінде Қаржымінінің МБҚ			оның ішінде ҚҰБ ноттары
		ұзақ мерзімді	орташа мерзімді	қысқа мерзімді	
28.09.12	2 961 316,78	1 952 031,64	514 967,79	79 410,87	414 906,48
05.10.12	2 933 583,93	1 956 631,64	521 362,66	85 266,93	370 322,70
12.10.12	2 985 472,60	2 022 115,67	527 714,27	85 266,93	350 375,73
19.10.12	2 987 989,33	2 036 264,46	527 679,01	87 210,96	336 834,90
31.10.12	3 002 754,19	2 049 747,69	547 322,6	79 993,36	325 690,54
09.11.12	3 010 280,63	2 083 733,02	558 493,93	89 810,47	278 243,21
16.11.12	3 013 609,34	2 089 984,83	570 772,17	89 810,47	263 041,87
23.11.12	3 008 005,43	2 094 015,20	561 137,75	89 810,47	263 041,87
30.11.12	3 112 600,37	2 197 304,71	562 443,27	89 810,47	263 041,87
07.12.12	3 064 668,55	2 210526,79	547443,26	77864,61	228833,89
14.12.12	3 094 060,32	2 210526,79	572839,13	80816,61	229877,78

3. ҚАЗАҚСТАНДЫҚ ЕУРОНОТТАР НАРЫҒЫ

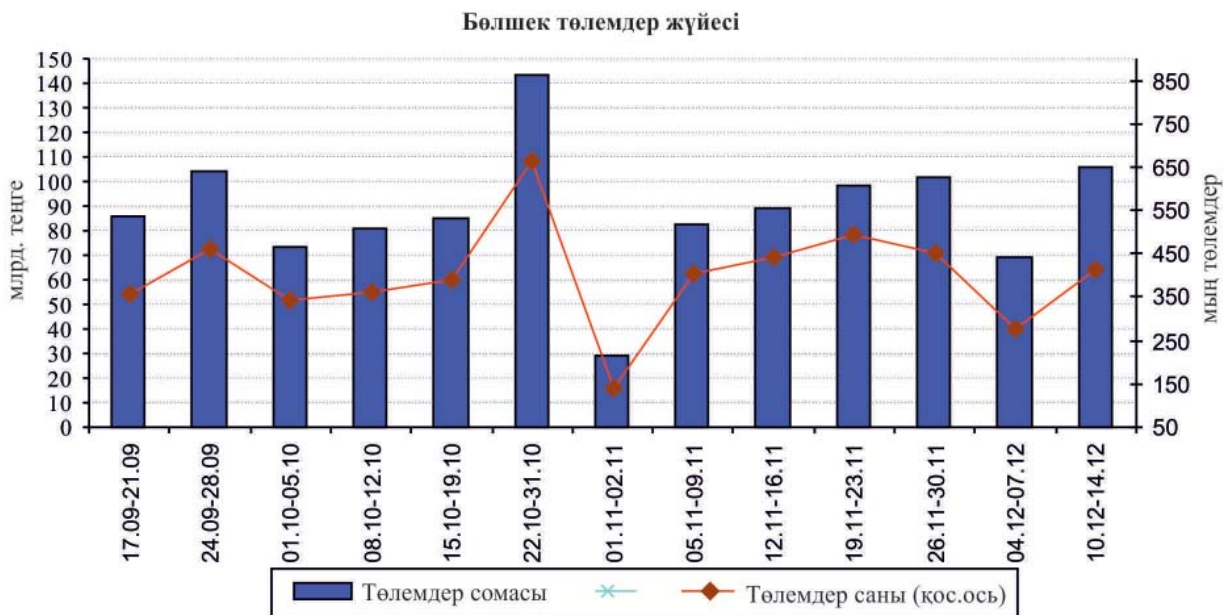
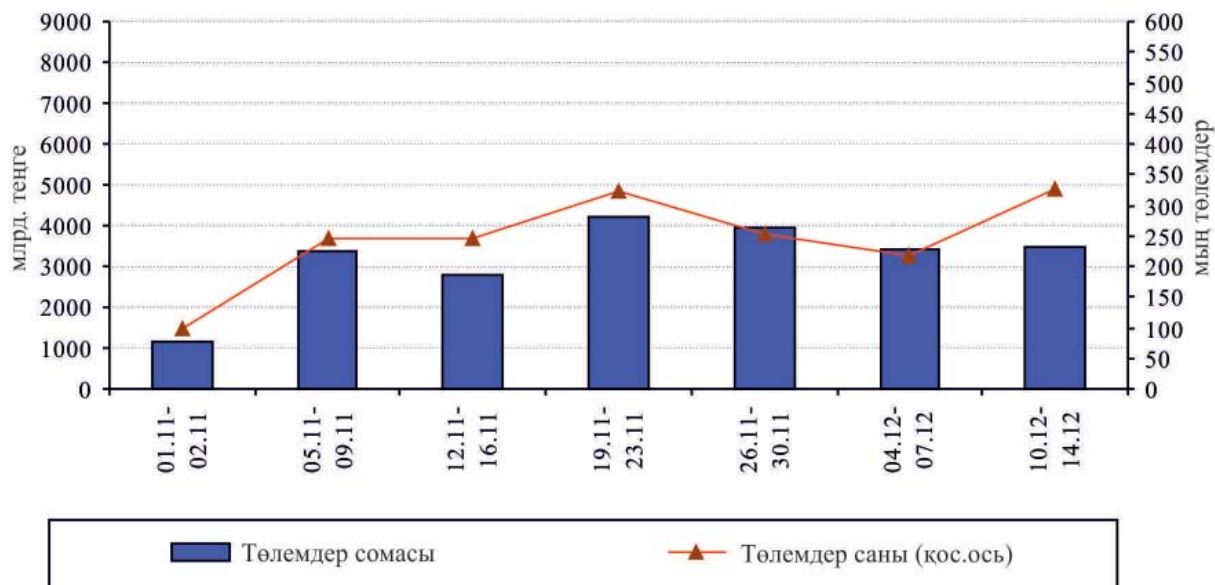
	2003ж. шығарылым
Шығару кезіндегі кірістілік	7,637
10.12.2012	4,232
11.12.2012	4,425
12.12.2012	4,336
13.12.2012	4,304
14.12.2012	3,617
<i>эмиссия басынан бері</i>	-4,020
<i>апта үшін</i>	-0,615



4. ТӨЛЕМ ЖҮЙЕЛЕРІ

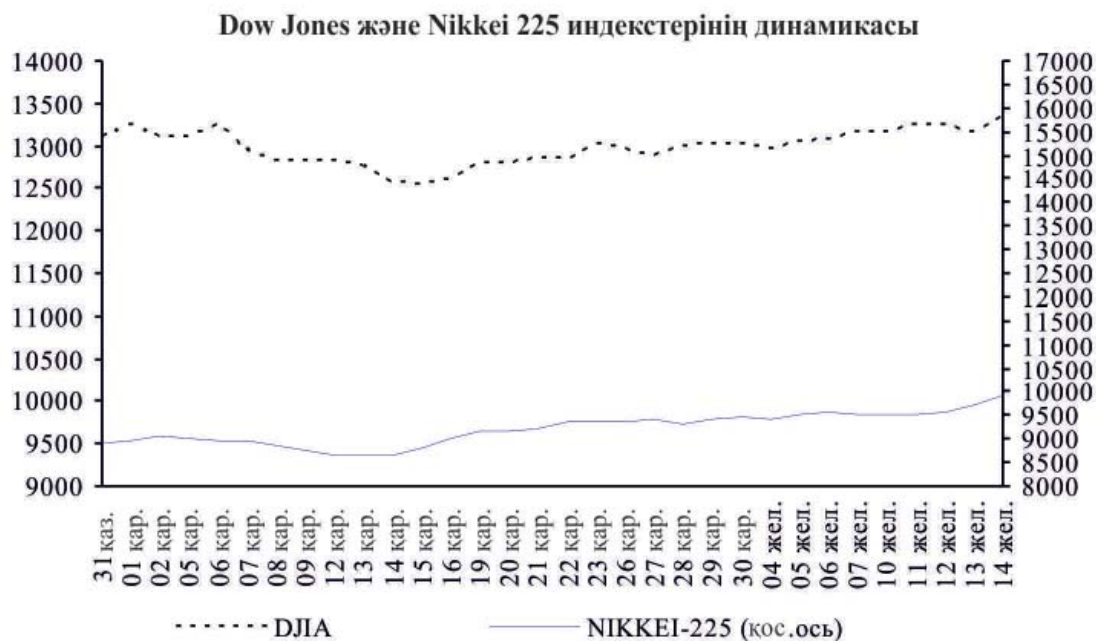
	БААЖ			БТЖ		
	Саны, мың	Көлемі, млрд. теңге	Көлемінің өзгеруі, %	Саны, мың	Көлемі, млрд. теңге	Көлемінің өзгеруі, %
04.12-07.12	216,1	3 400,5	-14,0	274,4	69,5	-29,4
10.12-14.12	326,7	3 455,2	1,6	414,1	105,6	52,0

Банкаралық ақша аудару жүйесі



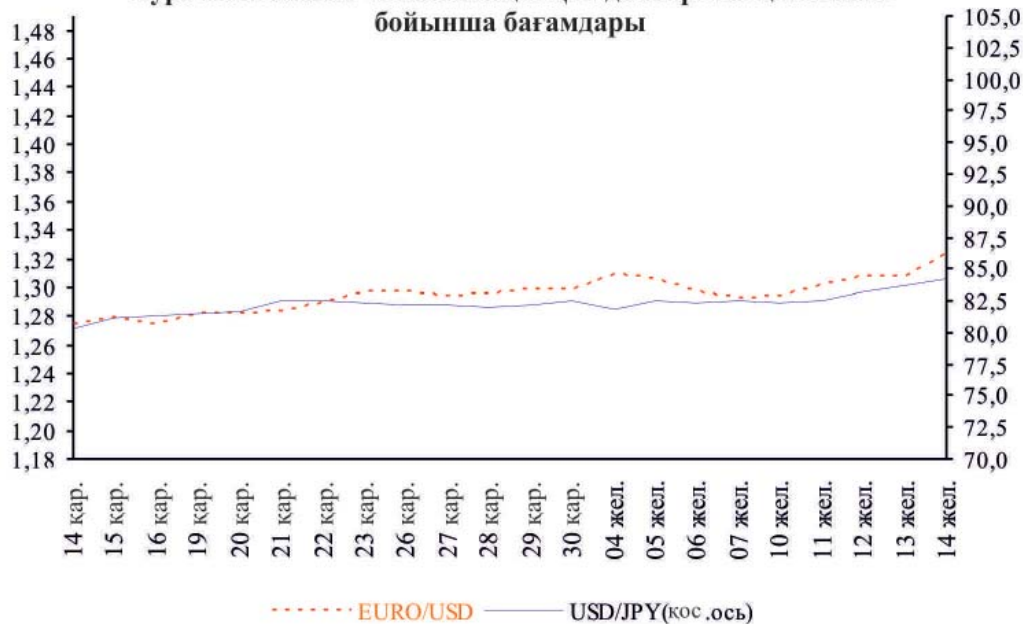
5. ӘЛЕМДІК ҚАРЖЫ ЖӘНЕ ТАУАР НАРЫҚТАРЫ

Индекс	Тармақтардағы мәні		Өзгеруі	
	07.12.2012	14.12.2012	кезең үшін	2001ж.желт.бастап
Dow Jones	13 155,13	13 350,96	1,49%	31,71%
Nikkei 225	9 527,39	9 923,01	4,15%	-5,88%
DAX	7 517,80	7 653,58	1,81%	48,32%
FTSE	5 914,40	5 935,90	0,36%	14,18%

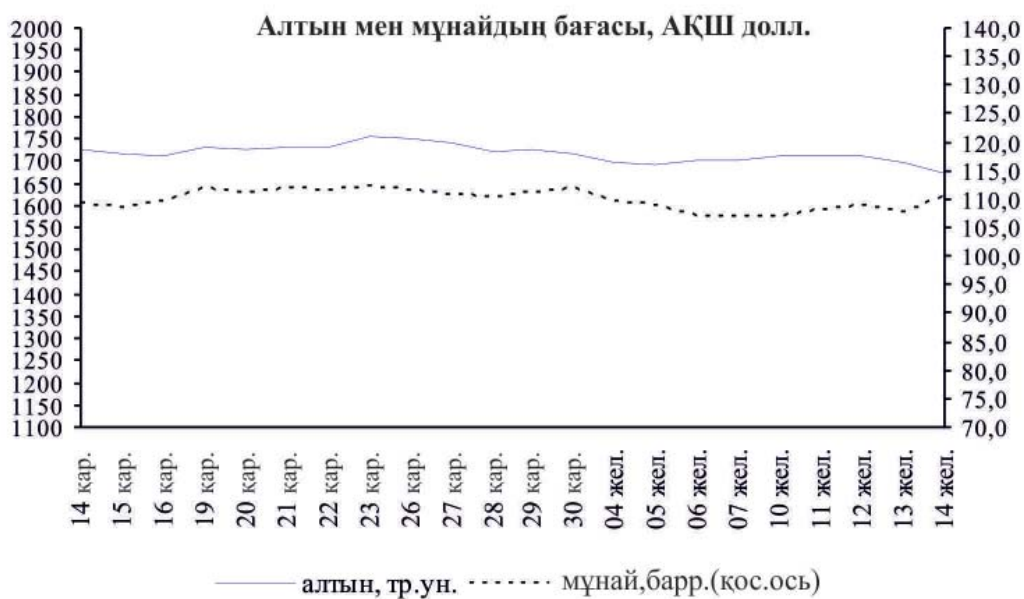


Бағамы	Мәні		Өзгеруі	
	07.12.2012	14.12.2012	кезең үшін	2001ж.желт.бастап
USD/JPY	82,49	84,21	2,09%	-35,77%
GBP/USD	4,6042	1,6253	-64,70%	11,99%
EUR/USD	1,2928	1,3229	2,33%	49,40%
USD/RUR	30,91	30,77	-0,46%	0,90%

Еуро және жапон йенасының АҚШ долларына қатынасы бойынша бағамдары



Тауарлар	Өлшем бірлігі	Бағасы, АҚШ долл.		Өзгеруі	
		07.12.2012	14.12.2012	кезең үшін	2001ж.желт. бастап
алтын	тр.ун.	1704,1	1671,1	-1,93%	504,05%
мыс	метр.тонна	8 012,3	7 995,3	-0,21%	447,45%
мырыш	метр.тонна	2 004,8	2 054,8	2,49%	166,33%
мұнай	баррель	106,89	110,47	3,35%	444,19%
асты?	тонна	305,7	298,72	-2,28%	196,17%



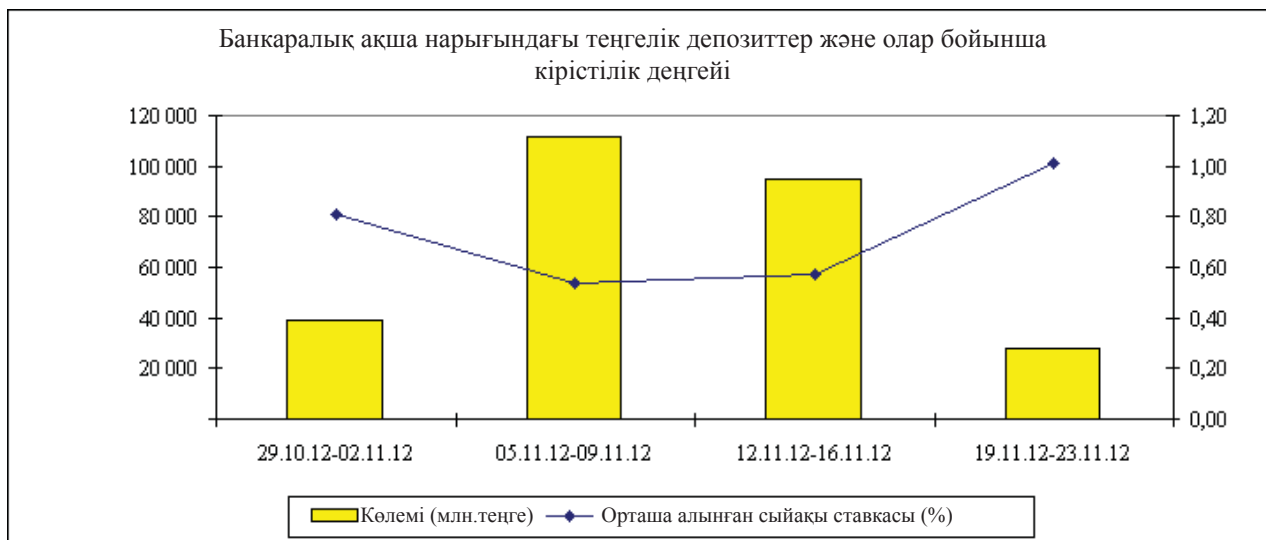
6. БАНКАРАЛЫҚ АҚША НАРЫҒЫ

Екінші деңгейдегі банктердің банкаралық қысқа мерзімді депозиттері бойынша мәліметтер

	Резидент банктер				Резидент емес банктер			
	1 айға дейін		1айдан астам		1 айға дейін		1айдан астам	
	Орналастырылған депозиттер көлемі *	Орташа алынған сыйақы ставкасы (%)	Орналастырылған депозиттер көлемі *	Орташа алынған сыйақы ставкасы (%)	Орналастырылған депозиттер көлемі *	Орташа алынған сыйақы ставкасы (%)	Орналастырылған депозиттер көлемі *	Орташа алынған сыйақы ставкасы (%)
29.10.12-02.11.12								
KZT	34 900 000	0,67	1 100 000	3,23	3 300 000	2	0	0,00
USD	104 000	0,35	0	0,00	1 847 877	0,11	81 067	4,93
EURO	0	0,00	0	0,00	0	0,00	82 000	0,10
RUR	0	0,00	0	0,00	1 559 000	5,78	0	0,00
05.11.12-09.11.12								
KZT	110 400 000	0,53	1 550 000	1,00	0	0	0	0,00
USD	44 000	0,48	0	0,00	1 737 212	0,10	266	7,00
EURO	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RUR	0	0,00	0	0,00	1 310 000	5,04	0	0,00
12.11.12-16.11.12								
KZT	93 900 000	0,56	800 000	2,25	120 000	4	0	0,00
USD	21 000	0,70	0	0,00	1 423 802	0,08	5 000	8,00
EURO	3 000	0,35	0	0,00	43 000	0,03	0	0,00
RUR	0	0,00	0	0,00	1 592 000	5,59	0	0,00
19.11.12-23.11.12								
KZT	26 400 000	0,81	950 000	4,42	0	0	480 000	4,75
USD	71 000	0,39	415	0,00	1 123 002	0,09	52 000	5,56
EURO	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RUR	0	0,00	0	0,00	2 116 000	5,38	0	0,00

*- мың валюта бірлігі

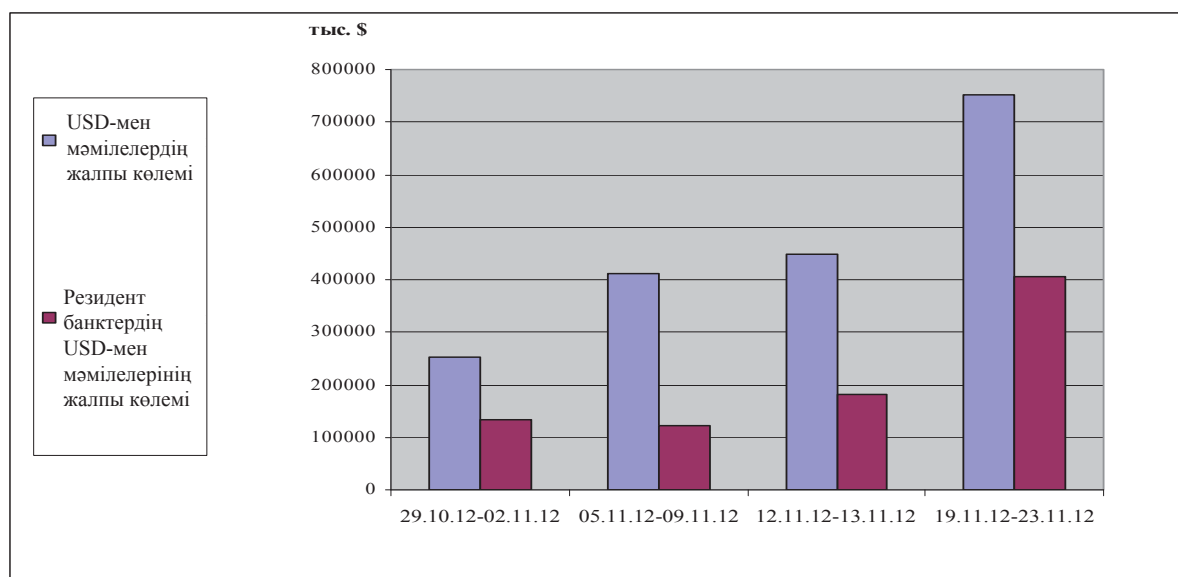
Банкаралық ақша нарығындағы теңгелік депозиттер және олар бойынша кірістілік деңгейі



Биржадан тыс банкаралық валюталық операциялар (сату)

Кезеңдер, валютаның түрлері виды валют	Мәмілелердің жалпы көлемі (мың валюта бірлігі)	оның ішінде резидент банктер		Орташа алынған мәміле бағамы бір валюта үшін теңгемен	оның ішінде резидент банктер
		(мың валюта бірлігі)	% *		
29.10.12-02.11.12					
USD	251 346	133 546	53,1	150,74	150,70
RUB	133 706	66 000	49,4	4,80	4,81
EUR	8 535	8 535	100,0	195,10	195,10
05.11.12-09.11.12					
USD	410 807	122 967	29,9	150,82	150,78
RUB	76 847	61 017	79,4	4,80	4,80
EUR	8 496	8 496	100,0	192,95	192,95
12.11.12-13.11.12					
USD	448 160	182 044	40,6	150,49	150,43
RUB	64 366	61 200	95,1	4,75	4,75
EUR	5 341	5 341	100,0	191,67	191,67
19.11.12-23.11.12					
USD	751 499	406 800	54,1	150,24	150,22
RUB	60 171	42 200	70,1	4,78	4,78
EUR	29 055	28 055	96,6	192,25	192,25

* резидент банктердің мәмілелерінің мәмілелердің жалпы көлеміне үлес салмағы



USD-мен мәмілелердің жалпы көлемі

Резидент банктердің USD-мен мәмілелерінің жалпы көлемі

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ ҰЛТТЫҚ БАНКІ БАСҚАРМАСЫНЫҢ ҚАУЛЫСЫ

Алматы

2012 жылғы 28 сәуір

№ 154

Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларын бекіту туралы

«Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы және «Қазақстан Республикасының кейбір заңнамалық актілеріне валюталық реттеу және валюталық бақылау мәселелері бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» 2012 жылғы 6 қаңтардағы Қазақстан Республикасының Заңдарына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:

1. Қоса беріліп отырған Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидалары бекітілсін.

2. Мыналардың күші жойылды деп танылсын:

1) Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының «Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру ережесін бекіту туралы» 2006 жылғы 11 желтоқсандағы № 129 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 4516 тіркелген, «Заң газеті» газетінде 2007 жылғы 2 ақпанда № 17 (1046), Қазақстан Республикасының орталық атқарушы және өзге де орталық мемлекеттік органдарының актілер жинағында 2006 жылғы желтоқсанда – 2007 жылғы қаңтарда жарияланған);

2) Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының «Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру ережесін бекіту туралы» 2006 жылғы 11 желтоқсандағы № 129 қаулысына өзгерістер мен толықтыру енгізу туралы» 2007 жылғы 25 маусымдағы № 60 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 4840 тіркелген, «Заң газеті» газетінде 2007 жылғы 15 тамызда № 124 (1153) жарияланған);

3) Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының «Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру ережесін бекіту туралы» 2006 жылғы 11 желтоқсандағы № 129 қаулысына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» 2009 жылғы 24 тамыздағы № 76 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5823 тіркелген, «Заң газеті» газетінде 2009 жылғы 6 қарашада № 170 (1593), Қазақстан Республикасының орталық атқарушы және өзге де орталық мемлекеттік органдарының актілер жинағында 2009 жылғы № 12 жарияланған).

3. Осы қаулы 2012 жылғы 1 шілдеден бастап қолданысқа енгізіледі және ресми жариялануы тиіс.

*Қазақстан Республикасы Статистика агенттігі 2012 жылғы 17 мамырда келісілген
Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігімен 2012 жылғы 1 маусымда келісілген
Қазақстан Республикасы Сыртқы істер министрлігімен 2012 жылғы 25 мамырда келісілген
Қазақстан Республикасы Экономикалық даму және сауда министрлігімен
2012 жылғы 28 мамырда келісілген
ҚР Әділет министрлігінде 2012 жылы 6 маусымда № 7701 тіркелді*

Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды
жүзеге асыру қағидалары

1. Жалпы ережелер

1. Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидалары (бұдан әрі – Қағидалар) «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының Заңына және «Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы» 2005 жылғы 13 маусымдағы Қазақстан Республикасының Заңына (бұдан әрі – Заң) сәйкес әзірленді және резиденттердің және резидент еместердің валюталық операцияларды жүзеге асыру тәртібін, сондай-ақ тіркеу және хабарлау режимдерінің жалпы ережелерін және Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің (бұдан әрі – Ұлттық Банк) валюталық операцияларды тіркеуді және Ұлттық Банкке валюталық операциялар туралы және шетел банкіндегі банк шоты туралы хабарлауды жүзеге асыру тәртібін айқындайды.

Валюталық операцияларды жүзеге асыру тәртібі валюталық операциялар бойынша ақша төлемі мен аударымын жүргізуге, шетел валютасын сатып алу және сатуға, қолма-қол шетел валютасын алуға (есептеуге) және пайдалануға қатысты белгіленеді.

Тіркеу және хабарлау режимдерінің жалпы ережелері асып кеткен жағдайда тіркеудің немесе хабарлаудың талаптары туындайтын шекті мәндерді, сондай-ақ тіркеу және хабарлау режимдеріндегі ерекше жағдайларды айқындайды.

Ұлттық Банктің валюталық операцияларды тіркеуді және және Ұлттық Банкке валюталық операциялар туралы және шетел банкіндегі банк шоты туралы хабарлауды жүзеге асыру тәртібі валюталық операциялардың жекелеген түрлері үшін тіркеу және хабарлау рәсімдерінен, резиденттердің берілген тіркеу куәліктері мен хабарлама туралы куәліктер шегінде мәліметтер беру нысаны мен тәртібінен, валюталық реттеу режимдерінің жеке жағдайларынан, сондай-ақ өтпелі ережелерден тұрады.

2. Осы Қағидаларда қолданылатын ұғымдар Заңда көрсетілген мағынада пайдаланылады.

Осы Қағидалардың мақсаттары үшін мынадай терминдер мен ұғымдар да пайдаланылады:

1) валюта айырбастаудың нарықтық бағамы – Қазақстан Республикасының аумағында жұмыс істейтін қор биржасының негізгі сессиясында қалыптасқан және Ұлттық Банк бухгалтерлік есеп және қаржылық есептілік саласындағы қызметті реттеуді жүзеге асыратын уәкілетті мемлекеттік органмен бірлесіп белгілейтін тәртіппен айқындалған теңгенің шетел валютасына қатысты орташа алынған биржалық бағамы, сондай-ақ теңгенің Қазақстан Республикасының аумағында жұмыс істейтін қор биржасында сауда-саттық жүргізілмейтін шетел валютасына қатысты, Ұлттық Банк бухгалтерлік есеп және қаржылық есептілік саласындағы қызметті реттеуді жүзеге асыратын уәкілетті мемлекеттік органмен бірлесіп белгілейтін тәртіппен кросс-бағамдар пайдаланыла отырып есептелген бағамы;

2) инвестициялау объектісі – бағалы қағаздары (қатысушылардың дауыстары) сатып алынатын (сатып алынған) заңды тұлға, инвестициялық пай қоры, сондай-ақ мүлкіне мүліктің жарна салынатын (салынған) ұйымдар. Депозитарлық қолхаттармен операциялар жүргізген жағдайда олардың базалық активі болып табылатын бағалы қағаз эмитенті инвестициялау объектісі болып табылады;

3) өз операциялары – валюталық шарттың тарабы болып табылатын резиденттің өз атынан және өз қаражаты есебінен жүзеге асыратын валюталық операциялары;

4) резидент емес эмитенттердің бағалы қағаздары – базалық активі резидент емес эмитенттердің бағалы қағаздары болып табылатын депозитарлық қолхаттарды қоса алғанда, Қазақстан Республикасының және (немесе) эмитент елінің заңнамасына сәйкес бағалы қағаздар ретінде танылатын қаржы құралдары;

5) резидент эмитенттердің бағалы қағаздары – базалық активі резидент эмитенттердің бағалы қағаздары болып табылатын депозитарлық қолхаттарды қоса алғанда, Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес бағалы қағаздар ретінде танылатын қаржы құралдары;

6) тікелей инвестициялау объектісі – дауыс беретін акцияларының он және одан көп пайызы немесе

қатысушылардың жалпы дауыс санының он және одан көп пайызы тікелей инвесторға тиесілі (тиесілі болатын) заңды тұлға;

7) тікелей инвестор – инвестициялау объектісіне тікелей инвестициялауды жүзеге асыратын (жүзеге асырған) заңды немесе жеке тұлға.

3. Осы Қағидалардың мақсаттары үшін Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 7584 тіркелген, Ұлттық Банк Басқармасының «Қазақстан Республикасында экспорттық-импорттық валюталық бақылауды жүзеге асыру және резиденттердің экспорт және импорт бойынша келісімшарттардың есептік нөмірлерін алу қағидаларын бекіту туралы» 2012 жылғы 24 ақпандағы № 42 қаулысына (бұдан әрі – Экспорттық-импорттық валюталық бақылауды жүзеге асыру қағидалары) сәйкес айқындалатын күн экспорт немесе импорт күні болып табылады.

4. Егер осы Қағидаларда өзгеше жазылмаса, заңды тұлғаларға қатысты белгіленген нормалар олардың филиалдарына және өкілдіктеріне де қатысты қолданылады.

5. Осы Қағидаларға сәйкес талап етілетін ақпаратты (хабарлама, есептер, жазбаша хабарлар) уәкілетті банктер берілетін деректердің құпиялылығын және сәйкестігін қамтамасыз ететін криптографиялық қорғаныш құралдары бар ақпаратты кепілдікпен жеткізетін көлік жүйесін пайдалана отырып, қағаз тасымалдағышта не электрондық тәсілмен ұсынады.

6. Уәкілетті банк Экспорттық-импорттық валюталық бақылауды жүзеге асыру қағидаларын бұзуды есептемегенде, күнтізбелік ай ішінде өзіне мәлім болған, банк клиенттері жол берген Қазақстан Республикасының валюталық заңнамасын бұзу фактілері туралы Ұлттық Банкке осы Қағидалардың 1-қосымшасында белгіленген нысан бойынша, келесі күнтізбелік айдың соңғы күнінен кешіктірмей хабарлайды.

2. Валюталық операциялар бойынша ақша төлемдері мен аударымдарын жүргізу тәртібі

7. Валюталық операция бойынша ақша төлемі мен (немесе) аударымын уәкілетті банк арқылы жүргізген кезде ақша жөнелтуші немесе алушы болып табылатын резидент (резидент емес) уәкілетті банкке мынадай құжаттар ұсынады:

1) жеке басын куәландыратын құжат (жеке тұлғалар үшін);

2) Қазақстан Республикасында тұрақты тұру құқығын растайтын құжат (жеке тұлғалар – шетелдіктер және азаматтығы жоқ адамдар үшін), егер болса;

3) Қазақстан Республикасында мемлекеттік (есептік) тіркеу туралы куәлік (Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес мемлекеттік тіркеуге жататын резидент және резидент емес заңды тұлғалар үшін), егер бұл құжат бұрын ұсынылмаған не өзгерген жағдайда;

4) Осы Қағидалардың 8-тармағында көзделген жағдайларды қоспағанда, валюталық шарт. Егер валюталық шарт экспортпен немесе импортпен байланысты және келісімшарттың есептік нөмірін алуды талап етсе, валюталық шарттың түпнұсқасы немесе оның келісімшарттың есептік нөмірін алғандығы туралы белгісі бар көшірмесі;

5) Осы Қағидаларда көзделген жағдайларда тіркеу куәлігі, хабарлама туралы куәлік;

6) Осы Қағидалардың 8-тармағында көзделген жағдайларды қоспағанда, экспортпен немесе импортпен байланысты мәмілелер бойынша міндеттемелердің орындалуын растайтын не орындау қажеттігіне негіз болатын құжаттар немесе олардың көшірмелері.

Мәміленің жағдайларын нақтылау, операцияны және оның қатысушыларын жіктеу мақсатында заңды тұлға уәкілетті банктің талап етуі бойынша құрылтай құжаттарын ұсынады.

Резидент (резидент емес) осы тармаққа сәйкес талап етілетін құжаттарды және мәліметтерді ұсынбаған жағдайда уәкілетті банк осы Қағидалардың 9-тармағының екінші бөлігінде, 10 және 12-тармақтарында көзделген жағдайларды қоспағанда, валюталық операция бойынша ақша төлемін және (немесе) аударымын жүргізбейді.

8. Жеке тұлғалар арасындағы валюталық операция бойынша Қазақстан Республикасының шегінде жүзеге асырылатын өтеусіз ақша аударымы үшін, сондай-ақ жеке тұлғаның шетел банкіндегі өз банк шотына (өзінің банк шотынан) ақша аударуы үшін валюталық шартты ұсыну талап етілмейді.

Тіркеу, хабарлау немесе келісімшарттың есептік нөмірін алу талаптары айқындалған валюталық операция бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымы үшін валюталық шартты ұсыну міндетті. Өзге

жағдайларда резиденттің және резидент еместің банк шоты бойынша баламасы он мың АҚШ долларына тең немесе одан аспайтын сомада ақша төлемін және (немесе) аударымын жүргізген кезде, егер:

1) ақшаны жөнелтуші (алушы) резидент емес немесе резидент жеке тұлға болса;

2) ақшаны жөнелтуші (алушы) резидент заңды тұлға болса және ақшаны жөнелтуші (алушы) бұл ақша төлемі және (немесе) аударымы тіркеу куәлігін, хабарлама туралы куәлікті, келісімшарттың есептік нөмірін алуды талап ететін валюталық операцияны жүзеге асырумен байланысты емес екендігін растаса, осы Қағидалардың 7-тармағының 4) және 6) тармақшаларында көзделген құжаттарды ұсыну талап етілмейді.

Егер ақша төлемі және (немесе) аударымы валютасы АҚШ долларынан өзгеше болса, ақша төлемі және (немесе) аударымы сомасының баламасы операция жүргізілген күнгі валюта айырбастаудың нарықтық бағамын пайдалана отырып есептеледі.

9. Резидент тіркеу куәлігі және (немесе) хабарлама туралы куәлік талап етілетін валюталық операция бойынша ақша төлемін және (немесе) аударымын жүргізген кезде резидент уәкілетті банкке осындай құжаттардың түпнұсқаларын және көшірмелерін ұсынады. Оларды салыстырып тексергеннен кейін көшірмелері уәкілетті банкке қалады, ал түпнұсқалары резидентке қайтарылады. Осы Қағидалардың 73-тармағының бірінші бөлігінде көзделген жағдайларда тіркеу куәлігінің (хабарлама туралы куәліктің) түпнұсқасының орнына тіркеу куәлігінің (хабарлама туралы куәліктің) нотариат куәландырған немесе Ұлттық Банк растаған көшірмелерін ұсынуға рұқсат етіледі.

Резидентте хабарлама туралы куәлік болмаған жағдайда уәкілетті банк хабарлама туралы куәлікті алу қажеттігі туралы резидентке кез келген нысанда хабарлай отырып, операцияны жүргізеді. Бұл ретте уәкілетті банк ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 20-на дейін (қоса алғанда) Ұлттық Банктің орталық аппаратына резидент-клиенттердің тапсырмалары бойынша (пайдасына) жүргізілген валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымы туралы осы Қағидалардың 2-қосымшасында белгіленген нысан бойынша есеп береді. Төлем карточкаларын пайдалана отырып жүзеге асырылған валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымы резиденттен осындай ақша төлемі және (немесе) аударымы туралы ақпарат келіп түскен кезеңдегі есепке кіргізіледі.

Тіркеу куәлігі талап етілетін валюталық операция бойынша резиденттің пайдасына ақша түскен кезде уәкілетті банк резидентке тіркеу куәлігін ұсыну қажеттігі туралы хабарлайды және көрсетілген құжатты резидент ұсынғаннан кейін ғана түскен ақшаны оның банк шотына аударады.

Егер тіркеу куәлігі немесе хабарлама туралы куәлік ресімделген валюталық шартқа осы Қағидалардың 28-тармағының 1), 2), 6) тармақшаларына сәйкес жаңа тіркеу куәлігін немесе хабарлама туралы куәлікті алуды талап ететін өзгерістер енгізілсе, осы Қағидалардың 7-тармағының 5) тармақшасында көзделген құжат ретінде қолданыстағы тіркеу куәлігін немесе хабарлама туралы куәлікті қабылдауға жол беріледі. Бұл ретте уәкілетті банк резидентке жаңа тіркеу куәлігін немесе хабарлама туралы куәлікті алу қажеттігі туралы кез келген нысанда хабарлайды.

10. Резидент (резидент емес) валюталық операция бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымын уәкілетті банк шығарған төлем карточкасын пайдалана отырып, осы Қағидалардың 7-тармағында көрсетілген құжаттарды уәкілетті банкке алдын ала ұсынбай жүзеге асырады. Егер осы Қағидаларда өзгеше көзделмесе, көрсетілген құжаттар уәкілетті банктің немесе Ұлттық Банктің сұратуы бойынша ұсынылады.

11. Резидент заңды тұлға корпоративтік төлем карточкасын пайдалана отырып, валюталық операция бойынша сомасы он мың АҚШ доллары баламасынан асатын ақша төлемін және (немесе) аударымын жүргізген жағдайда, резидент заңды тұлға уәкілетті банкке валюталық шартты ұсынады. Резидент заңды тұлға көрсетілген құжатты жоғарыда көрсетілген операция жүргізілген күннен бастап отыз жұмыс күні ішінде ұсынады.

Егер ақша төлемі және (немесе) аударымы валютасы АҚШ долларынан өзгеше болса, ақша төлемі және (немесе) аударымы сомасының баламасы операция жүргізілген күнгі валюта айырбастаудың нарықтық бағамын пайдалана отырып есептеледі.

12. Ақша жөнелтуші жеке тұлғаның валюталық шартты ұсыну мүмкіндігі болмаған жағдайда уәкілетті банк валюталық операция бойынша ақша төлемін және (немесе) аударымын ақша жөнелтуші (алушы) мұндай аударымның мақсатын көрсеткен және оның:

1) уәкілетті банкке осындай ақша төлемі және (немесе) аударымы туралы ақпаратты талап етуі бойынша Қазақстан Республикасының құқық қорғау органдарына және Ұлттық Банкке ұсынуын рұқсат ететін;

2) осы ақша төлемі және (немесе) аударымының тіркеу куәлігін, хабарлама туралы куәлікті, келісімшарттың есептік нөмірін (резидент жеке тұлғалар үшін) алуды талап ететін валюталық операцияны жеке тұлғаның жүзеге асыруымен байланысты емес екендігін растайтын;

3) осы ақша төлемі және (немесе) аударымының жеке тұлғаның кәсіпкерлік қызметімен байланысты емес екендігін (ақшаны уәкілетті банкте шот ашпай-ақ аударған кезде) растайтын жасаған немесе растайтын жазбалары болған кезде ғана жүргізеді.

Бұл тармақтың ережелері жеке тұлғаның банк шоты бойынша уәкілетті банктің төлем карточкасын пайдалана отырып жүзеге асырылатын ақша төлемдеріне және (немесе) аударымдарына қолданылмайды.

13. Уәкілетті банк ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 20-на дейін (қоса алғанда) Ұлттық Банктің орталық аппаратына осы Қағидалардың 3-қосымшасында белгіленген нысан бойынша, жеке тұлғалар валюталық операциялар бойынша күнтізбелік ай ішінде жүзеге асырған мынадай ақша төлемдері және (немесе) аударымдары туралы:

1) егер ақша төлемінің және (немесе) аударымының сомасы он мың АҚШ доллары баламасынан асып кетсе, уәкілетті банкте шот ашпай жүргізілген ақша төлемі және (немесе) аударымы туралы;

2) егер мұндай ақша төлемінің және (немесе) аударымының сомасы елу мың АҚШ доллары баламасынан асқан болса, банк шоттары бойынша осы Қағидалардың 12-тармағында белгіленген тәртіппен жүргізілген ақша төлемі және (немесе) аударымы туралы;

3) егер мұндай ақша төлемінің және (немесе) аударымының не алынатын ақшаның сомасы он мың АҚШ доллары баламасынан асып кетсе, уәкілетті банктің төлем карточкасын пайдалана отырып жүргізілген валюталық операция бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымы не банк шотынан алынған қолма-қол ақша туралы ақпараттан тұратын есепті ұсынады.

Егер ақша төлемінің және (немесе) аударымының не алынатын ақшаның валютасы АҚШ долларынан өзгеше болса, ақша төлемі және (немесе) аударымы сомасының баламасы операция жүргізілген күнгі валюта айырбастаудың нарықтық бағамын пайдалана отырып есептеледі.

Осы Қағидалардың 3-қосымшасында белгіленген нысан бойынша есепке жеке тұлғалар Қазақстан Республикасының шегінде жүзеге асырған валюталық операция бойынша ақша төлемдері және аударымдары бойынша, сондай-ақ жеке тұлғалардың шетел банктеріндегі өз банк шоттарына (өздерінің банк шоттарынан) ақша аударымдары бойынша ақпарат кірмейді.

14. Резиденттің және (немесе) резидент еместің міндеттемелерін орындау есебіне резидент үшінші тұлға уәкілетті банк арқылы валюта операция бойынша жүргізетін ақша төлемі және (немесе) аударымы резидент үшінші тұлға мен атына ақша төлемі және (немесе) аударымы жүзеге асырылатын тұлғаның арасындағы өзара міндеттемелердің сипатын айқындайтын шартты ұсынған жағдайда, егер бұл осындай ақша төлемін және (немесе) аударымын жүзеге асыруға негіз болған валюталық шартта көрсетілмесе, жол беріледі.

Егер резидент жеке тұлға валюталық операция бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымын жұбайының (зайыбының) немесе жақын туысының міндеттемелерін орындау есебіне жүзеге асырған жағдайда, осындай жеке тұлғалардың арасындағы өзара міндеттемелердің сипатын айқындайтын шарт ретінде ақша жөнелтушінің міндеттемелерді орындау есебіне ақша төлемі және (немесе) аударымы жүзеге асырылатын жеке тұлғаның жұбайы (зайыбы) немесе жақын туысы болып табылатынын растайтын құжат ұсынылады.

15. Резидент еместің шетел банкіндегі шотынан резиденттің міндеттемелерін орындау есебіне жүзеге асырылатын резиденттің валюталық операциясы бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымына мынадай:

1) резидент резидент еместен алған қаржылай қарыз үшінші тұлғалардың банк шотына есептелген;

2) бағалы қағаздар нарығында резидентке ол тіркелген мемлекеттің заңнамасы бойынша бағалы қағаздар нарығында кәсіби қызметті жүзеге асыруға құқығы бар резидент емес қаржылық қызметтерді көрсеткен;

3) резидент емес тапсырма шарты бойынша резидентке қызмет көрсеткен жағдайда жол беріледі.

3. Шетел валютасын сатып алу және сату тәртібі

16. Резиденттер және резидент еместер ішкі валюта нарығында мақсат бойынша шектеусіз және валюталық шартты және (немесе) орындалуы үшін шетел валютасын сатып алу және сату операциялары жүргізілетін өзге құжаттарды ұсынбай шетел валютасын сатып алады және сатады.

Тиісті операцияны уәкілетті банк осы Қағидалардың 17 және 18-тармақтарына сәйкес ресімделетін

шетел валютасын сатып алуға немесе сатуға арналған өтінім негізінде не заңды тұлғаның шетел валютасын сатып алу немесе сату мақсатын айқындауға мүмкіндік беретін құжаттар болған кезде жүргізеді.

17. Шетел валютасын уәкілетті банк арқылы сатып алуға арналған өтінімді ресімдеген кезде уәкілетті банк немесе уәкілетті ұйым болып табылмайтын резидент заңды тұлға шетел валютасын сатып алу мақсатын көрсетеді.

18. Шетел валютасын уәкілетті банк арқылы ұлттық валютаға сатып алуға немесе сатуға арналған өтінімді ресімдеген кезде резидент емес заңды тұлға шетел валютасын сатып алу немесе сату мақсатын көрсетеді.

19. Өтінімде көрсетілген шетел валютасын сатып алу мақсаты заңды тұлғаның сатып алынған шетел валютасын өзге мақсаттарға пайдалануын шектемейді.

4. Қолма-қол шетел валютасын алу (аудару) және пайдалану тәртібі

20. Жеке тұлғалар уәкілетті банктердегі өздерінің банк шоттарынан (өздерінің банк шоттарына) қолма-қол шетел валютасын шектеусіз алады (аударды).

21. Заңды тұлғаның уәкілетті банктегі банк шоттынан қолма-қол шетел валютасы Заңның 16-бабы 1-тармағының 5) және 6) тармақшаларында көрсетілген жағдайларда жеке тұлғаларға төлемдерді, сондай-ақ Заңның 16-бабы 1-тармағының 3), 4) және 7) тармақшаларында көзделген жағдайларда жеке тұлғалармен есеп айырысуды жүзеге асыру мақсаттарында алынады.

22. Заңды тұлға Заңның 16-бабы 1-тармағының 5) және 6) тармақшаларына сәйкес жеке тұлғаларға төлемдерді жүзеге асыру мақсатында өзінің банк шотынан қолма-қол шетел валютасын алған кезде уәкілетті банкке қызметкерлерге еңбекақы төлеуге не олардың Қазақстан Республикасынан тыс жерлерге іссапарымен байланысты шығыстарды, оның ішінде өкілдік шығыстарды төлеуге негіз болған құжаттарды алынатын қолма-қол шетел валютасының сомасын көрсете отырып ұсынады. Заңды тұлға ұсынатын құжаттар нысаны бойынша шектелмейді және олар төлемнің (ақы төлеудің) мақсатын растауы тиіс. Осындай құжаттар ретінде бұйрықты, өкімді, шешімді, іссапар шығыстарының сметасын ұсынуға болады.

Қолма-қол шетел валютасы корпоративтік төлем карточкасын пайдалана отырып алынған жағдайда, көрсетілген құжаттар уәкілетті банкке осындай алынған күннен бастап отыз жұмыс күні ішінде ұсынылады.

Қызметкерлердің Қазақстан Республикасынан тыс жерлерге іссапарымен байланысты шығыстарды, оның ішінде өкілдік шығыстарды төлеу үшін заңды тұлға бұған дейін алған қолма-қол шетел валютасының пайдаланылмаған бөлігі заңды тұлғаның уәкілетті банктегі банк шотына қызметкерлердің іссапар мерзімі аяқталған күннен бастап он жұмыс күні ішінде міндетті түрде аударылуы тиіс.

23. Қолма-қол шетел валютасын заңды тұлғаның уәкілетті банктегі банк шотына аударған кезде кіріс қасса құжатында қолма-қол шетел валютасын алу негіздемесі көрсетіледі. Заңның 16-бабы 1-тармағының 3), 4), 6), 7) және 7-1) тармақшаларына сәйкес заңды тұлғалар алған қолма-қол шетел валютасын аудару жағдайларын қоспағанда, уәкілетті банк Ұлттық Банкке осы Қағидалардың 6-тармағына сәйкес заңды тұлғаның банк шотына қолма-қол шетел валютасын аудару фактісі туралы хабарлайды.

24. Осы Қағидалардың 21-23-тармақтарында жазылған нормалар Қазақстан Республикасында аккредиттелген шет мемлекеттердің дипломатиялық және оларға теңестірілген өкілдіктеріне, консулдық мекемелеріне қолданылмайды.

5. Тіркеу және хабарлау режимдерінің жалпы ережелері

25. Тіркеу куәлігі, хабарлама туралы куәлік резидент жеке және заңды тұлғаларға беріледі.

Резидент, тиісінше Заңның 8-бабының 3, 3-1-тармақтарында, 9-бабының 2-тармағында айқындатын мерзімде тіркеу куәлігін алуға өтініш береді, Ұлттық Банкке хабарлайды.

26. Банк болып табылмайтын резидент заңды тұлғаның филиалы (өкілдігі) тіркеуге және (немесе) осы филиал (өкілдік) жүзеге асыратын валюта операциясы туралы хабарлай отырып өтініш берген кезде тіркеу куәлігі және (немесе) хабарлама туралы куәлік резидент заңды тұлғаға тиісті филиалды (өкілдікті)

көрсете отырып беріледі. Бұдан әрі осы операциялар бойынша филиал (өкілдік) есепті ұсынады.

Банк филиалының (өкілдігінің) валюталық операциялары туралы хабарламасымен банк өтініш береді.

27. Резидент тіркеу және (немесе) хабарлау орны бойынша валюталық шартқа барлық өзгерістер мен толықтырулар туралы тиісті құжаттардың көшірмелерін бере отырып, осындай өзгерістер мен толықтырулар енгізілген күннен бастап алпыс күнтізбелік күннен кешіктірмей хабарлайды.

28. Қайта тіркеу және (немесе) хабарлама туралы жаңа куәлік алу бұрын берілген тіркеу куәлігінде және (немесе) хабарлама туралы куәлікте көрсетілген мынадай көрсеткіштер өзгерген кезде талап етіледі:

- 1) валюталық шарттың жалпы сомасының ұлғаюы;
- 2) валюталық шарттың валютасы;
- 3) валюталық шарттың қатысушыларын, егер өзгеріс талаптардың немесе валюталық шартқа қатысушы-резиденттердің міндеттемелерінің өзгеруіне әкелсе;
- 4) валюталық шарттың қатысушыларының сәйкестендіру деректері (аты-жөні немесе фирмалық атауы);
- 5) валюталық шарттың мәні;
- 6) валюталық шарттың қолданылу мерзімі - қысқа мерзімдіден (бір жыл және одан аз) ұзақ мерзімдіге (бір жылдан артық) өткен кезде;
- 7) резиденттің тұрғылықты жері (тұратын орны) - басқа облысқа көшкен кезде;
- 8) резидент еместің тұрғылықты жері (тұратын орны) - басқа елге көшкен кезде (жеке тұлғаның тұрғылықты жерінің немесе заңды тұлғаның тіркелу елінің өзгеруі).

29. Тіркеу куәлігі, хабарлама туралы куәлік мына жағдайларда:

- 1) осы Қағидалардың 28-тармағында көзделген жағдайда, жаңа тіркеу куәлігі және (немесе) хабарлама туралы жаңа куәлік беру кезінде;
- 2) егер валюта операциясы заңнамада белгіленген тәртіппен жарамсыз деп танылса;
- 3) Ұлттық Банк резиденттің қолданылу мерзімі аяқталған шарт бойынша тараптардың міндеттемелерін орындаудың жоқ екендігі туралы жазбаша хабарламасын алғаннан кейін;
- 4) резидент тікелей инвестор және (немесе) тікелей инвестициялау объектісі болып табылатын жағдайларды қоспағанда, Ұлттық Банк тараптар арасындағы міндеттемелердің толық тоқтатылғаны туралы резиденттің жазбаша хабарламасын алғаннан кейін, сондай-ақ олардың сәйкестендіру деректері (аты-жөні немесе фирмалық атауы) өзгерген;
- 5) Ұлттық Банк резиденттің активтерге иелік ету аяқталғаны туралы жазбаша хабарламасын алғаннан кейін;
- 6) Ұлттық Банк резиденттің шетел банкіндегі шоттың жабылғандығы туралы жазбаша хабарламасын алғаннан кейін;
- 7) Ұлттық Банк валюталық шарт тараптарының резиденттілігі өзгергені туралы резиденттің жазбаша хабарламасын алғаннан кейін, оның нәтижесінде операция валюталық реттеу режиміне тап болмай қалған жағдайда;
- 8) заңды тұлғалардың бірыңғай мемлекеттік тіркеліміне резидент заңды тұлғаның қызметін тоқтату туралы жазба енгізілгенде;

9) қайтыс болуды, сондай-ақ резидент жеке тұлғаны қайтыс болды деп жариялау туралы және қайтыс болу фактісін анықтау туралы соттың шешімдерін азаматтық хал актілерін жазатын мемлекеттік органдарда тіркегенде күші жойылды деп саналады.

30. Валюталық реттеу режимі мыналарға қолданылмайды:

- 1) Қазақстан Республикасының мемлекеттік сыртқы қарыздары, Қазақстан Республикасының мемлекеттік кепілі бар мемлекеттік емес сыртқы қарыздар туралы келісімдер, сондай-ақ осындай келісімдер шеңберінде жүзеге асырылатын операциялар;
- 2) мәміле паспорттарын ресімдеу талап етілетін экспортпен (импортпен) байланысты коммерциялық кредиттер;
- 3) резидент еместердің қайталама нарықта басқа мемлекеттердің заңнамаларына сәйкес және солардың аумағында шығарылған резидент эмитенттердің бағалы қағаздарын (резидент эмитенттердің бағалы қағаздарына шығарылған депозитарлық қолхаттарды қоса алғанда) сатып алуы;
- 4) резиденттердің қайталама нарықта Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес шығарылған резидент емес эмитенттердің бағалы қағаздарын (Қазақстандық депозитарлық қолхаттарды қоса алғанда) сатып алуы;

5) банктердің басқа мемлекеттердің заңнамасына сәйкес және олардың аумағында шығарылған резидент емес эмитенттердің бағалы қағаздарын және резидент емес инвестициялық қорлардың пайларын сатып алуға байланысты меншік операциялары;

6) зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымдардың және зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды дербес жүзеге асыратын жинақтаушы зейнетақы қорларының басқа мемлекеттердің заңнамасына сәйкес және олардың аумағында шығарылған резидент емес эмитенттердің бағалы қағаздарын және резидент емес инвестициялық қорлардың пайларын сатып алуға байланысты операциялары;

7) резидент еместердің Қазақстан Республикасында шығарылған мемлекеттік бағалы қағаздарды сатып алуы;

8) банктердің жұмыс және қызмет көрсету экспортымен (импортымен), сондай-ақ туынды қаржы құралдарымен байланысты меншікті операциялары;

9) Қазақстан Республикасының шетелдегі мекемелерінде жүзеге асырылатын валюта операциялары;

10) банктер резидент еместерге 180 күннен асатын мерзімге берген коммерциялық кредиттер және қаржылай қарыздар.

31. Егер валюталық шартқа қол қою күні (ол болмаған жағдайда - күшіне енген күні) осындай шарт бойынша жүзеге асырылатын операцияларға валюталық реттеу режимдерінің қолданылуын айқындау үшін қажетті сома және (немесе) өзге де жағдайлар болмағанда валюталық реттеу режимдерінің операцияларға қолданылуы резиденттердің және резидент еместердің валюталық шарт бойынша міндеттемелерінің нақты орындалуын негізге ала отырып айқындалады. Бұл ретте коммерциялық кредит және (немесе) қаржылай қарыз, егер 180 күннен астам мерзімге жасалған тиісті валюталық шарт шеңберінде экспорттың (импорттың) бөліктері бойынша және (немесе) қарыз қаражатын беру және тараптардың әр бөлік бойынша міндеттемелерді 180 күннен аспайтын мерзімде орындауын жүзеге асыру көзделсе тіркеуге, хабарлауға жатпайды.

Тараптардың коммерциялық кредиттер бойынша нақты орындалған міндеттемелері бойынша әрбір келесі төлем (жеткізу) неғұрлым ертерек күнмен жүзеге асырылған жеткізу (төлем) бойынша берешекті өтеу есебіне есептеледі. Төлемнің (жеткізудің) қалған бөлігі келесі төлем (жеткізу) бойынша берешекті өтеу есебіне есептеледі.

Жеткізу (төлем) бойынша берешекті толық өтеу кезінде коммерциялық кредиттер және қаржылай қарыздар бойынша тіркеу және хабарлау мақсаты үшін 180 күнді есептеудің басталуы ол бойынша өтелмеген берешегі бар келесі жеткізу (төлем) күніне ауысады. Берешек сомасын есептеу барлық жеткізулер (төлемдер) бойынша ол бойынша берешегі бар валюталық шарт шеңберінде 180 күннен кем мерзімге берешекті қоса алғанда, барлық жеткізулер (төлемдер) бойынша жүргізіледі.

32. Валюталық реттеу режимдерінің таралуын айқындау мақсаттары үшін өзге валютада көрсетілген және шарт бойынша есеп айырысуларды жүзеге асыру үшін АҚШ долларына қатысты айырбастау бағамына нұсқаулар берілмеген шарт бойынша АҚШ долларындағы валюталық шарт сомасының баламасын есептеу валюталық шартқа қол қойылған күнгі (ол болмаған жағдайда - күшіне енгізілген күнгі) валюталар айырбастаудың нарықтық бағамын пайдалана отырып жүзеге асырылады.

Осы Қағидалардың 31-тармағында көрсетілген жағдайларда шарт бойынша есеп айырысуды жүзеге асыру үшін өзге валютада көрсетілген және АҚШ долларына қатысты айырбастау бағамына нұсқаулар берілмеген валюталық шарт бойынша нақты орындалған міндеттемелер сомасының АҚШ долларындағы баламасын есептеу операцияларды жүргізу күнгі валюталар айырбастаудың нарықтық бағамын пайдалана отырып жүзеге асырылады.

33. Ұлттық Банк келісілген тәртіппен банкке, салық қызметі органдарына берілген және күші жойылған тіркеу куәліктері, хабарлама куәліктері туралы ақпарат ұсынады.

34. Уәкілетті банктер ай сайын, есептік кезеңнен кейінгі айдың 10-ына дейін (қоса алғанда) Ұлттық Банктің орталық аппаратына осы Қағидалардың 4-қосымшасында белгіленген нысан бойынша тіркеу куәлігі, заңды тұлғаларға (банктерді қоспағанда), сондай-ақ жеке тұлғаларға хабарлама туралы куәлік берілген валюталық шарт бойынша қаражаттың қозғалысы туралы есеп ұсынады. Төлем карточкаларын пайдалана отырып жүзеге асырылған валюта операциялары бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымы резиденттен түскен осындай ақша төлемі және (немесе) аударымы туралы ақпарат сол кезеңдегі есепке қосылады.

35. Резидентке тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің түпнұсқасы жоғалған кезде ол өтінішпен хабарласқан жағдайда жоғалған құжаттың дубликаты беріледі.

Резидент дубликатты алу үшін тіркеу немесе хабарлау орны бойынша жоғалту себебі мен жағдайын көрсете отырып, өтініш береді. Ұлттық Банк өтініш түскен күннен бастап бес жұмыс күні ішінде дубликатты ресімдейді және береді. Дубликат бастапқы тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің бастапқы нөмірімен және күнімен «Дубликат» деген сөзді және дубликат берілген күнді көрсете отырып беріледі.

36. Тіркеуді, хабарлама туралы растауды Ұлттық Банк тарапынан тиісті валюталық операциясы (валюталық шарт) бойынша қатысушылардың міндеттемелеріне қатысты қандай да болмасын міндеттеме алмай Ұлттық Банк жүргізеді.

Тіркеу куәлігінің, хабарлама туралы куәліктің болуы Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерінің талаптарын бұзғаны үшін жауапкершіліктен босату үшін негіз болып табылмайды.

37. Валюталық реттеу режимдерінің шеңберінде ұсынылатын және (немесе) тиісті есептерде көрсетілетін мәліметтердің шынайылығына бақылау жасау мақсатында осы Қағидаларда белгіленген жағдайларда және (немесе) Ұлттық Банктің сұратуы бойынша резиденттер Ұлттық Банкке валюталық шарт бойынша міндеттемелердің туындауын, орындалуын және тоқтатылуын растайтын мынадай құжаттарды ұсынады:

1) төлем жүргізу не тауар жеткізудің (жұмысты орындау, қызмет көрсету), сондай-ақ активтерді берудің негізділігін растайтын құжаттардың көшірмелері (төлем құжаттарының, тауар декларацияларының және шот фактуралардың көшірмелері);

2) уәкілетті банктің жүргізілген ақша төлемдері және (немесе) аударымдары туралы анықтамасы;

3) шетел банкінің жүргізілген төлемдер туралы және шетел банкіндегі шоттың жағдайы туралы үзіндісі;

4) Заңның 12-бабының 2-тармағында көзделген жағдайлардың басталуын растайтын құжаттардың көшірмелері.

38. Резидентте салық органының салық төлеушінің (салық агентінің) салық есептілігін ұсынуын тоқтата тұру туралы шешімі болған кезде осындай шешім қабылданған сәттен бастап және салық есептілігін ұсынуды жаңартқанға дейін олар алған тіркеу куәліктері және (немесе) хабарлама куәліктері бойынша есептілік ұсыну қажет етілмейді.

6. Тіркеу режимінің жалпы талаптары

39. Ұлттық Банк осы Қағидалардың 30, 42-тармақтарында көрсетілген операцияларды қоспағанда, мынадай жағдайларда:

1) мүліктің (қаражаттың) Қазақстан Республикасына түсуін және (немесе) резидентте мүлікті (қаражатты) резидент емеске қайтару міндеттемелерінің туындауын көздейтін валюта операциясының сомасы баламасы бес жүз мың АҚШ долларынан асып кеткенде;

2) Қазақстан Республикасынан қаражат аударуды (мүлікті беруді) және (немесе) резидентте мүлікті (қаражатты) резидент еместің қайтаруы талаптарының туындауын көздейтін валюта операциясының сомасы баламасы бір жүз мың АҚШ долларынан асып кеткенде Заңның 20, 21, 23, 24-баптарында айқындалған валюта операцияларын тіркеуді жүзеге асырады.

40. Валюталық шартты тіркеу үшін валюталық шарттың резидент қатысушысы өзінің тұрғылықты жері (жеке тұлға үшін) және орналасқан (заңды тұлға үшін) мекен-жайы бойынша орналасқан Ұлттық Банктің аумақтық филиалына өтініш жасайды.

Осы Қағидалардың 5-қосымшасында белгіленген нысан бойынша тіркеу куәлігі не оны беруден бас тарту туралы дәлелді жауап өтініш берушілер барлық қажетті құжаттарды ұсынған күннен бастап он жұмыс күні ішінде беріледі.

41. Резидент тіркеу үшін мынадай құжаттарды ұсынады:

1) өтініш;

2) валюталық шарттың тігілген және қол қойылған (жеке және заңды тұлғалар үшін) және мөрмен бекітілген (заңды тұлғалар үшін) көшірмесі. Егер валюталық шарт шетел тілінде жасалса, онда оның мемлекеттік және орыс тілдеріндегі аудармасы ұсынылады;

3) жеке тұлғасын растайтын құжаттың көшірмесі (валюталық операцияны жүзеге асыратын жеке тұлғалар үшін);

4) заңды тұлғаны мемлекеттік тіркеу туралы куәліктің көшірмесі (заңды тұлғалар үшін);

5) валюталық шарт бойынша міндеттемелердің туындауын, орындалуын және тоқтатылуын растайтын құжаттардың көшірмесі.

Осы Қағидалардың 28-тармағында көзделген жағдайларда жаңа тіркеу куәлігін алу үшін көрсетілген құжаттар Ұлттық Банкке соңғы ұсынған сәттен бастап өзгермесе қайтадан ұсынылмайды.

42. Осы Қағидалардың 10-12-тарауларына сәйкес хабарлауға жататын мына валюта операциялары тіркеуге жатпайды:

1) банктердің өз операциялары;

2) резидент брокермен жасалған брокерлік қызмет көрсету туралы шарттың негізінде немесе резидент басқарушы компаниямен жасалған инвестициялық портфельді басқару туралы шарттың негізінде жүзеге асырылатын резидент емес (резидент) эмитенттердің бағалы қағаздарымен резиденттердің (резидент еместердің) операциялары;

Осы тармақтың 1) тармақшасындағы ереже тараптардың бірі банк болып табылмайтын резидент валюталық шартқа қолданылмайды. Бұл жағдайларда банк болып табылмайтын резидент тіркелуге өтініш жасайды.

7. Қаржылық заемдарды және коммерциялық кредиттерді тіркеу

43. Қаржылық заемдар мен коммерциялық кредиттерді тіркеуге арналған өтініш көрсетілген қосымшаның жалпы бөлімін және 1-бөлімін толтыра отырып, осы Қағидалардың 6-қосымшасында белгіленген нысан бойынша ұсынылады.

44. Резидент алынған тіркеу куәлігі бойынша тоқсан сайын есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда), осы Қағидалардың 7-қосымшасында белгіленген нысан бойынша есепті валюталық шартты тіркеген жерге ұсынады.

45. Қаржы заемы шарты бойынша қаражатты игеру және берешекті өтеу болжамын нақтылау мақсатында Ұлттық Банк осы Қағидалардың 6-қосымшасының 1-бөлімінің 12-тармағында келтірілген нысан бойынша ақпарат сұратады.

46. Заңның 20-бабының 3-тармағының екінші бөлігінде және 23-бабының 2-тармағында көзделген жағдайда Резидент еместердің барлық жеткізулері (төлемдері) бойынша резиденттің берешек сомасы валюталық шарт шеңберінде баламасы бес жүз мың АҚШ долларынан асып кетсе не резиденттің барлық жеткізулері (төлемдері) бойынша резидент еместің берешек сомасы валюталық шарт шеңберінде баламасы бір жүз мың АҚШ долларынан асып кетсе тіркеуден өткізіледі.

8. Тікелей инвестицияларды тіркеу

47. Тікелей инвестицияларды тіркеуге арналған өтініш көрсетілген қосымшаның жалпы бөлімін және 2-бөлімін толтыра отырып, осы Қағидалардың 6-қосымшасында белгіленген нысан бойынша ұсынылады.

48. Тікелей инвестор болып табылатын резидент (банктерді қоспағанда) активтерге иелік етуі аяқталғанға дейін алған тіркеу куәлігі бойынша тоқсан сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда), осы Қағидалардың 8-қосымшасында белгіленген нысан бойынша есепті валюталық шартты тіркеген жерге ұсынады.

49. Тікелей инвестициялау объектісі болып табылатын резидент (банктерді қоспағанда) резидент емес инвестордың активтерге иелік етуі аяқталғанға дейін алған тіркеу куәлігі бойынша тоқсан сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда), осы Қағидалардың 8-қосымшасында белгіленген нысан бойынша есепті валюталық шартты тіркеген жерге ұсынады.

50. Өзге жағдайларда резиденттер алған тіркеу куәлігі бойынша міндеттемелерді тоқсан сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда) осы Қағидалардың 9-қосымшасында белгіленген нысан бойынша есепті валюталық шартты тіркеген жерге ұсынады.

9. Капитал қозғалысының басқа операцияларын тіркеу

51. Бірлескен қызмет қатысушысының міндеттемелерін орындау үшін зияткерлік меншік объектілеріне айырықша құқықты толық сатып алуға, ақша және басқа мүлік беруді тіркеуге өтініш осы Қағидалардың 6-қосымшасында белгіленген нысан бойынша көрсетілген қосымшаның жалпы бөлімін және 4-бөлімін толтыра отырып ұсынылады.

52. Резидент алынған тіркеу куәліктері бойынша тоқсан сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда) осы Қағидалардың 9-қосымшасында белгіленген нысан бойынша есепті валюталық шартты тіркеген жерге ұсынады.

10. Хабарлама режимінің жалпы талаптары

53. Резиденттер осы Қағидалардың 30-тармағында көрсетілген жағдайларды қоспағанда, мына:

1) мүліктің (қаражаттың) Қазақстан Республикасына түсуін және (немесе) резидентте мүлікті (қаражатты) резидент емеске қайтару міндеттемелерінің туындауын көздейтін валюталық операцияның сомасы бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асқан;

2) Қазақстан Республикасынан қаражаттың аударылуын (мүліктің берілуін) және (немесе) резидентте резидент еместің мүлікті (қаражатты) қайтаруы бойынша талаптар туындауын көздейтін валюталық операцияның сомасы бір жүз мың АҚШ доллары баламасынан асқан;

3) резиденттің резидент емеске және (немесе) резидент еместің резидентке туынды қаржы құралдарымен операциялар (базалық актив үшін төлемді есептемегенде) бойынша, сондай-ақ жұмыстардың, қызметтердің экспортымен (импортымен) байланысты есеп айырысулар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымы сомасы бір жүз мың АҚШ доллары баламасынан асқан жағдайлар орын алған кезде, Заңның 20-24-баптарында айқындалған валюталық операциялар туралы Ұлттық Банкке хабарлайды.

54. Резидент заңды тұлғалар шетел банкінде банк (оның ішінде жинақ) шотын ашу туралы хабарлайды.

55. Резиденттер осы Қағидалардың 58, 61, 66 және 68-тармақтарында белгіленген жағдайларды қоспағанда, осы Қағидалардың 6-қосымшасында белгіленген нысан бойынша өздерінің валюталық операциялары туралы Ұлттық Банкке хабарлайды.

Банктер осы Қағидалардың 5-тармағына сәйкес Ұлттық Банктің орталық аппаратына электрондық тәсілмен хабарлайды. Тиісті хабарлама және Ұлттық Банктің электрондық хабарламаны қағаз тасымалдағышта қабылдағаны туралы электрондық растаманың көшірмесі банкте сақталады. Ұлттық Банк электрондық түрде берілген хабарламаның дәйектілігін тексеру мақсатында банктен хабарламаны қағазға тасымалдағышта сұратады.

Өзге резиденттер Ұлттық Банктің аумақтық филиалына өзінің тұрақты тұрғылықты жері бойынша (жеке тұлғалар үшін) не орналасқан жері (заңды тұлғалар үшін) бойынша хабарлайды.

Хабарламада барлық қажетті ақпарат болған кезде Ұлттық Банк осы Қағидалардың 5-қосымшасында белгіленген нысан бойынша хабарлама туралы куәлікті ресімдейді.

Хабарламада барлық қажетті ақпарат болмаған кезде, сондай-ақ мәмілелердің жай-күйін, операцияның және оның қатысушыларының жіктелуін нақтылау үшін Ұлттық Банк валюталық шарттың көшірмесін сұратады.

11. Қаржылай қарыздар және коммерциялық кредиттер туралы хабарлама

56. Банктер осы Қағидалардың 6-қосымшасында белгіленген нысан бойынша көрсетілген қосымшаның жалпы бөлігін және 1-бөлімін толтыра отырып, өздерінің мынадай операциялары:

1) резидент еместерден алынған қаржылай қарыздар;

2) резидент еместерден алынған тауарлардың экспортымен (импортымен) байланысты коммерциялық кредиттер туралы хабарлайды.

57. Заңның 20-бабы 3-тармағының екінші бөлігінде және 23-бабының 2-тармағында көзделген жағдайларда, егер резидент еместің валюталық шарттың шеңберіндегі барлық жеткізулері (төлемдері) бойынша банк берешегінің сомасы бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асып кетсе, хабарлама беріледі.

58. Жұмыстардың, қызметтердің экспорты (импорты) бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымын жүргізген кезде резиденттің хабарлауы талап етілмейді. Уәкілетті банк резидент-клиенттердің көрсетілген ақша төлемі және (немесе) аударымы бойынша ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 20-на дейін (қоса алғанда) Ұлттық Банктің орталық аппаратына осы Қағидалардың 2-қосымшасында белгіленген нысан бойынша есепті ұсынады. Төлем карточкаларын пайдалана отырып жүзеге асырылған валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымы резиденттен осындай ақша төлемі және (немесе) аударымы туралы ақпарат келіп түскен кезеңдегі есепке кіргізіледі.

Резиденттің тіркеу куәлігі, хабарлама туралы куәлік берілген валюталық шарт шеңберінде жүзеге асырылатын жұмыстардың, қызметтердің экспорты (импорты) бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымы туралы ақпарат осы Қағидалардың 34-тармағына, ал келісімшарттың есептік нөмірі алынған валюталық шарт шеңберінде жүзеге асырылатындар бойынша Экспорттық-импорттық валюталық бақылауды жүзеге асыру ережесіне сәйкес ұсынылады.

Ұлттық Банк валюталық операцияларды жүргізу жағдайларын нақтылау мақсатында резиденттен валюталық шарттың көшірмесін сұратады.

12. Тікелей инвестициялар, жарғылық капиталға қатысу, бағалы қағаздармен және туынды қаржы құралдарымен операциялар туралы хабарлама

59. Мынадай операциялар:

1) резидент брокермен жасалған брокерлік қызмет көрсету туралы шарт негізінде немесе резидент басқарушы компаниямен жасалған инвестициялық портфельді басқару туралы шарт негізінде жүзеге асырылатын тікелей инвестициялар;

2) банктердің шетелге тікелей инвестицияларымен және резидент еместердің Қазақстан Республикасына тікелей инвестицияларымен байланысты өз операциялары;

3) резиденттердің (резидент еместердің) резидент емес (резидент) болып табылатын ұйымның жарғылық капиталына қатысуын қамтамасыз ету мақсатында немесе осындай ұйымның мүлкіне жарна ретінде ақшаны және өзге мүлікті енгізуі;

4) резиденттердің басқа мемлекеттердің заңнамасына сәйкес және солардың аумағында шығарылған резидент емес эмитенттердің бағалы қағаздарын, резидент емес инвестициялық қорлардың пайларын сатып алуы;

5) резидент еместердің Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес шығарылған резидент эмитенттердің бағалы қағаздарын, резидент инвестициялық қорлардың пайларын сатып алуы;

6) резидент емес эмитенттердің Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес шығарылған бағалы қағаздарын орналастыру, сондай-ақ Қазақстандық депозитарлық қолхаттарды орналастыру;

7) резидент эмитенттердің басқа мемлекеттердің заңнамасына сәйкес және олардың аумағында шығарылған бағалы қағаздарын орналастыру, сондай-ақ резидент эмитенттердің бағалы қағаздарына депозитарлық қолхаттарды орналастыру;

8) резиденттер мен резидент еместердің арасындағы туынды қаржы құралдарымен операциялар хабарлануы тиіс.

60. Мына резиденттер осы Қағидалардың 6-қосымшасында белгіленген нысан бойынша, көрсетілген қосымшаның жалпы бөлігін және 2-бөлімін толтыра отырып, өздерінің операциялары:

1) банктер – осы Қағидалардың 59-тармағының 2), 3), 5) (үлестік бағалы қағаздар сатып алған кезде), 6) және 7) тармақшаларында көрсетілген операциялар туралы;

2) брокерлер (банктерді қоспағанда), басқарушы компаниялар – тікелей инвестицияларды қоспағанда, осы Қағидалардың 59-тармағының 3), 6), 7) тармақшаларында көрсетілген операциялар туралы;

3) өзге резиденттер – тікелей инвестицияларды қоспағанда, осы Қағидалардың 59-тармағының 3)-8) тармақшаларында көрсетілген операциялар туралы хабарлайды.

Осы тармақтың ережелері резидент брокермен жасалған брокерлік қызмет көрсету туралы шарт немесе резидент басқарушы компаниямен жасалған инвестициялық портфельді басқару жөніндегі шарт негізінде жүзеге асырылатын операцияларға қолданылмайды. Көрсетілген операциялар туралы брокер немесе басқарушы компания хабарлайды.

61. Мына резиденттер ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 15-не дейін (қоса алғанда) Ұлттық

Банктің орталық аппаратына осы Қағидалардың 10-қосымшасында белгіленген нысан бойынша:

1) банктер осы Қағидалардың 59-тармағының 5) тармақшасында көрсетілген өздерінің операциялары (үлестік бағалы қағаздармен операцияларды қоспағанда) туралы;

2) брокерлер (банктерді қоспағанда), басқарушы компаниялар осы Қағидалардың 59-тармағының 4), 5), 8) тармақшаларында көрсетілген операциялар туралы;

3) брокерлер, басқарушы компаниялар осы Қағидалардың 59-тармағында көзделген және брокер резидентпен жасалған брокерлік қызмет көрсету туралы шарт немесе резидент басқарушы компаниямен жасалған инвестициялық портфельді басқару жөніндегі шарт негізінде жүзеге асырылатын операциялар туралы есепті ұсыну арқылы хабарлайды.

Осы Қағидалардың 10-қосымшасында белгіленген нысан бойынша есеп бағалы қағаздарды (қатысу үлестерін) иемдену және сату бойынша операциялардан тұрады.

62. Резидент (банктер мен брокерлерді қоспағанда) алынған хабарлама туралы куәлік бойынша хабарламаның берілген орны бойынша тоқсан сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда) осы Қағидалардың 8-қосымшасында белгіленген нысан бойынша жарғылық капиталға қатысу (қатысушылардың акцияларымен және даусымен) операциялар туралы есеп, өзге операциялар бойынша осы Қағидалардың 9-қосымшасында белгіленген нысан бойынша есеп ұсынады.

63. Уәкілетті банк Ұлттық Банктің орталық аппаратына ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 20-на дейін (қоса алғанда) бес жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомаға мынадай өз операциялары:

1) брокер немесе басқарушы компания болып табылмайтын резиденттің резидент еместен резиденттің акцияларын (қатысу үлестерін, инвестициялық қорлардың пайларын) сатып алуы;

2) егер резидент дивиденд төлеу жүзеге асырылатын активті сатып алу бойынша тіркеу куәлігін және (немесе) валюталық операция жөнінде хабарлама туралы куәлікті ұсынбаса, резиденттің резидент еместен (резидент емеске төлеген) дивидендтер алуы;

3) егер резидент өткізілетін активті сатып алу жөніндегі валюталық операция бойынша тіркеу куәлігін және (немесе) хабарлама туралы куәлікті ұсынбаса, брокер немесе басқарушы компания болып табылмайтын резиденттің резидент емеске резидент еместің акцияларын (қатысу үлестерін, инвестициялық қорлардың пайларын) сатуы және клиент резиденттердің тапсырмасы бойынша жүргізілетін операциялар бойынша осы Қағидалардың 2-қосымшасында белгіленген нысан бойынша ақша төлемі мен (немесе) аударымы туралы есеп ұсынады.

Төлем карточкаларын пайдалана отырып жүзеге асырылған валюталық операциялар бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымы резиденттен осындай ақша төлемі және (немесе) аударымы туралы ақпарат келіп түскен кезеңдегі есепке кіргізіледі.

Резидент осы тармақтың 2) немесе 3) тармақшаларында көрсетілген операциялар бойынша тіркеу куәлігін және (немесе) хабарлама туралы куәлікті ұсынған кезде, уәкілетті банк осы Қағидалардың 34-тармағына сәйкес ақпарат ұсынады.

13. Капитал қозғалысының басқа операциялары туралы хабарлама

64. Банктер осы Қағидалардың 6-қосымшасында белгіленген нысан бойынша көрсетілген қосымшаның жалпы бөлігін және 4-бөлімін толтыра отырып, капитал қозғалысының басқа операцияларына қатысты өз операциялары туралы хабарлайды.

Өзге резидент заңды тұлғалар жылжымайтын мүлікке меншік құқығын сатып алуға және ақша мен өзге мүлікті сенімгерлік басқаруға беруге байланысты операциялар туралы, сондай-ақ резидент жеке тұлғалар ақша мен өзге мүлікті сенімгерлік басқаруға беруге байланысты операциялар туралы осы Қағидалардың 6-қосымшасында белгіленген нысан бойынша, көрсетілген қосымшаның жалпы бөлігін және 4-бөлімін толтыра отырып хабарлайды.

65. Резиденттер (банктерді қоспағанда) алынған хабарлама туралы куәлік бойынша тоқсан сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда) хабарлама орны бойынша осы Қағидалардың 9-қосымшасында белгіленген нысан бойынша есеп ұсынады.

66. Резидент-жеке тұлға Ұлттық Банкке жылжымайтын мүлікке меншік құқығын иемденуге байланысты ақша төлемін және (немесе) аударымын жүргізу туралы хабарламайды. Уәкілетті банк Ұлттық Банктің орталық аппаратына клиент-резиденттердің осындай ақша төлемі және (немесе) аударымы туралы ай

сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 20-на дейін (қоса алғанда) осы Қағидалардың 2-қосымшасында белгіленген нысан бойынша есеп түрінде хабарлайды.

14. Резиденттердің шетел банктеріндегі банк шоттары туралы хабарлама

67. Резидент-заңды тұлға (банктерді және Ұлттық почта операторын қоспағанда) осы Қағидалардың 6-қосымшасында белгіленген нысан бойынша көрсетілген қосымшаның жалпы бөлігін және 3-бөлімін толтыра отырып, шетел банкінде банк (оның ішінде жинақ) шотының ашылғаны туралы хабарлайды.

68. Резидент-жеке тұлға Ұлттық Банкке шетел банкіндегі банк (оның ішінде жинақ) шоты туралы хабарламайды. Резидент-жеке тұлғалардың ақшаларын шетел банктеріндегі өздерінің банк шоттарына (өздерінің банк шоттарынан) аударуды жүзеге асырған уәкілетті банк Ұлттық Банктің орталық аппаратына осындай ақша аударымының көлемі туралы ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 20-на дейін (қоса алғанда) осы Қағидалардың 2-қосымшасында белгіленген нысан бойынша есеп түрінде хабарлайды.

69. Резидент-заңды тұлға алынған хабарлама туралы куәлік бойынша тоқсан сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда) хабарлама орны бойынша осы Қағидалардың 11-қосымшасында белгіленген нысан бойынша есеп ұсынады.

70. Резидент (банктерді және Ұлттық почта операторын қоспағанда) шетел банкіндегі банк шоты арқылы тауарлардың (жұмыстардың, көрсетілетін қызметтердің) экспортымен және (немесе) импортымен байланысты валюталық шарт бойынша елу мың АҚШ доллары баламасынан жоғары сомаға ақша төлемін және (немесе) ақша аударымын жүргізген кезде, ай сайын, есепті кезеңнен кейінгі айдың 10-на дейін (қоса алғанда) хабарлама оны бойынша осы Қағидалардың 12-қосымшасында белгіленген нысан бойынша есеп ұсынады. Есепте көрсетілген мәліметтердің дәйектілігін бақылау мақсатында резидент Ұлттық Банктің сұратуы бойынша келісімшарттың есептік нөмірін беру туралы белгісі бар валюталық шартты (түпнұсқасын немесе оның көшірмесін), сондай-ақ осы Қағидалардың 37-тармағының 1) және 4) тармақшаларында және Заңның 12-бабының 2-тармағында көрсетілген құжаттарды ұсынады.

15. Валюталық реттеу режимдерінің жеке жағдайлары

71. Қатысушылар (тараптар және үшінші тұлғалар) ретінде бірнеше резидент болатын валюталық шартты тіркеу (хабарлау) кезінде валюталық шартты тіркеу (хабарлауға) үшін валюталық шарт (валюта операциясы) сомасының басым бөлігі тиесілі валюталық шарттың резидент-тарабы не, мұндай тарап болмаған кезде, резидент еместің алдындағы міндеттемелерді орындауды бірінші бастайтын (бастаған) валюталық шарттың резидент-тарабы өтініш беруі қажет. Өзге жағдайларда валюталық шарттың резидент-тараптарының бірі валюталық шартты тіркеуге (хабарлауға) өтініш береді.

Егер валюталық шартта резидент-тарап болмаса, онда валюталық шартты тіркеу (хабарлау) үшін мүлкіті (қаражатты) алушы (жөнелтуші) болып табылатын немесе резидент еместің алдында міндеттемелері немесе резидент емеске талаптары туындайтын валюталық шарттың резидент-қатысушысына жүгіну қажет.

Валюталық шарттың тарабы болып табылмайтын резидент-қатысушының жүгінуіне жол беріледі.

Қатысушылар (тараптар және үшінші тұлғалар) ретінде бірнеше резидент болып табылатын валюталық шартты тіркеу (хабарлау) кезінде тіркеуге (хабарламамен) өтініш білдірген резидент валюталық шарттың басқа резидент-тараптарының жазбаша келісімін ұсынады.

Тіркеуге арналған тиісті өтініште және тіркеу куәлігінде (тиісті хабарламада және хабарлама туралы куәлікте) валюталық шарттың барлық резидент және (немесе) резидент емес қатысушылары көрсетіледі.

72. Егер қатысу үлесін сатып алу-сату шартында резидент-инвестициялау объектісінде инвестициялау объектісінің қатысушылары өзгеріп, резидент-инвестициялау объектісі сатып алу-сату шартының тарабы болып табылмаса, онда осы Қағидалардың 39 және 53-тармақтарында белгіленген жағдайларда резидент инвестициялау объектісі құрылтай құжаттарына тиісті өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізілген күннен бастап күнтізбелік алпыс күннен кешіктірмей тіркеуге (хабарламамен) өтініш білдіреді.

73. Қатысушылары бірнеше резидент болып табылатын валюталық шарт бойынша тіркеу куәлігі (хабарлама туралы куәлік) Ұлттық Банкке тіркеуге (хабарламамен) өтінішті бірінші берген шарттың резидент-қатысушысына беріледі. Шарттың өзге резидент-қатысушылары резидент еместің пайдасына

төлемді жүзеге асырған және (немесе) мұндай валюталық шарт бойынша резидент еместен қаражат алған кезде уәкілетті банкке тіркеу куәлігінің (хабарлама туралы куәліктің) нотариат куәландырған немесе Ұлттық Банк растаған көшірмесі ұсынылады.

Тіркеу куәлігінің (хабарлама туралы куәліктің) түпнұсқасын алған валюталық шарттың резидент-қатысушысынан тіркеу куәлігінің (хабарлама туралы куәліктің) көшірмесін алу мүмкін болмаған жағдайда, валюталық шарттың өзге резидент-қатысушылары тіркеу (хабарлау) орны бойынша тіркеу куәлігінің (хабарлама туралы куәліктің) көшірмесін беру туралы еркін нысанда жазбаша өтініш білдіреді.

Тіркеу куәлігінің (хабарлама туралы куәліктің) түпнұсқасын алған резиденттің жазбаша келісімімен басқа резидент-қатысушы тіркеу (хабарлау) орны бойынша есеп беретін тұлғаның өзгерістері туралы жазбаша нысанда хабарлағаннан кейін тоқсан сайын тиісті нысандағы мәліметтерді беруіне жол беріледі. Ұлттық Банктің тіркеу куәлігін (хабарлама туралы куәлік) берген аумақтық филиалының немесе орталық аппаратының жазбаша келісімімен валюталық шарттың резидент-қатысушыларының резидент емеспен өзара міндеттемелерін орындау бөлігінде тоқсандық мәліметтерді дербес ұсынуына жол беріледі.

Тіркеу куәлігінің (хабарлама туралы куәліктің) Ұлттық Банк валюталық шарттың барлық резидент-қатысушыларынан міндеттемелердің толық орындалғаны туралы жазбаша хабарлама алғаннан кейін күші жойылды деп саналады.

74. Қатысушылар бірнеше резидент болып табылатын валюталық шарт бойынша тіркеу (хабарлау) егер валюталық шарт шеңберінде мүлікті (қаражатты) аудару және (немесе) резиденттер мен резидент еместер арасындағы міндеттемелердің туындау сомасы осы Қағидалардың 39 және 53-тармақтарында көрсетілген шекті мәнінен асып кетсе, жүзеге асырылады.

16. Өтпелі ережелер

75. Осы Қағидаларға сәйкес хабарлануы тиіс банк шотын ашуға немесе валюталық операцияны жүргізуге осы Қағидалар қолданысқа енгізілгенге дейін тіркеу куәлігін алған резидент осы Қағидаларда белгіленген нысан бойынша, тәртіппен және мерзімдерде тіркеу куәлігі бойынша есеп береді.

76. Осы Қағидалардың 39 немесе 53-тармақтарында көрсетілген шекті мәннен аспайтын сомаға берілген тіркеу куәлігі немесе хабарлама туралы куәлік бойынша есеп беру талап етілмейді. Көрсетілген тіркеу куәлігі немесе хабарлама туралы куәлік валюталық шарт бойынша міндеттемелерді толық орындағанға дейін қолданылады және осы Қағидалардың 29-тармағында көзделген негіздемелер бойынша, сондай-ақ осы Қағидалардың 28-тармағының 2)-8) тармақшаларында көрсетілген мәліметтер өзгерген кезде күші жойылған деп саналады.

Нысан

Бұзушылық бойынша № _____ карточка
_____ жылғы _____ есепті ай

Уәкілетті банктің атауы _____

Жол коды	Ақпарат түрі	Бұзушылық жөніндегі ақпарат
10	Банк клиенті бойынша ақпарат:	
11	Атауы (заңды тұлғалар үшін) Аты-жөні (жеке тұлғалар үшін)	
12	КҰЖЖ коды/БСН (заңды тұлғалар үшін)	
13	ЖСН коды (жеке тұлғалар үшін)	
14	Клиенттің белгісі: 1 – заңды тұлға/2 – жеке тұлға	
15	Мекенжайы	
16	Облыстың коды	
20	Валюталық операция бойынша ақпарат:	
21	Күні	
22	Сомасы	
23	Валюта	
30	Бұзушылық жөніндегі ақпарат:	
31	Түрі	
32	Бұзушылықтың сипаттамасы	
33	Келісімшарттың нөмірі	
34	Келісімшарттың күні	
35	Қосымша мәліметтер	

1-қосымшаны толтыру жөніндегі нұсқау

Коды 11 болатын жолда жеке тұлға үшін жеке тұлғаның тегі, аты және бар болса, әкесінің аты (бұдан әрі – аты-жөні) көрсетіледі, бұл ретте жеке тұлғаның аты және әкесінің аты үшін инициалын көрсетуге жол беріледі.

Коды 12 болатын жолда заңды тұлғада БСН болмаған жағдайда, заңды тұлғаның кәсіпорындар мен ұйымдардың жалпы мемлекеттік жіктеуіші (бұдан әрі – КҰЖЖ) көрсетіледі.

Коды 13 болатын жолда жеке тұлғада ЖСК болмаған жағдайда жеке тұлғаны салық төлеушінің тіркеу нөмірі (бұдан әрі – СТН) көрсетіледі.

Коды 16 болатын жолда әкімшілік-аумақтық объектілердің жіктеуішіне (ӘАОЖ) ҚР МЖ 11-2003 сәйкес облыстар кодының бастапқы 2 цифры көрсетіледі.

Коды 21-23 болатын жолдар ақпарат немесе құжаттар берудің мерзімі бұзылған жағдайда толтырылмайды.

Коды 21 болатын жолда валюталық заңнаманы бұза отырып валюталық операция жүргізілген күн көрсетіледі.

Коды 22 болатын жолда валюталық заңнаманы бұза отырып жүргізілген валюталық операциялардың сомасы операция валютасының мың бірлігімен көрсетіледі.

Коды 23 болатын жолда валюталық заңнаманы бұза отырып жүргізілген валюталық операциялар бойынша валютаның коды ҚР МЖ 07 ИСО 4217-2001 «Валюталарды және қорларды белгілеуге арналған кодтар» мемлекеттік жіктеуішіне сәйкес көрсетіледі.

Коды 31 болатын жолда код форматындағы бұзушылықтың түрі көрсетіледі, коды 32 болатын жолда мәтіндік форматта бұзушылықтың қысқаша сипаттамасы келтіріледі.

Коды 33 және 34 болатын жолдар валюталық заңнама бұзыла отырып жүргізілген валюталық операциялар бойынша келісімшарт болған кезде толтырылады.

Нысан

20___ жылғы _____ айындағы
Резидент клиенттердің тапсырмалары бойынша (пайдасына) жүргізілген валюталық операциялар бойынша
ақша төлемдері және (немесе) аударымдары туралы есеп

Уәкілетті банктің атауы _____

Р/с №	Операцияның коды	Жіберуші/Шетелдік банк					Бенефициар/ Шетелдік банк					Төлем/аударым			Ескерту			
		Резиденттік белгісі	Экномина-ка секторы	Атауы/ Аты-жөні	КҰЖЖ/ резиденттің СТН	Резиденттің БСН/ ЖСН	Елі	Резиденттік белгісі	Экномина-ка секторы	Атауы/ Аты-жөні	КҰЖЖ/ резиденттің СТН	Резиденттің БСН/ ЖСН	Елі	Күні		Валюта	Сомасы, төлем валютасының мың бірлігі	ТМК
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19

Басшы/Бас бухгалтер _____ (лауазымы) _____ (қолы) _____ (аты-жөні)

Орындаушы _____ (қолы) _____ (аты-жөні) _____ телефоны _____

20___ жылғы "___" _____

Мөр
орны

2-қосымшаны толтыру жөніндегі нұсқау

Уәкілетті банктер есепті осы Қағидалардың 9, 58, 63, 66, 66-тармақтарында көрсетілген жағдайларда ұсынады.

Клиенттерде хабарлама туралы куәліктер болмаған кезде Есептің 2-бағанында операциялардың мынадай кодтары көрсетіледі:

01 – резидент заңды тұлғалардың резидент еместерге 100 мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомаға жылжымайтын мүлікке меншік құқығын сатып алуға байланысты валюталық шарттар бойынша төлемдері;

02 – резидент еместерден резидент заңды тұлғаларға 500 мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомаға жылжымайтын мүлікке меншік құқығын сатып алуға байланысты валюталық шарттар бойынша түсімдер;

03 – резидент заңды тұлғалардың шетел банкіндегі меншікті шотына/шотынан ақша түсімдері және (немесе) аударымдары;

04 – резиденттердің бағалы қағаздарды, 100 мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомаға капиталға қатысу үлестірін (тікелей инвестицияларды қоспағанда) сатып алуға байланысты валюталық шарттар бойынша төлемдері.

05 – резиденттерге бағалы қағаздарды, 500 мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомаға капиталға қатысу үлестірін (тікелей инвестицияларды қоспағанда) сатып алуға байланысты валюталық шарттар бойынша түсімдер;

06 – ақша төлемі/аударымы сомасы (төлем сомасына негізгі актив кірмейді) 100 мың АҚШ доллары баламасынан асқан кезде туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша резиденттер және резидент еместер арасындағы төлемдер және (немесе) аударымдар;

07 – ақша мен өзге мүлікті сенімгерлік басқаруға беру туралы валюталық шарт бойынша резиденттің резидент емеске сомасы 100 мың АҚШ доллары баламасынан асатын төлемдері;

08 – ақша мен өзге мүлікті сенімгерлік басқаруға беру туралы валюталық шарт бойынша резидент еместен резидентке сомасы 500 мың АҚШ доллары баламасынан асатын түсімдер.

Өзге жағдайларда Есептің 2-бағанында операциялардың мынадай кодтары көрсетіледі:

11 – брокер немесе басқарушы компания болып табылмайтын резиденттің резидент еместен резиденттің 500 жүз мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомаға акцияларын (қатысу үлестерін, инвестициялық қорлардың пайларын) сатып алуы;

12 – егер резидент активті бастапқы сатып алу туралы тіркеу куәлігін және (немесе) хабарлама туралы куәлікті ұсынбаса, брокер немесе басқарушы компания болып табылмайтын резиденттің резидент емеске резидент еместің 500 мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомаға акцияларын (қатысу үлестерін, инвестициялық қорлардың пайларын) сатуы;

13 – резидент жеке тұлғалардың резидент еместерге 100 мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомаға жылжымайтын мүлікке меншік құқығын сатып алуға байланысты төлемдері;

14 – резидент жеке тұлғаларға резидент еместерден 500 мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомаға жылжымайтын мүлікке меншік құқығын сатып алуға байланысты ақша түсімдері;

15 – резидент жеке тұлғалардың шетелдік банктегі өз шотына/шотынан ақша түсімдері және (немесе) аударымдары;

16 – төлем/аударым сомасы 100 мың АҚШ доллары баламасынан асқан кезде жұмыстардың, қызмет көрсетулердің экспорты (импорты) бойынша есеп айырысуларды жүзеге асыруға байланысты операциялар бойынша резиденттер және резидент еместер арасындағы ақша төлемдері және (немесе) аударымдары;

17 – резидент еместен резидент алған (резидент емеске резидент төлеген), 500 мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомадағы дивидендтер.

Есептің 3-18-бағандары Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінде 1999 жылғы 27 желтоқсанда № 1011 тіркелген «Қазақстан Республикасының мемлекеттік жіктеушісін - төлем белгілеудің бірыңғай жіктеушісін қолдану және төлемдер бойынша төлем белгілеудің бірыңғай жіктеушісі бөлігінде мәліметтер беру ережесін бекіту туралы» 1999 жылғы 15 қараша № 388 қаулысында (бұдан әрі – Төлем белгілеудің бірыңғай жіктеушісін қолдану ережесі) көзделген форматтар мен кодтар пайдаланыла отырып ақша аударуға арналған төлем құжаттары негізінде толтырылады. 18-бағанда төлем құжатында ақша жіберуші (алушы) көрсеткен төлем

мақсатының коды (бұдан әрі – ТМК) көрсетіледі.

5 және 11-бағандарда жеке тұлғалар үшін аты және бар болса әкесінің аты үшін инициалдарын көрсетуге жол беріледі.

6-бағанда резидент заңды тұлғаның КҰЖЖ коды немесе, егер жеке тұлғада ЖСН болмаса, резидент жеке тұлғаның СТН қойылады.

Есептің 7, 13-бағандары код болған жағдайда толтырылады.

9 - 14-бағандарда резиденттер шетел банкіндегі шотқа ақша аударған кезде (операция коды – 03 және 15) шетел банкі туралы ақпарат толтырылады, өзге жағдайларда бенефициар туралы ақпарат толтырылады. 3 - 8-бағандарда резиденттің шетел банкіндегі шотынан аударған кезде (операция коды – 03 және 15) шетел банкі туралы ақпарат толтырылады, өзге жағдайларда жіберуші туралы ақпарат толтырылады.

Резидент жеке тұлғалардың банк клиенттерінің ақша төлемдері (аударымдары) бойынша 04, 05, 06, 07, 08 кодтары бар операциялар үшін 19-бағанда жеке тұлғаның мекенжайы көрсетіледі.

11 операциялар коды бар төлемдер бойынша 19-бағанда бағалы қағаздары, жарғылық капиталға қатысу үлесі, инвестициялық пай қорының пайлары сатып алынған резидент заңды тұлға туралы ақпарат толтырылады.

Резидент жеке тұлғалардың операция коды 15 болатын ақша төлемдері (аударымдары) бойынша шетелдік банктердегі шоттарға аударған жағдайда, 5 – 7-бағандар, ал резиденттің шетелдік банктегі шотынан аударған жағдайда, 11 – 13-бағандар толтырылмайды.

Ақша қаражатының нақты қозғалысы болмаған кезде тараптардың валюта шарты бойынша міндеттемелерінің орындалуы туралы ақпарат есепте көрсетілмейді.

Нысан

20 _____ жылғы _____ айындағы
Жеке тұлғалар жүргізген валюталық операциялар бойынша
ақша төлемдері/аударымдары туралы есеп

Уәкілетті банктің атауы _____

№	Ақша жіберушінің (алушының) аты-жөні	Ақша жіберушінің (алушының) резиденттік белгісі	СТН	ЖСН	Ақша төлемінің немесе аударымының белгісі	ТМҚ	Ақша төлемі немесе аударымы жүргізілген күн	Банктің коды немесе банк филиалының коды	Төлем немесе аударым валютасы	Сомасы, төлем немесе аударым валютасының мың бірлігі	Сомасы, мың АҚШ доллары	Ақша алушының (жіберушінің) елі	Ақша алушы (жіберуші) туралы қолда бар ақпарат		
													резиденттігі	экономика секторы	Жеке тұлғаның аты-жөні не заңды тұлғаның атауы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16

Басшы/Бас бухгалтер _____ (лауазымы) _____ (колы) _____ (аты-жөні)

Орындаушы _____ (колы) _____ (аты-жөні) _____ телефоны _____

20 _____ жылғы " _____ "

Мөр
орны

3-қосымшаны толтыру бойынша нұсқау

Есепті уәкілетті банк осы Қағидалардың 13-тармағында көрсетілген жағдайда уәкілетті банктің жеке тұлғалардың төлем карточкаларын пайдаланбай банк шоты бойынша не шоттар ашпай жүргізілген ақша төлемі және (немесе) аударымдары бойынша жеке және төлем карточкаларын пайдалана отырып жүргізілген ақша төлемі және (немесе) аударымдары немесе қолма-қол ақша алу бойынша жеке ұсынады.

3, 7, 10, 13, 14 және 15-бағандар Төлем мақсатының бірыңғай жіктеушісін қолдану қағидаларында көзделген форматтарда және кодтармен толтырылады.

Төлем карточкаларын пайдалана отырып ақша төлемі және (немесе) аударымы немесе ақша алу үшін 10 және 11-бағандарда ақша төлемі және (немесе) аударымы немесе ақша алу валютасы мен сомасы бойынша деректер көрсетіледі, ал 13 және 14-бағандар толтырылмайды.

5-бағанда ақша алушы (жіберуші) жеке тұлғаның ЖСН көрсетіледі, 4-бағанда ақша алушы (жіберуші) жеке тұлғада ЖСН болмаған жағдайда, оның СТН көрсетіледі. Ақша алушы (жіберуші) жеке тұлғада ЖСН және СТН болмаған жағдайда, тиісті бағандар толтырылмайды.

6-бағанда, егер төлемді немесе аударымды есеп беріп отырған банк жіберген болса «жіберілген» деген жазба, егер төлемді немесе аударымды есеп беріп отырған банк алса «алынған» деген жазба, төлем карточкаларын пайдалана отырып қолма-қол ақша алынған жағдайда «ақша алу» деген жазба жүргізіледі.

7-бағанда ақша аударуға (алуға) арналған тапсырмада көрсеткен ақша төлемі немесе аударымы мақсатының коды қойылады. Төлем карточкаларын пайдалана отырып жасалатын банк шоты бойынша ақша төлемі және (немесе) аударымы үшін баған толтырылмайды.

9-бағанда уәкілетті банктен немесе оның филиалының Ұлттық Банк Басқармасының Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 754 тіркелген «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі мен банктер, сондай-ақ операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар арасында корреспонденттік қатынастар орнату ережелерін бекіту туралы» 1999 жылғы 28 наурыздағы № 37 қаулысында көзделген коды қойылады. Егер жеке тұлғаның ақша төлеміне және (немесе) аударымына уәкілетті банктің филиалында қызмет көрсетілсе, банк филиалының коды қойылады.

12-бағанда ақша төлемі немесе аударымы сомасы мың АҚШ долларымен көрсетіледі. Егер ақша төлемі немесе аударымы АҚШ долларынан өзге валютада жүзеге асырылса, онда төлем сомасының АҚШ долларындағы баламасы операция жасалған күнгі валюта айырбастаудың нарықтық бағамын пайдалана отырып есептеледі.

13-бағанда 5-бағанда көрсетілген белгісіне (жіберілген/алынған/алу) қарай бенефициар/ақша жіберушінің/ақша алу елінің коды қойылады.

14-бағанда ақша аударуға (алуға) арналған төлем құжатына сәйкес ақша бенефициарын (жіберуші) сәйкестендіру деректері не ақша бенефициарын (жіберуші) туралы, уәкілетті банктің осындай аударым жүзеге асырылған төлем карточкасына сәйкес келетін төлем карточкалары жүйесінде көзделген ақпарат көрсетіледі. Төлем карточкасын пайдалана отырып қолма-қол ақша алған жағдайда баған толтырылмайды.

Нысан

20 _____ жылғы _____ айдағы

Тіркеу куәліктері, хабарлама туралы куәліктер берілген
валюта шарттары бойынша жүзеге асырылған
ақша төлемі және (немесе) аударымы туралы есеп

Уәкілетті банктің атауы _____

Р/ с №	Тіркеу куәлігінің /хабарлама туралы куәлік- тердің нөмірі	Ақша жіберуші		Бенефициар		ТМК	Төлем күні	Төлем валюта- сы	Төлем сомасы (төлем валютасы- ның мың бірлігімен)	Ескер- ту
		Рези- денттік белгісі	Атауы/ аты-жөні	Рези- денттік белгісі	Атауы/ аты-жөні					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Басшы/Бас бухгалтер _____

(лауазымы)

(қолы)

(аты-жөні)

Орындаушы _____ телефоны _____

(қолы)

(аты-жөні)

20 _____ жылғы « _____ » _____

Мөр орны

4-қосымшаны толтыру бойынша нұсқау

Уәкілетті банктер Ұлттық Банкте тіркелген немесе Ұлттық Банктің хабарлама туралы куәліктері алынған валюталық шарттар негізінде, оның ішінде төлем карточкаларын пайдалана отырып жүзеге асырылған барлық төлемдер және (немесе) аударымдар бойынша есеп ұсынады.

3-10-бағандар ақша аударуға (алуға) арналған төлем құжаттары негізінде толтырылады.

4 және 5-бағандарда жеке тұлғалар үшін аты және бар болса әкесінің аты үшін инициалдарын көрсетуге жол беріледі.

Егер төлем сомасына банктің (алушы банктің және/немесе жіберуші банктің) комиссиясы кірсе, комиссия сомасы 11-бағанында көрсетіледі.

Резидент заңды тұлғалар шетелдік банктегі өз шотына/өз шотынан ақша қаражатын аударған кезде бенефициар/қаражатты жіберуші ретінде резиденттің шоты ашылған шетелдік банк көрсетіледі.

Ақша қаражаты валюталық заңнамаға сәйкес жіберушінің нұсқауларын сақтау шоты арқылы резиденттің шотына есепке алынған кезде төлем күні болып резиденттің шотына қаражат түскен күн саналады. Бұл ретте жіберушінің нұсқауларын сақтау шотына қаражаттың түскен күні 11-бағанда көрсетілуі тиіс.

Клиенттің банк шоты бойынша ақша қаражатының нақты қозғалысы болмаған кезде валюта шарты бойынша тараптардың міндеттемелерін орындауы туралы ақпарат есепте көрсетілмейді.

11-бағанында төлемнің ерекше жағдайына жасалған сілтеме көрсетіледі (бар болса).

Осы Қағидалардың 9-тармағының төртінші бөлігінде айқындалған жағдайлардағы ақша төлемі және (немесе) аударымы кезінде резиденттің жаңа тіркеу куәлігін (хабарлама туралы куәліктер) алу қажеттігі туралы ақпарат көрсетіледі. Бұл ретте келесі есептерде осы ақпарат көрсетілмейді.

Нысан

№ _____ ТІРКЕУ КУӘЛІГІ/ХАБАРЛАМА ТУРАЛЫ КУӘЛІК
(№ _____ тіркеу куәлігінің/хабарлама туралы куәліктің орнына берілді)

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі осы арқылы _____
(валюталық операцияны жіктеу)

тіркеу туралы/хабарлама туралы растайды

Валюталық шарт туралы/шетел банкіндегі шот (болған жағдайда) туралы мәліметтер:

1. Валюталық шарттың деректемелері (атауы, нөмірі, күні) / Шетел банкіндегі банк шотының нөмірі

2. Валюталық шартқа қатысушылар:

Резиденттер:

(заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның аты-жөні, қала/облыс)

Резидент еместер:

(заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның аты-жөні, елі)

3. Валюталық шарттың сомасы _____
(шарт валютасындағы цифрлармен және жазумен)

4. Шарт/банк шотының валютасы _____

5. Валюталық шоттың мәні _____
(валюталық шарттың мақсаты мен мәні)

6. Валюталық шартты қолдану мерзімі _____
(қысқа мерзімді, ұзақ мерзімді)

Ескерту _____

Тіркеу/хабарлау күні 20__ жылғы «__» _____

Осы тіркеу куәлігі/хабарлама туралы куәлік осы операция/осы банк шоты бойынша Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі тарапынан қандай да бір міндеттемелерсіз берілді.

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі
Департаментінің/филиалының
Директоры/директордың орынбасары

(қолы) (аты-жөні)

Мөр орны

5-қосымшаны толтыру бойынша нұсқау

Тіркеу куәлігінде (хабарлама туралы куәлікте) валюталық шарттың барлық қатысушылары көрсетіледі, мысалы, кредитор, қарыз алушы, төлем агенті, гарант, инвестор, инвестициялау объектісі, депозитарлық қолхатты орналастыру бастамашысы, депозитарлық қолхаттар эмитенті, базалық актив эмитенті, бағалы қағаздарды сатып алушы, бағалы қағаздарды сатушы, бағалы қағаздарды алушы.

Валюталық шарттың қатысушылары туралы мәліметтерде жеке тұлға үшін тегі, аты және бар болса әкесінің аты көрсетіледі, бұл ретте атының немесе әкесінің атының инициалдарын көрсетуге жол берілмейді.

Шетел банкінде банк шотын ашу туралы хабарлама жасалған жағдайда валюталық шарттың резидент емес қатысушысы ретінде резидент заңды тұлғаның шоты ашылған шетел банкі көрсетіледі.

Егер валюталық шарттың бір тарабы ретінде резиденттер және сол сияқты резидент еместер болса да валюталық шарттың сомасы резиденттер мен резидент еместер арасындағы өзара міндеттемелерге қатысты ғана көрсетіледі.

Егер валюталық шартта нақты сома белгіленбесе, валюталық шарттың сомасы толтырылмайды.

Валюталық шарттың қолданылу мерзімі (қысқа мерзімді немесе ұзақ мерзімді) қаржылай қарыздар мен коммерциялық кредиттер тіркелген (хабарланған) жағдайда ғана қойылады. Валюталық шартта оның қолданылу мерзімі нақты көрсетілмеген жағдайда, валюталық шарттың қолданылу мерзімі Қаражат түсу және берешекті өтеу кестесінде тіркелген сәтте көрсетілген, өтеу болжанған мерзім негізінде айқындалады.

Шетел банкінде шот ашу туралы хабарлаған жағдайда валюталық шарттың сомасы, валюталық шарттың сомасы, валюталық шарттың мәні және валюталық шарттың қолданылу мерзімі толтырылмайды.

Егер шоттың талаптарында шоттың валютасы ретінде екі немесе одан көп валюта көзделсе, шоттың валютасы мультивалюталық ретінде көрсетіледі.

Валюталық шарттың талаптарына және (немесе) құжаттандырылған аккредитивтерге арналған бірегейлендірілген қағидаларға және дәстүрлерге сәйкес валюталық шарттың сомасын ұлғайту мүмкіндігі туралы ақпарат болған кезде «Ескерту» жолында көрсетіледі.

Нысан

Тіркеу куәлігін/Валюталық операция туралы немесе
шетел банкіндегі банк шотын ашу туралы хабарламаны алуға арналған өтініш

(заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның аты-жөні)

КҰЖЖ коды _____ СТН _____
ЖСН _____ БСН _____

1. _____ жылғы «_____» _____ № _____ Валюталық шарт

(құжаттың атауы)

(мақсаты мен мәні)

2. Валюталық шартқа қосымша ретінде мынадай құжаттар ұсынылды (тіркеу куәлігін алу үшін өтініш берген кезде толтырылады)

(құжаттың атауы, ресімдеу нөмірі, күні)

3. Валюталық шартқа қатысушы резидент (резиденттер):

Заңды тұлғаның атауы /жеке тұлғаның аты-жөні

Мекенжайы _____

_____ телефоны _____

Қызмет көрсететін банк (банктер) _____

4. Валюталық шартқа қатысушы резидент емес (резидент еместер):

Заңды тұлғаның атауы (жеке тұлғаның аты-жөні) _____

Заңды тұлғаның уәкілетті тұлғасы

Экономика секторы _____

Заңды тұлғаның тіркелген / жеке тұлғаның тұрғылықты елі _____

Мекен-жайы, банктік деректемелері (бар болса) _____

5. Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің осы валюталық шарт бойынша бұрын берген лицензияларының нөмірлері _____

6. Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің осы валюталық шарт бойынша бұрын берген тіркеу куәліктерінің нөмірлері _____

7. Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің осы валюталық шарт бойынша бұрын берген хабарлама туралы куәліктерінің нөмірлері _____

8. Мынадай толтырылған бөлімдер ұсынылды (белгіленсін):

___ 1-бөлім. Коммерциялық кредиттер және қаржылай қарыздар;

___ 2-бөлім. Жарғылық капиталға қатысу, бағалы қағаздармен және туынды қаржы құралдарымен операциялар;

___ 3-бөлім. Шетел банкінде банк шотын ашу;

___ 4-бөлім. Капитал қозғалысының басқа да операциялары.

Өтініш берушінің уәкілетті тұлғасы:

_____ (лауазымы)

_____ (аты-жөні)

_____ (қолы)

20__ жылғы «_____» _____

Мөр орны

1-бөлім. Коммерциялық кредиттер және қаржылай қарыздар

1. Валюталық шарттың сомасы _____
(валюталық шарттың валютасындағы цифрлармен және жазумен)

2. Шарттың валютасы _____

3. _____ жылғы «__» _____ № _____ Шектеулі келісім (бар болған кезде)
_____ (күжаттың атауы)

4. Резиденттің резидент емеске қатысы (белгіленсін):

_____ тікелей инвестор
_____ тікелей инвестициялау объектісі
_____ өзге

5. Кредитті пайдаланғаны үшін сыйақы мөлшерлемесі (мүдде) жылдық _____% (өзгермелі пайыздық ставка болған жағдайда оны есептеу базасы және маржа мөлшері көрсетіледі)

6. Негізгі борыш бойынша мерзімі өткен төлемдер үшін мөлшерлеме:
мерзімі өткен әрбір күнге _____
өзге (талдама жасалсын) _____

7. Ілеспе төлемдер (ұйымдастырғаны үшін, басқарғаны үшін комиссия, міндеттемелер және басқа үшін комиссия) _____
_____ (кредит сомасының, негізгі борыштың және т.б. соманың пайыздарымен)

8. Операцияның қысқаша сипаттамасы (ақы төлеу бойынша нұсқау, қаражат қозғалысының кестесі және басқасы) _____

9. Агент (оператор, ұйымдастырушы) туралы мәліметтер (болған кезде):

Резидент _____ Резидент емес _____ (белгіленсін)
Занды тұлғаның атауы _____

Резидент туралы ақпарат: мекен-жайы _____

_____ телефоны _____

КҰЖЖ коды _____ ЖСН/БСН _____

Резидент емес туралы ақпарат: тіркелген елі _____

10. Айрықша жағдайлардың болуы (белгіленсін):

_____ қарыз алушының ұзартуға құқығы
_____ қарыз алушының мерзімінен бұрын өтеу құқығы
_____ кредитордың берешекті мерзімінен бұрын өтеуді талап ету құқығы
_____ басқа да (талдап жазу) _____

11. Осы валюталық шарт шеңберінде қаржыландыратын келісімшарттар туралы мәлімет (банктер және өзге де қаржы институттары өз операциялары туралы хабарлаған жағдайда толтырады):

11.1. Аппликант (банктің немесе өзге қаржы институтының қаржыландыруды сұрататын клиенті) туралы мәліметтер:

Резидент _____ Резидент емес _____ (белгіленсін)
 Заңды тұлғаның атауы/ жеке тұлғаның аты-жөні _____

Резидент туралы ақпарат: мекенжайы _____ телефоны _____

КҰЖЖ коды _____ ЖСН/БСН _____
 Резидент емес туралы ақпарат: заңды тұлғаның тіркелген /жеке тұлғаның тұрғылықты елі _____

11.2. Қаржыландырылатын келісімшарттар туралы мәліметтер:

Келісімшарттың нөмірі _____ күні

Келісімшарттың мақсаты мен мәні _____

Келісімшарттың сомасы _____ валютасы _____
 (валютаның мың бірлігі)

Келісімшарттың есептік нөмірі немесе келісімшарттың есептік нөмірін алу талап етілетін экспортқа немесе импортқа арналған келісімшарттар үшін мәміле паспортының нөмірі _____

11.3. Бенефициар (келісімшартқа қатысушы) туралы мәлімет:

Резидент _____ Резидент емес _____ (белгіленсін)

Заңды тұлғаның атауы / жеке тұлғаның аты-жөні _____

Резидент туралы ақпарат: мекенжайы _____

_____ телефоны _____

КҰЖЖ коды _____ ЖСН/БСН _____

Резидент емес туралы ақпарат: заңды тұлғаның тіркелген / жеке тұлғаның тұрғылықты елі _____

11.4. Кредитордың банкті немесе өзге қаржы институтын қаржыландыру нысаны (белгіленсін):

_____ қаражаттың банктің немесе өзге қаржы институтының шотына түсуі,

_____ кредитордың бенефициарға ақы төлеуі,

_____ өзге (талдама жасалсын) _____

12. Қаражаттың түсу және берешекті өтеу кестесі

шарт валютасының мың бірлігі

Қарыз алушыға кредит бойынша қаражаттың түсуі		Қарыз алушының кредитке қызмет көрсетуі бойынша төлемдер		
күні	сомасы	Күні	Негізгі борышты өтеу	Сыйақы төлеу
А	1	Б	2	3
ЖИЫНТЫҒЫ		ЖИЫНТЫҒЫ		
оның ішінде өтініш беру күніне		оның ішінде өтініш беру күніне		

13. Ескерту _____

2-бөлім. Жарғылық капиталға қатысу, бағалы қағаздармен және туынды қаржы құралдарымен операциялар

1. Операция түрі (белгіленсін):

- 1) ___ шетелге тікелей инвестициялар,
- 2) ___ Қазақстан Республикасына тікелей инвестициялар,
- 3) ___ резиденттердің резидент емес эмитенттердің акцияларын (тікелей инвестицияларды қоспағанда) сатып алуы,
- 4) ___ резидент еместердің резидент эмитенттердің акцияларын (тікелей инвестицияларды қоспағанда) сатып алуы,
- 5) ___ резиденттердің резидент емес эмитенттердің өзге бағалы қағаздарын және резидент еместердің инвестициялық қорларының пайларын сатып алуы,
- 6) ___ резидент еместердің резидент эмитенттердің өзге бағалы қағаздарын және резиденттердің инвестициялық қорларының пайларын сатып алуы,
- 7) ___ резиденттердің резидент еместердің жарғылық капиталында қатысуды қамтамасыз ету мақсатында салым енгізуі (тікелей инвестицияларды қоспағанда),
- 8) ___ резидент еместердің резиденттердің жарғылық капиталында қатысуды қамтамасыз ету мақсатында салым енгізуі (тікелей инвестицияларды қоспағанда),
- 9) ___ резидент эмитенттердің Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес бағалы қағаздарын орналастыру,
- 10) ___ резидент эмитенттердің басқа мемлекеттердің заңнамасына сәйкес және солардың аумағында шығарған бағалы қағаздарын орналастыру,
- 11) ___ Қазақстан депозитарлық қолхаттарын орналастыру,
- 12) ___ резидент эмитенттердің бағалы қағаздарына депозитарлық қолхаттарын орналастыру,
- 13) ___ туынды қаржы құралдарымен операциялар.

2. Инвестор туралы мәлімет (егер өтініш беруші инвестор болып табылса толтырылмайды):

Резидент _____ Резидент емес _____ (белгіленсін)

Заңды тұлғаның атауы / жеке тұлғаның аты-жөні _____

Резидент туралы ақпарат: мекенжайы _____

_____ телефоны _____

КҰЖЖ _____ ЖСН/БСН _____

Резидент емес туралы ақпарат: заңды тұлғаның тіркелген /жеке тұлғаның тұрғылықты елі _____

Резидент еместің экономика секторы _____

3. Сатушы туралы мәлімет (өтініш беруші сатушы болып табылса толтырылмайды):

Резидент _____ Резидент емес _____ (белгіленсін)

Заңды тұлғаның атауы / жеке тұлғаның аты-жөні _____

Резидент туралы ақпарат: мекенжайы _____

_____ телефоны _____

КҰЖЖ _____ ЖСН/БСН _____

Резидент емес туралы ақпарат: заңды тұлғаның тіркелген /жеке тұлғаның тұрғылықты елі _____

Резидент еместің экономика секторы _____

4. Валюталық шарт туралы мәлімет:

Валюталық шарттың сомасы _____
 (валюталық шарттың валютасындағы цифрлармен және жазумен)
 Валюталық шарттың валютасы _____

Мерзімі өткен төлемдер үшін мөлшерлеме _____ мерзімі өткен әрбір күн үшін
 Ілеспе төлемдер (ұйымдастырғаны үшін, басқарғаны үшін комиссия, міндеттемелер және басқа үшін ко-
 миссия) _____
 (талдама жасасын)

Өтініш берілген күні валюталық шарт бойынша ұсынылған қаражат:

Жіберуші	Бенефициар	Күні	Сомасы, валюталық шарт валютасының мың бірлігі

Операцияның қысқаша сипаттамасы (ақы төлеу жөніндегі нұсқаулық, қаражат қозғалысының кестесі және басқа)

5. Инвестициялау объектісі туралы мәлімет (егер өтініш беруші инвестициялау объектісі болып табылса толтырылмайды):

Резидент _____ Резидент емес _____ (белгіленсін)

Атауы _____

Резидент туралы ақпарат: мекенжайы (облыс, қала) _____

КҰЖЖ коды _____ ЖСН/БСН _____

Резидент емес туралы ақпарат: тіркелген елі _____

Резидент еместің экономика секторы _____

6. Инвестициялау объектісінің капиталы (жарғылық капиталдың дауыс беруші акцияларымен және қатысу үлесімен операцияларды жүзеге асырған жағдайда толтырылады):

		Валюталық шарт бойынша операция жүргізгенге дейін		Валюталық шарт бойынша операция жүргізілгеннен кейін	
		сомасы	валютасы	сомасы	валютасы
1.	Құрылтай құжаттарына сәйкес құндық көрсетудегі жарғылық капитал, құрылтай құжаттар бойынша валютаның мың бірлігі				
2.	Қаржылық есептілікке сәйкес жарғылық капитал, қаржылық есептілік валютасының мың бірлігі				
3.	Инвестициялау объектісінің капиталы, құндық көрсетудегі пайлар, валютаның мың бірлігі				
3.1	оның ішінде инвесторлар бойынша				
4.	Инвестордың (инвесторлардың) инвестициялау объектісі капиталындағы үлесі, қатысушылар дауыстарының немесе дауыс беруші акциялардың %				
4.1.	оның ішінде инвесторлар бойынша				

7. Инвестициялау объектісінің акциялары туралы ақпарат (дауыс беруші акциялармен операцияларды жүзеге асырған жағдайда толтырылады):

		Валюталық шарт бойынша операция жүргізгенге дейін		Валюталық шарт бойынша операция жүргізгеннен кейін	
		жай	артық-шылықты	жай	артық-шылықты
1.	Жарияланған акциялардың саны, дана				
2.	Төленген акциялардың саны, дана				
2.1.	оның ішінде дауыс беруші				
3.	Инвесторға (инвесторларға) тиесілі дауыс беруші акциялардың саны, дана				
3.1	оның ішінде инвесторлар бойынша				

8. Инвестор (инвесторлар) валюталық шарт бойынша сатып алатын инвестициялау объектісінің акциялары туралы ақпарат:

Акцияның түрі (жай/артық шылықты, дауыс беру құқығы бар/құқығы жоқ)	Халықаралық сәйкестендіру нөмірі (ISIN) не ұлттық сәйкестендіру нөмірі (ҰСН)	Бір бағалы қағаздың номиналдық құны немесе орналастыру бағасы (валюта бірлігі)	Шығару (орналастыру) валютасы

9. Шығаруды қоса алғанда, инвестор (инвесторлар) сатып алатын борыштық бағалы қағаздар немесе инвестициялық қорлардың пайлары туралы мәліметтер:

ISIN/ҰСН _____
 Бағалы қағаздардың саны _____ дана
 Бір бағалы қағаздың номиналдық құны _____ валюта бірлігі
 Шығару валютасы _____

9.1. Борыштық бағалы қағаздар үшін

Шығару күні _____ Өтеу күні _____
 Купондық мөлшерлеме _____ жылдық %
 (өзгермелі пайыздық мөлшерлеме болған жағдайда оның есептеу базасы және маржа мөлшері көрсетіледі)
 Купондар төлеу кезеңділігі мен күні _____

9.2. инвестициялық қорлардың пайлары үшін

Қордың түрі (акционерлік, пайлық, ашық, жабық, интервалды, өзге (көрсетілсін)) _____

Басқарушы компания _____
 (атауы, елі)

10. Депозитарлық қолхаттар туралы мәліметтер:

Депозитарлық қолхаттың ISIN/ҰСН _____
 Шығару күні _____
 Депозитарлық қолхаттың саны: операция жүргізгенге дейін _____ дана, операция жүргізгеннен кейін _____ дана.
 Депозитарлық қолхат пен базалық актив бірліктерінің арақатынастары:
 _____ дана депозитарлық қолхат = _____ дана базалық актив

10.1. Депозитарлық қолхаттың базалық активтері туралы мәліметтер:

Бағалы қағаздың түрі: _____ акция, _____ облигация (көрсетілсін)

Депозитарлық қолхаттарға айырбасталған базалық активтер бірліктерінің саны:

операция жүргізгенге дейін _____ дана, операция жүргізгеннен кейін _____ дана.

10.2. Депозитарлық қолхат эмитенті:

Резидент _____ Резидент емес _____ (белгіленсін)

Атауы _____

Резидент емес туралы ақпарат: тіркелген ел _____

Резидент еместің экономика секторы _____

11. Туынды қаржы құралдары туралы мәлімет:

Туынды қаржы құралының түрі (көрсетілсін):

___ опцион, ___ форвард, ___ фьючерс, _____ өзге (талдама жасалсын)

Туынды қаржы құралының базалық активінің атауы

12. Ескерту _____

3-бөлім. Шетел банкінде (оның ішінде жинақ банкінде) банк шотын ашу

1. Шетел банкі _____

(атауы, мекенжайы, SWIFT коды және басқа да банктік деректемелері)

2. Шот валютасы _____

3. Банк шотының нөмірі _____

4. Банк шотының түрі (белгіленсін):

_____ резиденттің ағымдағы шоты,

_____ резидент филиалының (өкілдігінің) ағымдағы шоты,

_____ резиденттің салымы,

_____ басқасы (талдама жасалсын) _____

5. Резиденттің филиалының (өкілдігінің) орналасқан жері _____

(елі, мекен-жайы)

6. Ескерту _____

4-бөлім. Капитал қозғалысының басқа операциялары.

1. Операция түрі (белгіленсін):

- _____ жылжымайтын мүлікке меншік құқығын сатып алу
- _____ зияткерлік меншік объектілеріне айрықша құқықты толық сатып алу
- _____ бірлескен қызметке қатысушының міндеттемелерін орындау
- _____ ақшаны және мүлікті сенімгерлік басқаруға беру

2. Валюталық шарт туралы мәліметтер:

Валюталық шарттың сомасы _____
(валюталық шарттың валютасындағы цифрлармен және жазумен)

Валюталық шарттың валютасы _____

Қаражатты (егер бар болса) пайдалану үшін сыйақы мөлшерлемесі (мүддесі): _____ жылдық %
(өзгермелі пайыздық ставкасы болған жағдайда оны есептеу базасы және маржа мөлшері көрсетіледі)

Ілеспе төлем (егер бар болса) _____
(талдама жасасын)

Операцияның қысқаша сипаттамасы (ақы төлеу жөніндегі нұсқаулық, қаражаттың қозғалу схемасы және басқа) _____

3. Объект туралы мәліметтер:

3.1. жылжымайтын мүлік: _____

(елі, мекенжайы)

3.2. зияткерлік меншік объектісі _____

(объектінің қысқаша сипаты)

3.3. бірлескен қызмет _____

(жобаның қысқаша сипаты)

3.4. сенімгерлік басқару _____

(мақсаттың қысқаша сипаттамасы)

4. Ескерту _____

6-қосымшаны толтыру бойынша нұсқау

1-4-бөлімдер тіркеу куәлігін алуға арналған өтінішті беру, тиісті валюталық операция немесе банк шоты туралы хабарлама беру кезінде толтырылады. Толтырылмаған бөлімдер ұсынылмайды.

Резидент жеке тұлғада ЖСН болмаған кезде осы жеке тұлғаның СТН көрсетіледі.

Егер валюталық шарттың бір тарабы ретінде резиденттер және сол сияқты резидент еместер болса, валюталық шарттың сомасы резидент және резидент еместер арасындағы өзара міндеттемелер бөлігінде ғана көрініс табады.

Экономика секторы Төлем мақсатының бірыңғай жіктеушісін қолдану қағидаларына сәйкес толтырылады. «Ескерту» жолында валюталық шарттың сомасының құралу тәсілін (тәртібін) қоса алғанда, егер валюталық шарттың сомасы тіркелмесе, өтініш беруші тіркеу куәлігінде/хабарлама туралы куәлікте көрсету қажетті деп санайтын шарттың талаптары көрсетіледі.

1-бөлімде:

3-тармақта жекелеген мәмілелерді, оның ішінде тіркеуге/хабарлауға жататын валюталық шарттарды кредиттеудің шектеулі талаптарын айқындайтын шектеулі келісім (бас келісім, кредиттік желі және т.б.) көрсетіледі.

«Қаражаттың түсу және берешекті өтеу кестесі» 10-тармақта резидентке қаражаттың түсуі және оның валюталық шарт бойынша берешекті өтеуі (резидент еместер резиденттерге ұсынған қаржылай қарыздар мен кредиттер жағдайында) туралы, сондай-ақ резидент емеске қаражаттың түсуі және оның шарт валютасындағы берешекті өтеуі (резиденттер резидент еместерге ұсынған қаржылай қарыздар мен кредиттер жағдайында) туралы ақпарат көрсетіледі.

А-бағанда қаражаттың ақшалай нысанда және сол сияқты тауар, жұмыс, қызмет көрсету нысанында түсуінің нақты және/немесе болжамды (болашақтағы) күні, ал 1-бағанда түсімдер сомасы көрсетіледі. Егер шарт сомасы аталмаған болса, онда 1-бағанда қаражаттың нақты түсуі туралы ақпарат қана көрсетіледі.

Берешекке қызмет көрсету бойынша төлемдер (ақшалай және сол сияқты өзге нысандардағы) туралы ақпарат Б, 2, 3-бағандарда көрсетіледі. Б бағанында төлем жүргізудің нақты және/немесе болжамды (болашақтағы) күні көрсетіледі. 2 және 3-бағандарда тиісінше негізгі борышты өтеу және сыйақы төлеу көрсетіледі. Егер валюталық шартта өзгеше көзделмесе, өзгермелі пайыздық ставка болған жағдайда сыйақы төлеудің болжамды сомасы өтініш (хабарлама) беру күні база мәнінен есептеледі.

Резидент немесе резидент емес аванстық төлемдер жүргізген жағдайда төлем жүргізудің тиісті күні және сома Б және 2-бағандарда көрсету керек.

1 және 2-бағандардағы жиынтық сомалар өзара сәйкес келуі тиіс және шарт сомасына немесе егер шарт сомасы келісілмесе, өтініш беру күні нақты түскен қаражат сомасына тең болуы керек.

Тіркеу үшін өтініш берілген сәтке дейін (хабарлай отырып) жүргізілген валюталық операциялардың жалпы сомасы «оның ішінде өтініш беру күні» жолының тиісті бағандарында көрсетіледі.

Ұзарту үшін опцион болған кезде Б бағанында негізгі шартпен белгіленген өтеу мерзімі көрсетіледі.

Егер сақтандыру сыйлықақысының сомасы негізгі борыштың бөлігі ретінде танылса, онда 1-тармақта валюталық шарттың сомасы сақтандыру сыйлықақысының сомасы ескеріле отырып көрсетіледі, ал Қаражаттың түсу және берешекті өтеу кестенің 10-тармағында жалпы сомаға жасалады.

2-бөлімде:

Дауыс беруші акциялармен операциялар жүзеге асырылған жағдайда 2-8-тармақтар толтырылады.

Қатысушылардың дауыстарымен операциялар жүзеге асырылған жағдайда 2-6-тармақтар толтырылады.

Дауыс беру құқығы жоқ акциялармен операциялар жүзеге асырылған жағдайда 2-5 және 8-тармақтар толтырылады.

Резиденттер/резидент еместер резидент еместер/резидент эмитенттердің өзге бағалы қағаздарын және резидент еместер/резидент инвестициялық қорларының пайларын сатып алған жағдайда 2-5, 9-тармақтар толтырылады.

Резидент емес эмитенттердің Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес шығарылған бағалы қағаздары, резидент эмитенттердің басқа мемлекеттердің заңнамасына сәйкес және солардың аумағында шығарылған бағалы қағаздары орналастырылған жағдайда 2-5, 9 және 9.1-тармақтар толтырылады.

Қазақстан депозитарлық қолхаттары резидент эмитенттердің бағалы қағаздарына депозитарлық қолхаттар орналастырылған жағдайда 2-5, 8 (егер депозитарлық қолхаттардың базалық активі акция болып табылса), 9 (егер депозитарлық қолхаттардың базалық активі бағалы қағаздар болып табылса), 10-тармақтар толтырылады.

Туынды қаржы құралдарымен операциялар жүзеге асырылған жағдайда 4 және 11-тармақтар толтырылады, ал егер базалық актив бағалы қағаздар болып табылса, 5-10-тармақтар толтырылады.

**20 _____ жылғы _____ тоқсанда
коммерциялық кредиттерді, қаржылай қарыздарды игеру
және қамтамасыз ету туралы есеп**

Резидент _____
(заңды тұлғаның атауы/ жеке тұлғаның аты-жөні)

КҮЖЖ коды _____ ЖСН/БСН _____

Ұлттық Банктің тіркеу куәлігінің нөмірі _____

Беру күні _____ Шарт валютасы _____

валюталық шарт валютасының мың бірлігі

Жол коды	Көрсеткіштердің атауы	Сома
1	2	3
Есепті кезеңнің басындағы берешек		
10	Негізгі борыш бойынша берешек	
15	олардың ішінде мерзімі өткен берешек	
20	Төленуге жатпайтын сыйақы төлеу бойынша есептелген төлемдер	
30	Сыйақы төлеу бойынша мерзімі өткен төлемдер	
40	Төленбеген комиссия, айыппұл және басқа да төлемдер	
50	Барлығы ((10) + (20) + (30) + (40))	
Есепті кезеңдегі операциялар		
60	Кредитор қарыз алушыға кредит бойынша ұсынған қаражат	
65	олардың ішінде ақша түрінде	
70	Негізгі борышты өтеу шотына есептелгені	
80	Сыйақы есептелді	
85	Сыйақы капиталдандырылды	
90	Есепті кезеңде төленуге жататын сыйақы	
100	Комиссиялық төлемдер есептелді	
	олардың ішінде:	
101	резидент емеске төлеу үшін резидент	
102	резидент еместен алу үшін резидент есептеген	
110	Мерзімі өткен төлемдер үшін айыппұл есептелді	
	олардың ішінде:	
111	резидент емеске төлеу үшін резидент есептеген	
112	резидент еместен алу үшін резидент есептеген	
120	Қарыз алушы кредиторға негізгі борышты өтеді	
125	олардың ішінде ақша түрінде	
130	Сыйақы төленді	
140	Комиссия, айыппұл және басқа да төлемдер төленді	
150	Қарыз алушы кредиторға берген аванс (алдын ала ақы)	
155	олардың ішінде ақша түрінде	
160	Барлық төлем ((120) + (130) + (140) + (150))	
Есепті кезеңдегі басқа өзгерістер		
170	Негізгі борышты есептен шығару	
175	оның ішінде мерзімі өткенді	
180	Негізгі борышты кешіру	
185	оның ішінде мерзімі өткен	
190	Сыйақыны кешіру, есептен шығару немесе қайта құрылымдау	

195	оның ішінде мерзімі өткенді	
200	Айыппұлды және басқа төлемдерді кешіру, есептен шығару немесе қайта құрылымдау	
210	Кредитті жою	
220	Негізгі борышты қайта құрылымдау	
225	оның ішінде мерзімі өткенді	
Есепті кезеңнің аяғындағы берешек		
230	Негізгі борыш бойынша берешек ((10) +(60) + (85) - (120) - (150) - (170) - (180) - (220))	
235	олардың ішінде мерзімі өткен берешек ((15) + (70) - (120) - (175) - (185) - (225))	
240	Сыйақы төленуге жатпайтын сыйақы төлеу бойынша есептелген төлемдер ((20) +(80) - (85) - (90) - (190) + (195))	
250	Сыйақы төлеу бойынша мерзімі өткен төлемдер ((30) + (90) - (130) - (195))	
260	Төленбеген комиссия, айыппұл және төлемдер ((40) + (100) + (110) - (140) - (200))	
270	Барлығы ((230) + (240) + (250) + (260))	

Ескерту: _____

Басшы/Бас бухгалтер _____

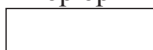
(лауазымы) (қолы) (аты-жөні)

Орындаушы _____ телефоны _____

(қолы) (аты-жөні)

20 ____ жылғы « ____ » _____

Мөр орны



7-қосымшаны толтыру бойынша нұсқау

Жеке тұлға-резидентте ЖСН жоқ болғанда, осы жеке тұлғаның СТН көрсетіледі.

Есепті кезеңнің басындағы берешек (10-50 кодтары бар жол) алдыңғы есепті кезеңнің аяғындағы берешекке (230-270 кодтары бар жолдар, тиісінше) тең.

Қаражатты (борыш, сыйақы, айыппұл және басқа да төлемдер) есептен шығару деп қарыз алушы борыштық міндеттемелерін орындамаған жағдайда, кредитордың қаражатты (баланс үшін) біржақты тәртіппен есептен шығаруы және/немесе кредитор банкрот болған және кредитордың елінің азаматтық кодексінде аталған жыл ішінде оның құқықтық мұрагері болмаған жағдайда, қарыз алушының қаражатты (баланс үшін) есептен шығаруы түсініледі.

Қаражатты (борышты, сыйақыны, айыппұл және басқа да төлемдерді) кешіру деп кредитор мен қарыз алушының келісуі негізінде қарыз алушы өтемеген борыштық міндеттемесін ішінара немесе толық еркін азайту түсініледі.

Кредитті жою деп (210-коды бар жол) кредит қаражатының қарыз алушы алмаған (игермеген) бөлігін азайту, яғни валюталық шартта көзделген кредит қаражаты сомасын азайту түсініледі.

Қаражатты (борышты, сыйақыны, айыппұлды және басқа да төлемдерді) қайта құрылымдау деп шарттың валюталық талаптарын және қаржы құралының түрін өзгертетін, кредитор мен қарыз алушының қатысуымен келісімде көзделген берешекті қайта ресімдеу түсініледі. Қайта құрылымдаудың түрлері мынадай болады: берешекті активке айырбастау (жылжымайтын мүлік, зияткерлік меншік объектілеріне айырықша құқық, бағалы қағаздар, инвестициялық қорлардың пайлары, акциялар (қатысушылардың салымдары)), берешектің мерзімін ұзарту (валюталық шарттың қолданылу мерзімі қысқа мерзімдіден (бір жылға дейін қоса алғанда) ұзақ мерзімдіге (бір жылдан астам) өзгеруі жағдайында), бұрынғы қарыз алушының борышын жаңа қарыз алушының қабылдауы, бұрынғы кредитордың талаптарын жаңа кредиторға беру.

220 және 225 кодтары бар жолдарды толтырған кезде ескертуде жүргізілген қайта құрылымдаудың түрін нақтылау қажет.

Қарыз алушы кредиторға есепті кезеңде аванс беру кезінде есепті кезеңнің аяғындағы берешекте теріс белгісі болады.

Нақты жүргізілген төлемдерді салықтармен қоса көрсеткен жөн.

Нысан

200__ жылғы _____ тоқсандағы
инвестициялау объектісінің капиталында қатысу бойынша есеп

Резидент _____
(заңды тұлғаның атауы/ жеке тұлғаның аты-жөні)

КҰЖЖ коды _____ ЖСН/БСН _____

Ұлттық Банктің тіркеу куәлігінің/хабарлама туралы куәлігінің нөмірі _____

Беру күні _____

мың АҚШ доллары

Жол коды	Көрсеткіштің атауы	Әр инвестор бойынша		
		3	4	5
1	2			
10	Есепті кезеңнің басындағы жинақталған құн			
20	Есепті кезеңдегі акцияларды, қатысу үлестерін, инвестициялық қорлардың пайларын сатудан өзгерістер (+ ұлғаю/- азаю) ((21) + (22) + (23) + (24) + (25) + (26))			
	оның ішінде мыналар түріндегі:			
21	ақша түсімі			
22	жабдықтың, тауардың және өзге мүліктің түсуі			
23	материалдық емес активтердің түсуі			
24	коммерциялық кредиттер және қаржы қарыздары бойынша берешекті айырбастау			
25	жарғылық капиталға дивидендтер есептеу (дивидендтерді акциялармен төлеу)			
26	басқалары (талдап көрсету) _____			
30	Есепті кезеңнің аяғындағы жинақталған құн ((10) + (20))			
40	Инвестордың жарғылық капиталдағы есепті кезеңнің аяғындағы үлесі, %			
50	Есепті кезеңде төленген (алынған) дивидендтер: ((51) + (52) + (53)), оның ішінде			
51	ақшалай түрде			
52	акциялар (қатысу үлестері) түрінде			
53	өзгесі (талдап көрсету) _____			

**Қаржылық есптілікке сәйкес инвестициялау объектісі туралы мәліметтер
(тікелей инвестициялау объектісі резидент толтырады мың теңгемен)**

1-бөлім. Бухгалтерлік баланстан ақпарат

Жол коды	Көрсеткіштің атауы	20__ жылғы 31 желтоқсанға	20__ жылғы 31 наурызға	20__ жылғы 30 маусымға	20__ жылғы 30 қыркүйекке	20__ жылғы 31 желтоқсанға
60	Капитал					
	оның ішінде:					
61	Жарғылық капитал					
62	Бөлінбеген кіріс (+)/жабылмаған шығын (-)					
63	есепті жылдың					
64	өткен жылдардың					
65	Капиталдың басқа баптары (бар болса – талдау керек)					

2-бөлім. Пайда мен шығындар туралы ақпарат

Жол коды	Көрсеткіштің атауы	20__ жылғы 1-тоқсан үшін	20__ жылғы 6 ай үшін	20__ жылғы 9 ай үшін	20__ жыл үшін
70	Салық салынғаннан кейінгі кіріс (+)/шығын(-)				
	оның ішінде:				
71	Бағамдық айырма бойынша кірістер (оң бағамдық айырма)				
72	Бағамдық айырма бойынша шығыстар (теріс бағамдық айырма)				

Басшы/Бас бухгалтер _____
(лауазымы) (қолы) (аты-жөні)

Орындаушы _____ телефоны _____
(қолы) (аты-жөні)

200__ жылғы «__» _____

Мөр орны

8-қосымшаны толтыру жөніндегі нұсқау

Жеке тұлға-резидентте ЖСН жоқ болғанда, осы жеке тұлғаның СТН көрсетіледі.

Инвестициялау объектісі (тікелей инвестор) резидентке ол инвестициялау объектісінің капиталына қатысу бойынша алған бірнеше тіркеу куәлігі, хабарлама куәлігі бойынша бір есеп ұсынуға рұқсат етіледі. Осы жағдайда есеп ұсынылатын барлық тіркеу куәлігінің нөмірін көрсету қажет.

Дивидендтер (кодтары 51, 52, 53 жолдар) салықтарды қоса алғанда олар нақты төленген күн бойынша көрсетіледі.

Есепті кезеңдегі операциялар олардың нақты құны бойынша көрсетіледі. Өзге валюталармен көрсетілген сомаларды тиісінше операциялар жүргізілген күнгі немесе есепті кезеңнің аяғындағы валюта айырбастаудың нарықтық бағамын пайдалана отырып АҚШ долларына аудару керек. Туындаған бағамдық айырманы басқа да өзгерістерде (жолдың коды 26) көрсету қажет.

Есепті кезеңнің басындағы қалдық (коды 10 жол) тиісінше әрбір баған бойынша есепті кезеңнің алдындағы өткен кезеңнің аяғындағы қалдыққа (коды 30 жол) тең.

Инвестициялау объектісі туралы мәліметтер есепті тоқсан алдындағы тоқсанның аяғындағы жағдай бойынша инвестициялау объектісінің қаржылық есептілігіне сәйкес ұсынылады.

Ағымдағы жылдың 1-тоқсаны бойынша есепті берген кезде инвестициялау объектісі туралы мәліметтер мынадай ұсынылады:

1-бөлімде аяқталған жылдың алдындағы жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша және аяқталған жылғы 31 наурызға, 30 маусымға, 30 қыркүйекке және 31 желтоқсанға;

2-бөлімде аяқталған жылғы 1-тоқсан, 6, 9 және 12 ай үшін.

Ағымдағы жылдың 2-тоқсаны бойынша есепті берген кезде инвестициялау объектісі туралы мәліметтер мынадай ұсынылады:

1-бөлімде аяқталған жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша және ағымдағы жылғы 31 наурызға;

2-бөлімде ағымдағы жылғы 1-тоқсан бойынша.

Ағымдағы жылдың 3-тоқсаны бойынша есепті берген кезде инвестициялау объектісі туралы мәліметтер мынадай:

1-бөлімде аяқталған жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша, ағымдағы жылғы 31 наурызға және 30 маусымға;

2-бөлімде ағымдағы жылғы 1-тоқсан және 6 ай бойынша ұсынылады.

Ағымдағы жылдың 4-тоқсаны бойынша есепті берген кезде инвестициялау объектісі туралы мәліметтер мынадай:

1-бөлімде аяқталған жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша, ағымдағы жылғы 31 наурызға, 30 маусым және 30 қыркүйекке;

2-бөлімде ағымдағы жылғы 1-тоқсан, 6 және 9 ай үшін ұсынылады.

Нысан

20__ жылғы _____ тоқсан бойынша
валюталық шарт бойынша қаражаттың қозғалысы туралы есеп

Резидент _____
(атуы/ аты-жөні)

КҰЖЖ коды _____ ЖСН/БСН _____

Ұлттық Банктің тіркеу куәлігінің/хабарлама туралы куәлігінің нөмірі _____

Беру күні _____

Р / с №	Жөнелтуші		Бенефициар		Күні	Валюта	Сомасы, мың бірлік	Төлем мақсаты	Активтің аты	Ескерту
	Резиденттілік белгісі	Атауы/ТАӘ	Резиденттілік белгісі	Атауы/ТАӘ						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Басшы/Бас бухгалтер _____
(лауазымы) (қолы) (аты-жөні)

Орындаушы _____ телефоны _____
(қолы) (аты-жөні)

200__ жылғы «__» _____

Мөр орны

9-қосымшаны толтыру бойынша нұсқау

Жеке тұлға-резидентте ЖСН жоқ болғанда, осы жеке тұлғаның СТН көрсетіледі.

Жеке тұлға үшін 3 және 5-бағандарда жеке тұлғаның аты мен бар болса әкесінің аты үшін инициалдарды көрсетуге жол беріледі.

9-баған валюталық шарт бойынша төлемдер және (немесе) ақша аударымдары жүзеге асырылған кезде толтырылады. Тиісінше, 2-8-бағандарда ақша жөнелтуші, ақша бенефициары, төлем күні, төлем валютасы, төлем сомасы төлем валютасының мың бірлігімен көрсетіледі.

10-баған басқа активтерді валюталық шарт бойынша міндеттемелерді орындау шотына берген кезде толтырылады. Тиісінше, 2-8-бағандарда актив беретін тұлға, актив қабылдайтын тұлға, активті беру күні, шарт валютасы, төлем сомасы шарт валютасының мың бірлігімен көрсетіледі.

20 _____ жылғы _____ тоқсандағы
жарғылық капиталға қатысу, бағалы қағаздармен және туынды қаржы құралдармен операциялар бойынша есеп

Резиденттің атауы _____ БСН _____
КҰЖЖ коды _____

Р/с №	Клиент туралы ақпарат				Клиент туралы ақпарат				Мәміле туралы ақпарат						Ескер ту
	Рези дент тілік белгісі	Атауы /ТАӘ	БСН (КҰЖЖ)/ ЖСН	Рези дент еместің елі	Рези дент тілік белгісі	Атауы/ ТАӘ	Рези дент емес тің елі	Мәмі ле түрі	Бағалы қағаз дардың саны	Бағасы (валю. та бірлігі немесе %)	Сомасы (валю. таның мың бірлігі)	Мәміле валю. тасы	Активтің /қаржы құралы ның атауы	ҰСН немесе ISIN	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1-бөлім. Резидент емес эмитенттердің бағалы қағаздары, резидент емес инвестициялық қорлардың пайлары															
2-бөлім. Резидент эмитенттердің бағалы қағаздары, резидент инвестициялық қорлардың пайлары															
3-бөлім. Резидент емесердің капиталында қатысу үлесі															
4-бөлім. Резиденттердің капиталында қатысу үлесі															
5-бөлім. Басқа қаржы құралдар, оның ішінде туынды қаржы құралдар															

2-кесте

P/c №	Активтің/қаржы құралының атауы	ҰСН немесе ISIN	Базалық активтің атауы		Бағалы қағаздың түрі	Құрылтай құжаттары бойынша эмиссия/жарғылық капитал валютасы	Эмитент /инвестиция лау объектісінің атауы	Эмитент /инвестиция лау объектісінің елі	Борыштық бағалы қағаздарды шығару күні	Борыштық бағалы қағаздарды өтеу күні	Ескерту
			Активтің/қаржы құралының атауы	ҰСН немесе ISIN							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1-бөлім. Резидент емес эмитенттердің бағалы қағаздары, резидент емес инвестициялық қорлардың пайлары											
2-бөлім. Резидент эмитенттердің бағалы қағаздары, резидент инвестициялық қорлардың пайлары											
3-бөлім. Резидент еместердің капиталында қатысу үлесі											
4-бөлім. Резиденттердің капиталында қатысу үлесі											
5-бөлім. Басқа қаржы құралдары, оның ішінде туынды қаржы құралдар											

Басшы/Бас бухгалтер _____ (лауазымы) _____ (қолы) _____ (аты-жөні)

Орындаушы _____ (қолы) _____ (аты-жөні) _____ телефоны _____

200 ____ жылғы « ____ » _____

Мер орны

10-қосымшаны толтыру бойынша нұсқау

Есепте брокерлер және (немесе) дилерлер, компания басқарушылары өз қаражаттары, клиенттердің және инвестициялық қорлардың қаражаты есебінен жүзеге асыратын мынадай операциялар туралы ақпарат беріледі:

1) резидент емес эмитенттердің бағалы қағаздарымен, резидент емес инвестициялық қорлардың пайларымен (резидент еместер арасындағы операцияларды қоспағанда) 100 мың АҚШ долларының баламасынан асатын сомаға операциялар;

2) резидент эмитенттердің бағалы қағаздарымен, резидент инвестициялық қорлардың пайларымен (резиденттер арасындағы операцияларды және мемлекеттік бағалы қағаздармен операцияларды қоспағанда) 500 мың АҚШ долларының баламасынан асатын сомаға операциялар;

3) резидент еместердің жарғылық капиталына қатысу салымдарымен резиденттердің 100 мың АҚШ долларының баламасынан асатын сомаға операциялары;

4) резиденттердің жарғылық капиталына қатысу салымдарымен резидент еместердің 500 мың АҚШ долларының баламасынан асатын сомаға операциялары;

5) төлем сомасы (төлем сомасына базалық активке ақы төлеу кірмейді) баламасында 100 мың АҚШ долларынан асқан кезде резиденттер мен резидент еместер арасында туынды қаржы құралдармен операциялар (төлем сомасына базалық активке жасалған төлем қосылмайды).

1-кестенің 2, 5, 6, 8-бағандары және 2-кестенің 9-бағаны Төлем мақсатының бірыңғай жіктеушісін қолдану туралы ережесіне сәйкес толтырылады.

1-кестенің 15-бағанында және 2-кестенің 3, 5-бағандарында бағалы қағаздың ҰСН - ұлттық сәйкестендіру нөмірі не бағалы қағаздың ISIN - халықаралық сәйкестендіру нөмірі көрсетіледі.

1-кестеде:

1-кестеде жасалған мәмілелер туралы ақпарат беріледі. Әрбір мәміле туралы ақпарат жеке жолда көрініс табады.

2-5-бағандарда клиент (резидент/резидент емес, резидент инвестициялық пай қоры) туралы ақпарат көрсетіледі. Өз операциялары болған жағдайда 2-5-бағандар толтырылмайды. Резидент заңды тұлғада БСН болмаған жағдайда, КҰЖЖ кодын көрсету міндетті. Резидент жеке тұлғада БСН болмаған жағдайда, осы жеке тұлғаның СТН көрсетіледі. Жеке тұлға үшін 2-бағанда жеке тұлғаның аты мен бар болса әкесінің аты үшін инициалдарды көрсетуге жол беріледі.

9-бағанда өз операциялары: сатып алу, сату, РЕПО/кері РЕПО ашу/жабу болған жағдайда клиент немесе есеп беретін резидент тарапынан мәміле түрі көрсетіледі.

11-бағанда баға пайызбен көрсетілгенде «%» белгісін көрсетіледі.

14-бағанда бағалы қағаздармен мәміле болған жағдайда бағалы қағаздың атауы (биржа мақсаты үшін пайдаланылатын бағалы қағаздың кодтарын көрсетуге жол беріледі), жарғылық капиталда қатысу үлесін иемденген жағдайда инвестициялау объектісі - заңды тұлғаның атауы, туынды қаржы құралдармен мәміле болған жағдайда туынды қаржы құралының (форвард, фьючерс, опцион және т.б.) атауы көрсетіледі.

2-кестеде

2-кестеде 1-кестеде көрсетілген мәміле жасалған қаржы құралдары туралы ақпарат көрініс табады. 2-кестеде әрбір қаржы құралы туралы ақпарат жеке жолда көрсетіледі. 1-кестеде бір қаржы құралымен бірнеше мәмілені көрсеткенде, 2-кестеде қаржы құралы туралы ақпарат бір рет беріледі.

2-кестенің 2 және 3-бағандары 1-кестенің 14, 15-бағандарына сәйкес толтырылады.

2-кестенің 6-бағанында бағалы қағаздың түрі (акция - жай, артықшылықты; облигация; нота және басқа) толтырылады.

2-кестенің 4 және 5-бағандары 2-кестенің 4-бөлімі толтырылған кезде ғана толтырылады. 2-кестенің 4-бөлімінде 6-11-бағандар туынды қаржы құралының базалық активі бағалы қағаздар болып табылған жағдайда толтырылады.

Нысан

200__ жылғы _____ тоқсандағы
шетел банкіндегі банктік шоттағы қаражаттың қозғалысы туралы есеп

Резидент _____

(атауы/ аты-жөні)

КҰЖЖ коды _____ БСН _____

Шетел банкінің атауы, елі _____

Ұлттық Банктің тіркеу куәлігінің/хабарлама туралы куәлігінің нөмірі _____

Беру күні _____ Шот валютасы _____

Жол коды	Көрсеткіштердің атауы	Шот валютасының мың бірлігімен
1	2	3
10	Есепті кезеңнің басындағы қалдық	
20	Кезең ішінде түскен барлық қаражат ((21) + (31) + (32))	
	оның ішінде:	
21	резидент еместерден ((22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) + (29) + (30)):	
22	тауар (жұмыс, қызмет) экспортынан түсім	
23	тартылған қаржылай қарыздары бойынша	
24	берілген қаржылай қарыздарды өтеуден	
25	жарғылық капиталға қатысу (акцияларды қоса алғанда) бойынша	
26	бағалы қағаздармен (акциялардан басқа) және туынды қаржы құралдармен операциялар бойынша	
27	жылжымайтын мүлікті сатудан	
28	бірлескен қызметтен	
29	сыйақы және дивидендтер	
30	басқа (талдама жасалсын)	
31	резиденттерден	
32	басқа меншікті шоттардан валютаны айырбастауды қоса алғанда аудару тәртібімен ((33)+(34)):	
33	уәкілетті банктердегі шоттардан	
34	шетел банктеріндегі шоттардан	
40	Кезең ішінде жұмсалған барлық қаражат ((41) + (42) + (52) + (53))	
	оның ішінде:	
41	өз филиалдары мен өкілдіктерін ұстауға	
42	резидент еместерге басқа шығын ((43)+(44) + (45) + (46) + (47) + (48) + (49) + (50) + (51)):	
43	тауар (жұмыс, қызмет) импортына	
44	тартылған қаржылай қарыздарын өтеуге	
45	қаржылай қарыздарын беруге	
46	жарғылық капиталға қатысу бойынша (акцияларды қоса алғанда)	
47	бағалы қағаздармен (акциялардан басқа) және туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша	
48	жылжымайтын мүлікті сатып алуға	
49	бірлескен қызметке	
50	сыйақы және дивиденд төлеуге	
51	өзге де (талдама жасалсын)	

52	резиденттерге өзге де шығын	
53	валютаны айырбастауды қоса алғанда басқа өз шоттарына аудару тәртібімен ((54) + (55)):	
54	уәкілетті банктердегі шотқа	
55	шетел банктеріндегі шоттарға	
60	Есепті кезеңнің аяғындағы қалдық ((10) + (20) - (40))	
70	Осы шот бойынша шетел банкі есепті кезеңде есептеген сыйақы	

Басшы/Бас бухгалтер _____
 (лауазымы) (қолы) (аты-жөні)

Орындаушы _____ телефоны _____
 (қолы) (аты-жөні)

200 ____ жылғы « ____ » _____

Мөр орны

11-қосымшаны толтыру бойынша нұсқау

Есепті кезеңнің басындағы қалдық (10-коды бар жол) алдыңғы есепті кезеңнің аяғындағы қалдыққа (60 коды бар жол) тең.

Өз филиалдары мен өкілдіктерін ұстауға қаражат жұмсау шоттан резидент еместің және резиденттің пайдасына жүргізілген барлық төлемдер және (немесе) аударымдар бойынша көрсетіледі.

Егер шот мультивалюталық болса, әр түрлі валюталармен көрсетілген сомаларды тиісінше операцияны жүргізу күнгі немесе есепті кезеңнің соңындағы валюта айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша теңгеге аударылады. Пайда болған бағамдық айырманы басқа өзгерістерде көрсету қажет (кодтары 30, 51-жолдар).

Шетел банкіндегі шоттағы қаражаттың қозғалысы туралы есеп осы шотқа қосымша осы шетел банкінде жүргізілетін шоттардағы (депозиттік шоттардағы ақшаны қоса) ақшаның қозғалысы мен қалдығын ескеріп, қалыптастырылады.

20 ___ жылғы ___ айдағы

тауар (жұмыс, қызмет) экспортына немесе импорттың байланысты валюталық шарт бойынша міндеттемелерді орындау туралы есеп

Резидент _____ (атауы/ аты-жөні)

КҰҰЖЖ коды _____ ЖСН/БСН _____

Шетел банкінің атауы, елі _____

Шетел банкінде шот ашуға Ұлттық Банктің тіркеу куәлігінің/хабарлама туралы куәлігінің нөмірі _____

Беру күні _____

Шот валютасы _____

Р/с №	Шарттың деректемелері				Келісім-шарттың нөмірі	Резиденттің міндеттемелерді резидент емесінің пайдасына орындауы				Резидент емесінің міндеттемелерді резиденттің пайдасына орындауы				
	Белгісі-экспорт/ импорт	№	Күні	Шарт валютасы		№	Алу күні	Күні	Міндеттемелерді орындау коды	Мың бірлікпен сомасы	Ескерту	Күні	Міндеттемелерді орындау коды	Мың бірлікпен сомасы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

Басшы/Бас бухгалтер _____ (лауазымы) _____ (қолы) _____ (аты-жөні)

Орындаушы _____ (қолы) _____ (аты-жөні) _____ телефону _____

200 ___ жылғы « ___ » _____

Мөр орны

12-қосымшаны толтыру бойынша нұсқау

Жеке тұлға-резидентте ЖСН жоқ болғанда, осы жеке тұлғаның СТН көрсетіледі.

Есеп тауар (жұмыс, қызмет) экспортына немесе импортына байланысты 50 мың АҚШ доллары баламасынан асатын сомаға валюталық шарттар бойынша ұсынылады және есепте шетел банкіндегі шот арқылы барлық төлемдер және (немесе) аударымдар, сондай-ақ резидент пен резидент еместің шарт бойынша міндеттемелерін басқалай орындауы туралы ақпарат болады.

2-бағанда егер шарт экспорт бойынша болса «1» белгі және шарт импорт бойынша болса «2» көрсетіледі.

4, 7, 8, 12-бағандар «КК/АА/ЖЖ» форматында күнді көрсету арқылы толтырылады.

6, 7-бағандарда валюталық шартқа берілген келісім-шарттың есептік нөмірі және оны алу күні көрсетіледі (бар болса), ал келісім-шарттың есептік нөмірі ретінде мәміле паспортының нөмірі алынса – мәміле паспортының нөмірі және оны беру күні көрсетіледі.

9, 13-бағандарда міндеттемелердің орындау тәсілінің мынадай кодтары көрсетіледі:

10 - төлем және (немесе) ақша аударымы;

20 - тауар жеткізу;

30 - қызмет көрсету, жұмыс орындау;

40 - міндеттемелерді басқадай орындау.

9, 13-бағандарда «40» код көрсетілсе, тиісінше 11 немесе 15-бағандарда міндеттемелердің басқадай орындалуына талдама жасау қажет.

10, 14-бағандарда шарт валютасының мың бірлігімен сома көрсетіледі. Егер есеп айырысу валютасы шарт валютасымен сәйкес келмесе 10, 14-бағандарда шарттағы валютаға ескертуіне сәйкес не резидент емес әріптеспен келісілген басқа да бағам бойынша қайта есептелген шарт валютасының мың бірлігімен сома көрсетіледі. Бұл ретте қайта есептеу бағамы мен есептеу валютасының атауы тиісінше 11 және 15-бағандарда көрсетіледі.

Қажеттілігіне қарай есепке басқа да қосымша ақпарат пен түсіндірулері бар анықтама қоса берілуі мүмкін.

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ ҰЛТТЫҚ БАНКІ БАСҚАРМАСЫНЫҢ ҚАУЛЫСЫ

Алматы

2012 жылғы 28 сәуір

№ 165

Бағалы қағаздар нарығында қызметті жүзеге асыруға қажетті бағдарламалық-техникалық құралдарға және өзге жабдықтарға қойылатын талаптарды бекіту жөнінде

«Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:

1. Қоса берілген Бағалы қағаздар нарығында қызметті жүзеге асыруға қажетті бағдарламалық-техникалық құралдарға және өзге жабдықтарға қойылатын талаптар бекітілсін.
2. Осы қаулыға қосымшаға сәйкес Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерінің күші жойылды деп танылсын.
3. Бағалы қағаздар нарығына кәсіби қатысушылар 2012 жылғы 1 шілде мерзіміне дейін өз қызметін және ішкі құжаттарды осы қаулының талаптарына сәйкес келтірсін.
4. Осы қаулы алғашқы ресми жарияланған күнінен бастап күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі.

Бағалы қағаздар нарығында қызметті жүзеге асыру үшін қажетті Бағдарламалық-техникалық құралдарға және өзге жабдықтарға қойылатын талаптардың 4-тармағы 2013 жылғы 1 қаңтарға дейін қолданыста болады.

ҚР Әділет министрлігінде 2012 жылы 12 маусымда № 7734 тіркелді

Қазақстан Республикасының күші жойылды деп танылатын
нормативтік құқықтық актілерінің тізбесі

1. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігі басқармасының «Бағалы қағаздар нарығында қызметті жүзеге асыруға қажетті бағдарламалық-техникалық құралдарға қойылатын талаптар туралы нұсқаулықты бекіту жөнінде» 2005 жылғы 19 сәуірдегі № 132 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 3649 тіркелген).
2. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Бағалы қағаздар нарығында қызметті жүзеге асыруға қажетті бағдарламалық-техникалық құралдарға қойылатын талаптар туралы нұсқаулықты бекіту жөніндегі» Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2005 жылғы 19 сәуірдегі № 132 қаулысына өзгеріс енгізу туралы» 2006 жылғы 27 қазандағы № 228 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 4463 тіркелген).
3. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Бағалы қағаздар нарығында қызметті жүзеге асыруға қажетті бағдарламалық-техникалық құралдарға қойылатын талаптар туралы нұсқаулықты бекіту жөніндегі» Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2005 жылғы 19 сәуірдегі № 132 қаулысына өзгеріс енгізу туралы» 2009 жылғы 26 қаңтардағы № 9 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5576 тіркелген).
4. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Бағалы қағаздар нарығында қызметті жүзеге асыруға қажетті бағдарламалық-техникалық құралдарға қойылатын талаптар туралы нұсқаулықты бекіту жөніндегі» Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2005 жылғы 19 сәуірдегі № 132 қаулысына өзгеріс енгізу туралы» 2010 жылғы 4 қазандағы № 152 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6622 тіркелген).

Бағалы қағаздар нарығында қызметті жүзеге асыруға қажетті бағдарламалық-техникалық құралдарға және өзге жабдықтарға қойылатын талаптар

Осы Бағдарламалық-техникалық құралдарға және бағалы қағаздар нарығындағы қызметті жүзеге асыру үшін қажетті өзге жабдықтарға қойылатын талаптар (бұдан әрі – Талаптар), Бағдарламалық-техникалық құралдарға және бағалы қағаздар нарығындағы қызметті жүзеге асыру үшін қажетті өзге жабдықтарға (бұдан әрі - бағдарламалық қамтамасыз ету) қойылатын талаптарды және бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушыларында сақталған деректерге санкцияланбаған қол жеткізуден ақпаратты сақтау мен қорғауды қамтамасыз ететін қауіпсіз жұмысты ұйымдастыруды айқындайды.

1. Бағдарламалық қамтамасыз ету:

1) ақпараттың сенімді сақталуын, санкцияланбаған қол жеткізуден қорғауды, деректер базасының тұтастығын және электронды мұрағаттар мен деректер базасындағы ақпараттың:

кез келген уақытта бағдарламалық қамтамасыз етудің кез келген учаскесіндегі электр қорек көзін толық немесе ішінара ажыратқанда;

желілер, телекоммуникациялар апатында, деректер алмасу операцияларын орындаудың кез келген кезеңіндегі орнатылған табиғи және виртуалды қосылыстар ажырағанда;

бағдарламалық қамтамасыз етудің кез келген функциясын орындау барысында бағдарламалық қамтамасыз етудің кез келген есептеу құралдары толық немесе ішінара тоқтап қалғанда;

бағдарламалық қамтамасыз етудің ақпаратына санкцияланбаған қол жеткізуге талаптанғанда толық сақталуын;

2) Бағдарламалық қамтамасыз етуде іске асырылған кіру деректеріне, функцияларға, операцияларға, есептерге көп деңгейлі қол жеткізуді қамтамасыз етуге тиіс. Бағдарламалық қамтамасыз ету ең кем дегенде қол жеткізудің екі деңгейін көздеуі тиіс: әкімші және пайдаланушы;

3) енгізілген деректердің толықтығын бақылауды (барлық ашық жиіліктерді толығымен толтырмай функцияларды немесе операцияларды орындаған жағдайда бағдарлама сәйкес хабарламаны беруді қамтамасыз етеді);

4) жеке сұрату бойынша және кез келген критерийлер бойынша ақпарат іздеуді, сондай-ақ кез келген өлшемдер бойынша ақпарат іріктеу мен алдында болып өткен күндердегі ақпаратты қарау мүмкіндігін;

5) қысқартылмаған күндер бойынша ақпарат өңдеу мен сақтауды;

6) қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу, бақылау мен қадағалау жөніндегі уәкілетті органның (бұдан әрі - уәкілетті орган) нормативтік-құқықтық актілерімен белгіленген есептердің, сондай-ақ хабарламалардың, анықтамалардың, жеке шоттардан үзінді-көшірмелердің, өткізілген операциялар туралы есептердің және ақпараттық операциялар жүзеге асырылғанын растайтын құжаттардың нысандарын автоматты қалыптастыруды;

7) Қазақстан Республикасының бағалы қағаздар нарығы туралы заңнамасында және олардың ішкі құжаттарында көзделген бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушыларының ішкі есепке алу жүйесінің журналдарын жүргізуді және автоматты қалыптастыруды қамтамасыз етуге тиіс. Журналды толық, сондай-ақ ішінара (күндердің аталған диапазонына, белгілі күніне, нақты тіркелген тұлғаға, келіп түсетін құжаттың нақты мәртебесіне) қалыптастыруды мүмкіндігі көзделеді;

8) мұрағаттау мүмкіндігін (мұрағаттың деректерін қалпына келтіру);

9) келіп түсетін құжаттарды экранға, принтерге немесе файлға шығару мүмкіндігін;

10) осы ақпаратты енгізуде қателерді болдырмау мақсатында түрлі пайдаланушылардың бұйрықтарды екі рет енгізу жүйесін («бірінші енгізу» және «екінші енгізу») қолдануды қамтамасыз ету. Ақпаратты енгізуде «екінші енгізуді» пайдаланушылар «бірінші енгізудің» пайдаланушылары енгізген ақпаратқа қол жеткізе алмайды. «Екінші енгізудің» деректері «бірінші енгізудің» деректеріне сәйкес келмеген жағдайда, бағдарлама тиісті хабарламаны беруге тиіс;

11) электрондық құжаттармен алмасу мүмкіндігін;

12) бағдарламалық қамтамасыз етудегі іркілістер жағдайында жұмысты іркіліссіз және үзіліссіз жүзеге

асыру мүмкіндігін қамтамасыз етеді.

2. Тиісті лицензия негізінде не Қазақстан Республикасы заңнамалық актілеріне сәйкес номиналды ұстаушы ретінде клиенттердің шоттарын жүргізу құқығымен брокерлік және (немесе) дилерлік қызметті, бағалы қағаздар ұстаушылардың тізілімдер жүйесін жүргізу жөніндегі қызметті, кастодиандық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар үшін осы Талаптардың 1-тармағында көзделген талаптарға берілген қосымша бағдарламалық қамтамасыз ету:

1) мынадай операцияларды:

жеке шотты ашуды;

тіркелген тұлға, инвестициялық пай қоры немесе инвестициялық пай қорының басқарушы компаниясы туралы мәліметтердің өзгеруін;

эмиссиялық бағалы қағаздардың шығарылымын жоюды;

тіркелген тұлғалардың шоттарынан (шоттарына) бағалы қағаздарды есептен шығаруды (есепке алуды);

эмитенттің орналастырылған акциялары саны өсуіне байланысты тіркелген тұлғаның жеке шотында акциялардың саны ұлғайғаны (эмитент сатып алған акцияларын есептемегенде) жөніндегі жазбаны енгізуді;

эмитенттің бағалы қағаздарын және өзге ақшалай міндеттемелерін эмитенттің жай акцияларына айырбастау туралы жазбаны енгізуді;

эмитенттің бір түрде орналастырылған акцияларын осы эмитенттің басқа түрдегі акцияларына айырбастау туралы жазбаны енгізуді;

бағалы қағаздардың ауыртпалығы және ауыртпалықты алып тастауды;

бағалы қағаздарды оқшаулау және бағалы қағаздарды оқшаулауды алып тастауды;

сенімгерлік басқарушы туралы жазбаны енгізуді және сенімгерлік басқарушы туралы жазбаны жоюды; жеке шотты жабуды;

белгілі күнге және уақытқа жеке шоттан (қосалқы шоттан) үзінді-көшірмені, жүргізілген операциялар туралы есепті, бағалы қағаздарды ұстаушылардың, орталық депозитарийдің, эмитенттердің және Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын бақылау мен қадағалау комитетінің сұратуы бойынша есептерді, хабарламалар мен анықтамаларды жасау және беруді жүргізуді;

2) тіркелген тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты немесе толық атауы өзгерген кезде өзгертін деректердің сақталуын және бұрынғы деректер бойынша тіркелген тұлғаны іздеуді;

3) барлық кезеңдегі жеке шот бойынша жүргізілген барлық операциялар бойынша ақпараттың сақталуын;

4) эмиссиялық бағалы қағаздармен мәмілелерді тіркеу процесінде орталық депозитарийдің бағдарламалық қамтамасыз етуімен өзара әрекеттесуін қамтамасыз етуі тиіс.

3. Номиналды ұстаушы ретінде бағалы қағаздар нарығында клиенттердің шоттарын жүргізу құқығымен брокерлік және (немесе) дилерлік қызметті, кастодиандық қызметті жүзеге асыруға лицензиялары бар ұйымдардың бағдарламалық қамтамасыз етуі осы Талаптардың 1 және 2-тармақтарында көзделген талаптарға қосымша:

1) клиенттердің номиналды ұстауға және (немесе) кастодиандық қамтамасыз етуге берілген активтерін есепке алу мүмкіндігін;

2) клиент активтерін жеке есепке алуды, оны есептеу бойынша барлық операцияларды жүргізуді, жеке шот бойынша операциялардың тарихын талдау мүмкіндігін;

3) эмиссиялық бағалы қағаздармен мәмілелерді тіркеу процесінде қор биржасының және (немесе) клиринг ұйымның бағдарламалық қамтамасыз етуімен өзара әрекеттесуін қамтамасыз етеді.

4. Бағалы қағаздарды ұстаушылардың тізілім жүйесін жүргізу бойынша қызметті жүзеге асыратын ұйымдардың бағдарламалық қамтамасыз етуі осы Талаптардың 1 және 2-тармақтарында көзделген талаптарға қосымша, клиентке оның бұйрығын орындау жөніндегі есепті жеке шоттардың бірыңғай жүйесінде мәмілелер көрсетілгені туралы орталық депозитарийдің растауын алғаннан кейін және осы растау туралы ақпаратты бағалы қағаздарды ұстаушылардың тізілім жүйесіне енгізгеннен кейін қалыптастыру мүмкіндігін қамтамасыз етеді.

5. Тиісті лицензия негізінде не Қазақстан Республикасы заңнамалық актілеріне сәйкес номиналды ұстаушы ретінде бағалы қағаздар нарығында клиенттердің шоттарын жүргізу құқығымен брокерлік және дилерлік қызметті, бағалы қағаздарды ұстаушылардың тізілім жүйесін жүргізу бойынша қызметті, кастодиандық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар алмасатын электрондық құжаттардың типтік нысандары орталық депозитарийдің және (немесе) бірыңғай тіркеушінің ереже жиынтығында айқындалады.

6. Қор биржасының бағдарламалық қамтамасыз етуі осы Талаптардың 1-тармағында көзделген талаптарға қосымша:

1) қор биржасының сауда жүйесін әрбір пайдаланған кезде осы қор биржасының сауда жүйесін пайдалану арқылы қор биржасының мүшесі атынан мәміле жасауға және іс-әрекеттерді жасауға уәкілетті жеке тұлғаларды (трейдер) сәйкестендіруді;

2) қор биржасының сауда-саттыққа жіберілген, сауда-сатыққа қатысудан шеттетілген трейдерлері тізілімін жүргізу (шеттету себептерін көрсетумен);

3) қор биржасының ішкі құжаттарына сәйкес құқығы жоқ тұлғалардың қор биржасының сауда жүйесін пайдалана отырып мәмілелер жасау мүмкіндігін шектеуді;

4) «Бағалы қағаздар рыногы туралы» Қазақстан Республикасының 2003 жылғы 2 шілдедегі Заңының 56-бабының 5 және 6-тармақтарында белгіленген талаптарға, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2008 жылғы 29 қазандағы № 170 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5406 тіркелген) бекітілген Бағалы қағаздармен және басқа қаржы құралдармен сауда-саттықты ұйымдастырушылардың қызметін жүзеге асыру ережесінің 9-тарауына сәйкес бағалы қағаздармен жасалған мәмілелерді анықтау тұрғысынан қор биржасының сауда жүйесінде жасалатын мәмілелер параметрлеріне мониторинг жүргізуді;

5) қор биржасының сауда жүйесінде жасалған мәмілелердің Қазақстан Республикасының бағалы қағаздар нарығы туралы заңнамасының және қор биржасының қағидаларына сәйкестігіне мониторинг жүргізу;

6) қор биржасының мүшелері және бағалы қағаздарды қор биржасының тізіміне енгізуді болжап отырған немесе енгізген эмитенттер ұсынатын, оның ішінде олардың қаржылық жағдайына мониторинг жүргізу мақсатында қаржылық есеп беруді және өзге ақпаратты автоматты түрде жинау, өңдеу және сақтауды;

7) эмитенттердің қор биржасының тізіміне енгізілген бағалы қағаздарды, Қазақстан Республикасының бағалы қағаздар нарығы туралы және акционерлік қоғамдар туралы заңнамасымен және қор биржасының ішкі құжаттарымен белгіленген көлемдегі ақпаратты ашу мониторингін жүргізу мүмкіндігі;

8) мемлекеттік бағалы қағаздарды алғаш орналастырғанда оларды екінші деңгейдегі банктердің, жинақтаушы зейнетақы қорларының және «өмірді сақтандыру» саласында қызметін жүзеге асыратын сақтандыру ұйымдарының активтері есебінен емес берілетін өтінімдерді сатып алуға өтінімдерді автоматты түрде шеттетуді қамтамасыз етуі тиіс.

7. Орталық депозитарийдің (бірыңғай тіркеушінің) бағдарламалық қамтамасыз етуі осы Талаптардың 1-тармағында, 2-тармағының 1), 2) және 3) тармақшаларында және 3-тармағында көзделген талаптарға қосымша:

1) тіркелген тұлғаның жеке шоты (қосалқы шоты) бойынша операцияларды жасағанға дейін:

Қазақстан Республикасының бағалы қағаздар рыногы туралы заңнамасының талаптарын және орталық депозитарийдің (бірыңғай тіркеушінің) ережелер жиынтығын ескере отырып осындай операция жасау мүмкіндігін;

тіркелген тұлғаның жеке шоты (қосалқы шоты) бойынша операциялар жасалатын құжаттар деректемелерінің болуын және орталық депозитарийдің (бірыңғай тіркеушінің) ережелер жиынтығының талаптарына сәйкестігін;

2) тіркелген тұлғаның жеке шоты (қосалқы шоты) бойынша операция жасалатын құжаттарды беретін тұлғалардың, осы іс-әрекеттерді жасауға өкілетін, сондай-ақ жеке шот (қосалқы шот) бойынша операция тіркелетін немесе ақпараттық операция жүргізілетін бұйрықтарға қол қойған тұлғалардың өкілетін растайтын құжаттарды сәйкестендіру;

3) егер осы тармақтың 1) тармақшасына сәйкес жүргізілген тексерудің қорытындылары бойынша:

жасалуы болжанған операциялардың Қазақстан Республикасының бағалы қағаздар нарығы туралы заңнамасының және орталық депозитарий (бірыңғай тіркеуші) қағидаларының жиынтығы талаптарына сәйкес келмеуі белгіленсе;

тіркелген тұлғаның жеке шоты (қосалқы шоты) бойынша операциялар жасалатын құжаттар деректемелерінің болмауы немесе орталық депозитарий (бірыңғай тіркеуші) қағидаларының жиынтығы талаптарына сәйкес келмеуі белгіленсе;

тіркелген тұлғаның жеке шоты (қосалқы шоты) бойынша операциялар жасалатын құжаттарды беретін тұлғалардың осы іс-әрекеттерді жасауға өкілеті расталмаса, тіркелген тұлғаның жеке шоты (қосалқы

шоты) бойынша операциялар жасаудан бас тартуды;

4) операциялық күн жабылғаннан кейін, егер келесі операциялық күн ашылмаса, тіркелген тұлғаның жеке шоты (қосалқы шоты) бойынша операциялар жүргізу үшін мүмкіндіктерді шектеуді;

5) бағдарламалық қамтамасыз ету қызмет ету барысында аудит журналын жүргізу;

Осы Талаптардың мақсаттары үшін аудит журналы деп бағдарламалық қамтамасыз етудің қызмет ету процесінде штаттық және сыни қимылдарын көрсету мақсатында әзірленген мамандандырылған құрал түсіндіріледі.

8. Клиринг ұйымның бағдарламалық қамтамасыз етуі осы Талаптардың 1-тармағында көзделген талаптарға қосымша:

1) клирингтік ұйым клирингтік қызмет көрсетуді, оны салыстыруды және түзетуді жүзеге асыратын мәмілелер бойынша ақпаратты автоматты түрде жинау, өңдеу және сақтауды;

2) сауда-саттықты ұйымдастырушы сауда жүйесінде және (немесе) тауар биржасында клиринг қызмет көрсетуге қабылданған барлық жасалған мәмілелердің параметрлерін есепке алуды;

3) сауда-саттыққа клирингтік қатысушылардың талаптарын және (немесе) міндеттемелерін есептеуді, оның ішінде сауда-саттыққа клирингтік қатысушыларының таза позицияларын айқындауды жүзеге асыру мүмкіндігін;

4) осы тармақтың 3) тармақшаларында көрсетілген ақпаратты орталық депозитарийге және (немесе) қаржы құралдарымен мәмілелер бойынша есеп айырысуларды (төлемдерді) жүзеге асыратын өзге ұйымдарға автоматты түрде беруді;

5) есепті сауда-саттыққа клирингтік қатысушылары үшін клиринг қызметінің нәтижелері бойынша құруды қамтамасыз етеді.».

9. Ақпараттың сақталуы деректер базасы резервтік көшірмесінің және қосымша сервердегі транзакцияның жүйелі журналын күн сайынғы автоматты сақтау жолымен қамтамасыз етіледі.

10. Бағдарламалық қамтамасыз етудің әр пайдаланушысы үшін жеке пароль бойынша кіру көзделеді. «Әкімші» қол жетімділік деңгейі үшін парольдерді өзгерту мүмкіндігі көзделеді. Кіргізілетін деректерге, функцияларға, операцияларға, есептерге қол жеткізу күнтізбелік отыз күнде бір реттен жиі емес өзгертілетін тиісті парольді енгізу арқылы қамтамасыз етіледі.

Парольді қатарынан үш реттен астам дұрыс енгізбеген жағдайда, оператордың есептік жазбасы оқшауланады. Әкімші бұдан кейінгі оқшаудан босатуды оператордың өтінімі негізінде жүргізеді.

Парольді өзгерткенде, ақпараттық жүйе бұрынғы парольдерді қолдануды бақылайды (бұрынғы парольдерді есте сақтау тереңдігі үштен кем емес).

Бағдарламалық қамтамасыз етуде операцияны жасау немесе деректер базасына өзгерістер енгізу және осы операцияны немесе жазбаны жүзеге асырған пайдаланушыны сәйкестендіру уақытына қатысты мәліметтерді сақтау көзделеді.

11. Ақпаратты қорғау «әкімші» қол жеткізу деңгейінің мынадай негізгі функцияларымен қамтамасыз етіледі:

1) пайдаланушылар тобын айқындау, орындайтын функциялары бойынша оларды санаттарға бөлу және олардың ақпаратқа қол жеткізу деңгейін белгілеу, парольдерді ауыстыру;

2) бағдарламалық қамтамасыз етудің деректері мен функцияларына пайдаланушылардың қол жеткізуін оқшаулау;

3) бағдарламалық қамтамасыз етудің қызмет ету өлшемдерін реттеу;

4) бағдарламалық қамтамасыз етудің деректер базасына қосылған пайдаланушыларды қарау;

5) операция күнін ашу (жабу);

6) қажет болған жағдайда бағдарламалық қамтамасыз етудің деректер базасынан пайдаланушыларды ажырату;

7) жұмыс күнін ауыстыру;

8) ұзақ мерзім сақталатын деректердің алмалы-салмалы тасығыштардағы мұрағаттық және резервтік көшірмелерді жасау.

12. «Пайдаланушы» қол жеткізу деңгейінің негізгі функциялары:

1) пайдаланушының меншікті паролін ауыстыруы;

2) бағдарламалық қамтамасыз етудің деректер базасындағы анықтамалық ақпаратты мерзімді жаңарту;

3) бағдарламалық қамтамасыз етуге деректерді енгізу;

4) бағдарламалық қамтамасыз етуде бағалы қағаздармен белгілі операцияларды жүргізу;

5) есеп беру (қорытынды) нысандарын қалыптастыру;

6) қажетті ақпаратты сақтау;

7) есептер мен қорытынды құжаттарды басу болып табылады.

13. Бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушы қызметінің ерекшелігіне байланысты «әкімші» және «пайдаланушы» қол жеткізу деңгейі үшін бағдарламалық қамтамасыз ету осы бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушылар ішкі құжаттарымен белгіленген тәртіпте қосымша функцияларды көздейді.

14. Бағдарламалық қамтамасыз етуде (қол жеткізу деңгейіне қарамастан) мыналарға:

1) оларды орындаудың белгіленген тәртібін бұза отырып белгілі функциялар мен операцияларды орындауға мүмкіндік жасайтын қаражатты ұстауға;

2) қалыптасқан қорытынды құжаттардың деректеріне өзгерістерді тікелей енгізуге мүмкіндік беретін функцияларға ие болуға;

3) осы үшін арнайы белгіленген операцияларды (функцияларды) қоспағанда, жүргізілген операциялар туралы және жеке шоттардың жай-күйі туралы деректерді өзгертуге (жоюға);

4) электр қоректенудің өшуі, желінің, телекоммуникацияның істен шығуы, қосылған жерлердің ажырауы, рұқсатсыз кіру әрекеті нәтижесінде тоқтатылған операцияларды автоматты аяқтауға жол берілмейді.

15. Операцияларды орындаған кезде бағдарламалық қамтамасыз ету мынадай жағдайлар орын алғанда:

1) жеке шоттан есептен шығарылуы тиіс бағалы қағаздардың (ақшаның) саны шоттағы бағалы қағаздар (ақша) санынан асып кеткенде;

2) есептен шығарылуы тиіс бағалы қағаздар ауыртпалық салынғанда немесе оқшауланғанда хабарлама беруге тиіс. Хабарламада жеке шотқа сілтеме мен кепіл ұстаушының тарауы бар;

3) жеке шотта есепке алынған есептен шығарылатын бағалы қағаздар бірнеше тұлғалардың жалпы меншігінде болғанда;

4) бағалы қағаздар есептен шығарылатын жеке шот оқшауланғанда хабарлама береді.

16. Қателерді түзеткенде тіркеу журналының қате жазбасының «түсініктеме» ашық жиегінде «қате» (егер қате операция туралы жазбаны түзету мүмкіндігі болған жағдайда) деген мәтін жазылады және қатені түзетуге арналған операциялар туралы тіркеу журналы жазбасының нөмірі көрсетіледі.

17. Бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушыларының ішкі құжаттарында көзделмесе, оның бағдарламалық қамтамасыз етуінде қосымша деректер, функциялар мен есептер көзделеді.

18. Пайдаланушының жұмыс орнында жүйелі жаңартылып отыратын вирусқа қарсы базасы бар вирусқа қарсы бағдарламалық қамтамасыз ету және операциялық жүйенің жүйелі жаңартуларын автоматты қосу міндетті түрде қондырылады.

19. Пайдаланушының операцияларды жүргізу үшін пайдаланатын дербес компьютерінде электрондық құжаттарды дайындау, өңдеу, беру немесе жүргізу жөніндегі міндеттерді шешуге арналмаған бағдарламалық құрал-жабдықтарды қондыруға тыйым салынады.

20. Бағдарламалық ортаға кіргенде пайдаланушы сол бойынша сәйкестендірілетін пайдаланушының жүйедегі бір атына бір жеке тұлға сәйкес келеді.

21. Пайдаланушы дербес компьютерінің жүйе блогын бағалы қағаздар нарығы кәсіби қатысушысының жауапты тұлғасы мөрлейді немесе таңбалайды. Қажет болған жағдайда, жүйе блогына қол жеткізу жауапты тұлғаның қатысуымен жүзеге асырылады. Жұмыс аяқталған соң жүйе блогын жауапты тұлға мөрлейді не таңбалайды.

22. Ақпараттық және аппараттық ресурстарға қол жеткізу тәртібі осы ресурстарға рұқсат алмай кіру мүмкіндігін жоққа шығарады.

23. Бағдарламалық қамтамасыз етудің іркіліссіз және үздіксіз жұмыс істеуін қамтамасыз ету мақсатында біреуі негізгі ретінде, қалғаны - резервтік ретінде қолданылатын екіден кем емес үздіксіз электр қоректену көзі, не дереу іске қосылуға дайын резервтік генераторы бар жалғыз үздіксіз электр қоректену көзі бар болуы көзделеді.

24. Бағалы қағаздарды ұстаушылардың тізілімдер жүйесін жүргізу бойынша қызметті жүзеге асыру үшін серверлік және клиенттік аппараттық қамтамасыз етудің құрамында негізгі жабдық бұзылған, жойылған немесе оны қолдануға мүмкіндік болмаған жағдайда, дереу іске қосылуға дайын резервтік жабдығы бар. Бұл ретте серверлік жабдығы бар үй-жай қол жетімділік жүйесін бақылау жүйесімен жабдықталады.

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ ҰЛТТЫҚ БАНКІ
БАСҚАРМАСЫНЫҢ ҚАУЛЫСЫ

Алматы қ.

2012 жылғы 28 сәуір

№ 172

Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне екінші деңгейдегі банктердің қызметін реттеу мәселелері бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы

Екінші деңгейдегі банктердің қызметін реттейтін нормативтік құқықтық актілерді жетілдіру мақсатында Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ**:

1. Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілеріне екінші деңгейдегі банктердің қызметін реттеу мәселелері бойынша осы қаулының қосымшасына сәйкес өзгерістер мен толықтырулар (бұдан әрі – Өзгерістер мен толықтырулар) енгізілсін.

2. Осы қаулының 1-қосымшасына сәйкес Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерінің күші жойылды деп танылсын.

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

4. Өзгерістер мен толықтырулардың 1-тармағының тоқсаныншы, 3-тармағының қырық жетінші абзацтары 2012 жылғы 1 қаңтардан бастап туындаған қатынастарға қолданылады.

Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2012 жылы 28 мамырда № 7682 тіркелді

Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне
екінші деңгейдегі банктердің қызметін реттеу мәселелері бойынша енгізілетін өзгерістер мен
толықтырулар

1. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Екінші деңгейдегі банктер үшін пруденциалдық нормативтер есеп айырысуларының нормативтік мәні мен әдістемесі туралы нұсқаулықты бекіту туралы» 2005 жылғы 30 қыркүйектегі № 358 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 3924 тіркелген) мынадай өзгерістер мен толықтырулар енгізілсін:

көрсетілген қаулымен бекітілген Екінші деңгейдегі банктер үшін пруденциалдық нормативтер есеп айырысуларының нормативтік мәні мен әдістемесі туралы нұсқаулықта:

1-тараудың тақырыбы мынадай редакцияда жазылсын:

«1. Банктің жарғылық капиталының ең төменгі мөлшері»;

1 және 2-тармақтар мынадай редакцияда жазылсын:

«1. Банктің жарғылық капиталының ең төменгі мөлшері Қазақстан Республикасының Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Екінші деңгейдегі банктердің жарғылық және меншікті капиталдарының ең аз мөлшерлері туралы» 2008 жылғы 2 қыркүйектегі № 140 қаулысында (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5049 тіркелген) белгіленген.

2. Банк акционерлерден меншікті акцияларды, егер мұндай сатып алу қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу, бақылау мен қадағалау жөніндегі уәкілетті орган белгілеген кез келген пруденциалдық нормативтерді және басқа да сақталуы міндетті нормалар мен лимиттерді бұзуға алып келмейтін жағдайда ғана сатып алады.»;

2-тараудың тақырыбы мынадай редакцияда жазылсын:

«2. Меншікті капиталдың жеткіліктілік коэффициенті»;

3 және 3-1-тармақтар мынадай редакцияда жазылсын:

«3. Меншікті капитал бірінші деңгейдегі капитал мен екінші деңгейдегі капиталдың (екінші деңгейдегі капитал бірінші деңгейдегі капиталдан аспайтын мөлшерде енгізіледі) және банк инвестицияларын шегергендегі үшінші деңгейдегі капиталдың (үшінші деңгейдегі капитал нарықтық тәуекелді өтеуге арналған бірінші деңгейдегі капитал бөлігінің екі жүз елу пайызынан аспайтын мөлшерде енгізіледі) сомасы ретінде есептеледі.

Банктің заңды тұлғаның акцияларына (жарғылық капиталына қатысу үлестеріне) салымдары, сондай-ақ заңды тұлғаның жиынтық мөлшері банктің бірінші деңгейдегі капиталы мен екінші деңгейдегі капиталы сомасының он пайызынан асатын реттелген борышы банктің инвестицияларын білдіреді.

Үшінші деңгейдегі капитал нарықтық тәуекел шамасын өтеуге арналған.

Бірінші деңгейдегі капиталдың нарықтық тәуекелді өтеуге арналған бөлігі мынадай тәртіппен есептеледі:

1) активтердің, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің жалпы сомасы мен операциялық тәуекелдің мөлшері айқындалады;

2) осы тармақтың 1) тармақшасына сәйкес есептелген алынған тәуекелдер шамасын осы Нұсқаулықтың 16-тармағында айқындалған меншікті капитал жеткіліктілігі коэффициентінің нормативтік мәніне көбейту арқылы меншікті капиталға екінші деңгейдегі капиталды қосу бойынша белгіленген шектеулерді ескере отырып меншікті капитал жеткіліктілігінің нормативтерін орындауға арналған бірінші деңгейдегі капиталдың ең төменгі мөлшері айқындалады;

3) бірінші деңгейдегі капиталдың нарықтық тәуекелді өтеуге арналған бөлігі бірінші деңгейдегі капиталдың нақты мөлшері мен бірінші деңгейдегі капиталдың осы тармақтың 2) тармақшасына сәйкес

есептелген ең төменгі мөлшерінің арасындағы айырма ретінде айқындалады.

Бірінші деңгейдегі капиталдың нарықтық тәуекелді өтеуге арналған бөлігі нарықтық тәуекел шамасының осы Нұсқаулықтың 16-тармағында айқындалған меншікті капитал жеткіліктілігінің нормативтік мәніне көбейтіндісі ретінде есептелетін, нарықтық тәуекелді өтеу үшін қажетті капитал мөлшерінің 3,5-ке қатынасынан аспайды.

Осы Нұсқаулықтың мақсаттары үшін Standard&Poor's агенттігінің рейтингілік бағасынан басқа қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу, бақылау және қадағалау жөніндегі уәкілетті орган Moody's Investors Service және Fitch агенттіктерінің (бұдан әрі – басқа рейтингілік агенттіктер) рейтингілік бағаларын да таниды.

Осы Нұсқаулықтың мақсаттары үшін мынадай ұйымдар халықаралық қаржы ұйымдарына жатады:

- 1) Азия даму банкі (the Asian Development Bank);
- 2) Африка даму банкі (the African Development Bank);
- 3) Еуропалық Кеңестің Даму Банкі (the Council of Europe Development Bank);
- 4) Еуразия даму банкі (Eurasian Development Bank);
- 5) Еуропа қайта құру және даму банкі (the European Bank for Reconstruction and Development);
- 6) Еуропалық инвестициялық банк (the European Investment Bank);
- 7) Ислам даму банкі (the Islamic Development Bank);
- 8) Америкааралық даму банкі (the Inter-American Development Bank);
- 9) Халықаралық даму қауымдастығы;
- 10) Халықаралық қаржы корпорациясы (the International Finance Corporation);
- 11) Халықаралық қайта құру және даму банкі (the International Bank for Reconstruction and Development);
- 12) Халықаралық валюта қоры;
- 13) Халықаралық инвестициялық дауларды реттеу орталығы;
- 14) Көптарапты инвестицияларға кепілдік беру агенттігі;
- 15) Скандинавия инвестициялық банкі (the Nordic Investment Bank).

3-1. «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 8-бабы 4-тармағының мақсаттары үшін меншікті капиталды есептеген кезде банктің инвестициялары заңды тұлғаның жиынтық мөлшері банктің бірінші деңгейдегі капиталы мен екінші деңгейдегі капиталы сомасының он пайызынан асатын реттелген борышына банктің салымынан тұрады.»;

5-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

«5. Мерзімсіз қаржы құралдары мынадай талаптарға сай келеді:

1) белгілі бір айналыс мерзімі жоқ және депозит (немесе ұсынушыға міндеттеме) болып табылмайды;

2) мерзімсіз қаржы құралдарын шығарған банктің бастамасы бойынша ғана мерзімінен бұрын, бірақ оларды шығарған күннен бастап бес жыл мерзім өткеннен ерте емес өтелуі тиіс, егер мұндай өтеу Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын бақылау мен қадағалау комитетінің (бұдан әрі – уәкілетті орган) жазбаша растауына сәйкес осы Нұсқаулықта белгіленген пруденциалдық нормативтердің мәндерін бұзу салдарына әкелмейтін жағдайда;

3) банктің мерзімсіз қаржы құралдары бойынша, оның ішінде негізгі сома және есептелген сыйақы бойынша міндеттемелерін орындауы банк меншікті капитал мен өтімділіктің жеткіліктілігі бөлігінде осы Нұсқаулықта белгіленген пруденциалдық нормативтердің мәндерін орындаған жағдайда көзделеді. Банк осы тармақта көрсетілген себептер бойынша мерзімсіз қаржы құралдары бойынша кезекті сыйақыны төлемеген жағдайда банктің осы кезекті сыйақыны төлеуі жөніндегі міндеттемесі тоқтатылады (кумулятивті болып табылмайды);

4) мерзімсіз қаржы құралдары бойынша міндеттемелердің қамтамасыз етулері болмайды;

5) банктің таратылған кезде мерзімсіз қаржы құралдары бойынша талаптар «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-2-бабында белгіленген кезектілікке сәйкес банк міндеттемелері қанағаттандырылғаннан кейін өтеледі;

6) сыйақы мөлшерлемесін өзгерту шарт жасалған немесе банктің мерзімсіз қаржы құралдарын ықтимал мерзімінен бұрын өтеу талабымен мерзімсіз қаржы құралдары шығарылған күннен бастап он жыл өткеннен кейін ғана көзделеді. Мерзімсіз қаржы құралдары бойынша бастапқы мөлшерлеме сыйақысын ұлғайту біржолғы тәртіппен және мына талаптар бойынша бір реттен көп емес мөлшерде көзделеді:

мерзімсіз қаржы құралдарын шығару сәтіндегі сыйақының негізгі мөлшерлемесі мен мерзімсіз

қаржы құралдары бойынша мөлшерлемені ұлғайту сәтіндегі негізгі мөлшерлеме арасындағы айырманы шегергендегі жүз негізгі тармақ;

мерзімсіз қаржы құралдары бойынша сыйақының бастапқы мөлшерлемесі мен мерзімсіз қаржы құралдарын шығару сәтіндегі сыйақының негізгі мөлшерлемесі арасындағы айырма ретінде айқындалатын, содан кейін мерзімсіз қаржы құралдарын шығару сәтіндегі сыйақының негізгі мөлшерлемесі мен мерзімсіз қаржы құралдары бойынша мөлшерлемені ұлғайту сәтіндегі сыйақының негізгі мөлшерлемесі арасындағы айырма шамасына азайтылған бастапқы кредиттік маржаның елу пайызы.

Мерзімсіз қаржы құралдары шығарылған күнгі сыйақының негізгі мөлшерлемесі ретінде мыналар пайдаланылады:

өзгермелі сыйақы мөлшерлемесі белгіленген жағдайда – мерзімсіз қаржы құралдары шығарылымының валютасына сәйкес келетін валютада халықаралық банкаралық кредит нарықтарында белгіленетін мөлшерлемеге тең сыйақы мөлшерлемесі;

белгіленген мөлшерлемені белгілеген жағдайда – валютасында мерзімсіз қаржы құралдары номинирленген мемлекет немесе мемлекет (мемлекеттер одағы) уәкілеттік берген эмитент шығарған борыштық бағалы қағаздар бойынша кірістілік мөлшерлемесіне тең сыйақы мөлшерлемесі.

Мерзімсіз қаржы құралдары бойынша мөлшерлемені ұлғайту сәтіндегі негізгі сыйақы мөлшерлемесі ретінде валютасында мерзімсіз қаржы құралдары номинирленген мемлекет немесе мемлекет (мемлекеттер одағы) уәкілеттік берген эмитент шығарған борыштық бағалы қағаздар бойынша кірістілік мөлшерлемесіне тең сыйақы мөлшерлемесі пайдаланылады.»;

11-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

«11. Банктің екінші деңгейдегі реттелген борышы – бұл банктің мынадай талаптарға сәйкес келетін қамтамасыз етілмеген міндеттемесі:

1) салым не ұсынушыға міндеттеме болып табылмаса;

2) банктің немесе оның үлестес тұлғаларының талаптары бойынша кепілдік қамтамасыз ету болып табылмаса;

3) банк таратылған жағдайда «Қазақстан Республикасындағы банктер және банктік қызмет туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-2-бабында белгіленген кезектілікке сәйкес мерзімсіз қаржы құралдары бойынша міндеттемелерін банк орындағанға дейін қанағаттандырса;

4) банк өтеуі (толық немесе ішінара), оның ішінде уәкілетті органның қорытындысына сәйкес мұндай өтеу кейіннен осы Нұсқаулықта белгіленген пруденциалдық нормативтердің мәндерін банктің сақтамауына әкелмеген жағдайда банктің бастамасымен ғана мерзімінен бұрын өтеуі мүмкін.

Екінші деңгейдегі банктің меншікті капиталға енгізілген реттелген борышы – бұл өтеу басталғанға дейін бес жылдан астам тарту мерзімі бар реттелген борыш.

Екінші деңгейдегі банктің реттелген борышы банктің меншікті капиталының есебіне былайша енгізіледі: борышты өтеу басталғанға дейін бес жылдан астам мерзім ішінде – борыштың толық сомасында; борышты өтеу басталғанға дейін қалған бес жыл ішінде;

1-ші жыл – реттелген борыш сомасының 100 пайызы;

2-ші жыл – реттелген борыш сомасының 80 пайызы;

3-ші жыл – реттелген борыш сомасының 60 пайызы;

4-ші жыл – реттелген борыш сомасының 40 пайызы;

5-ші жыл – реттелген борыш сомасының 20 пайызы.

Сондай-ақ Еуропалық Қайта құру және Даму Банкінен немесе Азия Даму Банкінен не Халықаралық Қаржы Қауымдастығынан тартылған, егер шартта қарыз алушының бастамасы бойынша қарызды мерзімінен бұрын өтеу (толық немесе ішінара) мүмкіндігі көзделіп, уәкілетті органның қорытындысына сәйкес мұндай өтеу банктің қаржылық жағдайының нашарлауына және Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасы талаптарының бұзылуына әкеп соқпаған жағдайда, 3) тармақшаны қоспағанда осы тармақтың талаптарына сәйкес келетін банктің қарызы екінші деңгейдегі банктің реттелген борышы болып табылады.»;

30-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

«30. Активтер, шартты және ықтимал талаптар мен шетелдік валюталардың айырбастау бағамының (бағалы металдардың нарықтық құнының) өзгеруіне байланысты міндеттемелер № 296 қаулының талаптарына сәйкес қалыптастырылған провизияларды шегергендегі ашық валюталық позицияның есебіне кіргізіледі.»;

2-1, 3-тараулардың тақырыптары мынадай редакцияда жазылсын:

«2-1. Секьюритизлендіру кезінде меншікті капитал жеткіліктілігінің коэффициентін есептеу ерекшеліктері»;

«3. Тәуекелдің бір қарыз алушыға келетін ең жоғарғы мөлшері»;

35-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

«35. Банктің меншікті капиталына қатысты міндеттемелері бойынша оның бір заемшыға келетін банк тәуекелінің мөлшеріне қатысы:

бас банктің күмәнді және үмітсіз активтерін иемденуші еншілес ұйымдарды (к3.1) қоспағанда, банкпен айрықша қатынастармен байланысты тұлғалар қарыз алушылар үшін – 0,10 аспауы тиіс. Банкпен айрықша қатынастармен байланысты қарыз алушылар бойынша тәуекелдердің жиынтық сомасы банктің меншікті капиталының мөлшерінен аспауы тиіс;

басқа қарыз алушылар үшін (к3) – 0,25 (оның ішінде бланктік қарыздар, қарыз алушы алдындағы не банктің ағымдағы және содан кейінгі екі ай ішінде қарыз алушыға талаптары туындауы мүмкін үшінші тұлғалардың пайдасына қарыз алушы үшін қамтамасыз етілмеген шартты міндеттемелер бойынша, осы Нұсқаулықтың 35-1-тармағында көрсетілген тиісті қарыз алушылардың міндеттемелері бойынша, сондай-ақ Қазақстан Республикасының тәуелсіз рейтингінің бір тармағынан төмен болмайтын Standard&Poor's агенттігінің рейтингісі немесе одан басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингісі бар Қазақстан Республикасының резиденттеріне және Standard&Poor's агенттігінің «А» рейтингінен төмен емес рейтингісі немесе одан басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингісі бар резидент еместерге талаптарды қоспағанда, Қазақстан Республикасының оффшор аймақтарда тіркелген немесе азаматтары болып табылатын резидент еместерінің міндеттемелері бойынша 0,10 аспайды) аспайды.

Өрқайсысының мөлшері банктің меншікті капиталының 10 (он) пайызынан асатын банктің бір қарыз алушыға қатысты тәуекелдерінің жиынтық сомасы банктің меншікті капиталының мөлшерінен бес еседен аса аспайды.

«Стресттік активтер қоры» акционерлік қоғамының арнайы қаржы компаниясына берілген секьюритизлендірілген кредиттердің жиынтық сомасы банктің меншікті капиталының мөлшерінен аспайды.

Бас банктің күмәнді және үмітсіз активтерін иеленуші еншілес ұйымдарға берілген күмәнді және үмітсіз активтердің жиынтық сомасы банктің меншікті капиталының мөлшерінен үш еседен аса аспайды.»;

37-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

«37. Егер банк қарыз алушысы жағдай туындаған сәтте банкпен айрықша қатынастармен байланысты тұлға болып табылмаса, бірақ кейіннен сондай болса, онда осындай қарыз алушыға қатысты тәуекел осы Нұсқаулықтың 35-тармағының екінші абзацында белгіленген мөлшерден асып кеткен жағдайда, көрсетілген асып кету мынадай талаптарға сәйкес келген жағдайда:

банк осы Нұсқаулықтың 34-тармағының 4) тармақшасына сәйкес қарыз алушының қосымша қамтамасыз етуді ұсыну немесе норматив мөлшерін сақтау үшін қажетті мөлшерге дейінгі банк талаптарының бөлігін орындау жөніндегі қабілеттілігін растай отырып және уәкілетті орган белгілеген мерзімдерде осы тәртіп бұзуды жою жөнінде міндеттемелер қабылдай отырып осындай асып кету туралы уәкілетті органға дереу хабарласа;

№ 296 қаулының талаптарына сәйкес қарыз алушының қаржылық жағдайы қанағаттанарлықтан төмен емес деп бағаланса тәртіп бұзу ретінде қарастырылмайды.»;

4, 5, 6, 6-1-тараулардың тақырыптары мынадай редакцияда жазылсын:

«4. Өтімділік коэффициенттері»;

«5. Ашық валюталық позиция лимиттері»;

«6. Банктің негізгі құрал-жабдықтарға және басқа қаржылық емес активтерге инвестицияларының ең жоғарғы мөлшерінің коэффициенті»;

«6-1. Банктерді Қазақстан Республикасының резидент еместері алдындағы міндеттемелерге капиталдандыру»;

мынадай мазмұндағы 6-2-тараумен толықтырылсын:

«6-2. Банктер қаражатының бөліктерін ішкі активтерге орналастыру бойынша коэффициент

53-6. Банктер меншікті және тартылған қаражатын ішкі активтерге есепті айдың ішінде ішкі активтердің орташа айлық шамасының реттелген борыштың орташа айлық шамасының, мерзімсіз қаржы құралдарының орташа айлық шамасының, банктің шетел валютасында шығарған борыштық бағалы

қағаздарын қоспағанда, банк шығарған борыштық бағалы қағаздардың орташа айлық шамасының және ішкі міндеттемелердің орташа айлық шамасының сомасына қатынасы 1-ден кем болмайтындай етіп орналастырады. Коэффициент үтірден кейін үш таңбамен беріледі.

53-7. Банктің ішкі активтері Қазақстан Республикасының резиденттеріне талаптарды (ақша, орналастырылған салымдар, берілген қарыздар, борыштық бағалы қағаздар, дебиторлық берешек), Қазақстан Республикасының резиденттері-заңды тұлғалардың жарғылық капиталына қатысуды, материалдық емес активтерден және тазартылған бағалы металдардан, Қазақстан Республикасының аумағында орналасқан (аумағындағы) жылжымалы және жылжымайтын мүлікті білдіреді.

Банктің ішкі міндеттемелері Қазақстан Республикасы резиденттерінің алдындағы реттелген борышты қоспағанда, Қазақстан Республикасы резиденттерінің алдындағы міндеттемелерді, Қазақстан Республикасының резиденттеріндегі мерзімсіз қаржы құралдарын, банк шығарған, Қазақстан Республикасының резиденттеріндегі борыштық бағалы қағаздарды және кастодиандық шарт негізінде банк қабылдаған инвестицияланбаған қаражат қалдығын білдіреді.

53-8. Ішкі активтердің, банктің ішкі міндеттемелерінің, реттелмеген борышының, мерзімсіз қаржы құралдарының және банк шығарған борыштық бағалы қағаздардың орташа айлық шамалары банктің ішкі активтерінің, ішкі міндеттемелерінің, реттелген борышының, мерзімсіз қаржы құралдарының және банк шығарған борыштық бағалы қағаздардың мерзімі өткен берешекті, есептелген сыйақыны, дисконттарды, сыйлықақыларды, тиісті есепті айдағы жұмыс күнінің санына оң (теріс) түзетулерді есептегендегі жалпы сомасының қатынасы ретінде есептеледі.

2012 жылғы 1 қаңтардан бастап ішкі активтердің орташа айлық шамалары сонымен қатар № 296 қаулының талаптарына сәйкес қалыптастырылған провизиялар (резервтер) ескеріле отырып есептеледі.»;

7-тараудың тақырыбы мынадай редакцияда жазылсын:

«7. Қорытынды ережелер».

2. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Екінші деңгейдегі банктердің пруденциалдық нормативтерді орындауы жөніндегі есеп беру ережесін бекіту туралы» 2006 жылғы 17 маусымдағы № 136 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 4301 тіркелген) мынадай өзгерістер мен толықтырулар енгізілсін:

көрсетілген қаулымен бекітілген Екінші деңгейдегі банктердің пруденциалдық нормативтерді орындауы жөніндегі есеп беру ережесінде:

1 және 2-тармақтар мынадай редакцияда жазылсын:

«1. Екінші деңгейдегі банктердің пруденциалдық нормативтерді орындауы туралы банктер мынадай есептіліктерді:

1) осы Ереженің 1-қосымшасына сәйкес нысан бойынша пруденциалдық нормативтердің орындалуы туралы есепті;

2) осы Ереженің 2-қосымшасына сәйкес нысан бойынша кредиттік тәуекел есепке алына отырып мөлшерленген активтер талдамасын;

3) осы Ереженің 3-қосымшасына сәйкес нысан бойынша кредиттік тәуекел есепке алына отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелер талдамасын;

4) осы Ереженің 4-қосымшасына сәйкес нысан бойынша кредиттік тәуекел есепке алына отырып мөлшерленген туынды қаржы құралдары бойынша шартты және ықтимал талаптар талдамасын;

5) осы Ереженің 5-қосымшасына сәйкес нысан бойынша ерекше пайыздық тәуекел есебінің (валюталар бойынша) талдамасын;

6) осы Ереженің 6-қосымшасына сәйкес нысан бойынша уақыт аралықтары бойынша ашық позициялардың (валюталар бойынша) бөлінісін;

7) осы Ереженің 7-қосымшасына сәйкес нысан бойынша жалпы пайыздық тәуекел есебінің (валюталар бойынша) талдамасын;

8) осы Ереженің 11-қосымшасына сәйкес нысан бойынша бір қарыз алушыға келетін ең жоғарғы тәуекел талдамасын;

9) осы Ереженің 11-1-қосымшасына сәйкес нысан бойынша бір қарыз алушыға келетін (заемшылар бойынша) ең жоғарғы тәуекел талдамасын;

10) осы Ереженің 12-қосымшасына сәйкес нысан бойынша k4-1 мерзімді өтімділік коэффициентінің талдамасын;

11) осы Ереженің 12-1-қосымшасына сәйкес нысан бойынша k4 ағымдағы өтімділік коэффициентінің талдамасын;

12) осы Ереженің 13-қосымшасына сәйкес нысан бойынша k4-2 мерзімді өтімділік коэффициентінің талдамасын;

13) осы Ереженің 14-қосымшасына сәйкес нысан бойынша k4-3 мерзімді өтімділік коэффициентінің талдамасын;

14) осы Ереженің 15-қосымшасына сәйкес нысан бойынша k4-4 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентінің талдамасын;

15) осы Ереженің 16-қосымшасына сәйкес нысан бойынша k4-5 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентінің талдамасын;

16) осы Ереженің 16-1-қосымшасына сәйкес нысан бойынша k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентінің талдамасын;

17) осы Ереженің 20-қосымшасына сәйкес нысан бойынша әрбір шетел валютасы бойынша валюталық позициялар және аптаның (айдың) әрбір жұмыс күніндегі валюталық нетто-позициялар туралы есепті;

18) осы Ереженің 20-1-қосымшасына сәйкес нысан бойынша ішкі активтердің орташа айлық шамасының және қаражаттың бір бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициентінің есебін;

19) осы Ереженің 20-2-қосымшасына сәйкес нысан бойынша ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық көлемінің есебін;

20) осы Ереженің 23-қосымшасына сәйкес нысан бойынша пруденциалдық нормативтерді есептеуге арналған қосымша мәліметтерді ұсынады.

2. Осы Ереженің 1, 20-1 және 20-2-қосымшаларында көрсетілген есептер қағаз тасымалдағышта ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күні Астана қаласының уақытымен сағат 18.00-ден кешіктірмей уәкілетті органға ұсынылады.

Осы Ереженің 2, 3, 4, 5, 6, 7, 11, 11-1, 12, 12-1, 13, 14, 15, 16, 16-1, 20, 23-қосымшаларында көрсетілген есептер электрондық тасымалдағышта ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күні Астана қаласының уақытымен сағат 18.00-ден кешіктірмей уәкілетті органға ұсынылады.

Осы Ереженің 20-қосымшасында көрсетілген есеп қосымша электрондық тасымалдағышта қағаз тасымалдағыштың растауынсыз есепті аптадан кейінгі аптаның бесінші жұмыс күнінде Астана қаласының уақытымен 18.00-ден кешіктірмей уәкілетті органға ұсынылады.

Осы Ереженің 23-қосымшасында көрсетілген есеп қосымша электрондық тасымалдағышта қағаз тасымалдағыштың растауынсыз есепті күннен кейінгі жетінші жұмыс күні Астана қаласының уақытымен сағат 18.00-ден кешіктірмей уәкілетті органға ұсынылады.

Осы Ереженің 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 11, 11-1, 12, 12-1, 13, 14, 15, 16, 16-1, 20, 20-1, 20-2, 23-қосымшаларында көрсетілген есептерге есепті күнгі жағдай бойынша қағаз тасымалдағышта банктің бірінші басшысы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам), банктің бас бухгалтері қол қояды, мөрмен куәландырылады және банкте сақталады.

Банк уәкілетті органның талап етуі бойынша сұрау салуды алған күннен бастап екі жұмыс күннен кешіктірмей белгілі бір күнгі жағдай бойынша есептілікті қағаз тасымалдағышта ұсынады.»;

1-қосымша осы Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне екінші деңгейдегі банктердің қызметін реттеу мәселелері бойынша енгізілетін өзгерістер мен толықтырулардың 1-қосымшасына сәйкес жазылсын;

2-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:

«Екінші деңгейдегі банктердің
пруденциалдық нормативтерді орындауы
жөніндегі есеп беру ережесінің
2-қосымшасы

Нысан»;

3-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Екінші деңгейдегі банктердің
пруденциалдық нормативтерді орындауы
жөніндегі есеп беру ережесінің
3-қосымшасы

Нысан»;

4-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
««Екінші деңгейдегі банктердің
пруденциалдық нормативтерді орындауы
жөніндегі есеп беру ережесінің
4-қосымшасы

Нысан»;

5-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Екінші деңгейдегі банктердің
пруденциалдық нормативтерді орындауы
жөніндегі есеп беру ережесінің
5-қосымшасы

Нысан»;

6-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Екінші деңгейдегі банктердің
пруденциалдық нормативтерді орындауы
жөніндегі есеп беру ережесінің
6-қосымшасы

Нысан»;

7-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Екінші деңгейдегі банктердің
пруденциалдық нормативтерді орындауы
жөніндегі есеп беру ережесінің
7-қосымшасы

Нысан»;

11-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Екінші деңгейдегі банктердің
пруденциалдық нормативтерді орындауы
жөніндегі есеп беру ережесінің
11-қосымшасы

Нысан»;

11-1-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Екінші деңгейдегі банктердің
пруденциалдық нормативтерді орындауы
жөніндегі есеп беру ережесінің
11-1-қосымшасы

Нысан»;
12-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Екінші деңгейдегі банктердің
пруденциалдық нормативтерді орындауы
жөніндегі есеп беру ережесінің
12-қосымшасы

Нысан»;
12-1-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Екінші деңгейдегі банктердің
пруденциалдық нормативтерді орындауы
жөніндегі есеп беру ережесінің
12-1-қосымшасы

Нысан»;
13-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Екінші деңгейдегі банктердің
пруденциалдық нормативтерді орындауы
жөніндегі есеп беру ережесінің
13-қосымшасы

Нысан»;
14-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Екінші деңгейдегі банктердің
пруденциалдық нормативтерді орындауы
жөніндегі есеп беру ережесінің
14-қосымшасы

Нысан»;
15-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Екінші деңгейдегі банктердің
пруденциалдық нормативтерді орындауы
жөніндегі есеп беру ережесінің
15-қосымшасы

Нысан»;
16-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Екінші деңгейдегі банктердің
пруденциалдық нормативтерді орындауы
жөніндегі есеп беру ережесінің
16-қосымшасы

Нысан»;
16-1-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Екінші деңгейдегі банктердің
пруденциалдық нормативтерді орындауы
жөніндегі есеп беру ережесінің
16-1-қосымшасы

Нысан»;

20-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Екінші деңгейдегі банктердің
пруденциалдық нормативтерді орындауы
жөніндегі есеп беру ережесінің
20-қосымшасы

Нысан»;

осы Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне екінші деңгейдегі банктердің қызметін реттеу мәселелері бойынша енгізілетін өзгерістер мен толықтырулардың 2-қосымшасына сәйкес 20-1-қосымшамен толықтырылсын;

осы Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне екінші деңгейдегі банктердің қызметін реттеу мәселелері бойынша енгізілетін өзгерістер мен толықтырулардың 3-қосымшасына сәйкес 20-2-қосымшамен толықтырылсын;

23-қосымша осы Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне екінші деңгейдегі банктердің қызметін реттеу мәселелері бойынша енгізілетін өзгерістер мен толықтырулардың 4-қосымшасына сәйкес жазылсын.

3. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Ислам банктеріне арналған пруденциалдық нормативтер, олардың нормативтік мәндері және есептеу әдістемесі туралы нұсқаулықты бекіту туралы» 2009 жылғы 27 наурыздағы № 66 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5670 тіркелген) мынадай өзгерістер мен толықтырулар енгізілсін:

көрсетілген қаулымен бекітілген Ислам банктеріне арналған пруденциалдық нормативтер, олардың нормативтік мәндері және есептеу әдістемесі туралы нұсқаулықта:

кіріспесі мынадай редакцияда жазылсын:

«Осы Ислам банктеріне арналған пруденциалдық нормативтер, олардың нормативтік мәндері және есептеу әдістемесі туралы нұсқаулық (бұдан әрі – Нұсқаулық) ислам банктері (бұдан әрі – банктер) үшін пруденциалдық нормативтерді, олардың нормативтік мәндерін және есептеу әдістемесін белгілейді.

Пруденциалдық нормативтердің құрамына мыналар кіреді:

банктің жарғылық капиталының ең төменгі мөлшері;

меншікті капитал жеткіліктілігінің коэффициенті;

бір қарыз алушыға келетін тәуекелдің ең жоғарғы мөлшері;

өтімділік коэффициенті;

ашық валюталық позиция лимиттері;

банктің негізгі қаражатқа және басқа қаржылық емес активтерге инвестицияларының ең жоғарғы мөлшерінің коэффициенті;

банктерді Қазақстан Республикасының резидент еместер алдындағы міндеттемелерге капиталдандыру.

банк қаражатының бөліктерін ішкі активтерге орналастыру коэффициенті.»;

1-тараудың тақырыбы мынадай редакцияда жазылсын:

«1. Банктің жарғылық капиталының ең төменгі мөлшері»;

1 және 2-тармақтар мынадай редакцияда жазылсын:

«1. Банктің жарғылық капиталының ең төменгі мөлшері Қазақстан Республикасының Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Екінші деңгейдегі банктердің жарғылық және меншікті капиталдарының ең аз мөлшерлері туралы» 2008 жылғы 2 қыркүйектегі № 140 қаулысында (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5049 тіркелген) белгіленген.

2. Банк акционерлерден меншікті акцияларды, сатып алудың қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу, бақылау мен қадағалау жөніндегі уәкілетті орган белгілеген кез келген пруденциалдық нормативтер мен басқа да сақталуы міндетті нормалар мен лимиттерді бұзуына алып келмеуі шартымен сатып алады.»;

2-тараудың тақырыбы мынадай редакцияда жазылсын:

«2. Меншікті капиталдың жеткіліктілік коэффициенті»;

3-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

«3. Меншікті капитал бірінші деңгейдегі және екінші деңгейдегі капитал сомасы (екінші деңгейдегі капитал бірінші деңгейдегі капиталдан аспайтын мөлшермен енгізіледі) сомасы ретінде есептеледі.

Банк инвестициясы банктің заңды тұлғалардың акциясына (жарғылық капиталдағы қатысу үлесіне) салымын, банктің заңды тұлғалардың жарғылық капиталына және (немесе) әріптестік талабымен қатысу арқылы өндірістік және сауда қызметін қаржыландыру арқылы банк сатып алған акцияларды немесе жарғылық капиталға қатысу үлесін қоспағандағы, заңды тұлға акциясына салымын (жарғылық капиталдағы қатысу үлесін) білдіреді.

Нұсқаулықтың мақсаты үшін «Standard & Poor's» агенттігінің рейтингтік бағасымен қатар қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу, бақылау мен қадағалау жөніндегі уәкілетті орган сондай-ақ Moody's Investors Service және Fitch агенттіктерінің (бұдан әрі – басқа рейтингтік агенттіктер) рейтингілік бағаларын таниды.»;

22-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

«22. Шетел валюталарының (бағалы металдардың нарықтық құны) айырбас бағамының өзгеруіне байланысты активтер, шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер ашық валюталық позиция есебіне «Активтерді, шартты міндеттемелерді жіктеу және оларға қарсы провизиялар (резервтер) құру ережесін бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2006 жылғы 25 желтоқсандағы № 296 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 4580 тіркелген) (бұдан әрі – № 296 қаулысы) талаптарына сәйкес құрылған провизиялар шегеріле отырып енгізіледі.»;

3-тараудың тақырыбы мынадай редакцияда жазылсын:

«3. Бір қарыз алушыға арналған ең жоғары тәуекел мөлшері;

34 және 35-тармақтар мынадай редакцияда жазылсын:

«34. Банктің қарыз алушыға қойылатын талаптардың жалпы көлемі олар пайда болған күні Нұсқаулықта белгіленген шектеулер шегінде болған, бірақ салдарынан соңғы үш ай ішінде банктің меншікті капиталының деңгейі бес пайыздан аспайтындай төмендеуіне байланысты аталған шектеулерден асып кеткен жағдайда не соңғы үш ай ішінде қарыз алушыға қойылатын талаптар он пайыз деп көрсетілген теңгенің шетел валютасымен орташа алынған биржалық бағамының ұлғаюынан банктің қарыз алушыға қоятын талаптарының өсуіне байланысты бір қарыз алушыға арналған тәуекел нормативінің ең жоғары мөлшері орындалды деп есептеледі.

Көрсетілген жағдайларда банк Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын бақылау мен қадағалау комитетін (бұдан әрі – уәкілетті орган) дереу хабардар етеді және ағымдағы және одан кейінгі айларда асып кетуді жою жөнінде міндеттемелер қабылдайды. Егер осы асып кету көрсетілген мерзімде жойылмаса, бір қарыз алушыға арналған ең жоғары тәуекел мөлшері нормативінің асып кетуі аталған асып кету анықталған күннен бастап осы нормативтің бұзылуы ретінде қарастырылады.

35. Егер банктің қарыз алушысы банк алдындағы міндеттемелер туындаған сәтте банкпен айрықша қатынасы бар тұлға болып табылмаса, бірақ салдарынан сондай тұлға болып табылса, онда осы қарыз алушыға арналған тәуекелдің Нұсқаулықтың 33-тармағының екінші абзацында белгіленген мөлшері асып кеткен жағдайда көрсетілген асып кету мынадай талаптарға сәйкес келу шартымен:

банк қарыз алушының қосымша қамтамасыз етуді ұсыну немесе банк талаптарының бір бөлігін норматив мөлшерін сақтау үшін қажетті мөлшерге дейін орындау мүмкіндігін растай және осы бұзушылықты қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу, бақылау мен қадағалау жөніндегі уәкілетті орган белгілеген мерзімде жою жөнінде міндеттемелер қабылдай отырып, осы асып кету туралы уәкілетті органды дереу хабарландырған;

№ 296 қаулының талаптарына сәйкес қарыз алушының қаржылық жағдайы қанағаттанарлықтан төмен бағаланбаған жағдайда тәртіп бұзу ретінде қарастырылмайды.»;

4-тараудың тақырыбы мынадай редакцияда жазылсын:

«4. Өтімділік коэффициенттері»;

42-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

«42. Өтімді активтер есебіне жоғары өтімді активтерді қоса алғанда, барлық қаржылық активтер № 296 қаулыға сәйкес арнайы қалыптасқан провизиялар, оффшорлық аймақтар аумағында тіркелген заңды тұлға немесе оның азаматтары не Экономикалық ынтымақтастық және даму жөніндегі ұйым ақпарат алмасу жөнінде міндеттеме қабылдамаған оффшорлық аумақтар тізбесіне енгізген мемлекеттердің аумағында тіркелген заңды тұлғалар немесе олардың азаматтары болып табылатын Қазақстан Республикасының резидент еместеріне немесе аталған оффшорлық аумақтарда тіркелген заңды тұлғаларға қатысты еншілес

болып табылатын ұйымдарға қойылатын талаптар шегеріле отырып енгізіледі. Қарыздар қарыз шартына сәйкес өтеу кестесі бойынша енгізіледі.

Нұсқаулықтың 41-тармағының 3), 6) және 7) тармақшаларында көрсетілген, жоғары өтімді активтер есебіне енгізілмейтін бағалы қағаздар осы бағалы қағаздардың міндеттемелердің мөлшерін есептеуге енгізілетін міндеттемелерді қамтамасыз етуі болып табылуы шартымен өтімді активтер есебіне кіреді.

Осы бағалы қағаздарды өтімді активтердің есебіне енгізгенде, өтегенге дейінгі мерзімде бағалы қағаздар бойынша қалған мерзім ретінде қамтамасыз етуі осы бағалы қағаздар болып табылатын міндеттемелерді өтеуге дейінгі мерзім алынады.»;

5, 6 және 7-тарауларың тақырыбы мынадай редакцияда жазылсын:

«5. Ашық валюталық позиция лимиттері»;

«6. Банктің негізгі құрал-жабдықтарға және басқа қаржылық емес активтерге инвестицияларының ең жоғары мөлшерінің коэффициенті»;

«7. Банктердің Қазақстан Республикасының резидент еместері алдындағы міндеттемелерге капиталдандыруы»;

мынадай мазмұндағы 8-тараумен толықтырылсын:

«8. Банктер қаражатының бір бөлігін ішкі активтерге орналастыру бойынша коэффициент

55. Банктер меншікті және тартылған қаражатын ішкі активтерге есепті айдың ішінде ішкі активтердің орташа айлық шамасының реттелген борыштың орташа айлық шамасының, мерзімсіз қаржы құралдарының орташа айлық шамасының, банктің шетел валютасында шығарған борыштық бағалы қағаздарын қоспағанда, банк шығарған борыштық бағалы қағаздардың орташа айлық шамасының және ішкі міндеттемелердің орташа айлық шамасының сомасына қатынасы 1-ден кем болмайтындай етіп орналастырады. Коэффициент үтірден кейін үш таңбамен беріледі.

56. Банктің ішкі активтері Қазақстан Республикасының резиденттеріне талаптарды (салымдарға орналастырылған ақша, берілген қарыздар, борыштық бағалы қағаздар, дебиторлық берешек), Қазақстан Республикасының резиденттері заңды тұлғалардың жарғылық капиталына қатысуды, материалдық емес активтерді және тазартылған бағалы металдарды, Қазақстан Республикасының аумағында орналасқан (тұрған) жылжымалы және жылжымайтын мүлікті білдіреді.

Банктің ішкі міндеттемелері Қазақстан Республикасының резиденттері алдындағы реттелген борышты қоспағанда, Қазақстан Республикасының резиденттері алдындағы міндеттемелерді, Қазақстан Республикасының резиденттеріндегі мерзімсіз қаржы құралдарын, банк шығарған, Қазақстан Республикасының резиденттеріндегі борыштық бағалы қағаздарды және кастодиандық шарт негізінде банк қабылдаған қаражаттың инвестицияланбаған қалдықтарын білдіреді.

57. Банктің ішкі активтерінің, ішкі міндеттемелерінің, реттелген борышының, мерзімсіз қаржы құралдарының және банк шығарған борыштық бағалы қағаздардың орташа айлық шамалары, реттелген борышының, мерзімсіз қаржы құралдарының және банк шығарған борыштық бағалы қағаздардың жалпы сомасының, мерзімі өткен берешек, есептелген сыйақы, дисконттар, сыйақылар, оң (теріс) түзетулер ескеріле отырып, банктің ішкі активтерінің, ішкі міндеттемелерінің тиісті есепті айдың жұмыс күндерінің санына қатынасы ретінде есептеледі.

Ішкі активтердің орташа айлық шамалары 2012 жылғы 1 қаңтардан бастап № 296 қаулыға сәйкес қалыптасқан провизиялар (резервтер) ескеріле отырып есептеледі.»;

2-қосымша осы Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне екінші деңгейдегі банктердің қызметін реттеу мәселелері бойынша енгізілетін өзгерістер мен толықтырулардың 5-қосымшасына сәйкес жазылсын.

4. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Ислам банктерінің пруденциалдық нормативтерді орындауы жөніндегі есептілігі, оны ұсыну нысандары мен мерзімдері туралы» 2009 жылғы 27 ақпандағы № 67 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5671 тіркелген) мынадай өзгерістер енгізілсін:

1 және 2-тармақтар мынадай редакцияда жазылсын:

«1. Ислам банктері пруденциалдық нормативтерді орындауы жөніндегі мынадай есептіліктерді ұсынады:

1) осы қаулының 1-қосымшасына сәйкес нысан бойынша пруденциалдық нормативтерді орындауы жөніндегі есеп;

2) осы қаулының 2-қосымшасына сәйкес нысан бойынша кредиттік тәуекелді есепке ала отырып

мөлшерленген активтер талдамасы;

3) осы қаулының 3-қосымшасына сәйкес нысан бойынша кредиттік тәуекелді есепке ала отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелер талдамасы;

4) осы қаулының 4-қосымшасына сәйкес нысан бойынша уақыт аралығы бойынша (валюталар бойынша) ашық позицияларды бөлу;

5) осы қаулының 5-қосымшасына сәйкес нысан бойынша исламдық бағалы қағаздарының жалпы нарықтық тәуекелі есебінің талдамасы;

6) осы қаулының 6-қосымшасына сәйкес нысан бойынша акциялардың нарықтық құнының немесе акция индексінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелдің талдамасы;

7) осы қаулының 7-қосымшасына сәйкес нысан бойынша шетел валюталарының айырбас бағамының (бағалы металдардың нарықтық құнының) өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелдің талдамасы;

8) осы қаулының 8-қосымшасына сәйкес нысан бойынша тауар-материалдық қорларының нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелдің талдамасы;

9) осы қаулының 9-қосымшасына сәйкес нысан бойынша операциялық тәуекелдің талдамасы;

10) осы қаулының 10-қосымшасына сәйкес нысан бойынша бір қарыз алушыға тиесілі барынша жоғары тәуекелдің талдамасы;

11) осы қаулының 11-қосымшасына сәйкес нысан бойынша k4 ағымдағы өтімділік коэффициентінің талдамасы;

12) осы қаулының 12-қосымшасына сәйкес нысан бойынша k4-1 мерзімді өтімділік коэффициентінің талдамасы;

13) осы қаулының 13-қосымшасына сәйкес нысан бойынша k4-2 мерзімді өтімділік коэффициентінің талдамасы;

14) осы қаулының 14-қосымшасына сәйкес нысан бойынша k4-3 мерзімді өтімділік коэффициентінің талдамасы;

15) осы қаулының 15-қосымшасына сәйкес нысан бойынша k4-4 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентінің талдамасы;

16) осы қаулының 16-қосымшасына сәйкес нысан бойынша k4-5 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентінің талдамасы;

17) осы қаулының 17-қосымшасына сәйкес нысан бойынша k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентінің талдамасы;

18) осы қаулының 21-қосымшасына сәйкес нысан бойынша аптаның (айдың) әрбір жұмыс күні үшін әрбір шетел валютасы және валюталық нетто-позициясы бойынша валюталық позициялары туралы есеп;

19) осы қаулының 22-қосымшасына сәйкес нысан бойынша негізгі құрал-жабдықтарға және басқа қаржылық емес активтерге банк инвестицияларының ең жоғары мөлшерінің талдамасы;

20) осы қаулының 23-қосымшасына сәйкес нысан бойынша Қазақстан Республикасының резидент еместері алдындағы міндеттемелерге банктердің капиталдандырылуы коэффициенттерінің талдамасы;

21) осы Қағидалардың 23-1-қосымшасына сәйкес нысан бойынша ішкі активтердің орташа айлық шамасының және ішкі активтерге салынған қаражаттың бір бөлігін орналастыру коэффициентінің талдамасы;

22) осы Қағидалардың 23-2-қосымшасына сәйкес нысан бойынша ішкі активтердің және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасының талдамасы;

23) осы қаулының 24-қосымшасына сәйкес нысан бойынша пруденциалдық нормативтерді есептеуге арналған қосымша мәліметтер.

2. Есептер:

1) ай сайын, есепті айдың кейінгі айдың жетінші жұмыс күні Астана қаласының уақытымен 18.00 сағаттан кешіктірмей:

осы қаулының 1, 2, 3, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 22, 23, 23-1, 23-2-қосымшаларына сәйкес қағаз тасымалдағышта;

осы қаулының 4, 5, 15, 16 және 17-қосымшаларына сәйкес қағаз және электрондық тасымалдағышта;

осы қаулының 21, 24-қосымшаларына сәйкес қағаз тасымалдағышта растаусыз электрондық тасымалдағышта;

2) апта сайын, есепті аптадан кейінгі аптаның бесінші жұмыс күні осы қаулының 21-қосымшасында көрсетілген есеп қағаз тасымалдағышта растаусыз электрондық тасымалдағышта;

3) есепті күннен кейінгі жетінші жұмыс күні Астана қаласы уақыты бойынша 18.00 сағаттан кешіктірмей – осы қаулының 24-қосымшасында көрсетілген есеп қағаз тасымалдағышта растаусыз электрондық тасымалдағышта ұсынылады.»;

1-қосымша осы Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне екінші деңгейдегі банктердің қызметін реттеу мәселелері бойынша енгізілетін өзгерістер мен толықтырулардың 6-қосымшасына сәйкес жазылсын;

2-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:

«Қазақстан Республикасы
Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын
реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 27 ақпандағы № 67 қаулысына
2-қосымша

Нысан»;
3-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Қазақстан Республикасы
Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын
реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 27 ақпандағы № 67 қаулысына
3-қосымша

Нысан»;
4-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Қазақстан Республикасы
Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын
реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 27 ақпандағы № 67 қаулысына
4-қосымша

Нысан»;
5-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Қазақстан Республикасы
Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын
реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 27 ақпандағы № 67 қаулысына
5-қосымша

Нысан»;
6-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Қазақстан Республикасы
Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын
реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 27 ақпандағы № 67 қаулысына
6-қосымша

Нысан»;
7-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Қазақстан Республикасы
Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын
реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 27 ақпандағы № 67 қаулысына
7-қосымша

Нысан»;
8-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Қазақстан Республикасы
Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын
реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 27 ақпандағы № 67 қаулысына

8-қосымша

Нысан»;

9-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:

«Қазақстан Республикасы
Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын
реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 27 ақпандағы № 67 қаулысына

9-қосымша

Нысан»;

10-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:

«Қазақстан Республикасы
Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын
реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 27 ақпандағы № 67 қаулысына

10-қосымша

Нысан»;

11-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:

«Қазақстан Республикасы
Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын
реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 27 ақпандағы № 67 қаулысына

11-қосымша

Нысан»;

12-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:

«Қазақстан Республикасы
Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын
реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 27 ақпандағы № 67 қаулысына

12-қосымша

Нысан»;

13-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:

«Қазақстан Республикасы
Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын
реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 27 ақпандағы № 67 қаулысына

13-қосымша

Нысан»;

14-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:

«Қазақстан Республикасы
Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын
реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 27 ақпандағы № 67 қаулысына

14-қосымша

Нысан»;

15-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Қазақстан Республикасы
Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын
реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 27 ақпандағы № 67 қаулысына
15-қосымша

Нысан»;

16-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Қазақстан Республикасы
Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын
реттеу мен қадағалау агенттігі
Басқармасының
2009 жылғы 27 ақпандағы № 67 қаулысына
16-қосымша

Нысан»;

17-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Қазақстан Республикасы
Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын
реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 27 ақпандағы № 67 қаулысына
17-қосымша

Нысан»;

21-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Қазақстан Республикасы
Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын
реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 27 ақпандағы № 67 қаулысына
21-қосымша

Нысан»;

22-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Қазақстан Республикасы
Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын
реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 27 ақпандағы № 67 қаулысына
22-қосымша

Нысан»;

23-қосымшаның жоғарғы оң жақ бұрышы мынадай редакцияда жазылсын:
«Қазақстан Республикасы
Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын
реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының
2009 жылғы 27 ақпандағы № 67 қаулысына
23-қосымша

Нысан»;

осы Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне екінші деңгейдегі банктердің қызметін реттеу мәселелері бойынша енгізілетін өзгерістер мен толықтырулардың 7-қосымшасына сәйкес

23-1-қосымшамен толықтырылсын;

осы Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне екінші деңгейдегі банктердің қызметін реттеу мәселелері бойынша енгізілетін өзгерістер мен толықтырулардың 8-қосымшасына сәйкес

23-2-қосымшамен толықтырылсын;

24-қосымша осы Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне екінші деңгейдегі банктердің қызметін реттеу мәселелері бойынша енгізілетін өзгерістер мен толықтырулардың 9-қосымшасына сәйкес жазылсын.

Қазақстан Республикасының кейбір
нормативтік құқықтық актілеріне
екінші деңгейдегі банктердің қызметін
реттеу мәселелері бойынша енгізілетін
өзгерістер мен толықтырулардың
1-қосымшасы

Екінші деңгейдегі банктердің
пруденциалдық нормативтерді
орындауы жөніндегі есеп беру
ережесінің 1-қосымшасы

**200__ жылғы «__»_____ пруденциалдық
нормативтерді орындауы жөніндегі есеп**

(банктің қысқаша атауы)

№	Атауы	Сомасы
1	2	3
1	Жарғылық капитал	
2	Қосымша капитал	
3	Өткен жылдардың бөлінбеген таза кіріс	
4	Өткен жылдардың кірісі есебінен қалыптасқан қорлар, резервтер	
5	Материалдық емес активтер	
6	Ағымдағы жылдың шығыны	
7	Өткен жылдардың шығыны	
8	Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Активтерді, шартты міндеттемелерді жіктеу және оларға қарсы провизиялар (резервтер) құру ережесін бекіту туралы» 2006 жылғы 25 желтоқсандағы № 296 қаулысының талаптарына сәйкес Жіктелгенге жататын активтер мен міндеттемелердің баланстық құнындағы айырмаға және олардың салық базасына байланысты туындаған өткен жылдардың бөлінбеген таза кірісі есебінен қалыптасқан қайырма салық міндеттемесі	
9	1 деңгейдегі аралық капитал жиынтығы	
10	1 деңгейдегі капитал есебіне енгізілетін мерзімсіз қаржы құралдары, сондай-ақ артықшылық берілген акциялар	
11	1 деңгейдегі капитал жиынтығы	
12	Ағымдағы жылдың бөлінбеген таза кірісі	
13	Қайта құрылымдау аяқталған қаржы жылында алынған ағымдағы жылдың кірістері	
14	Қайта құрылымдау аясында шығарылған (алынған) қаржы құралдары бойынша шығыстар	
15	Негізгі құрал-жабдықтар мен бағалы қағаздарды қайта бағалау	
16	Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Активтерді, шартты міндеттемелерді жіктеу және оларға қарсы провизиялар (резервтер) құру ережесін бекіту туралы» 2006 жылғы 25 желтоқсандағы № 296	

	қаулысының талаптарына сәйкес Жіктелгенге жататын активтер мен міндеттемелердің баланстық құнындағы айырмаға және олардың салық базасына байланысты туындаған өткен жылдардың бөлінбеген таза кірісі есебінен қалыптасқан қайырма салық міндеттемесі	
17	Кастодиан шартының талаптары негізінде қабылданған инвестицияланбаған қаражат қалдығын шегергендегі тәуекелді ескеріп мөлшерленген активтер сомасының 1,25 пайызынан аспайтын сомадағы жалпы резервтер (провизиялар)	
18	2 деңгейдегі капитал есебіне енгізілетін мерзімсіз қаржы құралдары, сондай-ақ артықшылық берілген акциялар	
19	Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2005 жылғы 30 қыркүйектегі № 358 қаулысымен бекітілген Екінші деңгейдегі банктер үшін пруденциалдық нормативтер есеп айырысуларының нормативтік мәні мен әдістемесі туралы нұсқаулықтың 11- және 12-тармақтарына сәйкес (Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде 2005 жылғы 7 қарашада № 3924 тіркелген) (бұдан әрі - Нұсқаулық) банктің сатып алған меншікті реттелген борышын шегергендегі, оның бөлігі бірінші деңгейдегі капитал сомасының 50% пайызынан аспайтын сомамен 2-ші деңгейдегі капиталға енгізілетін банктің реттелген борышы	
20	2-ші деңгейдегі капитал жиынтығы	
21	Нұсқаулықтың 14-тармағына сәйкес 3-ші деңгейдегі реттелген борыш	
22	Нұсқаулықтың 11 және 12-тармақтарына сәйкес бөлігі 2-ші деңгейдегі капиталға енгізілмеген банктің сатып алған меншікті реттелген борышын шегергендегі 2-ші деңгейдегі капиталға енгізілетін банктің реттелген борышы	
23	3-ші деңгейдегі капитал жиынтығы	
24	Нарықтық тәуекелді жабуға арналған бірінші деңгейдегі капитал бөлігі	
25	Меншікті капиталға енгізілетін 3-ші деңгейдегі капитал жиынтығы	
26	Акцияға салынатын банк инвестициялары және Нұсқаулықтың 3-тармағына сәйкес заңды тұлғаның реттелген борышы	
27	Меншікті капитал жиынтығы	
28	Активтер	
29	Банктің шартты және ықтимал міндеттемелері	
30	Банктің шартты және ықтимал міндеттемелері бойынша провизиялар	
31	Активтер, шартты және ықтимал міндеттемелер бойынша банкке ақша және тазартылған қымбат металл түрінде берілген қамтамасыз ету	
32	Кредиттік тәуекелді ескергендегі мөлшерленген активтер жиынтығы	
33	Кастодиан шарты негізінде қабылдаған инвестицияланбаған қаражат қалдығы	
34	Кредиттік тәуекелді ескергендегі мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелер жиынтығы	
35	Кредиттік тәуекелді ескере отырып мөлшерленген туынды қаржы құралдары	
36	Айрықша пайыздық тәуекел	
37	Жалпы пайыздық тәуекел	
38	Сыйақы мөлшерлемесінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел жиынтығы	
39	Айрықша тәуекел	
40	Жалпы тәуекел	
41	Базалық активі акциялар немесе акциялардың индекстері болып табылатын туынды қаржы құралдарының нарықтық құнының және акциялардың нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел жиынтығы	

42	Шетел валюталарының айырбас бағамының (қымбат металдардың нарықтық құны) өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел жиынтығы	
43	Нұсқаулықтың 31-тармағына сәйкес жылдық жалпы кірістің орташа мөлшері	
44	Операциялық тәуекел	
45	Активтер, шартты және мүмкін талап етулер және нарықтық тәуекелді ескеруге есептелген мүмкін талап етулер мен міндеттемелер	
46	Меншікті капиталдың жеткіліктілік коэффициенті (k1-1)	
47	Меншікті капиталдың жеткіліктілігі коэффициенті (k1-2)	
48	Меншікті капиталдың жеткіліктілік коэффициенті (k2)	
49	Бір қарыз алушының немесе Нұсқаулықтың 3-тарауына сәйкес банк алдында міндеттемелердің кез келген түрі бойынша банкпен айрықша байланысы бар өзара байланыстағы қарыз алушылар тобының жиынтық берешегі	
50	Банкпен айрықша байланысы жоқ бір қарыз алушының барынша жоғары тәуекел мөлшерінің коэффициенті (k3)	
51	Бір қарыз алушының немесе Нұсқаулықтың 3-тарауына сәйкес банк алдында міндеттемелердің кез келген түрі бойынша банкпен айрықша байланысы бар өзара байланыстағы қарыз алушылар тобының жиынтық берешегі	
52	Банкпен айрықша байланысы бар бір қарыз алушының барынша жоғары тәуекел мөлшерінің коэффициенті (k3.1)	
53	Банкпен айрықша байланысы бар барлық қарыз алушылар бойынша тәуекел сомасы	
54	Банкпен айрықша байланысы бар қарыз алушылар бойынша тәуекел сомасының коэффициенті (Po)	
55	Қарыз алушы алдындағы не банктің ағымдағы және одан кейінгі екі ай ішінде талап етуі мүмкін үшінші тұлғаның пайдасына берілген қарыз алушыға қамтамасыз етілмеген шартты міндеттемелердің бланк қарызының барынша жоғары сомасы, сондай-ақ және Standard & Poor's агенттігінің «А» рейтингінен төмен емес немесе бір қарыз алушыға немесе өзара байланыстағы қарыз алушылар тобына қатысты Fitch немесе Moody's Investors Service агенттіктерінен (бұдан әрі - басқа рейтинг агенттіктері) осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент еместерді қоспағанда, Standard & Poor's агенттігінің немесе басқа да рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингінің Қазақстан Республикасының тәуелсіз рейтингінің бір тармағынан төмен болмайтын резиденттерге және Standard & Poor's агенттігінің «А» рейтингінен төмен емес рейтингі немесе басқа да рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент еместердің қойылатын талаптарды қоспағанда, оффшорлық аймақтарында тіркелген немесе азаматтары болып табылатын Қазақстан Республикасының резидент еместерінің міндеттемелері	
56	Бланк кредиттің барынша жоғары мөлшерінің коэффициенті (Бк)	
57	Бір қарыз алушының әрқайсысы банктің меншікті капиталынан 10 пайыздан асатын банктің жиынтық тәуекел сомасы	
58	Бір қарыз алушының әрқайсысы банктің меншікті капиталынан 10 пайыздан асатын банктің жиынтық тәуекел сомасының коэффициенті	
59	«Стресті активтер қоры» акционерлік қоғамының арнаулы қаржы компаниясына берілген секьюритизендірілген кредиттердің жиынтық сомасы	
60	«Стресті активтер қоры» акционерлік қоғамының арнаулы қаржы компаниясына берілген секьюритизендірілген кредиттердің барынша жоғарғы сомасының коэффициенті	
61	Нұсқаулықтың 43, 44-2-тармақтарына сәйкес жоғары өтімді активтер	
62	Талап етілгенге дейінгі міндеттемелер	

63	k4 ағымдағы өтімділік коэффициенті	
64	Нұсқаулықтың 44-1, 44-2-тармақтарына сәйкес жеті күнге дейін қоса алғанда өтелгенге дейінгі қалған мерзімімен мерзімді міндеттемелер	
65	k4-1 өтімділік коэффициенті	
66	Нұсқаулықтың 44, 44-2-тармақтарына сәйкес жоғары өтімді активтерді қосып, бір айға дейін қоса алғанда өтелгенге дейінгі қалған мерзімімен өтімді активтер	
67	Нұсқаулықтың 44-1, 44-2-тармақтарына сәйкес бір айға дейін қоса алғанда өтелгенге дейінгі қалған мерзімімен мерзімді міндеттемелер	
68	k4-2 өтімділік коэффициенті	
69	Нұсқаулықтың 44, 44-2-тармақтарына сәйкес жоғары өтімді активтерді қосып, үш айға дейін қоса алғанда өтелгенге дейінгі қалған мерзімімен өтімді активтер	
70	Нұсқаулықтың 44-1, 44-2-тармақтарына сәйкес үш айға дейін қоса алғанда өтелгенге дейінгі қалған мерзімімен мерзімді міндеттемелер	
71	k4-3 өтімділік коэффициенті	
72	k4-4 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеу үшін активтер	
	1) Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің біреуінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары, және "Еуро" валютасы бойынша (жиынтықпен валюталардың осы топтары бойынша соманы/коэффициентті көрсетіп):	
	2) Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша:	
	(валюта түрі көрсетіледі)	
	(валюта түрі көрсетіледі)	
73	k4-4 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеу үшін міндеттемелер	
	1) Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің біреуінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары, және «Еуро» валютасы бойынша (жиынтықпен валюталардың осы топтары бойынша соманы/коэффициентті көрсетіп):	
	2) Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша:	
	(валюта түрі көрсетіледі)	
	(валюта түрі көрсетіледі)	
74	k4-4 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенті	
	1) Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің біреуінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары, және «Еуро» валютасы бойынша (жиынтықпен валюталардың осы топтары бойынша соманы/коэффициентті көрсетіп):	
	2) Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша:	
	(валюта түрі көрсетіледі)	
	(валюта түрі көрсетіледі)	
75	k4-5 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеу үшін активтер	

	1)Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің біреуінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары, және "Еуро" валютасы бойынша (жиынтықпен валюталардың осы топтары бойынша соманы/коэффициентті көрсетіп):	
	2)Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша:	
	(валюта түрі көрсетіледі)	
	(валюта түрі көрсетіледі)	
76	к4-5 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеу үшін міндеттемелер	
	1) Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің біреуінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары, және "Еуро" валютасы бойынша (жиынтықпен валюталардың осы топтары бойынша соманы/коэффициентті көрсетіп):	
	2) Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша:	
	(валюта түрі көрсетіледі)	
	(валюта түрі көрсетіледі)	
77	к4-5 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенті	
	1)Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің біреуінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары, және "Еуро" валютасы бойынша (жиынтықпен валюталардың осы топтары бойынша соманы/коэффициентті көрсетіп):	
	2)Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша:	
	(валюта түрі көрсетіледі)	
	(валюта түрі көрсетіледі)	
78	к4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеу үшін активтер	
	1)Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің біреуінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары, және "Еуро" валютасы бойынша (жиынтықпен валюталардың осы топтары бойынша соманы/коэффициентті көрсетіп):	
	2)Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша:	
	(валюта түрі көрсетіледі)	
	(валюта түрі көрсетіледі)	
79	к4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеу үшін міндеттемелер	
	Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің біреуінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары, және «Еуро» валютасы бойынша (жиынтықпен валюталардың осы топтары бойынша соманы/коэффициентті көрсетіп):	

	Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша:	
	(валюта түрі көрсетіледі)	
	(валюта түрі көрсетіледі)	
80	k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенті	
	1) Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің біреуінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары, және "Еуро" валютасы бойынша (жиынтықпен валюталардың осы топтары бойынша соманы/коэффициентті көрсетіп):	
	2) Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтинг агенттіктерінің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша:	
	(валюта түрі көрсетіледі)	
	(валюта түрі көрсетіледі)	
81	Негізгі құрал-жабдықтарға және басқа қаржылық емес активтерге банк инвестициялары	
82	Банк инвестицияларының барынша жоғары мөлшерінің коэффициенті - (k6)	
83	Резидент еместердің алдында қойылатын қысқа мерзімді міндеттемелер	
84	Резидент еместердің алдында қойылатын қысқа мерзімді міндеттемелердің барынша жоғары лимитінің коэффициенті	
85	k8 коэффициенті есебіне енгізілетін резидент еместер алдындағы міндеттемелер	
86	Қазақстан Республикасының резидент еместері алдындағы міндеттемелерге банктерді капиталдандыру коэффициенті (k8)	
87	k9 коэффициенті есебіне енгізілетін резидент еместер алдындағы міндеттемелер және борыштық бағалы қағаздар	
88	Қазақстан Республикасының резидент еместері алдындағы міндеттемелерге банктерді капиталдандыру коэффициенті (k9)	
89	Қаражаттың бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициенті	

Бірінші басшы (ол жоқ болған кезеңде – оның орнындағы адам):

_____ (тегі, аты, бар болса - әкесінің аты)

_____ (қолы)

Бас бухгалтер: _____

_____ (тегі, аты, бар болса - әкесінің аты)

_____ (қолы)

Орындаушы: _____

_____ (лауазымы)

_____ (тегі, аты, бар болса - әкесінің аты)

_____ (қолы)

_____ (телефон нөмірі)

Есепке қол қойылған күні 20 __ жылғы «__» _____

Мөр орны

Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне екінші деңгейдегі банктердің қызметін реттеу мәселелері бойынша енгізілетін өзгерістер мен толықтырулардың 2-қосымшасы

Екінші деңгейдегі банктердің пруденциалдық нормативтерді орындауы жөніндегі есеп беру ережесінің 20-1-қосымшасы

банктің атауы

20 __ жылғы «__» _____ арналған ішкі активтердің орташа айлық мөлшерінің және қаражаттың бір бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициентінің есебі

Активтер	Есепті жылдың ішіндегі ішкі активтер					Ішкі активтердің орташа айлық мөлшері
	1	2	3	...	n	
1. Ақша және салымдар						
2. Берілген қарыздар						
3. Борыштық бағалы қағаздар						
4. Дебиторлық берешек						
5. Жарғылық капиталға қатысу						
6. Тазартылған бағалы металдар						
7. Жылжымалы мүлік						
8. Жылжымайтын мүлік						
9. Материалдық емес активтер						
10. Есептелген сыйақы, дисконттар, сыйақылар, әділ құнды оң/теріс түзету, ішкі активтерге қалыптастырылған провизиялар (резервтер)						
11. Ішкі активтер бойынша мерзімі өткен берешек						
Ішкі активтердің орташа айлық мөлшерінің жиынтығы						

Бір айдағы жұмыс күндерінің саны _____

Ішкі активтердің орташа айлық мөлшері _____

Ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық мөлшері _____

Бірінші басшы (ол жоқ болған кезеңде – оның орнындағы адам):

_____ (тегі, аты, бар болса - әкесінің аты)

_____ (қолы)

Бас бухгалтер: _____

_____ (тегі, аты, бар болса - әкесінің аты)

_____ (қолы)

Орындаушы: _____

_____ (лауазымы) _____ (тегі, аты, бар болса - әкесінің аты)

_____ (қолы)

_____ (телефон нөмірі)

Есепке қол қойылған күні 20 __ жылғы «__» _____

Мөр орны

Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне екінші деңгейдегі банктердің қызметін реттеу мәселелері бойынша енгізілетін өзгерістер мен толықтырулардың 3-қосымшасы

Екінші деңгейдегі банктердің пруденциалдық нормативтерді орындауы жөніндегі есеп беру ережесінің 20-2-қосымшасы

Нысан

_____ банктің атауы
20 __ жылғы «__» _____ арналған
ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық мөлшерінің есебі

Міндеттемелер	Есепті айдың ішіндегі күндер бойынша ішкі міндеттемелер				
	1	2	3	...	n
1. Салымдар					
2. Алынған қарыздар					
3. Кредиторлық берешек					
Орташа айлық ішкі міндеттемелер көлемінің жиынтығы					
4. Реттелген борыш					
5. Банк шетел валютасымен шығарған борыштық бағалы қағаздарды қоспағанда, банк шығарған борыштық бағалы қағаздар					
6. Мерзімсіз қаржы құралдары					
7. Есептелген сыйақы, дисконттар, сыйақылар, әділ құнды он/теріс түзету					
8. Ішкі және өзге міндеттемелер бойынша мерзімі өткен берешек					
Орташа айлық ішкі міндеттемелер сомасының жиынтығы, реттелген борыштың орташа айлық мөлшері, банк шығарған борыштық бағалы қағаздардың орташа айлық мөлшері, мерзімсіз қаржы құралдарының орташа айлық мөлшері					

Бірінші басшы (ол жоқ болған кезеңде – оның орнындағы адам):

_____ (тегі, аты, бар болса - әкесінің аты) _____ (қолы)
Бас бухгалтер: _____ (тегі, аты, бар болса - әкесінің аты) _____ (қолы)
Орындаушы: _____ (лауазымы) _____ (тегі, аты, бар болса - әкесінің аты)
_____ (қолы) _____ (телефон нөмірі)
Есепке қол қойылған күні 20 __ жылғы «__» _____

Мөр орны

*Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2012 жылғы 28 мамырда № 7682 тіркелген
Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының № 172 қаулысының қорытынды бөлігі
№ 24 Хабаршыда жарияланады (2012ж. 16-31 желтоқсан)*