Шетелдік қаржылық емес ұйымдардың

 Қазақстан Республикасында қызметін жүзеге асыратын

 филиалдарының (өкілдіктерінің) ақпарат

 ұсыну қағидаларына

1-қосымша

**Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан**

**«Шетелдік қаржылық емес ұйымның филиалы (өкілдігі) туралы есеп»**

Есепті кезең: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жыл үшін

Индексі: VM\_BI\_1

Кезеңділігі: Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі аумақтық филиалының сұратуы бойынша біржолғы

Ұсынады: Қазақстан Республикасында қызметін бір жылдан астам жүзеге асыратын шетелдік қаржылық емес ұйымның филиалы (өкілдігі)

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасында қызметін бір жылдан астам жүзеге асыратын шетелдік қаржылық емес ұйымның филиалы (өкілдігі) орналасқан орны бойынша Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалы

Ұсыну мерзімі: Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі аумақтық филиалының сұратуын алған күннен бастап он жұмыс күнінен кешіктірмей

Нысан

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Қазақстан Республикасында қызметін бір жылдан астам жүзеге асыратын шетелдік қаржылық емес ұйым филиалының (өкілдігінің) (бұдан әрі – филиал (өкілдік) атауы

А бөлігі. «Жалпы ақпарат»

1. Бизнес сәйкестендіру нөмірі (бұдан әрі – БСН) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

2. Басшысы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)

3. Нақты мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ факсы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ e-mail \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

4. Қазақстан Республикасының аумағында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйым туралы ақпарат:

Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Тіркелген елі \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Тіркелген елінің сәйкестендіру нөмірі (бар болса) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

БСН (бар болса) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

5. Қазақстан Республикасының аумағында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйымның дауыс беруші акцияларының немесе қатысушылар дауысының кемінде он пайызын немесе оның баламасын иеленетін құрылтайшылары және (немесе) акционерлері туралы ақпарат

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Атауы | Тіркелген елі | Тіркелген елінің сәйкестендіру нөмірі (бейрезидент үшін, бар болса), БСН немесе жеке сәйкестендіру нөмірі (резидент үшін) | Жарғылық капиталға қатысу үлесі (пайызбен) |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

6. Филиалдың (өкілдіктің) есептік тіркелген күні \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

7. Қызмет түрлері \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(филиал (өкілдік) туралы ережеге сәйкес көрсетіледі)

8. Қызметкерлердің саны \_\_\_\_\_\_ оның ішінде бейрезиденттер \_\_\_\_\_\_

Б бөлігі. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жылғы өндірістік-қаржылық қызметтің жекелеген көрсеткіштері

миллион теңгемен

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Жол коды | Көрсеткіштің атауы | Сомасы |
| А | Б | 1 |
| 1 | 1-бөлік. Тауарлар | х |
| 2 | Өндірілген тауарлар көлемі |  |
| 3 | Өткізілген тауарлар көлемі |  |
| 4 | Сатып алынған тауарлар көлемі |  |
| 5 | 2-бөлік. Көрсетілетін қызметтер | х |
| 6 | Өндірілген қызметтер көлемі |  |
| 7 | Өткізілген қызметтер көлемі |  |
| 8 | Сатып алынған қызметтер көлемі |  |
| 9 | 3-бөлік. Активтер (талаптар) |  |
| 10 | оның ішінде бейрезиденттерге қойылатын талаптар (Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржылық және қаржылық емес ұйымдардың филиалдарына (өкілдіктеріне) қойылатын талаптарды қоспағанда) ((11)+(12)+(13)+(14)) |  |
| 11 | Қазақстан Республикасының аумағында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйымға, оның шетелдегі құрылымдық бөлімшелеріне талаптар |  |
| 12 | басқа бейрезиденттердің тауарларды (жұмыстарды, көрсетілетін қызметтерді) жеткізумен байланысты дебиторлық берешегі |  |
| 13 | қолма-қол нысандағы және шетел банктеріндегі шоттардағы шетел валютасы |  |
| 14 | басқа да талаптар |  |
| 15 | 4-бөлік. Міндеттемелер |  |
| 16 | оның ішінде бейрезиденттер алдындағы міндеттемелер (Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржылық және қаржылық емес ұйымдардың филиалдары (өкілдіктері) алдындағы міндеттемелерді қоспағанда) ((17)+(18)+(19)+(20)) |  |
| 17 | Қазақстан Республикасының аумағында филиалын (өкілдігін) құрған шетелдік қаржылық емес ұйымның, оның шетелдегі құрылымдық бөлімшелері алдындағы міндеттемелер |  |
| 18 | басқа бейрезиденттерден қаржылай қарыздар |  |
| 19 | басқа бейрезиденттер алдындағы тауарларды (жұмыстарды, көрсетілетін қызметтерді) жеткізумен байланысты кредиторлық берешек |  |
| 20 | басқа да міндеттемелер |  |
| 21 | 5-бөлік. Салықтарды төлегеннен кейінгі таза пайда (шығын) |  |

Басшы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам)

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

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

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

«Шетелдік қаржылық емес ұйымның

 филиалы (өкілдігі) туралы есеп»

әкімшілік деректерді

 жинауға арналған нысанға

қосымша

**«Шетелдік қаржылық емес ұйымның филиалы (өкілдігі) туралы есеп»**

әкімшілік деректерді жинауға арналған

 нысанды толтыру бойынша түсіндірме

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме «Шетелдік қаржылық емес ұйымның филиалы (өкілдігі) туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды
(бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы»
2018 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 17-бабына сәйкес әзірленді.

3. Нысанға бірінші басшы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам) қол қояды.

4. Нысан қағаз тасымалдағышта ұсынылады.

2-тарау. Нысанды толтыру

5. Нысанды толтыру үшін мынадай ұғымдар пайдаланылады:

1) тіркелген елі – заңды тұлғаны, заңды тұлғаның филиалын (өкілдігін) тіркеген елі немесе жеке тұлғаның тұрақты тұратын елі, оның ішінде Қазақстан Республикасының немесе шет мемлекеттің заңнамасына сәйкес берілген азаматтығы немесе құқығы негізінде тұрақты тұратын елі;

2) тіркелген елінің сәйкестендіру нөмірі – жеке тұлға немесе заңды тұлға үшін тіркеген елінің заңнамасына сәйкес қалыптасатын шет мемлекеттің бірегей сәйкестендіру нөмірі.

6. Нысанның А бөлігінде «Тіркелген елі» бойынша
 ҚР ҰЖ 06 ISO 3166-1-2016 «Елдердің атауларын және олардың әкімшілік-аумақтық бөлімшелерінің бірліктерін ұсынуға арналған кодтар. 1 бөлім. Елдердің кодтары» ұлттық жіктеуішіне сәйкес елдің екі әріптік коды көрсетіледі.

7. Нысанның Б бөлігінде филиал (өкілдік) операцияларының нәтижелері миллион теңгемен көрсетіледі.

8. 1, 2 және 5-бөлімдерінің көрсеткіштері жылдың қорытындылары бойынша көрсетіледі:

4-коды бар жолда шикізат пен материалдарға, жинақталатын бұйымдарға, жартылай фабрикаттарға, қосалқы материалдарға, отын мен энергияға шығындар қамтылатын сатып алынған тауарлардың көлемі көрсетіледі;

8-коды бар жолда бөгде ұйымдар орындаған өндірістік және өндірістік емес сипаттағы қызметтер қамтылатын сатып алынған қызметтердің көлемі көрсетіледі.

9. 3 және 4-бөлімдердің көрсеткіштері жыл соңындағы жағдай бойынша көрсетіледі:

9-коды бар жолда филиалдың (өкілдіктің) бухгалтерлік балансының «Активтер» бөлігінен активтердің жалпы сомасы көрсетіледі;

10-коды бар жолда бейрезиденттерге қойылатын талаптардың сомасы көрсетіледі (Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржылық және қаржылық емес ұйымдардың филиалдарына (өкілдіктеріне) талаптарды қоспағанда);

15-коды бар жолда филиалдың (өкілдіктің) бухгалтерлік балансының «Міндеттемелер» бөлігінен міндеттемелердің жалпы сомасы көрсетіледі;

16-коды бар жолда бейрезиденттер алдындағы міндеттемелердің сомасы көрсетіледі (Қазақстан Республикасының аумағында қызметін жүзеге асыратын шетелдік қаржылық және қаржылық емес ұйымдардың филиалдары (өкілдіктері) алдындағы міндеттемелерді қоспағанда).

10. Есепті кезең үшін ақпарат болмаған жағдайда, Нысан нөлдік мәнмен ұсынылады.