**ҚР Әділет министрлігінде**

**2015 жылы 23 сәуірде №10776 тіркелді**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **«ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ**  **ҰЛТТЫҚ БАНКІ»**  РЕСПУБЛИКАЛЫҚ  МЕМЛЕКЕТТІК МЕКЕМЕСІ |  | РЕСПУБЛИКАНСКОЕ  ГОСУДАРСТВЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  **«НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК**  **РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН»** |
| **БАСҚАРМАСЫНЫҢ**  **ҚАУЛЫСЫ** |  | **ПОСТАНОВЛЕНИЕ**  **ПРАВЛЕНИЯ** |
| 2015 жылғы 20 наурыз  Алматы қаласы |  | № 38  город Алматы |

Банктердің есеп айырысу үшін қабылдайтын

міндеттемелерінің құрылымын,

ең төменгі резервтік талаптарды орындау

шарттарын, резервке қою тәртібін қоса алғанда,

ең төменгі резервтік талаптар туралы

қағидаларды бекіту туралы

«Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. Қоса беріліп отырған Банктердің есеп айырысу үшін қабылдайтын міндеттемелерінің құрылымын, ең төменгі резервтік талаптарды орындау шарттарын, резервке қою тәртібін қоса алғанда, ең төменгі резервтік талаптар туралы қағидалар бекітілсін.

2. Осы қаулының қосымшасына сәйкес Қазақстан Республикасы нормативтік құқықтық актілерінің күші жойылды деп танылсын.

3. Зерттеулер және стратегиялық талдау департаменті (Бөбеев М.С.) заңнамада белгіленген тәртіппен:

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

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

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

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

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

6. Осы қаулы 2015 жылғы 12 мамырдан бастап қолданысқа енгізіледі.

|  |  |
| --- | --- |
| **Ұлттық Банк Төрағасы** | **Қ. Келімбетов** |

«КЕЛІСІЛДІ»

Қазақстан Республикасы

Ұлттық экономика министрлігінің

Статистика комитетінің Төрағасы

Ә. Смайылов

2015 жылғы 23 сәуір

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 20 наурыздағы

№ 38 қаулысына

қосымша

Қазақстан Республикасының күші жойылды деп танылатын нормативтік құқықтық актілерінің

тізбесі

1. Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының «Ең төменгі резервтік талаптар туралы ережені бекіту жөнінде» 2006 жылғы 27 мамырдағы № 38 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 4268 тіркелген).

2. Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының «Ең төменгі резервтік талаптар туралы ережені бекіту жөнінде» 2006 жылғы 27 мамырдағы № 38 қаулысына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» 2007 жылғы 27 тамыздағы № 101 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 4944 тіркелген).

3. Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының «Ең төменгі резервтік талаптар туралы ережені бекіту жөнінде» 2006 жылғы 27 мамырдағы № 38 қаулысына өзгерістер енгізу туралы» 2011 жылғы 22 шілдедегі № 83 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 7194 тіркелген, «Заң газеті» газетінде 2011 жылғы 13 қазанда № 149 (1965) жарияланған).

4. Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының «Ең төменгі резервтік талаптар туралы ережені бекіту жөнінде» 2006 жылғы 27 мамырдағы № 38 қаулысына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» 2012 жылғы 21 қыркүйектегі № 290 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8036 тіркелген, «Егемен Қазақстан» газетінде 2012 жылғы 7 қарашада № 729-734 (27806) жарияланған).

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 20 наурыздағы

№ 38 қаулысымен

бекітілген

Банктердің есеп айырысу үшін қабылдайтын

міндеттемелерінің құрылымын, ең төменгі резервтік талаптарды орындау шарттарын, резервке қою тәртібін қоса алғанда,

ең төменгі резервтік талаптар туралы қағидалар

Банктердің есеп айырысу үшін қабылдайтын міндеттемелерінің құрылымын, ең төменгі резервтік талаптарды орындау шарттарын, резервке қою тәртібін қоса алғанда, ең төменгі резервтік талаптар туралы қағидалар (бұдан әрі - Қағидалар) «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасының Заңына және Қазақстан Республикасы Президентінің «Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ережесін және құрылымын бекіту туралы» 2003 жылғы 31 желтоқсандағы № 1271 Жарлығына сәйкес әзірленді және банктердің есеп айырысу үшін қабылдайтын міндеттемелерінің құрылымын, ең төменгі резервтік талаптарды орындау шарттарын, резервке қою тәртібін қоса алғанда, ең төменгі резервтік талаптарын айқындайды.

1. Ең төменгі резервтік талаптар.  
Банктің ең төменгі резервтік талаптарды есеп айырысу үшін қабылдайтын міндеттемелерінің құрылымы

1. Ең төменгі резервтік талаптар - екінші деңгейдегі банктердің (бұдан әрі - банк) өз кассасындағы ұлттық валютадағы қолма-қол ақша және Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі (бұдан әрі - Ұлттық Банк) ұлттық валютадағы корреспонденттік шоттардағы ақша (резервтік активтер) түрінде қолдайтын міндеттемелері сомасының міндетті үлесі.

2. Ең төменгі резервтік талаптарды айқындау үшін әрбір банк үшін ең төменгі резервтік талаптардың нормативтері қолданылады.

3. Міндеттемелер бойынша ең төменгі резервтік талаптардың нормативтері - бұл тізбесі Қағидаларда белгіленген міндеттемелердің сомасынан пайызбен көрсетілген үлес.

4. Банктің ең төменгі резервтік талаптарды есептеу үшін қолданатын міндеттемелерінің құрылымын (резервтік міндеттемелер) банктің ұлттық валютадағы және шетел валютасындағы 1 (бір) жылға дейінгі (қысқамерзімді) және 1 (бір) жылдан астам (ұзақмерзімді) ішкі және сыртқы міндеттемелері құрайды.

5. Банктің қысқамерзімді ішкі ұлттық валютадағы міндеттемелері - бұл банктің тізбесі Қағидалардың 1-қосымшасында айқындалған, баланстық шоттарда көрсетілген резиденттер алдындағы ұлттық валютадағы міндеттемелері.

6. Банктің қысқамерзімді сыртқы ұлттық валютадағы міндеттемелері - бұл банктің тізбесі Қағидалардың 2-қосымшасында айқындалған, баланстық шоттарда көрсетілген резидент еместер алдындағы ұлттық валютадағы міндеттемелері.

7. Банктің ұзақмерзімді ішкі ұлттық валютадағы міндеттемелері - бұл банктің тізбесі Қағидалардың 3-қосымшасында айқындалған, баланстық шоттарда көрсетілген резиденттер алдындағы ұлттық валютадағы міндеттемелері.

8. Банктің ұзақмерзімді сыртқы ұлттық валютадағы міндеттемелері - бұл банктің тізбесі Қағидалардың 4-қосымшасында айқындалған, баланстық шоттарда көрсетілген резидент еместер алдындағы ұлттық валютадағы міндеттемелері.

9. Банктің қысқамерзімді ішкі шетел валютасындағы міндеттемелері - бұл банктің тізбесі Қағидалардың 5-қосымшасында айқындалған, баланстық шоттарда көрсетілген резиденттер алдындағы шетел валютасындағы міндеттемелері.

10. Банктің қысқамерзімді сыртқы шетел валютасындағы міндеттемелері - бұл банктің тізбесі Қағидалардың 6-қосымшасында айқындалған, баланстық шоттарда көрсетілген резидент еместер алдындағы шетел валютасындағы міндеттемелері.

11. Банктің ұзақмерзімді ішкі шетел валютасындағы міндеттемелері - бұл банктің тізбесі Қағидалардың 7-қосымшасында айқындалған, баланстық шоттарда көрсетілген резиденттер алдындағы шетел валютасындағы міндеттемелері.

12. Банктің ұзақмерзімді сыртқы шетел валютасындағы міндеттемелері - бұл банктің тізбесі Қағидалардың 8-қосымшасында айқындалған, баланстық шоттарда көрсетілген резидент еместер алдындағы шетел валютасындағы міндеттемелері.

13. Ең төменгі резервтік талаптардың нормативтерін Ұлттық Банк Басқармасы Қағидалардың 4-тармағында көрсетілген ең төменгі резервтік талаптарды есептеу үшін қабылданатын міндеттемелердің құрылымына сәйкес резервтік міндеттемелердің әрбір түрі бойынша бөлек белгілейді.

14. Банк төменгі резервтік талаптарды:

1) ұлттық валютадағы міндеттемелер бойынша ең төменгі резервтік талаптар нормативінің мәндерін банктің белгілі бір күнгі ұлттық валютадағы қысқамерзімді ішкі міндеттемелерінің мөлшеріне көбейту арқылы есептелетін ұлттық валютадағы қысқамерзімді ішкі міндеттемелер бойынша;

2) ұлттық валютадағы міндеттемелер бойынша ең төменгі резервтік талаптар нормативінің мәндерін банктің белгілі бір күнгі ұлттық валютадағы қысқамерзімді сыртқы міндеттемелерінің мөлшеріне көбейту арқылы есептелетін ұлттық валютадағы қысқамерзімді сыртқы міндеттемелер бойынша;

3) ұлттық валютадағы міндеттемелер бойынша ең төменгі резервтік талаптар нормативінің мәндерін банктің белгілі бір күнгі ұлттық валютадағы ұзақмерзімді ішкі міндеттемелерінің мөлшеріне көбейту арқылы есептелетін ұлттық валютадағы ұзақмерзімді ішкі міндеттемелер бойынша;

4) ұлттық валютадағы міндеттемелер бойынша ең төменгі резервтік талаптар нормативінің мәндерін банктің белгілі бір күнгі ұлттық валютадағы ұзақмерзімді сыртқы міндеттемелерінің мөлшеріне көбейту арқылы есептелетін ұлттық валютадағы ұзақмерзімді сыртқы міндеттемелер бойынша;

5) шетел валютасындағы міндеттемелер бойынша ең төменгі резервтік талаптар нормативінің мәндерін банктің белгілі бір күнгі шетел валютасындағы қысқамерзімді ішкі міндеттемелерінің мөлшеріне көбейту арқылы есептелетін шетел валютасындағы қысқамерзімді ішкі міндеттемелер бойынша;

6) шетел валютасындағы міндеттемелер бойынша ең төменгі резервтік талаптар нормативінің мәндерін банктің белгілі бір күнгі шетел валютасындағы қысқамерзімді сыртқы міндеттемелерінің мөлшеріне көбейту арқылы есептелетін шетел валютасындағы қысқамерзімді сыртқы міндеттемелер бойынша;

7) шетел валютасындағы міндеттемелер бойынша ең төменгі резервтік талаптар нормативінің мәндерін банктің белгілі бір күнгі шетел валютасындағы ұзақмерзімді ішкі міндеттемелерінің мөлшеріне көбейту арқылы есептелетін шетел валютасындағы ұзақмерзімді ішкі міндеттемелер бойынша;

8) шетел валютасындағы міндеттемелер бойынша ең төменгі резервтік талаптар нормативінің мәндерін банктің белгілі бір күнгі шетел валютасындағы ұзақмерзімді сыртқы міндеттемелерінің мөлшеріне көбейту арқылы есептелетін шетел валютасындағы ұзақмерзімді сыртқы міндеттемелер бойынша резервтік талаптар сомасы ретінде есептейді.

15. Банк резервтік талаптарды есептеген кезде негізгі борыш, сыйақы және олар бойынша мерзімі өткен берешек бойынша (бар болса) міндеттемелердің сомасы есепке алынады.

16. Ең төменгі резервтік талаптар Ұлттық Банкке Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6772 тіркелген, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының «Екінші деңгейдегі банктердің, Қазақстан Даму Банкінің және ипотекалық ұйымдардың Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне қаржы секторының шолуын қалыптастыру үшін мәліметтерді ұсыну жөніндегі нұсқаулықты бекіту туралы» 2010 жылғы 27 желтоқсандағы № 105 қаулысына сәйкес ұсынылған күн сайынғы мәліметтер негізінде есептеледі.

2. Банктің ең төменгі резервтік талаптардың нормативтерін орындау талаптары және оларды резервке алу тәртібі

17. Банк ең төменгі резервтік талаптарды орындау үшін ақшаны резервтік активтерге орналастырады. Резервтік активтердің орташа мөлшерлемесі оларды қалыптастыру кезеңінде ең төменгі резервтік талаптарды айқындау кезеңіндегі ең төменгі резервтік талаптардың кемінде орташа мөлшерін құрайды.

18. Банк 2015 жылғы 12 мамырдан бастап 2015 жылғы 22 маусым аралығында ең төменгі резервтік талаптарды орындау үшін резервтік активтерді кассадағы ұлттық валютадағы қолма-қол ақшаның сомасы мен банктің Ұлттық Банктегі ұлттық валютамен корреспонденттік шоттарындағы қалдықтар сомасы ретінде есептейді.

19. Банк 2015 жылғы 23 маусымнан бастап 2016 жылғы 4 қаңтар аралығында ең төменгі резервтік талаптарды орындау үшін резервтік активтерді ең төменгі резервтік талаптарды айқындау кезеңіндегі ең төменгі резервтік талаптардың орташа мөлшерінің 70 (жетпіс) пайызынан аспайтын көлемдегі кассадағы ұлттық валютамен қолма-қол ақша сомасы мен банктің Ұлттық Банктегі ұлттық валютамен корреспонденттік шоттарындағы қалдықтар сомасы ретінде есептейді.

20. Банк 2016 жылғы 5 қаңтардан бастап ең төменгі резервтік талаптарды орындау үшін резервтік активтерді ең төменгі резервтік талаптарды айқындау кезеңіндегі ең төменгі резервтік талаптардың орташа мөлшерінің 50 (елу) пайызынан аспайтын көлемдегі кассадағы ұлттық валютамен қолма-қол ақша сомасы мен банктің Ұлттық Банктегі ұлттық валютамен корреспонденттік шоттарындағы қалдықтар сомасы ретінде есептейді.

21. 2015 жылғы 12 мамырдан бастап 2015 жылғы 22 маусым аралығында ең төменгі резервтік талаптарды айқындау кезеңі күнтізбелік он төрт күнді құрайды, ең төменгі резервтік талаптарды айқындау аптасының бірінші сейсенбісінен басталады және он төрт күндік кезеңінің соңғы дүйсенбісімен аяқталады.

22. 2015 жылғы 23 маусымнан бастап ең төменгі резервтік талаптарды айқындау кезеңі күнтізбелік жиырма сегіз күнді құрайды және ең төменгі резервтік талаптарды айқындау аптасының бірінші сейсенбісінен басталады және жиырма сегіз күндік кезеңінің соңғы дүйсенбісімен аяқталады.

23. 2015 жылғы 12 мамырдан бастап 2015 жылғы 22 маусым аралығында ең төменгі резервтік активтерді қалыптастыру кезеңі күнтізбелік он төрт күнді құрайды, ең төменгі резервтік талаптарды айқындау кезеңі басталатын аптаның бірінші бейсенбісінен басталады және ең төменгі резервтік талаптарды айқындау кезеңі аяқталатын аптаның сәрсенбісінде аяқталады.

24. 2015 жылғы 23 маусымнан бастап ең төменгі резервтік активтерді қалыптастыру кезеңі күнтізбелік жиырма сегіз күнді құрайды, ең төменгі резервтік талаптарды айқындау кезеңі аяқталғаннан кейінгі аптаның бірінші сейсенбісінен басталады және резервтік активтерді қалыптастырудың жиырма сегіз күндік кезеңінің соңғы дүйсенбісімен аяқталады.

25. Резервтік активтерді қалыптастыру кезеңі үшін 2015 жылғы 23 маусымнан бастап 2015 жылғы 20 шілде аралығында ең төменгі резервтік талаптарды айқындау кезеңі 2015 жылғы 26 мамырдан бастап 2015 жылғы 22 маусым аралығында күнтізбелік жиырма сегіз күнді құрайды.

26. Банк Қағидаларға 9-қосымшаға сәйкес нысан бойынша ең төменгі резервтік талаптардың нормативтерін орындау туралы ақпаратты Ұлттық Банкке ұсынады.

27. Банк ең төменгі резервтік талаптарды орындау туралы ақпаратты бірінші басшы не оның орнындағы адам және банктің бас бухгалтері қол қойып, банктің мөрімен (ол болған кезде) бекітіліп, банктің резервтік активтерді қалыптастыруының есепті кезеңінің соңғы күнінен кейінгі оныншы жұмыс күнінен кешіктірмейтін мерзімде қағаз тасымалдағышта ұсынады.

Банктердің есеп айырысу үшін

қабылдайтын міндеттемелерінің

құрылымын, ең төменгі резервтік

талаптарды орындау

шарттарын, резервке қою тәртібін

қоса алғанда, ең төменгі резервтік

талаптар туралы қағидаларға

1-қосымша

Банктiң ұлттық валютадағы қысқамерзімді iшкi мiндеттемелерiнің тізбесі

|  |  |
| --- | --- |
| 1-4-кодтары | Көрсеткiштiң атауы |
| 2014 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың корреспонденттік шоттары |
| 2034 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқару органдарынан алынған қысқамерзімді қарыздар |
| 2038 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқару органдарынан алынған қарыздар бойынша мерзімі өткен берешек |
| 2064 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қысқамерзімді қарыздар |
| 2068 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздар және қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2201 | Мемлекеттік бюджеттің ақшасы |
| 2202 | Кастодиан банктердің ерікті жинақтаушы зейнетақы қорларына және инвестициялық портфельді басқаруды жүзеге асыратын ұйымдарға ашқан ағымдағы шоттарындағы инвестицияланбаған қалдықтары |
| 2203 | Заңды тұлғалардың ағымдағы шоттары |
| 2204 | Жеке тұлғалардың ағымдағы шоттары |
| 2205 | Жеке тұлғалардың талап еткенге дейінгі салымдары |
| 2206 | Жеке тұлғалардың қысқамерзімді салымдары |
| 2208 | Жеке тұлғалардың шартты салымдары |
| 2209 | Жеке тұлғалардың карт-шоттары |
| 2210 | Сенiмгерлiк басқаруға қабылданған қаржы активтері |
| 2211 | Заңды тұлғалардың талап еткенге дейінгі салымдары |
| 2213 | Жеке тұлғалардың міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым |
| 2215 | Заңды тұлғалардың қысқамерзімді салымдары |
| 2216 | Клиенттердiң тазартылған бағалы металдардағы мерзiмдi салымдары |
| 2219 | Заңды тұлғалардың шартты салымдары |
| 2221 | Заңды тұлғалардың карт-шоттары |
| 2223 | Заңды тұлғалардың міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым |
| 2224 | Клиенттердiң талап еткенге дейінгі салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2225 | Клиенттермен басқа да операциялар бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2226 | Клиенттердiң мерзiмдi салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2228 | Мерзiмiнде орындалмаған нұсқаулар |
| 2232 | Клиенттердiң шартты салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2237 | Қазақстан Республикасының валюталық заңнамасына сәйкес жiберушiнiң нұсқауларын сақтау шоты |
| 2240 | Клиенттердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету (кепiлзат, кепiлақы) ретiнде қабылданған ақшаны сақтау шоты |
| 2552 | Клиенттермен есеп айырысу |
| 2701 | Корреспонденттiк шоттар бойынша есептелген шығыстар |
| 2703 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен, Қазақстан Республикасының жергілікті атқару органдарынан және ұлттық басқарушы холдингтен алынған қарыздар бойынша есептелген шығыстар |
| 2706 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздар және қаржы лизингi бойынша есептелген шығыстар |
| 2707 | Клиенттердің міндеттемелерін қамтамасыз ету (кепілзат, кепiлақы) ретінде қабылданған ақша сомасына сыйақы төлеумен байланысты есептелген шығыстар |
| 2718 | Клиенттердiң ағымдағы шоттары бойынша есептелген шығыстар |
| 2719 | Клиенттердiң шартты салымдары бойынша есептелген шығыстар |
| 2720 | Клиенттердiң талап еткенге дейінгі салымдары бойынша есептелген шығыстар |
| 2721 | Клиенттердiң мерзiмдi салымдары бойынша есептелген шығыстар |
| 2723 | Клиенттердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша есептелген шығыстар |
| 2726 | Клиенттердiң карт-шоттары бойынша есептелген шығыстар |
| 2727 | Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша есептелген шығыстар |
| 2730 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша есептелген шығыстар |
| 2731 | Басқа да операциялар бойынша есептелген шығыстар |
| 2741 | Алынған қарыздар және қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2742 | Талап еткенге дейінгі салымдар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2743 | Мерзімді салымдар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2744 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2746 | Шартты салымдар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2747 | Басқа банктердiң және клиенттердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2748 | Ағымдағы шоттар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2749 | Басқа да мерзiмi өткен сыйақы |
| 2755 | Сенiмгерлiк басқаруға қабылданған қаржы активтерi бойынша есептелген шығыстар |
| 2855 | Құжаттандырылған есеп айырысулар бойынша кредиторлар |
| 2891 | Фьючерс операциялары бойынша мiндеттемелер |
| 2892 | Форвард операциялары бойынша мiндеттемелер |
| 2893 | Опцион операциялары бойынша мiндеттемелер |
| 2894 | Спот операциялары бойынша мiндеттемелер |
| 2895 | Своп операциялары бойынша мiндеттемелер |
| 2899 | Басқа да туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша міндеттемелер |

Банктердің есеп айырысу үшін

қабылдайтын міндеттемелерінің

құрылымын, ең төменгі резервтік

талаптарды орындау шарттарын,

резервке қою тәртібін қоса алғанда,

ең төменгі резервтік талаптар туралы

қағидаларға

2-қосымша

Банктің ұлттық валютадағы сыртқы қысқамерзімді міндеттемелерінің тізбесі

|  |  |
| --- | --- |
| 1-4-кодтар | Көрсеткіштің атауы |
| 2012 | Шетелдiк орталық банктердiң корреспонденттiк шоттары |
| 2013 | Басқа банктердiң корреспонденттiк шоттары |
| 2014 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдардың корреспонденттiк шоттары |
| 2022 | Шетелдiк орталық банктердiң талап еткенге дейінгі салымдары |
| 2023 | Басқа банктердiң талап еткенге дейінгі салымдары |
| 2024 | Басқа банктердiң талап еткенге дейінгі салымдары бойынша мерзiмi өткен берешегi |
| 2044 | Халықаралық қаржылық ұйымдардан алынған қысқа мерзiмдi қарыздар |
| 2048 | Халықаралық қаржылық ұйымдардан алынған қарыздар бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2054 | Басқа банктерден алынған қысқа мерзiмдi қарыздар |
| 2058 | Басқа банктерден алынған қарыздар және қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2064 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қысқа мерзiмдi қарыздар |
| 2068 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздар және қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2122 | Шетелдiк орталық банктердiң мерзiмдi салымдары |
| 2123 | Басқа банктердiң қысқа мерзiмдi салымдары (бiр айға дейiнгi) |
| 2124 | Басқа банктердiң қысқа мерзiмдi салымдары (бiр жылға дейiнгi) |
| 2125 | Басқа банктерден бiр түнге тартылған салымдар |
| 2130 | Басқа банктердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету болып табылатын салым |
| 2131 | Басқа банктердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету (кепiлзат, кепiлақы) ретiнде қабылданған ақшаны сақтау шоты |
| 2133 | Басқа банктердiң шартты салымдары |
| 2135 | Басқа банктердiң мерзiмдi салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2138 | Басқа банктердiң шартты салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2203 | Заңды тұлғалардың ағымдағы шоттары |
| 2204 | Жеке тұлғалардың ағымдағы шоттары |
| 2205 | Жеке тұлғалардың талап еткенге дейінгі салымдары |
| 2206 | Жеке тұлғалардың қысқамерзімді салымдары |
| 2208 | Жеке тұлғалардың шартты салымдары |
| 2209 | Жеке тұлғалардың карт-шоттары |
| 2210 | Сенiмгерлiкпен басқаруға қабылданған қаржы активтері |
| 2211 | Заңды тұлғалардың талап еткенге дейінгі салымдары |
| 2213 | Жеке тұлғалардың міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым |
| 2215 | Заңды тұлғалардың қысқамерзімді салымдары |
| 2216 | Клиенттердiң тазартылған қымбат металдардағы мерзiмдi салымдары |
| 2219 | Заңды тұлғалардың шартты салымдары |
| 2221 | Заңды тұлғалардың карт-шоттары |
| 2222 | Арнайы мақсаттағы еншiлес ұйымдардың салымдары |
| 2223 | Заңды тұлғалардың міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым |
| 2224 | Клиенттердiң талап еткенге дейінгі салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2225 | Клиенттермен басқа да операциялар бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2226 | Клиенттердiң мерзiмдi салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2228 | Мерзiмiнде орындалмаған нұсқаулар |
| 2231 | Арнайы мақсаттағы еншілес ұйымдардың салымдары бойынша мерзімі өткен берешек |
| 2232 | Клиенттердiң шартты салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2237 | Қазақстан Республикасының валюталық заңнамасына сәйкес жiберушiнiң нұсқауларын сақтау шоты |
| 2240 | Клиенттердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету (кепiлзат, кепiлақы) ретiнде қабылданған ақшаны сақтау шоты |
| 2551 | Басқа банктермен есеп айырысу |
| 2552 | Клиенттермен есеп айырысу |
| 2701 | Корреспонденттiк шоттар бойынша есептелген шығыстар |
| 2702 | Басқа банктердiң талап еткенге дейінгі салымдары бойынша есептелген шығыстар |
| 2704 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздар бойынша есептелген шығыстар |
| 2705 | Басқа банктерден алынған қарыздар және қаржы лизингi бойынша есептелген шығыстар |
| 2706 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздар және қаржы лизингi бойынша есептелген шығыстар |
| 2707 | Клиенттердің міндеттемелерін қамтамасыз ету (кепілзат, кепiлақы) ретінде қабылданған ақша сомасына сыйақы төлеумен байланысты есептелген шығыстар |
| 2712 | Басқа банктердiң мерзiмдi салымдары бойынша есептелген шығыстар |
| 2713 | Басқа банктердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша есептелген шығыстар |
| 2714 | Басқа банктердiң шартты салымдары бойынша есептелген шығыстар |
| 2718 | Клиенттердiң ағымдағы шоттары бойынша есептелген шығыстар |
| 2719 | Клиенттердiң шартты салымдары бойынша есептелген шығыстар |
| 2720 | Клиенттердiң талап еткенге дейінгі салымдары бойынша есептелген шығыстар |
| 2721 | Клиенттердiң мерзімді салымдары бойынша есептелген шығыстар |
| 2722 | Еншiлес ұйымдардың арнайы мақсаттағы салымдары бойынша есептелген шығыстар |
| 2723 | Клиенттердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша есептелген шығыстар |
| 2726 | Клиенттердiң карт-шоттары бойынша есептелген шығыстар |
| 2727 | Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша есептелген шығыстар |
| 2730 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша есептелген шығыстар |
| 2731 | Басқа да операциялар бойынша есептелген шығыстар |
| 2741 | Алынған қарыздар және қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2742 | Талап еткенге дейінгі салымдар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2743 | Мерзiмдi салымдар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2744 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен сыйақы |
| 2746 | Шартты салымдар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2747 | Басқа банктердiң және клиенттердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2748 | Ағымдағы шоттар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2749 | Басқа да мерзiмi өткен сыйақы |
| 2755 | Сенiмгерлiкпен басқаруға қабылданған қаржы активтерi бойынша есептелген шығыстар |
| 2855 | Құжаттандырылған есеп айырысулар бойынша кредиторлар |
| 2891 | Фьючерс операциялары бойынша мiндеттемелер |
| 2892 | Форвард операциялары бойынша мiндеттемелер |
| 2893 | Опцион операциялары бойынша мiндеттемелер |
| 2894 | Спот операциялары бойынша мiндеттемелер |
| 2895 | Своп операциялары бойынша мiндеттемелер |
| 2899 | Басқа да туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша міндеттемелер |

Банктердің есеп айырысу үшін

қабылдайтын міндеттемелерінің

құрылымын, ең төменгі резервтік

талаптарды орындау

шарттарын, резервке қою тәртібін

қоса алғанда, ең төменгі резервтік

талаптар туралы қағидаларға

3-қосымша

Банктің ұлттық валютадағы ұзақмерзімді ішкі міндеттемелерінің тізбесі

|  |  |
| --- | --- |
| Кодтар 1-4 | Көрсеткiштiң атауы |
| 2036 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен, Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан және ұлттық басқарушы холдингтен алынған ұзақмерзімді қарыздар |
| 2066 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдардан алынған ұзақмерзiмдi қарыздар |
| 2067 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қаржы лизингi |
| 2207 | Жеке тұлғалардың ұзақмерзімді салымдары |
| 2217 | Заңды тұлғалардың ұзақмерзімді салымдары |
| 2227 | Алынған қаржы лизингi |
| 2230 | Алынған қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2301 | Айналымға шығарылған облигациялар |
| 2303 | Айналымға шығарылған басқа құнды қағаздар |
| 2306 | Сатып алынған облигациялар |
| 2745 | Алынған қаржы лизингi бойынша есептелген шығыстар |

Банктердің есеп айырысу үшін

қабылдайтын міндеттемелерінің

құрылымын, ең төменгі резервтік

талаптарды орындау

шарттарын, резервке қою тәртібін

қоса алғанда, ең төменгі резервтік

талаптар туралы қағидаларға

4-қосымша

Банктің ұлттық валютадағы ұзақмерзімді сыртқы міндеттемелерінің тізбесі

|  |  |
| --- | --- |
| Кодтар 1-4 | Көрсеткіштің атауы |
| 2046 | Халықаралық қаржылық ұйымдардан алынған ұзақмерзiмдi қарыздар |
| 2056 | Басқа банктерден алынған ұзақмерзiмдi қарыздар |
| 2057 | Басқа банктерден алынған қаржы лизингi |
| 2066 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдардан алынған ұзақмерзiмдi қарыздар |
| 2067 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қаржы лизингi |
| 2127 | Басқа банктердiң ұзақмерзiмдi салымдары |
| 2207 | Жеке тұлғалардың ұзақмерзімді салымдары |
| 2217 | Заңды тұлғалардың ұзақмерзімді салымдары |
| 2227 | Алынған қаржы лизингі |
| 2230 | Алынған қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2301 | Айналымға шығарылған облигациялар |
| 2303 | Айналымға шығарылған басқа бағалы қағаздар |
| 2306 | Сатып алынған облигациялар |
| 2745 | Алынған қаржы лизингi бойынша есептелген шығыстар |

Банктердің есеп айырысу үшін

қабылдайтын міндеттемелерінің

құрылымын, ең төменгі резервтік

талаптарды орындау

шарттарын, резервке қою тәртібін

қоса алғанда, ең төменгі резервтік

талаптар туралы қағидаларға

5-қосымша

Банктiң шетел валютасындағы қысқамерзімді iшкi мiндеттемелерiнің тізбесі

|  |  |
| --- | --- |
| 1-4-кодтары | Көрсеткiштiң атауы |
| 2014 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың корреспонденттік шоттары |
| 2034 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқару органдарынан алынған қысқамерзімді қарыздар |
| 2038 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқару органдарынан алынған қарыздар бойынша мерзімі өткен берешек |
| 2064 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қысқамерзімді қарыздар |
| 2068 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздар және қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2201 | Мемлекеттік бюджеттің ақшасы |
| 2202 | Кастодиан банктердің ерікті жинақтаушы зейнетақы қорларына және инвестициялық портфельді басқаруды жүзеге асыратын ұйымдарға ашқан ағымдағы шоттарындағы инвестицияланбаған қалдықтары |
| 2203 | Заңды тұлғалардың ағымдағы шоттары |
| 2204 | Жеке тұлғалардың ағымдағы шоттары |
| 2205 | Жеке тұлғалардың талап еткенге дейінгі салымдары |
| 2206 | Жеке тұлғалардың қысқамерзімді салымдары |
| 2208 | Жеке тұлғалардың шартты салымдары |
| 2209 | Жеке тұлғалардың карт-шоттары |
| 2210 | Сенiмгерлiк басқаруға қабылданған қаржы активтері |
| 2211 | Заңды тұлғалардың талап еткенге дейінгі салымдары |
| 2212 | Клиенттердiң тазартылған бағалы металдардағы металл шоттары |
| 2213 | Жеке тұлғалардың міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым |
| 2215 | Заңды тұлғалардың қысқамерзімді салымдары |
| 2216 | Клиенттердiң тазартылған бағалы металдардағы мерзiмдi салымдары |
| 2219 | Заңды тұлғалардың шартты салымдары |
| 2221 | Заңды тұлғалардың карт-шоттары |
| 2223 | Заңды тұлғалардың міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым |
| 2224 | Клиенттердiң талап еткенге дейінгі салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2225 | Клиенттермен басқа да операциялар бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2226 | Клиенттердiң мерзiмдi салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2228 | Мерзiмiнде орындалмаған нұсқаулар |
| 2232 | Клиенттердiң шартты салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2237 | Қазақстан Республикасының валюталық заңнамасына сәйкес жiберушiнiң нұсқауларын сақтау шоты |
| 2240 | Клиенттердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету (кепiлзат, кепiлақы) ретiнде қабылданған ақшаны сақтау шоты |
| 2552 | Клиенттермен есеп айырысу |
| 2701 | Корреспонденттiк шоттар бойынша есептелген шығыстар |
| 2703 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен, Қазақстан Республикасының жергілікті атқару органдарынан және ұлттық басқарушы холдингтен алынған қарыздар бойынша есептелген шығыстар |
| 2706 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздар және қаржы лизингi бойынша есептелген шығыстар |
| 2707 | Клиенттердің міндеттемелерін қамтамасыз ету (кепілзат, кепiлақы) ретінде қабылданған ақша сомасына сыйақы төлеумен байланысты есептелген шығыстар |
| 2717 | Клиенттердiң тазартылған бағалы металдардағы металл шоттары бойынша есептелген шығыстар |
| 2718 | Клиенттердiң ағымдағы шоттары бойынша есептелген шығыстар |
| 2719 | Клиенттердiң шартты салымдары бойынша есептелген шығыстар |
| 2720 | Клиенттердiң талап еткенге дейінгі салымдары бойынша есептелген шығыстар |
| 2721 | Клиенттердiң мерзімді салымдары бойынша есептелген шығыстар |
| 2723 | Клиенттердiң міндеттемелерінің қамтамасыз етуі болып табылатын салым бойынша есептелген шығыстар |
| 2726 | Клиенттердің карт-шоттары бойынша есептелген шығыстар |
| 2727 | Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша есептелген шығыстар |
| 2730 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша есептелген шығыстар |
| 2731 | Басқа да операциялар бойынша есептелген шығыстар |
| 2741 | Алынған қарыздар және қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2742 | Талап еткенге дейінгі салымдар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2743 | Мерзiмдi салымдар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2744 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен сыйақы |
| 2746 | Шартты салымдар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2747 | Басқа банктердiң және клиенттердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2748 | Ағымдағы шоттар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2749 | Басқа да мерзiмi өткен сыйақы |
| 2755 | Сенiмгерлiкпен басқаруға қабылданған қаржы активтерi бойынша есептелген шығыстар |
| 2855 | Құжаттандырылған есеп айырысулар бойынша кредиторлар |
| 2891 | Фьючерс операциялары бойынша міндеттемелер |
| 2892 | Форвард операциялары бойынша мiндеттемелер |
| 2893 | Опциондық операциялар бойынша мiндеттемелер |
| 2894 | Спот операциялары бойынша мiндеттемелер |
| 2895 | Своп операциялары бойынша міндеттемелер |
| 2899 | Басқа да туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша міндеттемелер |

Банктердің есеп айырысу үшін

қабылдайтын міндеттемелерінің

құрылымын, ең төменгі резервтік

талаптарды орындау

шарттарын, резервке қою тәртібін

қоса алғанда, ең төменгі резервтік

талаптар туралы қағидаларға

6-қосымша

Банктің сыртқы қысқамерзімді шетел валютасындағы міндеттемелерінің

 тізбесі

|  |  |
| --- | --- |
| 1-4-кодтар | Көрсеткіштің атауы |
| 2012 | Шетелдiк орталық банктердiң корреспонденттiк шоттары |
| 2013 | Басқа банктердiң корреспонденттiк шоттары |
| 2014 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдардың корреспонденттiк шоттары |
| 2016 | Басқа банктердiң тазартылған қымбат металдардағы металл шоттары |
| 2022 | Шетелдiк орталық банктердiң талап еткенге дейінгі салымдары |
| 2023 | Басқа банктердiң талап еткенге дейінгі салымдары |
| 2024 | Басқа банктердiң талап еткенге дейінгі салымдары бойынша мерзiмi өткен берешегi |
| 2044 | Халықаралық қаржылық ұйымдардан алынған қысқа мерзiмдi қарыздар |
| 2048 | Халықаралық қаржылық ұйымдардан алынған қарыздар бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2052 | Шетелдiк орталық банктерден алынған қарыздар |
| 2054 | Басқа банктерден алынған қысқа мерзiмдi қарыздар |
| 2058 | Басқа банктерден алынған қарыздар және қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2064 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қысқа мерзiмдi қарыздар |
| 2068 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздар және қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2122 | Шетелдiк орталық банктердiң мерзiмдi салымдары |
| 2123 | Басқа банктердiң қысқа мерзiмдi салымдары (бiр айға дейiнгi) |
| 2124 | Басқа банктердiң қысқа мерзiмдi салымдары (бiр жылға дейiнгi) |
| 2125 | Басқа банктерден бiр түнге тартылған салымдар |
| 2126 | Басқа банктердiң тазартылған қымбат металдардағы мерзiмдi салымдары |
| 2130 | Басқа банктердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету болып табылатын салым |
| 2131 | Басқа банктердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету (кепiлзат, кепiлақы) ретiнде қабылданған ақшаны сақтау шоты |
| 2133 | Басқа банктердiң шартты салымдары |
| 2135 | Басқа банктердiң мерзiмдi салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2138 | Басқа банктердiң шартты салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2203 | Заңды тұлғалардың ағымдағы шоттары |
| 2204 | Жеке тұлғалардың ағымдағы шоттары |
| 2205 | Жеке тұлғалардың талап еткенге дейінгі салымдары |
| 2206 | Жеке тұлғалардың қысқамерзімді салымдары |
| 2208 | Жеке тұлғалардың шартты салымдары |
| 2209 | Жеке тұлғалардың карт-шоттары |
| 2210 | Сенiмгерлiкпен басқаруға қабылданған қаржы активтері |
| 2211 | Заңды тұлғалардың талап еткенге дейінгі салымдары |
| 2212 | Клиенттердiң тазартылған қымбат металдардағы металл шоттары |
| 2213 | Жеке тұлғалардың міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым |
| 2215 | Заңды тұлғалардың қысқамерзімді салымдары |
| 2216 | Клиенттердiң тазартылған қымбат металдардағы мерзiмдi салымдары |
| 2219 | Заңды тұлғалардың шартты салымдары |
| 2221 | Заңды тұлғалардың карт-шоттары |
| 2222 | Арнайы мақсаттағы еншiлес ұйымдардың салымдары |
| 2223 | Заңды тұлғалардың міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым |
| 2224 | Клиенттердiң талап еткенге дейінгі салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2225 | Клиенттермен басқа да операциялар бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2226 | Клиенттердiң мерзiмдi салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2228 | Мерзiмiнде орындалмаған нұсқаулар |
| 2231 | Арнайы мақсаттағы еншілес ұйымдардың салымдары бойынша мерзімі өткен берешек |
| 2232 | Клиенттердiң шартты салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2237 | Қазақстан Республикасының валюталық заңнамасына сәйкес жiберушiнiң нұсқауларын сақтау шоты |
| 2240 | Клиенттердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету (кепiлзат, кепiлақы) ретiнде қабылданған ақшаны сақтау шоты |
| 2551 | Басқа банктермен есеп айырысу |
| 2552 | Клиенттермен есеп айырысу |
| 2701 | Корреспонденттiк шоттар бойынша есептелген шығыстар |
| 2702 | Басқа банктердiң талап еткенге дейінгі салымдары бойынша есептелген шығыстар |
| 2704 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздар бойынша есептелген шығыстар |
| 2705 | Басқа банктерден алынған қарыздар және қаржы лизингi бойынша есептелген шығыстар |
| 2706 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздар және қаржы лизингi бойынша есептелген шығыстар |
| 2707 | Клиенттердің міндеттемелерін қамтамасыз ету (кепілзат, кепiлақы) ретінде қабылданған ақша сомасына сыйақы төлеумен байланысты есептелген шығыстар |
| 2708 | Басқа банктердiң тазартылған қымбат металдардағы металл шоттары бойынша есептелген шығыстар |
| 2712 | Басқа банктердiң мерзiмдi салымдары бойынша есептелген шығыстар |
| 2713 | Басқа банктердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша есептелген шығыстар |
| 2714 | Басқа банктердiң шартты салымдары бойынша есептелген шығыстар |
| 2717 | Клиенттердiң тазартылған қымбат металдардағы металл шоттары бойынша есептелген шығыстар |
| 2718 | Клиенттердiң ағымдағы шоттары бойынша есептелген шығыстар |
| 2719 | Клиенттердiң шартты салымдары бойынша есептелген шығыстар |
| 2720 | Клиенттердiң талап еткенге дейінгі салымдары бойынша есептелген шығыстар |
| 2721 | Клиенттердiң мерзімді салымдары бойынша есептелген шығыстар |
| 2722 | Еншiлес ұйымдардың арнайы мақсаттағы салымдары бойынша есептелген шығыстар |
| 2723 | Клиенттердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша есептелген шығыстар |
| 2726 | Клиенттердiң карт-шоттары бойынша есептелген шығыстар |
| 2727 | Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша есептелген шығыстар |
| 2730 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша есептелген шығыстар |
| 2731 | Басқа да операциялар бойынша есептелген шығыстар |
| 2741 | Алынған қарыздар және қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2742 | Талап еткенге дейінгі салымдар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2743 | Мерзiмдi салымдар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2744 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен сыйақы |
| 2746 | Шартты салымдар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2747 | Басқа банктердiң және клиенттердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2748 | Ағымдағы шоттар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
| 2749 | Басқа да мерзiмi өткен сыйақы |
| 2755 | Сенiмгерлiкпен басқаруға қабылданған қаржы активтерi бойынша есептелген шығыстар |
| 2855 | Құжаттандырылған есеп айырысулар бойынша кредиторлар |
| 2891 | Фьючерс операциялары бойынша мiндеттемелер |
| 2892 | Форвард операциялары бойынша мiндеттемелер |
| 2893 | Опцион операциялары бойынша мiндеттемелер |
| 2894 | Спот операциялары бойынша мiндеттемелер |
| 2895 | Своп операциялары бойынша мiндеттемелер |
| 2899 | Басқа да туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша міндеттемелер |

Банктердің есеп айырысу үшін

қабылдайтын міндеттемелерінің

құрылымын, ең төменгі резервтік

талаптарды орындау

шарттарын, резервке қою тәртібін

қоса алғанда, ең төменгі резервтік

талаптар туралы қағидаларға

7-қосымша

Банктің шетел валютасындағы ұзақмерзімді ішкі міндеттемелерінің тізбесі

|  |  |
| --- | --- |
| Кодтар 1-4 | Көрсеткiштiң атауы |
| 2036 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен, Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан және ұлттық басқарушы холдингтен алынған ұзақмерзімді қарыздар |
| 2066 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдардан алынған ұзақмерзiмдi қарыздар |
| 2067 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қаржы лизингi |
| 2207 | Жеке тұлғалардың ұзақмерзімді салымдары |
| 2217 | Заңды тұлғалардың ұзақмерзімді салымдары |
| 2227 | Алынған қаржы лизингi |
| 2230 | Алынған қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2301 | Айналымға шығарылған облигациялар |
| 2303 | Айналымға шығарылған басқа құнды қағаздар |
| 2306 | Сатып алынған облигациялар |
| 2745 | Алынған қаржы лизингi бойынша есептелген шығыстар |

Банктердің есеп айырысу үшін

қабылдайтын міндеттемелерінің

құрылымын, ең төменгі резервтік

талаптарды орындау

шарттарын, резервке қою тәртібін

қоса алғанда, ең төменгі резервтік

талаптар туралы қағидаларға

8-қосымша

Банктің шетел валютасындағы ұзақмерзімді сыртқы міндеттемелерінің

тізбесі

|  |  |
| --- | --- |
| Кодтар 1-4 | Көрсеткіштің атауы |
| 2046 | Халықаралық қаржылық ұйымдардан алынған ұзақмерзiмдi қарыздар |
| 2056 | Басқа банктерден алынған ұзақмерзiмдi қарыздар |
| 2057 | Басқа банктерден алынған қаржы лизингi |
| 2066 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдардан алынған ұзақмерзiмдi қарыздар |
| 2067 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қаржы лизингi |
| 2127 | Басқа банктердiң ұзақмерзiмдi салымдары |
| 2207 | Жеке тұлғалардың ұзақмерзімді салымдары |
| 2217 | Заңды тұлғалардың ұзақмерзімді салымдары |
| 2227 | Алынған қаржы лизингі |
| 2230 | Алынған қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен берешек |
| 2301 | Айналымға шығарылған облигациялар |
| 2303 | Айналымға шығарылған басқа бағалы қағаздар |
| 2306 | Сатып алынған облигациялар |
| 2745 | Алынған қаржы лизингi бойынша есептелген шығыстар |

Банктердің есеп айырысу үшін

қабылдайтын міндеттемелерінің

құрылымын, ең төменгі резервтік

талаптарды орындау шарттарын,

резервке қою тәртібін қоса алғанда,

ең төменгі резервтік талаптар

туралы қағидаларға

9-қосымша

 Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан Ең төменгі резервтік талаптардың нормативтерін орындау туралы ақпарат

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

Индекс: ЕРТ-2015

Кезеңділігі:

1) 2015 жылғы 7 шілде бойынша әрбір 14 (он төрт) күн;

2) 2015 жылғы 21 шілдеден бастап әрбір 28 (жиырма сегіз) күн.

Ұсынады: екінші деңгейдегі банктер

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: банктің резервтік активтерді қалыптастыруының есепті кезеңінің соңғы күнінен кейінгі оныншы жұмыс күнінен кешіктірмей

Нысан

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

(банктің атауы)

мың теңгемен

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ең төменгі резервтік талаптарды белгілеу кезеңінің күндері | Банктің ұлттық валютадағы міндеттемелері | | | | Ұлттық валютадағы міндеттемелер бойынша ең төменгі резервтік талаптар | | | | Банктің шетел валютасындағы міндеттемелері | | | |  |
|  |
| Қысқамерзімді | | Ұзақмерзімді | | Қысқамерзімді (2)\*n1+(3)\*n2 | | Ұзақмерзімді (4)\* n3+(5)\*n4 | | Қысқамерзімді | | Ұзақмерзімді | |  |
|  | ішкі | сыртқы | ішкі | сыртқы | ішкі | сыртқы | ішкі | сыртқы | ішкі | сыртқы | ішкі | сыртқы |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

 Кестенің жалғасы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Шетел валютасындағы міндеттемелер бойынша ең төменгі резервтік талаптар | | | | Ең төменгі резерв-тік талаптар ( 6) + (7) + (8) + (9) + (14) + (15) + (16) + (17) | Резервтік активтерді қалыптастыру кезеңінің күндері | Резервтік активтер | | |
| Ұлттық Банктегі корреспонденттік шоттардағы теңгемен ақша қалдығы | Қолма-қол теңге | Жиынтығы: резервтік активтер |
| Қысқамерзімді (10)\*n5+(11)\*n6 | | Ұзақмерзімді (12)\* n7+(13)\*n8 | |
| ішкі | сыртқы | ішкі | сыртқы |  |  |  |  |  |
| 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Ең төменгі резервтік талаптардың нормативтері:

n1 - банктің ұлттық валютадағы ішкі қысқамерзімді міндеттемелері бойынша ең төменгі резервтік талаптардың нормативі;

n2 - банктің ұлттық валютадағы сыртқы қысқамерзімді міндеттемелері бойынша ең төменгі резервтік талаптардың нормативі;

n3 - банктің ұлттық валютадағы ішкі ұзақмерзімді міндеттемелері бойынша ең төменгі резервтік талаптардың нормативі;

n4 - банктің ұлттық валютадағы сыртқы ұзақмерзімді міндеттемелері бойынша ең төменгі резервтік талаптардың нормативі;

n5 - банктің шетел валютасындағы ішкі қысқамерзімді міндеттемелері бойынша ең төменгі резервтік талаптардың нормативі;

n6 - банктің шетел валютасындағы сыртқы қысқамерзімді міндеттемелері бойынша ең төменгі резервтік талаптардың нормативі;

n7 - банктің шетел валютасындағы ішкі ұзақмерзімді міндеттемелері бойынша ең төменгі резервтік талаптардың нормативі;

n8 - банктің шетел валютасындағы сыртқы ұзақмерзімді міндеттемелері бойынша ең төменгі резервтік талаптардың нормативі.

Бірінші басшы (ол болмаған кезде - оның орнындағы адам)

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

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

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

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

Орындаушы: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

                     тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)    (қолы)    (телефон нөмірі)

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

мөр орны (бар болса)

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды  
толтыру бойынша түсіндіру

Ең төменгі резервтік талаптардың нормативтерін орындау туралы ақпарат

1. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндіру (бұдан әрі - Түсіндіру) «Ең төменгі резервтік талаптардың нормативтерін орындау туралы ақпарат» нысанын (бұдан әрі - Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 32-бабына сәйкес әзірленді.

3. Нысанда ең төменгі резервтік талаптарды айқындау кезеңіндегі резервтік міндеттемелер жөніндегі деректер және резервтік активтерді қалыптастыру кезеңіндегі резервтік активтер жөніндегі деректер беріледі. Нысандағы деректер ұлттық валютада резервтік активтерді қалыптастыру кезеңі аяқталғаннан кейін толтырылады.

Нысанды толтыру бойынша түсіндіру

4. Нысан міндеттемелер тізбесіне сәйкес резервтік міндеттемелер құрылымын және банктің резервтік активтерін ашады.

5. Нысанда ең төменгі резервтік талаптардың нормативтерін және резервтік активтерді есепке ала отырып резервтік міндеттемелердің түрі ашылады. Ең төменгі резервтік талаптар тиісті резервтік міндеттемелер түрі бойынша ең төменгі резервтік талаптардың нормативтеріне көбейтілген резервтік міндеттемелерді қосу және орташаландыру арқылы есептеледі.

6. Мәні бүтін мың теңгемен көрсетіледі: 500-ге тең және одан аз мән нөлге дейін дөңгелектенеді, 500-ден артық мән мыңға дейін дөңгелектенеді.