

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



ХАБАРШЫСЫ

Қазақстан Ұлттық Банкінің

№ 11

2017 жылғы 1–30 қараша

«ҚАЗАҚСТАН ҰЛТТЫҚ БАНКІНІҢ ХАБАРШЫСЫ»,

Редакциялық кеңестің құрамы:

Редактордың міндетін атқарушы:

Терентьев А. Л.

редакциялық кеңестің мүшелері:

П.Е. Орлов

Ә.Қ. Мадиярова

Н.В. Сәрсенова

А.Е. Сәрсенбаева

шығарылымға жауапты:

Н.Н. Шабанова

Тел: 8 (727) 330-24-97

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

Басылым ҚР Баспасөз және бұқаралық ақпарат істері жөніндегі ұлттық агенттігінде
1997 ж. 24.02. № 432 тіркелген

1995 жылдан бастап шығарылады



РЕДАКЦИЯДАН:

Құрметті оқырмандар!

Қазақстан Ұлттық Банкі Сіздердің назарларыңызға «ҚҰБ Хабаршысы» журналының кезекті 2017 жылғы 1–30 қарашадағы № 11 шығарылымын ұсынып отыр.

«Басты оқиғалар» бөлімінде «Delta Bank» АҚ-ты банктік және өзге де операцияларды және бағалы қағаздар нарығында қызметті жүргізуге берілген лицензиядан айыру туралы, Қазақстан Республикасының 2017 жылғы 9 айдағы төлем балансын алдын ала бағалау туралы, Қаржы нарығындағы ахуал және Ұлттық Банкте ескерткіш монеталарды айналысқа шығару туралы білетін боласыз.

Сондай-ақ Сіз басылым беттерінен Қазақстан Ұлттық Банкінде әзірленген және Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде тіркелген нормативтік құқықтық актілер туралы ақпаратты дәстүрлі түрде ала аласыз.

МАЗМҰНЫ:

1.	Басты оқиғалар	4
2.	«Пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен белгілі бір күнге банк конгломераты капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндерін және есептеу әдістемесін, банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептіліктің тізбесін, нысандарын, табыс ету мерзімдерін, сондай-ақ Банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептілікті табыс ету қағидаларын белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 26 желтоқсандағы № 309 қаулысы.....	13
3.	«Борышкер тұлғаның өтініші бойынша банк шығарған кепілдіктер немесе кепілгерліктер туралы мәліметтерді банктің кредиттік бюроға беруіне келісім нысанын және Банк кепілдігі мен кепілгерлігі туралы кредиттік есепті беру қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 26 желтоқсандағы № 310 қаулысы.....	56
4.	«Екінші деңгейдегі банктерге консервациялау режимін қолдану (орнату), консервациялау сатысында банкті басқару жөніндегі уақытша әкімшіліктің (уақытша банк басқарушысының) банктің активтері мен міндеттемелерінің бір бөлігін не оларды толық мөлшерде басқа банкке (банктерге) бір мезгілде беру жөніндегі операцияны жүргізу және осы операцияны уәкілетті органмен келісу қағидаларын, сондай-ақ көрсетілген операцияны жүргізу кезінде беруге жататын активтер мен міндеттемелердің түрлерін бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 26 желтоқсандағы № 311 қаулысы.....	62
5.	«Тұрақтандыру банкін басқару, оларды жасасуға қатысты ерекше шарттар белгіленген мәмілелерді жасасу, консервациялау режиміндегі банктің активтері мен міндеттемелерін тұрақтандыру банкіне беру жөніндегі операцияны жүргізу, тұрақтандыру банкінің активтер мен міндеттемелерді сатып алушы банкке беру қағидаларын, сондай-ақ тұрақтандыру банкіне берілуге жататын активтер мен міндеттемелердің түрлерін бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 26 желтоқсандағы № 312 қаулысы	70
6.	«Динамикалық резервті қалыптастыру қағидаларын бекіту және динамикалық резервтің ең төмен мөлшерін, күтілетін шығындардың мөлшерін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 27 мамырдағы № 137 қаулысына өзгеріс пен толықтыру енгізу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 26 желтоқсандағы № 313	78
7.	«Банктердің ірі қатысушылары, банк холдингтері, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушылары, сақтандыру холдингтері, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушылары, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушылар есептілігінің тізбесін, нысандарын, ұсыну мерзімдерін және оларды табыс ету қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 26 желтоқсандағы № 315 қаулысы	80
8.	«Delta Bank» акционерлік қоғамына банк және өзге операцияларды жүргізуге және бағалы қағаздар нарығында қызметті жүзеге асыруға берілген лицензиядан айыру туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 2 қарашадағы № 194 қаулысы.....	144

БАСТЫ ОҚИҒАЛАР

«Delta Bank» АҚ-ты банктік және өзге де операцияларды және бағалы қағаздар нарығында қызметті жүргізуге берілген лицензиядан айыру туралы

2017 жылғы 3 қараша

Алматы қаласы

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 2 қарашадағы №194 қаулысына сәйкес «Delta Bank» АҚ-ты (бұдан әрі – Банк) «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 48-бабы 1-тармағының в) және г) тармақшаларында көзделген негіздер бойынша, төлем және аударым операциялары бойынша шарттық міндеттемелерді үнемі (қатарынан күнтізбелік он екі ай ішінде үш және одан көп рет) тиісінше орындамағаны үшін және үнемі (қатарынан күнтізбелік он екі ай ішінде үш және одан көп рет) пруденциялық нормативтерді және (немесе) басқа да сақталуы міндетті нормалар мен лимиттерді бұзғаны үшін Банкке Қазақстан Республикасының Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі банктік және өзге де операцияларды және бағалы қағаздар нарығында қызметті жүргізуге берген 2008 жылғы 24 қазандағы №213 лицензиядан 2017 жылғы 3 қарашадан бастап айыру туралы шешім қабылданды.

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Төрағасының 2017 жылғы 2 қарашадағы №402 бұйрығымен уақытша әкімшілік тағайындалды, оған Банкті басқарудың барлық органдарының өкілеттіктері өтті. Уақытша әкімшілік сот тарату комиссиясын тағайындағанға дейін жұмыс істейтін болады.

2017 жылғы 3 қарашадан бастап уәкілетті органның нормативтік құқықтық актілерінде көзделген шығыстарға, Банкке келіп түсетін ақшаны есептеуге байланысты жағдайларды қоспағанда, клиенттердің және Банктің банк шоттары бойынша барлық операциялар тоқтатылды.

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі заңнамада белгіленген тәртіппен Банктің қызметін мәжбүрлеп тоқтату (тарату) туралы сотқа өтініш жасайды.

Сот Банкті мәжбүрлеп тарату туралы іс қозғаған күннен бастап банкті ұстап тұруға ағымдағы шығыстарға байланысты талаптарды қоспағанда, кредиторлардың Банкке талаптары тек тарату өндірісінде ғана ұсынылуы мүмкін.

Банк жеке тұлғалардың депозиттеріне міндетті кепілдік беру жүйесінің қатысушысы болып табылады. Теңгедегі және шетел валютасындағы депозиттер, төлем карточкаларындағы және банк шоттарындағы ақша «Қазақстанның депозиттерге кепілдік беру қоры» АҚ-тың кепілдігімен қорғалған. Кепілдіктің ең көп шегі теңгедегі депозиттер бойынша 10 млн. теңге; шетел валютасындағы депозиттер бойынша 5 млн. теңге болып табылады. Осыған орай депозиторларға белгіленген тәртіппен кепілдік өтемі төленетін болады.

Барлық қызығушылық танытқан сұрақтар бойынша +7(727) 44 85 55 «жедел желі» телефоны бойынша, сондай-ақ ҚР Ұлттық Банкінің Қаржылық қызметтерді тұтынушылардың құқықтарын қорғау және сыртқы коммуникациялар басқармасына +7(727) 278 80 84 телефоны бойынша және ҚР Ұлттық Банкінің Банктерді қадағалау департаментіне +7(727) 2704 893 телефоны бойынша өтініш жасауға болады.



Қазақстан Республикасының 2017 жылғы 9 айдағы төлем балансын алдын ала бағалау туралы

2017 жылғы 6 қараша

Алматы қаласы

2017 жылғы 9 айда **ағымдағы шоттың** тапшылығы алдын ала бағалау бойынша өткен жылдың осындай кезеңімен салыстырғанда 16,4%-ға төмендеп, 5 млрд. АҚШ долларын құрады.

Тауарлар **экспорты** 2016 жылғы 9 айдағы ұқсас көрсеткішпен салыстырғанда 31,1%-ға немесе 8,3 млрд. АҚШ долларына ұлғайып, 35,1 млрд. АҚШ долларын құрады. Бұл ретте мұнай және газ конденсаты экспортының құны 36,6%-ға, қара және түсті металдар экспорты тиісінше 59,1%-ға және 20,9%-ға өсті.

Тауарлар **импорты** 15,6%-ға ұлғайып, 23,1 млрд. АҚШ доллары болды. Негізгі тауар номенклатурасының барлық топтары бойынша өсім болды. Ең көп ұлғаю азық-түлікке жатпайтын тұтыну тауарларын және аралық өнеркәсіптік тұтыну тауарларын әкелу бойынша орын алды. Нәтижесінде **сауда балансының** оң сальдосы 77%-ға өсіп, 12 млрд. АҚШ доллары болды.

Шетелдік тікелей инвесторларға кірістерді төлеу 1,5 есеге өсуі салдарынан **инвестициялық кірістер** балансының теріс сальдосы 2017 жылғы 9 айда 12,3 млрд. АҚШ долларын құрады. Шетелдік тікелей инвесторлар бұл кірістердің жартысынан астамын Қазақстандағы еншілес кәсіпорындарына қайта инвестициялады.

Қаржы шоты бойынша капиталдың таза әкелінуі (Ұлттық Банктің резервтік активтерімен операцияларды қоспағанда) алдын ала бағалау бойынша 6,6 млрд. АҚШ долларын құрады.

Шетелдік тікелей инвестициялар (ШТИ) бойынша капиталдың таза әкелінуі 3,3 млрд. АҚШ долларын құрады. Қазақстандық кәсіпорындар ағымдағы жылғы 3-тоқсанда жүргізген, үлестес тұлғалар алдындағы фирмааралық берешекті өтеу бойынша айтарлықтай төлемдер ШТИ таза әкелінуінің қысқаруына ықпал етті.

Портфельдік инвестициялар бойынша капиталдың таза әкелінуі 8,4 млрд. АҚШ долларын құрады, бұл резиденттердің шетелдік бағалы қағаздарға орналастырылған активтерінің төмендеуі, сондай-ақ банктік емес сектордың капиталдың халықаралық нарықтарында еурооблигациялар шығаруы есебінен орын алды.

Басқа инвестициялар бойынша қаржы ресурстарының елден әкетілуі көп жағдайда резиденттердің шетелдік шоттардағы қысқа мерзімді активтерінің өсуіне байланысты болды.

Резервтік активтер (ҚР Ұлттық қорының активтерін есептемегенде) 2017 жылғы 1 қазандағы жағдай бойынша 32,2 млрд. АҚШ долларына (жыл басында 29,5 млрд. АҚШ долл.) бағаланды, бұл қазақстандық тауарлар мен қызметтер импортын 9,1 ай қаржыландыруды қамтамасыз етеді.

Ескерткіш монеталарды айналысқа шығару туралы

2017 жылғы 7 қараша

Алматы қаласы

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі 2017 жылғы 8 қарашада «Есте қалатын оқиғалар мен біртуар адамдар» монеталар сериясынан номиналы 100 теңгелік нейзильбер қоспасынан А. Ғалымбаеваның 100 жылдығына арналған ескерткіш монеталарды айналысқа шығарады.



Айша Ғалымбаева (1917–2008) – Қазақстанның халық суретшісі, алғашқы кәсіби қазақ суретшісі. Айша Ғалымбаева Шоқан Уәлиханов атындағы Мемлекеттік сыйлықтың лауреаты, «Құрмет белгісі» және Еңбек Қызыл Ту ордендерінің иегері болып табылады. Айша Ғалымбаеваның өнердегі айрықша еңбегін бағалай отырып, Меценаттар клубы оған 2003 жылы «Тарлан» тәуелсіз сыйлығын тағайындады.

Монетаның бет жағында (аверсінде) орталық бөлігінде Қазақстан Республикасының елтаңбасы бейнеленген. Төменгі бөлігінде «100» деген сан және монетаның номиналын білдіретін «ТЕҢГЕ» деген жазба орналасқан. Сол және оң жақтағы секторда ұлттық ою-өрнек элементтері бір-біріне қарама-қарсы бейнеленген. Айналысқа мемлекеттік тілде «ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ» және орыс тілінде «РЕСПУБЛИКА КАЗАХСТАН» деген жазба орналасқан. Жоғары бөлігінде Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің логотипі орналасқан.

Монетаның сырт жағында (реверсінде) Қазақстанның халық суретшісі Айша Ғалымбаеваның бейнесі, сурет салуға арналған палитра және суретші жұмыстарының бірі орналасқан. Айналысқа мемлекеттік тілде «А. ҒАЛЫМБАЕВА» деген жазба, оның туған жылын білдіретін «1917» деген сан және соғылған жылын білдіретін «2017» деген сан орналасқан.

Қыры (гурты) бедерлі.

Монеталар нейзильбер қоспасынан дайындалған, диаметрі – 31 мм, массасы – 11,17 грамм, таралымы – 10 мың дана.

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

Ескерткіш монеталар жақсартылған сапамен дайындалған және сату үшін арнайы пластикалық термовакуумды орауға салынған.

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

Монеталарды Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің барлық филиалдарында сатып алуға болады.



Қаржы нарығындағы ахуал туралы

2017 жылғы 22 қараша

Алматы қ.

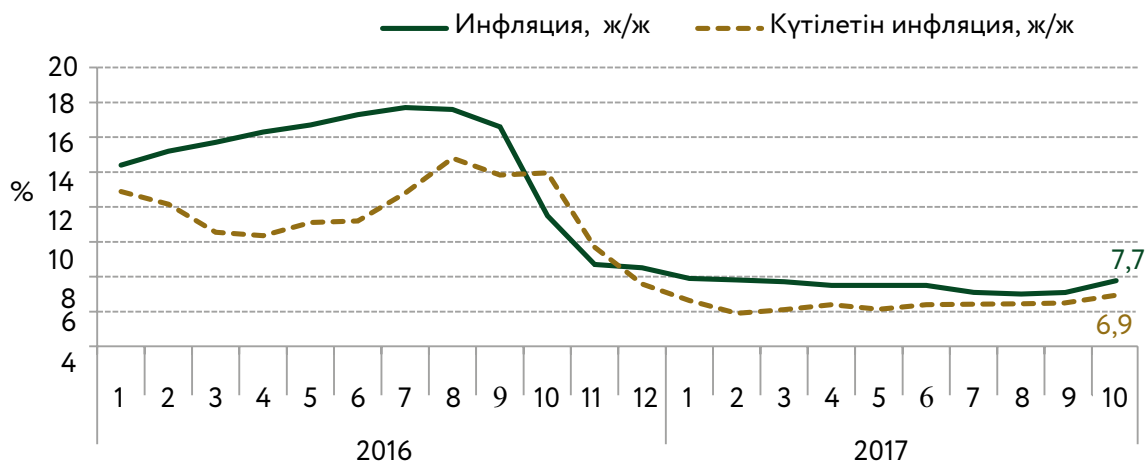
1. 2017 жылғы қазандағы инфляция және инфляциялық күтулер

Қазақстан Республикасының Ұлттық экономика министрлігі Статистика комитетінің ресми деректері бойынша инфляция қазанда 1,2%, жылдың басынан бері 5,4% болды (өткен жылғы қаңтар-ақпанда – 6,2%).

Жылдық инфляция 7,7% деңгейінде қалыптасты және Ұлттық Банктің 2017 жылға арналған 6–8%-дық нысаналы дәлізі шегінде болуын жалғастыруда. Инфляция құрылымында жылдық көрсеткіш бойынша көбіне азық-түлікке жатпайтын құрауыш 9,4%-ға қымбаттады, азық-түлік тауарлары мен ақылы қызметтер бағаларының жылдық өсуі тиісінше 8,4% және 5,3%-ды құрады.

2017 жылғы қазанда халықтың инфляциялық күтулерінің аздап артуы байқалды. Халық арасында жүргізілген пікіртерім нәтижелері бойынша бір жылдан кейін күтілетін инфляцияны сандық бағалау 6,9%-ды құрады (1-график).

1-график. Инфляция және күтілетін инфляция



Дереккөзі: Қазақстан Республикасы Ұлттық экономика министрлігінің Статистика комитеті, GfK Kazakhstan

2. 2017 жылғы қазандағы халықаралық резервтер және ақша агрегаттары

Жыл басынан бері Ұлттық Банктің жиынтық халықаралық резервтері, алдын ала деректер бойынша, 2017 жылғы қазанның соңында 31,8 млрд. АҚШ долларына дейін 7,8%-ға өсті (қазанда 1,1%-ға төмендеу).

Тұтастай алғанда елдің халықаралық резервтері Ұлттық қордың шетел валютасындағы активтерін (56,2 млрд. АҚШ доллары) қоса алғанда, 2017 жылғы қазанның соңында 88,1 млрд. АҚШ доллары болды.

2017 жылғы қазанда Үкіметтің Ұлттық Банктегі шоттарына валютаның түсуі және банктердің шетел валютасындағы корреспонденттік шоттарындағы қалдықтың ұлғаюы Ұлттық қордың активтерін толықтыру, Үкіметтің сыртқы борышына қызмет көрсету жөніндегі операциялармен, ішкі валюта нарығындағы өктемдіктермен және банктермен валюталық-своп операцияларының бір бөлігінің аяқталуымен бейтараптандырылды.

Ақша базасы жыл басынан бері 10,2%-ға кеңейіп, қазанның соңында алдын ала деректер бойынша 5 690,8 млрд. теңге (қазандағы тарылу 6,2%) болды. Тар ақша базасы, яғни екінші деңгейдегі банктердің Ұлттық Банктегі

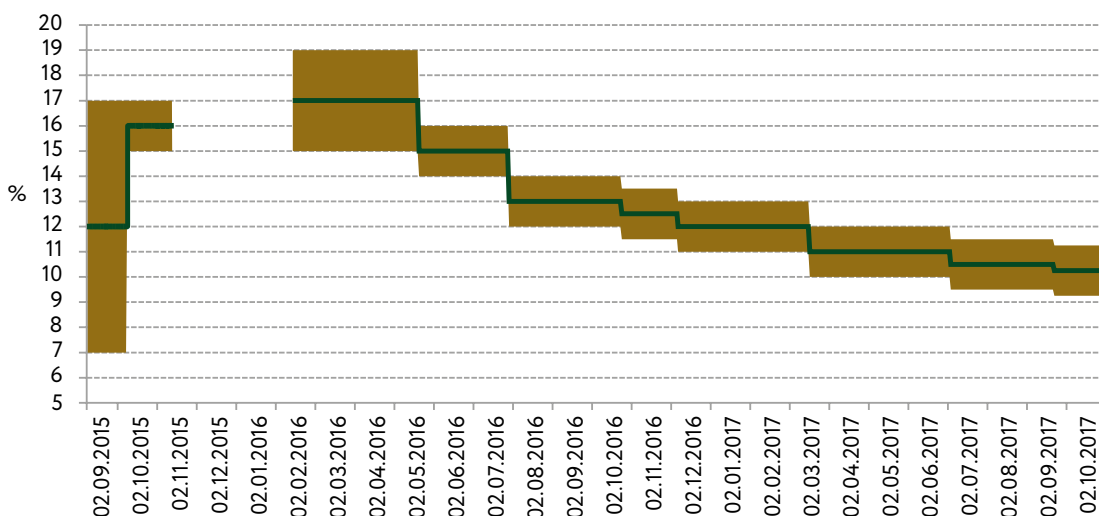
мерзімді депозиттерін есептемегендегі ақша базасы жыл басынан бері 10,6%-ға 5 300,8 млрд. теңгеге дейін кеңейді (қазанда тарылу 6,5%-ға).

Ақша массасы жыл басынан бері 0,4%-ға төмендеп, қазанның соңында алдын ала деректер бойынша, 19 825,6 млрд. теңге болды (қазандағы қысқару 3,3%-ға), айналыстағы қолма-қол ақша жыл басынан бері 1 778,1 млрд. теңгеге дейін 1,7%-ға ұлғайды (қазанда төмендеу 2,1%-ға).

3. Ұлттық Банктің ақша-кредит саясаты саласындағы операциялары

Базалық мөлшерлеме +/-1%¹ болатын дәлізбен жылдық 10,25%-ды құрады (2-график).

2-график. Базалық мөлшерлеменің және оның пайыздық дәлізінің серпіні



Қазақстан Ұлттық Банкінің қысқа мерзімді ноттары. Айналыстағы ноттар көлемі 2017 жылғы қазанның соңында бір айда 3,7%-ға немесе 100,9 млрд. теңгеге ұлғая (жылдың басынан бері 12,8% немесе 323,5 млрд. теңгеге өсу) отырып, 2 842,1 млрд. теңгені құрады.

Қысқа мерзімді ноттар эмиссиясының көлемі 2017 жылғы қазанда 5 379,2 млрд. теңгені құрады. 31 аукцион өткізілді, оның ішінде 22 аукцион 4 237,4 млрд. теңге сомаға 7 күндік ноттарды орналастыру бойынша, 4 аукцион 707 млрд. теңге сомаға 1 айлық ноттарды орналастыру бойынша, 1 аукцион 18,7 млрд. теңге сомаға 3 айлық ноттарды орналастыру бойынша, 1 аукцион 32,3 млрд. теңге сомаға 6 айлық ноттарды орналастыру бойынша және 3 аукцион 383,8 млрд. теңге сомаға 1 жылдық ноттарды орналастыру бойынша өткізілді.

Ұлттық Банктің қысқа мерзімді ноттарын өтеу көлемі қазанда 5 300,2 млрд. теңге болды.

Орналастырылған 7 күндік ноттар бойынша орташа алынған кірістілік 9,25%-ды, 1 айлық ноттар бойынша 9,30%-ды, 3 айлық ноттар бойынша 9,21%-ды, 6 айлық ноттар бойынша 9,09%-ды, 1 жылдық ноттар бойынша 8,73%-ды құрады.

Тұрақты қолжетімді ақша-кредит саясатының құралдары. 2017 жылғы қазанның соңында тікелей РЕПО операциялары бойынша Ұлттық Банктің ашық позициясының көлемі 244,5 млрд. теңге, кері РЕПО операциялары бойынша 174,9 млрд. теңге болды, Ұлттық Банктегі банктік депозиттердің көлемі 354,8 млрд. теңгені құрады.

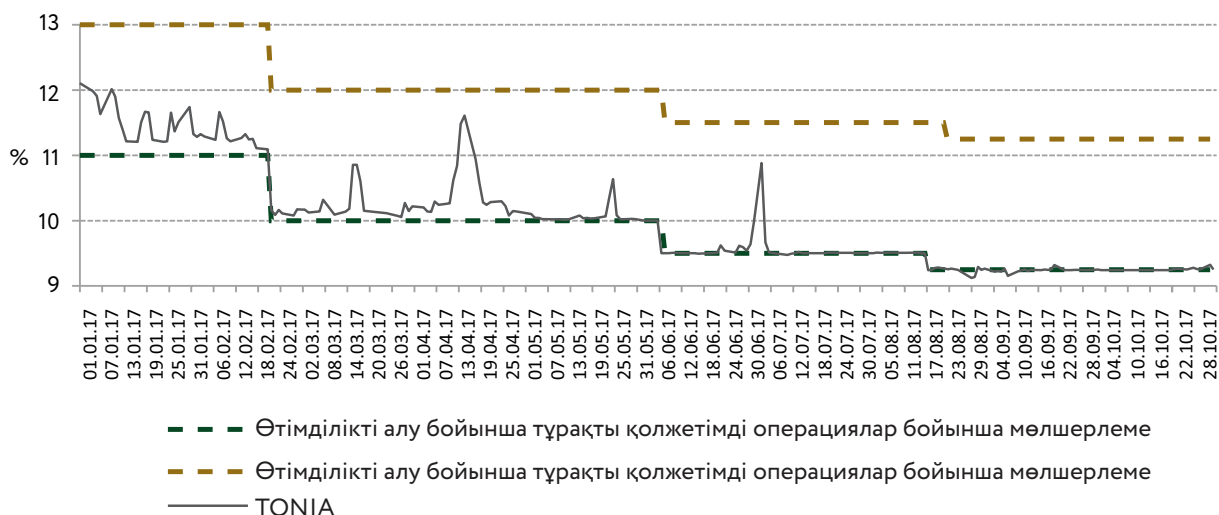
Ашық нарықтағы операциялар бойынша және тұрақты қолжетімді құралдар бойынша Ұлттық Банктің ақша нарығындағы операцияларының теріс сальдосы (Ұлттық Банктің ашық позициясы) бір айда аздап өсті және қыркүйектің соңындағы жағдай бойынша 1,8 трлн. теңге болды.

¹ Сонымен бірге ресми қайта қаржыландыру мөлшерлемесі осындай деңгейде (10,25%).



Ақша нарығында ақша-кредит саясатының операцияларын жүргізу кезінде таргеттелетін (нысаналы) мөлшерлеме болып табылатын TONIA индикаторы² қазанда Ұлттық Банктің базалық мөлшерлемесінің пайыздық дәлізінің төменгі шегі деңгейінде қалыптасты (3-график). Орташа алынған мән жылдық 9,26% (2017 жылғы қыркүйекте – 9,24%) болды.

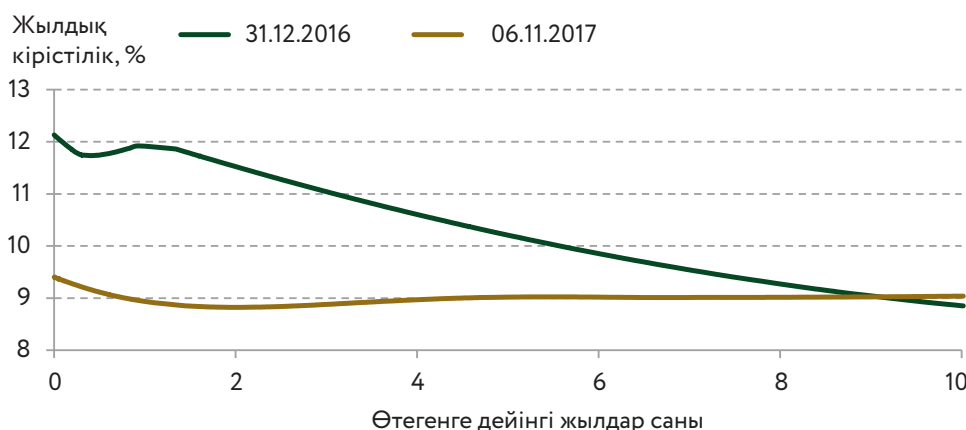
3-график. Таргеттелетін индикатор серпіні, %



Кірістілік қисығын қалыптастыру. 2017 жылғы қазанда Қазақстан Республикасының Қаржы министрлігі 2-ден 9 жылға дейінгі өтеу мерзімімен 138,5 млрд. теңге сомаға мемлекеттік бағалы қағаздарды орналастырды.

Жоғарыда көрсетілген іс-әрекеттердің нәтижесінде қисықтың қысқа мерзімді және орта мерзімді секторларының бойымен кірістіліктің төмендеуі және оның нысанының біртіндеп қалыпқа келуі орын алды (4-график).

4-график. Кірістіліктің тәуекелсіз қисығының өзгеруі



4.2017 жылғы қазандағы валюта нарығы

2017 жылғы қазанда теңгенің айырбастау бағамы бір АҚШ доллары үшін 332,94–345,00 теңге аралығында өзгерді. 2017 жылғы қазанның соңында теңгенің АҚШ долларына қатысты биржалық бағамы бір айда 1,9%-ға нығайып (жыл басынан бастап 0,4%-ға әлсіреу), бір АҚШ доллары үшін 334,71 теңге болды.

2017 жылғы қазанда KZT/USD валюталық жұбы бойынша операциялардың жалпы көлемі 14,5 млрд. АҚШ долларын (3,5%-ға төмендеу) құрады, оның ішінде Қазақстан қор биржасындағы биржалық сауда-саттықтың көлемі 3,6 млрд. АҚШ долларын (6,0%-ға өсті), биржадан тыс валюта нарығындағы операциялардың көлемі 10,9 млрд. АҚШ долларын (6,3%-ға төмендеу) құрады.

² Биржада МБҚ-мен автоматты РЕПО секторында жасалған, РЕПО-ны мерзімі бір жұмыс күніне ашу мәмілелері бойынша орташа алынған пайыздық мөлшерлеме.

Жыл басынан бері KZT/USD валюталық жұбы бойынша сауда-саттықтың жалпы көлемі 127,5 млрд. АҚШ долларын, оның ішінде Қазақстан қор биржасында биржалық сауда-саттық көлемі – 30,5 млрд. АҚШ долларын, биржадан тыс валюта нарығындағы операциялардың көлемі – 97,0 млрд. АҚШ долларын құрады.

Анықтама үшін: Биржадан тыс сауда-саттық көлемінің негізгі бөлігі (шамамен 80%-ы) Қазақстанның бір резидент банкі мен оның Қазақстаннан тыс орналасқан негізгі банкі арасында жүргізілген валюталық тәуекелдерді сақтандыру жөніндегі мәмілелерге жатады.

Қолма-қол АҚШ долларын айырбастау пункттерінде нетто-сатып алу көлемі алдын ала деректер бойынша қазанда 598,3 млн. АҚШ долларын (бір айда ұлғаю 7,7%) құрады. Қолма-қол АҚШ долларын нетто-сатып алу көлемі жылдың басынан бері 3,9 млрд. АҚШ долларын құрады.

5. 2017 жылғы қаңтар-қазандағы төлем жүйелері

2017 жылғы 1 қарашадағы жағдай бойынша Қазақстан Республикасының аумағында 19 төлем жүйесі, оның ішінде Ұлттық Банктің төлем жүйелері, ақша аудару жүйелері, төлем карточкаларының жүйелері мен өзге де төлем жүйелері жұмыс істейді.

2017 жылғы қаңтар-қазанда Ұлттық Банктің төлем жүйелері (Банкаралық ақша аудару жүйесі мен Банкаралық клиринг жүйесі) арқылы 713,9 трлн. теңге сомаға 29,6 млн. транзакция жүргізілді (2016 жылғы ұқсас кезеңмен салыстырғанда төлемдердің саны 1,0%-ға ұлғайды, төлемдер сомасы 48,8%-ға өсті). Орташа алғанда, бір күн ішінде аталған төлем жүйелері арқылы 3,5 трлн. теңге сомаға 144,7 мың транзакция жүргізіледі.

2017 жылғы қаңтар-қазанда ақша аудару жүйелері арқылы 426,5 млрд. теңге сомасына 2,2 млн. транзакция жүргізілді (жөнелтілді), 2016 жылдың ұқсас кезеңімен салыстырғанда ақша аудару көлемінің өсуі 27,9%-ды құрады. Көп жағдайда, аталған жүйелерді ел тұрғындары Қазақстаннан тыс жерлерге ақша аудару үшін пайдаланады – жүйе арқылы жөнелтілген транзакциялардың жалпы санынан 91,6% (2,0 млн. транзакция) және жалпы сомасынан 95,3%-ын (406,6 млрд. теңгені) құрады.

Қазақстандық эмитенттердің төлем карточкаларын пайдалана отырып жүргізілген операциялардың көлемі 2017 жылғы қаңтар-қазанда 10,9 трлн. теңге сомаға 368,7 млн. транзакцияны құрады (2016 жылғы осындай кезеңмен салыстырғанда транзакциялар саны 38,3%-ға, ал сомасы – 30,5%-ға ұлғайды). Өткен жылдың осындай кезеңімен салыстырғанда қазақстандық эмитенттердің төлем карточкаларын пайдалана отырып жүргізілген операциялардың жалпы құрылымында қолма-қол ақшасыз жасалған төлемдер үлесі 47,9%-ға дейін (2016 жылғы қаңтар-қыркүйекте – 35,7%) өсті, қолма-қол ақшасыз жасалған төлемдер көлемінің үлесі 21,1%-ға (15,2%) дейін ұлғайды.

2017 жылғы 1 қарашадағы жағдай бойынша Қазақстан Республикасында төлем карточкаларының шығарылымын 25 банк пен «Қазпочта» АҚ жүзеге асырды, эмиссияланған және таратылған төлем карточкаларының жалпы саны 18,2 млн. бірлік болды. 2017 жылғы 1 қарашадағы жағдай бойынша төлем карточкаларына қызмет көрсету желісі төмендегідей болды: 9,7 мың банкомат, 123,5 мың POS-терминал, 890 банк дүңгіршегі. 2017 жылғы 1 қарашада төлем жасауға төлем карточкаларын қабылдайтын 75,9 мың сауда кәсіпорны жұмыс істеді, бұл 2016 жылғы 1 қарашадағы олардың санынан 19,8%-ға асты.

6. 2017 жылғы қазандағы банк секторы

2017 жылғы 1 қарашадағы жағдай бойынша Қазақстан Республикасының банк секторын 33 банк құрайды.

Банк секторының жиынтық активтері 2017 жылғы 1 қарашаға 24 252,8 млрд. теңгені (төмендеу жыл басынан 5,1%) құрады. Активтердің құрылымында ең көп үлесті кредиттер – 51,9%, бағалы қағаздар портфелі – 16,6%, қолма-қол ақша, тазартылған бағалы металдар мен корреспонденттік шоттар – 13,8% иеленді.

90 күннен астам мерзімі өткен берешегі бар кредиттер (NPL) 1 704,3 млрд. теңгені немесе несие портфелінің 12,3%-ын құрады.

Несие портфелі бойынша провизиялар 2 231,3 млрд. теңге немесе несие портфелінің 16,1%-ы (2017 жылдың басында – 1 642,9 млрд. теңге немесе 10,6%) мөлшерінде қалыптастырылды.



Банк секторының жиынтық міндеттемелерінің мөлшері 2017 жылғы 1 қарашадағы жағдай бойынша 21 245,3 млрд. теңгені (төмендеу жыл басынан бері 6,5%) құрады. Банктер міндеттемелерінің құрылымында ең жоғары үлесті клиенттердің салымдары – 80,0%, айналысқа шығарылған бағалы қағаздар – 6,4%, басқа банктерден және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздар – 3,8% иеленеді.

Жиынтық міндеттемелерде банктердің Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелері 2017 жылдың басымен салыстырғанда 7,4%-дан 5,9%-ға дейін (1 248,1 млрд. теңгеге дейін) төмендеді.

2017 жылғы 1 қарашадағы жағдай бойынша банк секторының жиынтық меншікті капиталы 2017 жылғы қаңтар-қазан аралығында 5,9%-ға ұлғайып, 3 007,5 млрд. теңге болды.

Таза пайда (ағымдағы кірістердің ағымдағы шығыстардан артуы) 10,5 млрд. теңгені құрады.

Екінші деңгейдегі банктердің таза пайыздық маржасы және пайыздық спреді 2017 жылғы 1 қарашадағы жағдай бойынша тиісінше 5,19% және 4,30% болды.

7. 2017 жылғы қазандағы сақтандыру секторы

2017 жылғы 1 қарашадағы жағдай бойынша сақтандыру секторында 32 сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы жұмыс істейді.

Сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары активтерінің жиынтық көлемі 2017 жылғы 1 қарашаға 921,5 млрд. теңге (өсу жыл басынан 7,6%) болды.

Сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының міндеттемелері жыл басынан бері 502,0 млрд. теңгеге дейін 10,4%-ға ұлғайды.

Сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары қолданыстағы сақтандыру және қайта сақтандыру шарттары бойынша қабылданған міндеттемелердің орындалуын қамтамасыз ету үшін қалыптастырған сақтандыру резервтерінің көлемі жыл басынан бері 459,4 млрд. теңгеге дейін 11,3%-ға өсті.

Меншікті капитал 419,5 млрд. теңгені (өсу жыл басынан 4,3%) құрады.

Сақтандыру сыйлықақылары 2017 жылғы 1 қарашадағы жағдай бойынша 2016 жылғы осындай көрсеткішпен салыстырғанда 311,9 млрд. теңгеге дейін 2,6%-ға ұлғайды, оның ішінде тікелей сақтандыру шарттары бойынша қабылданған сақтандыру сыйлықақыларының көлемі 280,1 млрд. теңге болды.

2017 жылғы 9 айдың қорытындысы бойынша «өмірді сақтандыру» саласы бойынша сақтандыру сыйлықақылары 2016 жылдың ұқсас кезеңмен салыстырғанда 53,9 млрд. теңгеге дейін 22,9%-ға ұлғайды. «Өмірді сақтандыру» саласы бойынша жиынтық сақтандыру сыйлықақыларының үлесі 2016 жылғы 1 қарашадағы 14,4%-бен салыстырғанда 17,3%-ды құрады.

Қайта сақтандыруға берілген сақтандыру сыйлықақыларының көлемі 109,6 млрд. теңгені немесе сақтандыру сыйлықақыларының жиынтық көлемінің 35,1%-ын құрады. Қайта сақтандыруға берілген сақтандыру сыйлықақыларының 84,0%-ы Қазақстан Республикасы бейрезиденттеріне қайта сақтандыруға берілді.

2017 жылдың басынан бері төленген сақтандыру төлемдерінің жалпы көлемі (қайта сақтандыруға қабылданған шарттар бойынша жүзеге асырылған сақтандыру төлемдерін шегергенде) 61,1 млрд. теңге болды, бұл 2016 жылғы осыған ұқсас кезеңнен 12,8%-ға аз.

8. 2017 жылғы қаңтар-қазандағы зейнетақы жүйесі

Салымшылардың (алушылардың) зейнетақы жинақтары 2017 жылғы қаңтар-қазанда 896,6 млрд. теңгеге (13,4%) ұлғайып, 2017 жылғы 1 қарашадағы жағдай бойынша 7 581,8 млрд. теңгені құрады.

2017 жылғы қаңтар-қазанда зейнетақы активтерін 457,7 млрд. теңгеге инвестициялаудан «таза» кіріс ұлғайды, ол 2017 жылғы 1 қарашаға 2 682,1 млрд. теңгені құрады.

Міндетті зейнетақы жарналары бойынша салымшылардың жеке зейнетақы шоттарының саны (зейнетақы жинақтары жоқ ЖЗШ-ны есептемегенде) 2017 жылғы 1 қарашаға 9,6 млн. шотты құрады.

Зейнетақы төлемдерінің сомасы 2017 жылғы қаңтар-қазанда 177,0 млрд. теңгені құрады.

БЖЗҚ-ның жиынтық инвестициялық портфелінің негізгі үлесін 2017 жылғы 1 қарашаға бұрынғыдай, ҚР-ның мемлекеттік бағалы қағаздары мен ҚР эмитенттерінің корпоративтік бағалы қағаздары құрайды (зейнетақы активтерінің жалпы көлемінің тиісінше 43,5%-ы және 30,9%-ы).

9. 2017 жылғы 3-тоқсандағы нақты экономика секторы кәсіпорындарына мониторинг нәтижелері туралы

2017 жылғы 3-тоқсандағы нақты экономика секторының ахуалын бағалау мақсатында 2017 жылғы қазанда кәсіпорындарға кезекті мониторинг жүргізілді. Ел экономикасының негізгі салаларын білдіретін мониторингке қатысушы кәсіпорындар саны 2017 жылғы 3-тоқсанда 2910, оның ішінде орта және ірі кәсіпорындар 1491 болды. Кәсіпорындар мониторингінің нәтижелері өткен тоқсанда белгіленген нақты экономика секторындағы **үрдістердің сақталғанын** көрсетеді.

2017 жылғы 3-тоқсанда жалпы алғанда нақты сектор бойынша дайын өнімге деген сұраныс өзгеріссіз қалды, диффузиялық индекс (ДИ³) 49,6 (2017 жылғы 2-тоқсанда – 49,8) болды. Дайын өнімнің (ДИ = 56,7), сондай-ақ бұл өсім қарқыны біраз баяуласса да, шикізат пен материалдардың (ДИ = 73,1) бағасы өсе берді.

2017 жылғы 4-тоқсанда кәсіпорындардың болжамдары бойынша дайын өнімге деген сұраныстың өсімі (ДИ=52,7) ұлғаяды, бұл ретте дайын өнім (ДИ=55,4), сондай-ақ шикізат пен материалдар (ДИ=65,3) бағасының өсу қарқыны баяулайды.

2017 жылғы 3-тоқсанда кәсіпорындардың инвестициялық белсенділігі жақсарды: инвестицияларды қаржыландырмаған кәсіпорындар үлесі 30,3%-ға дейін (2017 жылғы 2-тоқсанда – 32,5%) азайды. Осы мақсаттар үшін өз қаражатын пайдаланған кәсіпорындар үлесі 66,6%-ға дейін (2017 жылғы 2-тоқсанда – 65,0%) көбейді. Инвестицияларды қаржыландыруда банк кредиттерінің үлесі 5,6%-ға дейін (2017 жылғы 2-тоқсанда – 5,2%) шамалы ұлғайды.

2017 жылғы 3-тоқсанда бұрын ашылған кредиттік желі арқылы ақша мен кезекті транш алған кәсіпорындар үлесі іс жүзінде өзгерген жоқ (18,6%). Банк кредиттері бойынша мерзімі өткен (90 күннен астам) берешегі бар кәсіпорындар үлесі 3,6% болды. 2017 жылғы 4-тоқсанда 17,0% кәсіпорын кредит алу үшін өтініш жасауға ыңғай танытып отыр.

Теңгедегі кредиттер бойынша орташа пайыздық мөлшерлемелер шамалы ұлғайды (14,0%), бұл ретте шетел валютасындағы кредиттер бойынша орташа пайыздық мөлшерлемелердің (7,4%) азаюы жалғасын тапты.

³ Диффузиялық индекс 50 деңгейінен жоғары (төмен) болған сайын, көрсеткіштің өсу (азаяу) қарқыны жоғары (төмен) болады, 50 деңгейі өзгерістердің болмағанын білдіреді.



Қазақстан Республикасының
Әділет министрлігінде
2017 жылы 9 ақпанда № 14790 тіркелді

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ ҰЛТТЫҚ БАНКІ БАСҚАРМАСЫНЫҢ ҚАУЛЫСЫ

Алматы қ.

2016 жылғы 26 желтоқсан

№ 309

Пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен белгілі бір күнге банк конгломераты капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндерін және есептеу әдістемесін, банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептіліктің тізбесін, нысандарын, табыс ету мерзімдерін, сондай-ақ Банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептілікті табыс ету қағидаларын белгілеу туралы

«Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі және «Мемлекеттік статистика туралы» 2010 жылғы 19 наурыздағы Қазақстан Республикасының заңдарына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. Мыналар:

- 1) осы қаулыға 1-қосымшаға сәйкес пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен белгілі бір күнге банк конгломераты капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндері және есептеу әдістемесі;
- 2) осы қаулыға 2-қосымшаға сәйкес банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептіліктің тізбесі;
- 3) осы қаулыға 3-қосымшаға сәйкес банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептің нысаны;
- 4) осы қаулыға 4-қосымшаға сәйкес банк конгломераты қатысушыларының салымдар тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланған активтерінің, шартты және ықтимал талаптары мен міндеттемелерінің талдамасы туралы есептің нысаны;
- 5) осы қаулыға 5-қосымшаға сәйкес заңды тұлғалардың жарғылық капиталына, заңды тұлғалардың реттелген борышына салымдар болып табылатын инвестициялар, сондай-ақ банк конгломератының қатысушылары заңды тұлғаларының меншікті капиталына есепті кезеңде жүзеге асырылған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыста болған өзге салымдар бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есептің нысаны;
- 6) осы қаулыға 6-қосымшаға сәйкес банк конгломераты қатысушыларының бағалы қағаздар портфелінің есепті күнгі жағдай бойынша құрылымы туралы есептің нысаны;
- 7) осы қаулыға 7-қосымшаға сәйкес банк конгломератының есепті кезең ішінде жасасқан, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыста болған топшілік мәмілелері бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есептің нысаны;
- 8) осы қаулыға 8-қосымшаға сәйкес банк конгломераты қатысушыларының үшінші тұлғалар алдындағы банк конгломераты меншікті капиталының 10 (он) және одан көп пайызын құрайтын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыста болған міндеттемелері туралы мәліметтер жинау жөніндегі есептің нысаны;
- 9) осы қаулыға 9-қосымшаға сәйкес Банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептілікті табыс ету қағидалары белгіленсін.

2. Банк конгломераттары Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне электрондық форматта:
 - 1) осы қаулының 1-тармағының 3), 4), 5), 6), 7) және 8) тармақшаларында көзделген есептілікті тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда), есепті тоқсаннан кейін күнтізбелік 90 (тоқсан) күн ішінде;
 - 2) осы қаулының 1-тармағының 3), 4), 5), 6), 7) және 8) тармақшаларында көзделген есептілікті жыл сайын, қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік 120 (бір жүз жиырма) күн ішінде ұсынады.
3. Осы қаулыға 10-қосымшаға сәйкес тізбе бойынша Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерінің, сондай-ақ Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілері құрылымдық элементтерінің күші жойылды деп танылсын.
4. Қаржы нарығының әдіснамасы департаменті (Әбдірахманов Н.А.) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен:
 - 1) Заң департаментімен (Сәрсенова Н.В.) бірлесіп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуді;
 - 2) осы қаулыны «Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің Республикалық құқықтық ақпарат орталығы» шаруашылық жүргізу құқығындағы республикалық мемлекеттік кәсіпорнына Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелген күнінен бастап күнтізбелік он күн ішінде Қазақстан Республикасы нормативтік құқықтық актілерінің мемлекеттік тізіліміне, Қазақстан Республикасы нормативтік құқықтық актілерінің эталондық бақылау банкіне енгізуге жіберуді;
 - 3) осы қаулы ресми жарияланғаннан кейін оны Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ресми интернет-ресурсына орналастыруды қамтамасыз етсін.
5. Қаржылық қызметтерді тұтынушылардың құқықтарын қорғау және сыртқы коммуникациялар басқармасы (Терентьев А.Л.) осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелгеннен кейін күнтізбелік он күн ішінде мерзімді баспасөз басылымдарында ресми жариялауға жіберуді қамтамасыз етсін.
6. Осы қаулының орындалуын бақылау Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Төрағасының орынбасары О.А. Смоляковқа жүктелсін.
7. Осы қаулы алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі.

«КЕЛІСІЛДІ»

Қазақстан Республикасының
Ұлттық экономика министрлігі
Статистика комитетінің Төрағасы
_____ Айдапкелов Н.С.
2017 жылғы «11» қаңтар



Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 309 қаулысына
1-қосымша

Пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен белгілі бір күнге банк конгломераты капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндері және есептеу әдістемесі

1. Осы Пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен белгілі бір күнге банк конгломераты капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндері және есептеу әдістемесі (бұдан әрі – Нормативтер) «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасының заңдарына сәйкес әзірленген және пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен белгілі бір күнге банк конгломераты капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндерін және есептеу әдістемесін белгілейді.
2. Пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен белгілі бір күнге банк конгломераты капиталының мөлшері лимиттерінің құрамына банк конгломератының міндетті сақтауы үшін мыналар кіреді:
 - 1) жарғылық капиталдың ең аз мөлшері;
 - 2) өз капиталы жеткіліктілігінің коэффициенті;
 - 3) бір қарыз алушыға жасалатын тәуекелдің ең көп мөлшері.
3. Банк конгломераттарына арналған пруденциялық нормативтерді есептеу мақсатында мынадай ұғымдар пайдаланылады:
 - 1) банк конгломератының бір қарыз алушысы – банк конгломератының қатысушыларында оған қатысты борышкер үшін банк конгломератының қатысушылары өздеріне үшінші тұлғалардың пайдасына, сондай-ақ Қазақстан Республикасының заңнамалық актілерінде немесе жасасқан шарттарда көзделген негіздер бойынша міндеттеме қабылдайтын тәуекелдер болатын немесе туындауы мүмкін жеке немесе заңды тұлға;
 - 2) банк конгломератының қатысушылары – банк холдингінен (болған кезде) және банктен, сондай-ақ банк холдингінің еншілес ұйымдарынан және (немесе) банктің еншілес ұйымдарынан және (немесе) капиталына банк холдингі және (немесе) оның еншілес ұйымдары және (немесе) банк қомақты қатысатын ұйымдардан тұратын заңды тұлғалар тобы;
 - 3) тәуекелдер – Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде №13919 тіркелген, «Пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен белгілі бір күнге банк капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндерін және есептеу әдістемесін және Банктің ашық валюталық позициясын есептеу қағидаларын және лимиттерін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 30 мамырдағы №147 қаулысына (бұдан әрі – №147 қаулы) сәйкес есептелген банк конгломераты қатысушыларының активтері, шартты және ықтимал міндеттемелері;
 - 4) тұлғалар тобы – бір біріне әсер ететін белгілі бір қатынастарға байланысты жеке және заңды тұлғалар тобы;
 - 5) уәкілетті орган – Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі.Банк конгломераттарына арналған пруденциялық нормативтерді есептеу мақсатында:
 - уәкілетті орган Standard & Poor's агенттігінің рейтингтік бағаларынан басқа Moody's Investors Service және Fitch агенттіктерінің рейтингтік бағаларын да мойындайды;
 - банк конгломератының қатысушысы тұрған елдің уәкілетті органы пруденциялық реттеу мақсатында пайдаланатын қаржылық және (немесе) өзге есептілік стандарттарына сәйкес жасалған

банк конгломераты қатысушыларының шоғырландырылмаған қаржылық есептілігінен мәліметтер пайдаланылады.

4. Банк конгломератының жарғылық капиталының мөлшері төленген акциялар (жарғылық капиталға қатысу үлестері) шегінде алынған, сатып алынған меншікті акцияларды (жарғылық капиталға қатысу үлестерін) шегергендегі банк холдингі не банк холдингі жоқ, бірақ еншілес ұйымы бар банктің жарғылық капиталының мөлшерін білдіреді.
5. Банк конгломератының жарғылық капиталының ең аз мөлшері кемінде 100 (бір жүз) миллион теңгені құрайды.
6. Банк конгломератының өз капиталы банк конгломераты қатысушыларының өз капиталының нақты мөлшерінің сомасын білдіреді.
Банк конгломератының өз капиталын есептеу мақсатында банк конгломераты қатысушысының өз капиталының нақты мөлшерінен заңды тұлғалардың жарғылық капиталына салынған инвестициялар, заңды тұлғалардың реттелген борышы, сондай-ақ Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптасқан резервтерді шегергенде, банк конгломератының қатысушылары болып табылмайтын заңды тұлғалардың да өз капиталына өзге де салымдар алып тасталады.
Уәкілетті органның банк конгломераты қатысушысының төлем жасау қабілетіне (өз капиталының жеткіліктілігіне) талаптар белгілейтін нормативтік құқықтық актілеріне сәйкес банк конгломераты қатысушысының өз капиталының нақты мөлшерінен алып тасталған инвестициялар сомасы осы тармақтың екінші бөлігінде көрсетілген инвестицияларға қосылмайды.
7. Банк конгломераты қатысушысының өз капиталының нақты мөлшері банк конгломераты қатысушысының төлем жасау қабілетіне (өз капиталының жеткіліктілігіне) талаптар белгілейтін нормативтік құқықтық актілерге сәйкес қалыптастырылған шаманы білдіреді.
Банк конгломераты қатысушысының өз капиталының нақты мөлшерін есептеу тәртібі банк конгломераты қатысушысының төлем жасау қабілетіне (өз капиталының жеткіліктілігіне) талаптар белгілейтін нормативтік құқықтық актілерге сәйкес айқындалады.
Егер банк конгломератының қатысушысына қатысты осы тармақта көрсетілген өз капиталдың нақты мөлшерін есептеу тәртібі белгіленбесе, онда өз капиталының нақты мөлшері қаржылық есептілік негізінде банк конгломераты қатысушысының активтері мен міндеттемелерінің арасындағы айырма ретінде айқындалады.
8. Қазақстан Республикасының бейрезиденті болып табылатын банк конгломераты қатысушысының өз капиталының нақты мөлшері тұрған еліндегі оның қызметін реттейтін тиісті мемлекеттің уәкілетті органының нормативтік құқықтық актілерімен айқындалады.
Егер Қазақстан Республикасының бейрезиденті болып табылатын банк конгломератының қатысушысына қатысты оның тұрған еліндегі банк конгломераты қатысушысының қызметін реттейтін тиісті мемлекеттің уәкілетті органының нормативтік құқықтық актілерімен өз капиталының нақты мөлшерін есептеу тәртібі белгіленбесе, онда өз капиталының нақты мөлшері Нормативтердің **7-тармағына** сәйкес айқындалады.
9. Банк конгломератының өз капиталы жеткіліктілігінің коэффициенті мынадай формула бойынша есептеледі:

$$K = MK/A, \text{ мұндағы:}$$

K – өз капиталды жеткіліктілігінің коэффициенті;

MK – банк конгломератының өз капиталы;

A – банк конгломераты қатысушыларының тәуекел дәрежесі бойынша сараланған активтері, шартты және ықтимал міндеттемелерінің сомасы.

Банк конгломераты қатысушыларының активтері, шартты және ықтимал міндеттемелері кредит тәуекелінің дәрежесі бойынша (банк үшін – тәуекелдер дәрежесі бойынша) №147 қаулыға сәйкес сараланады.

Қазақстан Республикасының бейрезиденті – банк конгломераты қатысушысының активтерін, шартты және ықтимал міндеттемелерін саралау кезінде банк конгломератының қатысушысы тұрған елде орналасқан тұлғаларға талаптар резидент тұлғаларға қойылатын талаптар ретінде салымдар тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланады.



Активтерді, шартты және ықтимал міндеттемелерді тәуекел дәрежесі бойынша саралау мақсаттары үшін активтер, шартты және ықтимал міндеттемелер олар бойынша арнайы резервтер (провизиялар) құрылған сомаға азайтылады.

Банк конгломераты қатысушыларының тәуекел дәрежесі бойынша сараланатын активтері, шартты және ықтимал міндеттемелері сомаларының есебіне банк конгломераты қатысушыларының бір-біріне қоятын талаптары кірмейді.

10. Банк конгломератының өз капиталы жеткіліктілігінің коэффициенті мынадай мөлшерлерде белгіленеді:
2015 жылғы 1 қаңтардан бастап кемінде 0,075 (қоса алғанда);
2016 жылғы 1 қаңтардан бастап кемінде 0,08 (қоса алғанда);
2017 жылғы 1 қаңтардан бастап кемінде 0,08 (қоса алғанда).

11. Банк конгломератының бір қарыз алушысына жасалатын тәуекелдің ең көп мөлшері мынадай формула бойынша есептеледі:

$$ЖМ = Т/МК, \text{ мұндағы:}$$

ЖМ – банк конгломератының бір қарыз алушысына жасалатын тәуекелдің ең көп мөлшері;

Т – банк конгломератының бір қарыз алушысына жасалатын тәуекел мөлшері;

МК – банк конгломератының өз капиталы.

12. Бір қарыз алушыға жасалатын тәуекел мөлшері №147 қаулымен белгіленген талаптарына ұқсас есептеледі.

Бір қарыз алушыға жасалатын тәуекел мөлшеріне банк конгломераты қатысушыларының бір-біріне қоятын талаптары кірмейді.

13. Бір қарыз алушыға жасалатын тәуекелдің ең көп мөлшері:

- 1) басқа да қарыз алушылар үшін банк конгломератының өз капиталының 0,25-нен (оның ішінде Қазақстан Республикасының тәуелсіз рейтингінен бір тармаққа төмен емес Standard & Poor's агенттігінің рейтингі немесе Moody's Investors Service және Fitch агенттіктерінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар Қазақстан Республикасының резиденттеріне және Standard & Poor's агенттігінің «А»-дан төмен емес рейтингі немесе Moody's Investors Service және Fitch агенттіктерінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезиденттерге қойылатын талаптарды қоспағанда, бланкілік қарыздар, банк конгломератында ағымдағы және содан кейінгі 2 (екі) ай ішінде қарыз алушыға талаптары туындауы мүмкін болатын үшінші тұлғалардың пайдасына қарыз алушы алдындағы не қарыз алушы үшін қамтамасыз етілмеген шартты міндеттемелер бойынша, сондай-ақ оффшорлық аймақтарда тіркелген немесе олардың азаматтары болып табылатын Қазақстан Республикасы бейрезиденттерінің міндеттемелері бойынша банк конгломератының өз капиталының 0,10-нан артық емес);

- 2) мыналар:

банк конгломераты қатысушысының лауазымды тұлғасы немесе басшы қызметкері, сондай-ақ олардың жақын туыстары;

банк конгломераты қатысушысының ірі қатысушысы, сондай-ақ ірі қатысушы – жеке тұлғаның жақын туысы немесе ірі қатысушы – заңды тұлғаның бірінші басшысының жақын туысы;

осы тармақтың 2) тармақшасының екінші және үшінші абзацтарында көрсетілген тұлғалар тікелей немесе жанама (заңды тұлғалардың жарғылық капиталына қатысу арқылы) бақылайтын заңды тұлға не онда дауыс беруші акциялардың (қатысу үлестерінің) 25 (жиырма бес) және одан астам пайызына ие көрсетілген тұлғалар;

банк конгломератының қатысушылары тікелей немесе жанама (заңды тұлғалардың жарғылық капиталына қатысу арқылы) бақылайтын заңды тұлға не банк конгломератының қатысушысы дауыс беруші акциялардың (қатысу үлестерінің) 25 (жиырма бес) немесе одан астам пайызына ие тұлға, осы тұлғаның лауазымды тұлғалары, олардың жақын туыстары болып табылатын тұлғаға банк конгломератының өз капиталының 0,10-нан аспайды.

14. Әрқайсысының мөлшері банк конгломератының өз капиталының 10 (он) пайызынан асатын бір қарыз алушыға банк конгломераты қатысушыларының тәуекелдер сомасы банк конгломератының өз капиталының мөлшерінен 8 (сегіз) еседен артық аспайды.

15. Егер банк конгломераты қатысушыларының қарыз алушыға алдыңғы есепті күнгі талаптарының жалпы көлемі Нормативтерде белгіленген шектеулер шегінде болып, бірақ кейіннен банк конгломераты өз капиталының деңгейі алдыңғы есепті күннен басталған кезең ішінде 5 (бес) пайыздан аспайтындай мөлшерде төмендеуіне байланысты не қарыз алушыға қойылатын талаптар көрсетілген теңгенің шетел валюталарына қатысты орташа алынған биржалық бағамының өсуінен қарыз алушыға банк конгломераты талаптарының алдыңғы есепті күннен басталған кезең ішінде 10 (он) пайызға өсуіне байланысты кейіннен көрсетілген шектеулерден асып кетсе, бір қарыз алушыға жасалатын тәуекелдің ең көп мөлшерінің нормативі орындалған болып саналады.
Көрсетілген жағдайларда банк холдингі немесе банк холдингі жоқ, бірақ еншілес ұйымы бар банк жоғарыда көрсетілген шектеулерден асып кету туындаған күннен кейінгі күн ішінде уәкілетті органға шектеулерден асып кету фактісі туралы хабардар етеді және келесі есепті күнге дейінгі кезең ішінде шектен асып кетуді жою жөнінде міндеттемелер қабылдайды. Егер осы шектен асып кету көрсетілген мерзімде жойылмаса, бір қарыз алушыға жасалатын тәуекелдің ең көп мөлшерінің нормативтен асып кетуі осы нормативтің көрсетілген шектен асып кету анықталған күннен бастап бұзылуы ретінде қаралады.



Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 309 қаулысына
2-қосымша

Банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептілік тізбесі

Банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептілік мыналарды қамтиды:

- 1) банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есеп;
- 2) банк конгломераты қатысушыларының салымдар тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланған активтерінің, шартты және ықтимал талаптары мен міндеттемелерінің талдамасы туралы есеп;
- 3) заңды тұлғалардың жарғылық капиталына, заңды тұлғалардың реттелген борышына салымдар болып табылатын инвестициялар, сондай-ақ банк конгломератының қатысушылары заңды тұлғаларының өз капиталына есепті кезеңде жүзеге асырылған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыста болған өзге салымдар бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есеп;
- 4) банк конгломераты қатысушыларының бағалы қағаздар портфелінің есепті күнгі жағдай бойынша құрылымы туралы есеп;
- 5) банк конгломератының есепті кезең ішінде жасасқан, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыста болған топшілік мәмілелері бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есеп;
- 6) банк конгломераты қатысушыларының үшінші тұлғалар алдындағы банк конгломераты өз капиталының 10 (он) және одан көп пайызын құрайтын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыста болған міндеттемелері туралы мәліметтер жинау жөніндегі есеп.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 309 қаулысына
3-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есеп

Есепті кезең: 20__ « _____ » _____ жағдай бойынша

Индексі: 1-ВК_Prud_norm

Кезеңділігі: тоқсан сайын (жыл сайын)

Кім ұсынады: банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк

Нысан қайта ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда), есепті тоқсаннан кейін күнтізбелік 90 (тоқсан) күн ішінде;
жыл сайын, қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік 120 (бір жүз жиырма) күн ішінде.



(банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк)

1-кесте. Банк конгломератының жарғылық капиталын есептеу

№	Атауы	Сомасы (мың теңгемен)
	1	2
1	Банк конгломератының жарғылық капиталы, оның ішінде:	
2	жарғылық (төленген) капитал	
3	сатып алынған акциялары (алынған капиталы)	

2-кесте. Банк конгломераты өз капиталы жеткіліктілігінің коэффициентін есептеу

№	Банк конгломераты қатысушысының атауы	Сомасы (мың теңгемен)
1	Банк конгломераты 1-қатысушысының өз капиталының нақты мөлшері	X
	банк конгломераты 1-қатысушысының атауы	
1.1	Банк конгломераты қатысушысының капиталға инвестициялары:	
1.1.1	1-заңды тұлғаның атауы	
1.1.n	n-заңды тұлғаның атауы	
1.2	Банк конгломераты қатысушысының өз капиталының нақты мөлшері (инвестицияларды шегергенде)	
n	Банк конгломераты n-қатысушысының өз капиталының нақты мөлшері	X
	банк конгломератының n-қатысушысының атауы	
n.1	Банк конгломераты қатысушысының капиталға инвестициялары:	
n.1.1	n-заңды тұлғаның атауы	
n.1.n	n-заңды тұлғаның атауы	
n.2	Банк конгломераты қатысушысының өз капиталының нақты мөлшері (инвестицияларды шегергенде)	
Банк конгломераты өз капиталының нақты мөлшері		
Банк конгломераты қатысушыларының тәуекел дәрежесі бойынша сараланған активтерінің, шартты және ықтимал міндеттемелерінің сомасы		
Банк конгломераты өз капиталының жеткіліктілігі коэффициенті		

3-кесте. Бір қарыз алушыға жасалатын тәуекелдің ең көп мөлшерін есептеу

№	Коэффициенттің атауы	Тәуекелдің мөлшері (мың теңгемен)	Тәуекелдің банк конгломераты өз капиталының мөлшеріне қатынасы	Борышкер және банк конгломераты тәуекелінің түрі туралы мәліметтер		
				Борышкердің атауы	Тәуекелдің түрі (қарыз, кепілдік)	Сомасы (мың теңгемен)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Банк конгломератымен ерекше қатынастар арқылы байланысты емес тұлғаға қатысты банк конгломераты тәуекелінің ең көп мөлшері			1-қарыз алушының атауы		
				п-қарыз алушының атауы		
	Жиынтығы:					
2.	Банк конгломератымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаға қатысты банк конгломераты тәуекелінің ең көп мөлшері			1-қарыз алушының атауы		
				п-қарыз алушының атауы		
	Жиынтығы:					
3.	Қазақстан Республикасының тәуелсіз рейтингінен бір тармаққа төмен емес Standard & Poor's агенттігінің рейтингі немесе Moody's Investors Service және Fitch агенттіктерінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар Қазақстан Республикасының резиденттеріне және Standard & Poor's агенттігінің «А»-дан төмен емес рейтингі немесе Moody's Investors Service және Fitch агенттіктерінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезиденттерге қойылатын талаптарды қоспағанда, бланкілік қарыздар, банк конгломератында ағымдағы және содан кейінгі 2 (екі) ай ішінде қарыз алушыға талаптары туындауы мүмкін болатын үшінші тұлғалардың пайдасына қарыз алушы алдындағы не қарыз алушы үшін қамтамасыз етілмеген шартты міндеттемелер бойынша, сондай-ақ оффшорлық аймақтарда тіркелген немесе олардың азаматтары болып табылатын Қазақстан Республикасы бейрезиденттерінің міндеттемелері бойынша банк конгломераты тәуекелінің ең көп мөлшері			1-қарыз алушының атауы		
				п-қарыз алушының атауы		
	Жиынтығы:					



№	Коэффициенттің атауы	Тәуекелдің мөлшері (мың теңгемен)	Тәуекелдің банк конгломераты өз капиталының мөлшеріне қатынасы	Борышкер және банк конгломераты тәуекелінің түрі туралы мәліметтер		
				Борышкердің атауы	Тәуекелдің түрі (қарыз, кепілдік)	Сомасы (мың теңгемен)
1	2	3	4	5	6	7
4.	Әрқайсысының мөлшері банк конгломераты өз капиталының он пайызынан асатын банк конгломераты тәуекелдерінің сомасы			1-қарыз алушының атауы		
				n-қарыз алушының атауы		
	Жиынтығы:					

4-кесте. Банк конгломераты қатысушысының шоғырландырылмаған бухгалтерлік балансынан/қаржылық жай-күйі туралы есебінен мәліметтер

Көрсеткіштер	Есепті кезеңнің соңында	Есепті кезеңнің басында
.....		
.....		
Активтердің жиынтығы		
.....		
.....		
Міндеттемелердің жиынтығы		
.....		
.....		
Капиталдың жиынтығы		
Міндеттемелер мен капиталдың жиынтығы		

5-кесте. Банк конгломераты қатысушысының пайда және зиян туралы шоғырландырылмаған есебінен/жиынтық кірісі туралы есебінен мәліметтер

Көрсеткіштер	Жылдың басынан бастап есепті кезеңнің соңына дейінгі кезеңде	Өткен жылдың осындай кезеңінде
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
Салық салынғанға дейінгі таза пайда/таза зиян		
.....		
Табыс салығы бойынша шығыстар		
Табыс салығын төлегеннен кейінгі пайда/зиян		
Таза пайда/таза зиян		
.....		

Бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

(тегі, аты, әкесінің аты (егер ол жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілсе))

(қолы)

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

(тегі, аты, әкесінің аты (егер ол жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілсе))

(қолы)

Орындаушы

(лауазымы, тегі, аты, әкесінің аты (егер ол жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілсе))

(қолы)

(телефоны)

Есепке қол қойылған күн 20 ____ жылғы « ____ » _____

Мөр орны (болған кезде)

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды толтыру жөніндегі түсіндірме осы нысанға қосымшада берілген.



Банк конгломератының
пруденциялық нормативтерді
орындауы туралы есепке
қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды толтыру жөніндегі түсіндірме

Банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) Әкімшілік деректерді жинауға арналған «Банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы» нысанды (бұдан әрі – Нысан) толтыру жөніндегі бірыңғай талаптарды айқындайды.
2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 42-бабының 3-тармағына және «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.
Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезиденттерін қоспағанда, банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк жасайды, тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда), есепті тоқсаннан кейін күнтізбелік 90 (тоқсан) күн ішінде және жыл сайын, қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік 120 (бір жүз жиырма) күн ішінде ұсынады.
3. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.
4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру жөніндегі түсіндірме

5. 1-кестенің «Банк конгломератының жарғылық капиталы, оның ішінде:» деген 1-жолы 1-кестенің «сатып алынған акциялары (алынған капиталы)» деген 3-жолын шегергендегі 1-кестенің «жарғылық (төленген) капитал» деген 2-жолына тең.
Сатып алынған акциялар (алынған капитал) бойынша сома абсолютті мәнде және плюс белгісімен көрсетіледі.
6. 2-кестенің «Банк конгломераты қатысушысының өз капиталының нақты мөлшері (инвестицияларды шегергенде)» деген жолы 2-кестенің «Банк конгломераты қатысушысының капиталға инвестициялары» деген жолын шегергендегі 2-кестенің «Банк конгломераты қатысушысының өз капиталының нақты мөлшері» деген жолына тең.
7. 2-кестенің «Банк конгломераты қатысушысының капиталға инвестициялары» деген жолы 1.1.1, ..., 1.1.n-жолдардың сомасына тең.
8. 1.1.1, ..., 1.1.n-жолдар бойынша жарғылық капиталға инвестициялар сомасы, реттелген борыш және заңды тұлғалардың өз капиталына өзге де салымдар халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған резервтер (провизиялар) шегеріле отырып көрсетіледі.

9. 2-кестенің «Банк конгломераты өз капиталының нақты мөлшері» деген жолы 1.2,...,п.2-жолдарының сомасын білдіреді.
10. 2-кестенің «Банк конгломераты өз капиталы жеткіліктілігінің коэффициенті» деген жол және 3-кестенің 4-бағаны бойынша мәндер үтірден кейін үш таңбамен көрсетіледі.
11. 3-кесте осы қаулымен бекітілген Пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен белгілі бір күнге банк конгломераты капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндері және есептеу әдістемесінің 13-тармағына сәйкес толтырылады.
12. 4-кестеде және 5-кестеде көрсетілген мәліметтер банк конгломераты қатысушысының аудиторлық ұйым растамаған не аудиторлық ұйым болған жағдайда ол растаған шоғырландырылмаған қаржылық есептілігінен толтырылады және мың теңгемен көрсетіледі.
13. Банк конгломераты қатысушысының ақшалай қаражатының қозғалысы туралы есептен және капиталындағы өзгерістер туралы есептен мәліметтер банк конгломераты қатысушысының аудиторлық ұйым растамаған не аудиторлық ұйым болған жағдайда ол растаған шоғырландырылмаған қаржылық есептілігінен толтырылады, еркін нысанда ұсынылады және миллион теңгемен көрсетіледі.
14. Банк конгломераты қатысушысының шоғырландырылмаған қаржылық есептілігінен мәліметтерге түсіндірме жазба еркін нысанда ұсынылады және мынадай ақпаратты да қамтуға тиіс:
 - 1) банк конгломераты қатысушысының шоғырландырылмаған қаржылық есептілігінен мәліметтердің талдамасы және оларға түсіндірме;
 - 2) есепті күннен кейінгі айтулы оқиғалар (есепті күн мен қаржылық есептілікті жасау күні арасындағы кезеңде болатын және қаржылық жай-күйіне әсер ететін немесе әсер етуі мүмкін оқиғалар) туралы ақпарат.
15. Банк холдингі (болған кезде) және еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк шоғырландырылмаған қаржылық есептілігінен мәліметтерді банк конгломератының әрбір қатысушысы бойынша жеке-жеке ұсынады.
16. Егер бір банк конгломератының құрамына бірнеше банк холдингі кіретін болса, банк конгломератының әрбір қатысушысы бойынша шоғырландырылмаған қаржылық есептілігінен мәліметтері ұсыну банк холдингтерінің бірінен ғана (банк конгломератының жоғарғы деңгейі) талап етіледі.
17. Егер банк конгломератының қатысушысы бұған дейін Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне есепті кезең үшін шоғырландырылмаған қаржылық есептілікті Қазақстан Республикасының бухгалтерлік есеп пен қаржылық есептілік туралы заңнамасының, сондай-ақ Қазақстан Республикасы банк заңнамасының талаптарына сәйкес ұсынса, банк конгломераты қатысушысының шоғырландырылмаған қаржылық есептілігінен мәліметтерді Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне ұсыну талап етілмейді.



Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 309 қаулысына
4-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Банк конгломераты қатысушыларының салымдар тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланған активтерінің, шартты және ықтимал талаптары мен міндеттемелерінің талдамасы туралы есеп

Есепті кезең: 20__ « ____ » _____ жағдай бойынша

Индексі: 2-ВК_RA

Кезеңділігі: тоқсан сайын (жыл сайын)

Кім ұсынады: банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк

Нысан қайта ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда), есепті тоқсаннан кейін күнтізбелік 90 (тоқсан) күн ішінде;
жыл сайын, қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік 120 (бір жүз жиырма) күн ішінде.

(банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар,
бірақ банк холдингі жоқ банк)

1-кесте. Банк конгломераты қатысушыларының салымдардың кредит тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланған активтері, шартты және ықтимал міндеттемелері

(мың теңгемен)

№	Салымдардың кредит тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланған активтер, шартты және ықтимал міндеттемелер баптарының атауы	Тәуекел дәрежесі пайызбен	Баланс бойынша активтер, шартты және ықтимал міндеттемелер сомасы (банк конгломератының қатысушылары бойынша)		Элиминирленген		Жиынтығы	Салымдардың кредит тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланған активтер, шартты және ықтимал міндеттемелер сомасы
			1-қатысушы	п-қатысушы	Дебет	Кредит		
1	2	3	4		5	6	7	8
	Активтер:	X	X	X	X	X	X	X
	I топ							
1		0						
2								
...								
	II топ							
1		20						
2								
...								
	III топ							
1		50						
2								
...		75						
...								
	IV топ							
1		100						
2								
...								
	V топ							
1		100						
2								
...								



№	Салымдардың кредит тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланған активтер, шартты және ықтимал міндеттемелер баптарының атауы	Тәуекел дәрежесі пайызбен	Баланс бойынша активтер, шартты және ықтимал міндеттемелер сомасы (банк конгломератының қатысушылары бойынша)		Элиминирленген		Жиынтығы	Салымдардың кредит тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланған активтер, шартты және ықтимал міндеттемелер сомасы
			1-қатысушы	п-қатысушы	Дебет	Кредит		
1	2	3	4		5	6	7	8
...		150						
...								
I	Жиынтығы:	X						X
II	Кредит тәуекелінің дәрежесі бойынша мөлшерленген активтер сомасы	X						
III	Кредит тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланған шартты және ықтимал міндеттемелер сомасы	X						
IV	Салымдардың кредит тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланатын активтер, шартты және ықтимал міндеттемелер сомасының жиынтығы	X						

2-кесте. Нарық және операциялық тәуекелдер ескеріле отырып сараланған активтер, шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер

№	Тәуекелдің атауы	Банк конгломераты қатысушыларының атауы		Элиминирленген		Нарық және операциялық тәуекелдер ескеріле отырып сараланған активтер, шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер сомасы (мың теңгемен)
		1-қатысушы	п-қатысушы	Дебет	Кредит	
1	2	3		4	5	6
1.	Нарық тәуекелі					
2.	Операциялық тәуекел					

Бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

(тегі, аты, әкесінің аты (егер ол жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілсе))

(қолы)

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

_____ (тегі, аты, әкесінің аты (егер ол жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілсе)) _____ (қолы)

Орындаушы

_____ (лауазымы, тегі, аты, әкесінің аты (егер ол жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілсе)) _____ (қолы) _____ (телефоны)

Есепке қол қойылған күн 20__ жылғы «__» _____

Мөр орны (болған кезде)

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды толтыру жөніндегі түсіндірме осы нысанға қосымшада берілген.



Банк конгломераты қатысушыларының салымдар тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланған активтерінің, шартты және ықтимал талаптары мен міндеттемелерінің талдамасы туралы есепке қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды толтыру жөніндегі түсіндірме

Банк конгломераты қатысушыларының салымдар тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланған активтерінің, шартты және ықтимал талаптары мен міндеттемелерінің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректерді жинауға арналған «Банк конгломераты қатысушыларының салымдар тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланған активтерінің, шартты және ықтимал талаптары мен міндеттемелерінің талдамасы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру жөніндегі бірыңғай талаптарды айқындайды.
2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 42-бабының 3-тармағына және «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.
3. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезиденттерін қоспағанда, банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк жасайды, тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда), есепті тоқсаннан кейін күнтізбелік 90 (тоқсан) күн ішінде және жыл сайын, қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік 120 (бір жүз жиырма) күн ішінде ұсынады.
4. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.
5. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру жөніндегі түсіндірме

6. 1-кестенің «Баланс бойынша активтер, шартты және ықтимал міндеттемелер сомасы (банк конгломератының қатысушылары бойынша)» деген 4-бағаны және 2-кестенің «Тәуекел дәрежесі пайызбен» деген 3-бағаны банк конгломераты қатысушыларының санына сәйкес келетін шағын бағандарға бөлінеді, онда олардың атауы көрсетіледі.
7. Банк конгломератының өз капиталының есебінен шегерілетін инвестициялар 1-кестеде көрсетілмейді және кредит тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланбайды.
8. 1-кестенің «Кредит тәуекелінің дәрежесі бойынша мөлшерленген активтер сомасы» деген II және «Кредит тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланған шартты және ықтимал міндеттемелер сомасы»

деген III жолдары бойынша салымдардың кредит тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланатын активтер, шартты және ықтимал міндеттемелер банк конгломераты қатысушыларының арасында әрбір қатысушы бойынша элиминирленеді, содан соң олар сараланады.

1-кестенің «Кредит тәуекелінің дәрежесі бойынша мөлшерленген активтер сомасы» деген II, «Кредит тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланған шартты және ықтимал міндеттемелер сомасы» деген III және «Салымдардың кредит тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланатын активтер, шартты және ықтимал міндеттемелер сомасының жиынтығы» деген IV жолдары бойынша «Баланс бойынша активтер, шартты және ықтимал міндеттемелер сомасы (банк конгломератының қатысушылары бойынша)» деген 4 және «Дебет» деген 5-бағандарындағы сома анықтама үшін көрсетіледі.

9. Шартты және ықтимал міндеттемелер, оның ішінде туынды қаржы құралдары бойынша шартты және ықтимал міндеттемелер Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде №13919 тіркелген, «Пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен белгілі бір күнге банк капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндерін және есептеу әдістемесін және Банктің ашық валюталық позициясын есептеу қағидаларын және лимиттерін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 30 мамырдағы №147 қаулысына сәйкес салымдардың кредит тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланады.



Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 309 қаулысына
5-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Заңды тұлғалардың жарғылық капиталына, заңды тұлғалардың реттелген борышына салымдар болып табылатын инвестициялар, сондай-ақ банк конгломератының қатысушылары заңды тұлғаларының өз капиталына есепті кезеңде жүзеге асырылған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыста болған өзге салымдар бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есеп

Есепті кезең: 20__ жылғы « ____ » _____ жағдай бойынша

Индексі: 3-ВҚ_ІКДУ

Кезеңділігі: тоқсан сайын (жыл сайын)

Кім ұсынады: банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда), есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 90 (тоқсан) күн ішінде;

жыл сайын, қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік 120 (бір жүз жиырма) күн ішінде.

Нысан

**(банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар,
бірақ банк холдингі жоқ банк)**

№	Бизнес сәйкестендіру нөмірі немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының бейрезиденттері үшін)	Заңды тұлғаның атауы	Заңды тұлғаның жарғылық капиталына салымды білдіретін инвестициялар					
			Сатып алынған акциялардың қатысу сомасы (құны) (мың теңгемен)			Акциялар саны (дана)		
			Сатып алу құны (мың теңгемен)	Баланстық құны (нетто), мың теңгемен		Жай	Артықшылықты	Банк конгломератының қатысушысына тиесілі акциялар санының эмитенттің орналастырылған (артықшылықты және сатып алынғандарды шегергенде) акцияларының жалпы санына арақатынасы немесе заңды тұлғаның жарғылық капиталына қатысу үлесі (пайызбен)
				Барлығы	Оның ішінде резервтер (провизиялар)			
4	5	6	7	8	9			
1.	2	3	4	5	6	7	8	
Банк конгломератының 1-қатысушысының атауы								
п.								
Банк конгломератының 1-қатысушысы бойынша жиынтығы								
Банк конгломератының п-қатысушысының атауы								
п+1								
Банк конгломератының п-қатысушысы бойынша жиынтығы								
Барлығы								



кестенің жалғасы

Заңды тұлғаның жарғылық капиталына салуды білдіретін инвестициялар		Заңды тұлғаның реттелген борышына инвестициялар	Заңды тұлғалардың өз капиталына өзге салымдарға инвестициялар			
Күні		Банк конгломераты қатысушысының есепті күнгі рейтингі	Баланстық құны (нетто)		Баланстық құны (нетто)	
сатып алу	өткізу		Барлығы	Оның ішінде резервтер (провизиялар)	Барлығы	Оның ішінде резервтер (провизиялар)
10	11	12	13	14	15	16
....						

Бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

_____ (тегі, аты, әкесінің аты (егер ол жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілсе))

_____ (қолы)

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

_____ (тегі, аты, әкесінің аты (егер ол жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілсе))

_____ (қолы)

Орындаушы

_____ (лауазымы, тегі, аты, әкесінің аты (егер ол жеке басын, куәландыратын құжатта көрсетілсе))

_____ (қолы)

_____ (телефоны)

Есепке қол қойылған күн 20__жылғы «__» _____

Мөр орны (бар болса)

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Заңды тұлғалардың жарғылық капиталына, заңды тұлғалардың реттелген борышына салымдар болып табылатын инвестициялар, сондай-ақ банк конгломератының қатысушылары заңды тұлғаларының өз капиталына есепті кезеңде жүзеге асырылған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыста болған өзге салымдар бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есеп нысанына қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Заңды тұлғалардың жарғылық капиталына, заңды тұлғалардың реттелген борышына салымдар болып табылатын инвестициялар, сондай-ақ банк конгломератының қатысушылары заңды тұлғаларының өз капиталына есепті кезеңде жүзеге асырылған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыста болған өзге салымдар бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Заңды тұлғалардың жарғылық капиталына, заңды тұлғалардың реттелген борышына салымдар болып табылатын инвестициялар, сондай-ақ банк конгломератының қатысушылары заңды тұлғаларының өз капиталына есепті кезеңде жүзеге асырылған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыста болған өзге салымдар бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есеп» әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.
2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 42-бабының 3-тармағына және «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.
3. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезиденттерін қоспағанда, банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк жасайды, тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда), есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 90 (тоқсан) күн ішінде және жыл сайын, қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік 120 (бір жүз жиырма) күн ішінде ұсынады.
4. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.
5. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға олар уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.



2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

6. Нысанда заңды тұлғалардың жарғылық капиталына, заңды тұлғаның реттелген борышына салымды білдіретін инвестициялар, сондай-ақ банк конгломератының әрбір қатысушысының заңды тұлғалардың өз капиталына өзге салымдар бойынша мәліметтер көрсетіледі.
7. «Сатып алу құны (мың теңгемен)» 4-бағында акциялардың сатып алу күнгі сатып алу құны көрсетіледі.
8. Резервтердің (провизиялардың) сомасы абсолюттік мәнмен және плюс белгісімен көрсетіледі.
9. «Барлығы» жолы «Банк конгломератының 1-қатысушысы бойынша жиынтығы» және «Банк конгломератының п-қатысушысы бойынша жиынтығы» жолдарының сомасына тең.
10. Егер қаржы ұйымы болып табылатын банк конгломератының қатысушысы бұрын уәкілетті органға Қазақстан Республикасы заңнамасының талаптарына сәйкес есепті кезеңде Нысанда заңды тұлғалардың жарғылық капиталына салымды білдіретін инвестициялар туралы мәліметтер берсе, онда Нысанда «Банк конгломератының 1-қатысушысының атауы» жолы және «Банк конгломератының 1 және п-қатысушысы бойынша жиынтығы» жолы бойынша 4, 5, 6, 7, 8, 13, 14, 15 және 16-бағандар толтырылады.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 309 қаулысына
6-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Банк конгломераты қатысушыларының бағалы қағаздар портфелінің есепті күнгі жағдай бойынша құрылымы туралы есеп

Есепті кезең: 20__ жылғы «__» _____ жағдай бойынша

Индексі: 4-БК_SSP

Кезеңділігі: тоқсан сайын (жыл сайын)

Кім ұсынады: банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда), есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 90 (тоқсан) күн ішінде;

жыл сайын, қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік 120 (бір жүз жиырма) күн ішінде.



**(банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар,
бірақ банк холдингі жоқ банк)**

№	Эмитенттің атауы	Эмитент елінің атауы	Бағалы қағаздың атауы	Ұлттық сәйкестендіру нөмірі және халықаралық сәйкестендіру нөмірі	Бағалы қағаздардың саны (дана)			Бағалы қағаздың номиналдық құны / сатып алу құны	Бағалы қағаздың валютасы
					Барлығы	Оның ішінде ауыртпалық салынған бағалы қағаздар	Оның ішінде РЕПО-ға өткізілген бағалы қағаздар		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Банк конгломератының 1-қатысушысының атауы									
1.									
п.									
Банк конгломератының 1-қатысушысы бойынша жиынтығы									
Банк конгломератының п-қатысушысының атауы									
1.									
п.									
Банк конгломератының п – қатысушысы бойынша жиынтығы									
Барлығы									

кестенің жалғасы

Сату үшін қолда бар бағалы қағаздар						Пайда немесе зиян арқылы Әділ құны бойынша есепке алынатын бағалы қағаздар			
Баланстық құны (нетто), мың теңгемен						Баланстық құны (нетто), мың теңгемен			
Сатып алу құны	Дисконт, сыйлықақы	Есептелген сыйақы	Оң / теріс түзету	Резервтердің (провизиялардың) мөлшері	Сатып алу құны	Дисконт, сыйлықақы	Есептелген сыйақы	Оң / теріс түзету	
11	12	13	14	15	16	17	18	19	

кестенің жалғасы

Өтеуге дейін ұсталатын бағалы қағаздар						Ауыртпалық салынған бағалы қағаздар бойынша баланстық құн (нетто), мың теңгемен		Сатып алу күні	Өтеу күні	Халықаралық қор биржасының атауы
Баланстық құн (нетто), мың теңгемен						Болашақ ақша ағындарының дисконтталған құны	Барлығы	Оның ішінде РЕПО шарттарымен ауыртпалық салынған бағалы қағаздар		
Сатып алу құны	Дисконт, сыйлықақы	Есептелген сыйақы	Резервтердің (провизиялардың) мөлшері							
20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	
...										

кестенің жалғасы

Қор биржасы тізімінің санаты				Рейтинг		Ескертпе
Сатып алу күніндегі	Есепті күнгі	Эмитенттің сатып алу күніндегі	Эмитенттің есепті күнгі	Бағалы қағаздың сатып алу күніндегі	Бағалы қағаздың есепті күнгі	
30	31	32	33	34	35	36
...						



Бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

_____ (тегі, аты, әкесінің аты (егер ол жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілсе))

_____ (қолы)

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

_____ (тегі, аты, әкесінің аты (егер ол жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілсе))

_____ (қолы)

Орындаушы

_____ (лауазымы, тегі, аты, әкесінің аты (егер ол жеке басын, куәландыратын құжатта көрсетілсе))

_____ (қолы)

_____ (телефоны)

Есепке қол қойылған күн 20__ жылғы «__» _____

Мөр орны (бар болса)

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Банк конгломераты
қатысушыларының бағалы қағаздар
портфелінің есепті күнгі жағдай
бойынша құрылымы туралы есептің
нысанына
қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Банк конгломераты қатысушыларының бағалы қағаздар портфелінің есепті күнгі жағдай бойынша құрылымы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Банк конгломераты қатысушыларының бағалы қағаздар портфелінің есепті күнгі жағдай бойынша құрылымы туралы есеп» әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.
2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 42-бабының 3-тармағына және «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.
3. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезиденттерін қоспағанда, банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк жасайды, тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда), есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 90 (тоқсан) күн ішінде және жыл сайын, қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік 120 (бір жүз жиырма) күн ішінде ұсынады.
4. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.
5. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға олар уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

6. Нысанда осы қаулымен бекітілген пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен банк конгломераты капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндеріне және есептеу әдістемесіне 3-қосымшада көрсетілген мәліметтерді қоспағанда, қағаздар портфелінің құрылымы туралы мәліметтер (бұдан әрі – Мәліметтер) қамтылған.
7. «Бағалы қағаздың атауы» 4-бағанда сатып алынған бағалы қағаздың атауы көрсетіледі.
8. «Барлығы» 6-бағанда сатып алынған бағалы қағаздың саны көрсетіледі.
9. «Бағалы қағаздың номиналдық құны/сатып алу құны» 9-бағанда облигациялар бойынша облигацияның номиналдық/сатып алу құнының оны шығару кезінде айқындалған, купондық облигация бойынша пайызбен көрсетілген сыйақы есептелетін ақшалай көрінісі, сондай-ақ облигацияны өтеу кезінде оның ұстаушысына төленетін сома көрсетіледі. Сомасы шығарылым валютасымен көрсетіледі. Акциялар бойынша сатып алу құны акцияларды сатып алу валютасымен көрсетіледі.



10. «Бағалы қағаздың валютасы» 10-бағанда валюталардың коды «Валюталар мен қорларды белгілеуге арналған кодтар» 07 ISO 4217–2012 ҚР ҰЖ Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес көрсетіледі. Облигациялар бойынша шығарылым валютасы, акциялар бойынша сатып алу валютасы көрсетіледі.
11. «Сатып алу құны» 11-бағанда сату үшін қолда бар бағалы қағаздардың құны сатып алу құны бойынша көрсетіледі.
12. «Сатып алу құны» 16-бағанда пайда немесе зиян арқылы әділ құны бойынша есепке алынатын бағалы қағаздардың құны сатып алу құны бойынша көрсетіледі.
13. «Сатып алу құны» 20-бағанда өтеуге дейін ұсталатын бағалы қағаздардың құны сатып алу құны бойынша көрсетіледі.
14. «Барлығы» 25-бағанда ауыртпалық салынған бағалы қағаздардың бухгалтерлік есепте көрсетілген құны көрсетіледі.
15. «оның ішінде РЕПО шарттарымен ауыртпалық салынған бағалы қағаздар» 26-бағанда РЕПО шарттарымен ауыртпалық салынған бағалы қағаздардың бухгалтерлік есепте көрсетілген құны көрсетіледі.
16. «Халықаралық қор биржасының атауы» 29-бағанда Қазақстан Республикасының бейрезиденттері заңды тұлғалардың акциялары бойынша халықаралық қор биржасының атауы көрсетіледі.
17. «сатып алу күніндегі» 30-бағанда және «есепті күнгі» 31-бағанда Қазақстан Республикасы қор биржасының ресми тізіміне сәйкес Қазақстан Республикасы резиденттерінің бағалы қағаздарының санаты көрсетіледі. Қазақстан Республикасы қор биржасы тізімінің санаты болмаған кезде осы бағандарда «листинг жоқ» деп көрсетіледі.
18. «Эмитенттің сатып алу күніндегі» 32-бағанды, «Эмитенттің есепті күнгі» 33-бағанды, «Бағалы қағаздың сатып алу күніндегі» 34-бағанды және «Бағалы қағаздың есепті күнгі» 35-бағанды толтыру кезінде Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8318 тіркелген Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының «Болу қажеттілігі қаржы ұйымдарының қызметін реттейтін Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес талап етілетін заңды тұлғалар үшін ең аз рейтингіні, осы рейтингіні беретін рейтингтік агенттіктер тізбесін белгілеу туралы» 2012 жылғы 24 желтоқсандағы № 385 қаулысына сәйкес рейтингтік агенттіктердің бірі берген рейтингі көрсетіледі. 2 (екі) және одан көп рейтингтік агенттіктің (Standard & Poor's немесе басқа рейтингтік агенттік) бірнеше рейтингі болған кезде рейтингті соңғы берген рейтингтік агенттіктің рейтингі көрсетіледі. Рейтинг болмаған кезде «Эмитенттің сатып алу күніндегі» 32-ші, «Эмитенттің есепті күнгі» 33-ші, «Бағалы қағаздың сатып алу күніндегі» 34-ші және «Бағалы қағаздың есепті күнгі» 35-бағандарда «рейтингі жоқ» деп көрсетіледі.
19. «Ескертпе» 36-бағанда, егер бағалы қағаздар бойынша меншік құқығына шектеу болса (бағалы қағаз кепіл шарты бойынша қамтамасыз етілген болып табылады, «РЕПО» мәмілесінің объектісі болып табылады), мың теңгемен ауыртпалық сомасы және ауыртпалық салуға негіз көрсетіледі және (немесе) егер бағалы қағаздың эмитенті үлестес сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы болып табылатын заңды тұлға болып табылса, «иә» деген сөз көрсетіледі.
20. Егер қаржы ұйымы болып табылатын банк конгломератының қатысушысы бұрын Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне Мәліметтер берсе, онда Нысанда «Банк конгломератының 1 және n-қатысушысының атауы» жолы және «Банк конгломератының 1 және n-қатысушысы бойынша жиынтығы» жолы бойынша 6, 7, 8, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25 және 26-бағандар толтырылады.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 309 қаулысына
7-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Банк конгломератының есепті кезең ішінде жасасқан, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыста болған топшілік мәмілелері бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есеп

Есепті кезең: 20 ____ жылғы « ____ » _____ жағдай бойынша

Индексі: 5-BK_RIGT

Кезеңділігі: тоқсан сайын (жыл сайын)

Кім ұсынады: банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда), есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 90 (тоқсан) күн ішінде;
жыл сайын, қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік 120 (бір жүз жиырма) күн ішінде.



**(банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар,
бірақ банк холдингі жоқ банк)**

№	Банк конгломератының қатысушысы (топішілік мәмілелер бойынша 1-тарап)		Банк конгломератының қатысушысы (топішілік мәмілелер бойынша 2-тарап)		Мәміленің түрі
	Атауы	Бизнес-сәйкестендіру нөмірі (бар болса)	Атауы	Бизнес-сәйкестендіру нөмірі (бар болса)	
1	2	3	4	5	6
Активтер					
1					
n					
Баланстан тыс шоттардағы талаптар					
1					
n					
Шығыстар					
1					
n					

кестенің жалғасы

Мәміле сомасы (мың теңге)					
Есепті кезең ішінде жүргізілген айналымдар	Есепті кезең соңындағы талаптардың қалдығы				
	Негізгі борыш	Есептелген сыйақы	Дисконттар, сыйлықақылар	Оң / теріс түзетулер	Резервтер (провизиялар)
7	8	9	10	11	12

кестенің жалғасы

Шарт бойынша сыйақының мөлшерлемесі (жылдық пайыздармен)	Шарт жасалған күн	Шартты қолдану аяқталған күн (ұзартуды ескере отырып)	Ескертпе
13	14	15	16

Туынды қаржы құралдарының жалпы сомасы Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде №13919 тіркелген «Пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен белгілі бір күнге банк капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндерін және есептеу әдістемесін және Банктің ашық валюталық позициясын есептеу қағидаларын және лимиттерін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 30 мамырдағы №147 қаулысымен бекітілген Пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен белгілі бір күнге банк капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндері және есептеу әдістемесіне 6-қосымшаның Туынды қаржы құралдарына арналған кредит тәуекел коэффициенттерінің (проценттермен) кестесінде көрсетілген және аталған қаржы құралдарын өтеу мерзімімен анықталатын көрсетілген қаржы құралдарының номиналдық құнының кредиттік тәуекелдің коэффициентіне туындысы ретінде есептелетін жалпы сомасы 20__ жылғы «__» _____ жағдай бойынша сомасы _____ мың теңгені құрайды.

Бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

(тегі, аты, әкесінің аты (егер ол жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілсе))

(қолы)

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

(тегі, аты, әкесінің аты (егер ол жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілсе))

(қолы)

Орындаушы

(лауазымы, тегі, аты, әкесінің аты (егер ол жеке басын,
куәландыратын құжатта көрсетілсе))

(қолы)

(телефоны)

Есепке қол қойылған күн 20__ жылғы «__» _____

Мөр орны (бар болса)

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.



Банк конгломератының есепті кезең ішінде жасасқан, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыста болған топшілік мәмілелері бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есепке қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Банк конгломератының есепті кезең ішінде жасасқан, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыста болған топшілік мәмілелері бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) **«Банк конгломератының есепті кезең ішінде жасасқан, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыста болған топшілік мәмілелері бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есеп»** әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.
2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 42-бабының 3-тармағына және «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.
3. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезиденттерін қоспағанда, банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк жасайды, тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда), есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 90 (тоқсан) күн ішінде және жыл сайын, қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік 120 (бір жүз жиырма) күн ішінде ұсынады.
4. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.
5. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға олар уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

6. Нысанда осы қаулымен бекітілген пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен банк конгломераты капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндеріне және есептеу әдістемесіне 3 және 4-қосымшаларда көрсетілген мәмілелерді (бұдан әрі – мәмілелер) қоспағанда, **банк конгломератының барлық топшілік мәмілелері бойынша мәліметтер көрсетіледі.**
7. Нысанда мәмілені «Активтер» және «Баланстан тыс шоттардағы талаптар» көрсеткіші бойынша бір рет көрсетіледі.
8. Егер мәміледе **банк конгломератының бірнеше қатысушысы көзделсе, Нысанда банк конгломератының ақша қозғалысы басталатын қатысушысы (мәміле бойынша 1-тарап) және банк конгломератының түпкілікті қатысушысы (мәміле бойынша 2-тарап) көрсетіледі.**

Бұл ретте «Ескертпе» 16-бағанда **банк конгломератының аралық қатысушыларын (бар болса) және олардың мәмілеге қатысу мақсатын көрсету қажет.**

9. «Мәміленің түрі» 6-шы және «Есепті кезең ішінде жүргізілген айналымдар» 7-бағанын толтыру үшін операциялар мен көрсеткіштердің мынадай түрлері келтіріледі:
- 1) активтер (көрсеткіш):
 - қарыздар (овердрафт, қаржы лизингін, вексельдерді есепке алу, факторинг, форфейтинг) беру;
 - реттелген қарыздар беру;
 - бағалы қағаздармен «кері РЕПО» операциялары;
 - ағымдағы шотты ашу (болуы);
 - корреспонденттік шотты ашу (болуы);
 - салымды орналастыру;
 - жылжымалы (жылжымайтын) мүлікті сату;
 - активтерді (қарыздарды, дебиторлық берешекті) сату (секьюритирлеу);
 - талап ету құқығын басқаға беру;
 - күмәнді активтерді басқаруды жүзеге асыратын ұйымның мүлкі мен активтерін беру;
 - дивидендтер есептеу;
 - комиссиялық кіріс есептеу;
 - дебиторлық берешек;
 - туынды қаржы құралдары бойынша талаптар;
 - диллингтік операциялар бойынша талаптар;
 - сақтандыру активтері;
 - басқа да активтер (операция түрі 16-бағанда көрсетіледі);
 - 2) баланстан тыс шоттардағы талаптар (көрсеткіш):
 - кепілдіктер беру;
 - аккредитив ашу;
 - кері қайтарылатын кредиттік желіні ашу;
 - кері қайтарылмайтын кредиттік желіні ашу;
 - туынды қаржы құралдары;
 - диллингтік операциялар;
 - қаржы шығынарын сақтандыру (сақтандыру шарты бойынша сақтандыру сомасы көрсетіледі). Операцияның осы түріне «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының 6-бабы 2-тармағының 13), 14), 15) және 16) тармақшаларында көзделген сақтандыру кластары кіреді;
 - активтерді сақтандырудың өзге түрлері (сақтандыру шарты бойынша сақтандыру сомасы көрсетіледі);
 - қызметкерлерді сақтандыру түрлері (сақтандыру шарты бойынша сақтандыру сомасы көрсетіледі);
 - мүлікті кепілге қабылдау;
 - баланстан тыс шоттар бойынша басқа да талаптар (операция түрі 16-бағанда көрсетіледі);
 - 3) шығыстар (көрсеткіш):
 - қызмет үшін комиссиялық сыйақы төлеу;
 - туынды қаржы құралдары бойынша таза шығыстар;
 - диллингтік операциялар бойынша шығыстар;
 - қайта бағалаудан таза шығыстар;
 - дивидендтер төлеу;
 - міндеттемелер бойынша сыйақы төлеу;
 - мүлік үшін жалдау ақысын төлеу;
 - сақтандыру сыйлықақысын төлеу;
 - сақтандыру төлемдері;
 - айыппұлдар, өсімпұлдар, тұрақсыздық айыбын және санкциялардың басқа түрлерін төлеу;
 - шығыстардың бөзге түрлері (операция түрі 16-бағанда көрсетіледі).
10. «Есепті кезең ішінде жүргізілген айналымдар» 7-бағанда есепті тоқсандағы мәміле бойынша айналымдар – жазбаларды қорытындысы (ұлғаюлар немесе азаюлар) бастапқы сальдосыз (қалдықсыз) көрсетіледі.



Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 309 қаулысына
8-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Банк конгломераты қатысушыларының үшінші тұлғалар алдындағы банк конгломераты өз капиталының 10 (он) және одан көп пайызын құрайтын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыста болған міндеттемелері туралы мәліметтер жинау жөніндегі есеп

Есепті кезең: 20__ жылғы «__» _____ жағдай бойынша

Индексі: 6-ВК_RL

Кезеңділігі: тоқсан сайын (жыл сайын)

Кім ұсынады: банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда), есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 90 (тоқсан) күн ішінде;
жыл сайын, қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік 120 (бір жүз жиырма) күн ішінде.

(банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар,
бірақ банк холдингі жоқ банк)

№	Бизнес-сәйкестендіру нөмірі (заңды тұлғалар үшін), жеке сәйкестендіру нөмірі (жеке тұлғалар үшін) немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының бейрезиденттері үшін)	Қарсы агенттің атауы	Операцияның түрі	Валютаның түрі	Сомасы (мың теңгемен)	Шарт жасалған күн (шарттың талаптарын орындау басталған күн)	Мерзімін ұзартуды ескере отырып шартты қолдау аяқталатын күн (талаптарды орындау аяқталатын күн)
1	2	3	4	5	6	7	8
(Банк конгломератының 1-қатысушысының атауы)							
1							
2							
...							
n							
1-қатысушы міндеттемелерінің жиынтығы							
(Банк конгломератының n – қатысушысының атауы)							
1							
2							
...							
n							
n-қатысушы міндеттемелерінің жиынтығы							

Бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

_____ (тегі, аты, әкесінің аты (егер ол жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілсе))

_____ (қолы)

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

_____ (тегі, аты, әкесінің аты (егер ол жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілсе))

_____ (қолы)

Орындаушы

_____ (лауазымы, тегі, аты, әкесінің аты (егер ол жеке басын, куәландыратын құжатта көрсетілсе))

_____ (қолы)

_____ (телефоны)

Есепке қол қойылған күн 20____ жылғы «_____» _____

Мерге арналған орын (бар болса)

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.



Банк конгломераты қатысушыларының үшінші тұлғалар алдындағы банк конгломераты өз капиталының 10 (он) және одан көп пайызын құрайтын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыста болған міндеттемелері туралы мәліметтер жинау жөніндегі есептің нысанына қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Банк конгломераты қатысушыларының үшінші тұлғалар алдындағы банк конгломераты өз капиталының 10 (он) және одан көп пайызын құрайтын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыста болған міндеттемелері туралы мәліметтер жинау жөніндегі есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Банк конгломераты қатысушыларының үшінші тұлғалар алдындағы банк конгломераты өз капиталының 10 (он) және одан көп пайызын құрайтын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыста болған міндеттемелері туралы мәліметтер жинау жөніндегі есеп» әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.
2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 42-бабының 3-тармағына және «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.
3. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезиденттерін қоспағанда, банк холдингі немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк жасайды, тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда), есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 90 (тоқсан) күн ішінде және жыл сайын, қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік 120 (бір жүз жиырма) күн ішінде ұсынады.
4. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.
5. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға олар уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

6. Нысанда банк конгломераты қатысушыларының үшінші тұлғалар (тұлғалар тобы) алдындағы, есепті күні банк конгломераты өз капиталының 10 (он) және одан көп пайызын құрайтын міндеттемелері туралы мәліметтер көрсетіледі.
7. n символы – банк конгломераты қатысушыларының саны.

8. **Банк конгломераты қатысушыларының атауы** «1. (Банк конгломератының 1-қатысушысының атауы)», ..., «п. (Банк конгломератының п-қатысушысының атауы)» жолдарында көрсетіледі.
9. Егер қаржы ұйымы болып табылатын банк конгломератының қатысушысы бұрын Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне Мәліметтер берсе, онда Нысанда «Банк конгломератының 1 немесе п-қатысушысының атауы» жолы немесе «Банк конгломератының 1 немесе п-қатысушысы бойынша жиынтығы» жолы бойынша 6-баған толтырылады.



Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 309 қаулысына
9-қосымша

Банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептілікті табыс ету қағидалары

1. Банк холдингі (бар болса) немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банк тоқсан сайын (төртінші тоқсанды қоспағанда), есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 90 (тоқсан) күн ішінде қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау уәкілетті органға электрондық форматта осы қаулымен бекітілген пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен банк конгломераты капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндеріне және есептеу әдістемесіне 3-қосымшаға сәйкес нысан бойынша банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есепті ұсынады.
2. Пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есепке мыналар қоса беріледі:
 - 1) осы қаулымен бекітілген пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен банк конгломераты капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндеріне және есептеу әдістемесіне 4-қосымшаға сәйкес нысан бойынша банк конгломераты қатысушылары активтерінің, салымдар тәуекелінің дәрежесі бойынша сараланған шартты және ықтимал талаптары мен міндеттемелерінің талдамасы туралы есепті;
 - 2) осы қаулымен бекітілген пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен банк конгломераты капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндеріне және есептеу әдістемесіне 5-қосымшаға сәйкес нысан бойынша заңды тұлғалардың жарғылық капиталына, заңды тұлғалардың реттелген борышына салымдар болып табылатын инвестициялар, сондай-ақ банк конгломератының қатысушылары заңды тұлғаларының өз капиталына есепті кезеңде жүзеге асырылған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыста болған өзге салымдар бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есепті;
 - 3) осы қаулымен бекітілген пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен банк конгломераты капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндеріне және есептеу әдістемесіне 6-қосымшаға сәйкес нысан бойынша банк конгломераты қатысушыларының бағалы қағаздар портфелінің есепті күнгі жағдай бойынша құрылымы туралы есепті;
 - 4) осы қаулымен бекітілген пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен банк конгломераты капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндеріне және есептеу әдістемесіне 7-қосымшаға сәйкес нысан бойынша банк конгломератының есепті кезең ішінде жасасқан, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыста болған топішілік мәмілелері бойынша мәліметтер жинау жөніндегі есепті;
 - 5) осы қаулымен бекітілген пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен банк конгломераты капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндеріне және есептеу әдістемесіне 8-қосымшаға сәйкес нысан бойынша банк конгломераты қатысушыларының үшінші тұлғалар алдындағы банк конгломераты өз капиталының 10 (он) және одан көп пайызын құрайтын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыста болған міндеттемелері туралы мәліметтер жинау жөніндегі есепті;
 - 6) Қазақстан Республикасының бейрезиденті болып табылатын банк конгломераты қатысушыларының олардың тұрған еліндегі оның қызметін реттейтін тиісті мемлекеттің уәкілетті органының нормативтік құқықтық актілерімен белгіленген пруденциялық нормативтерінің нормативтік мәндері және есептеу әдістемесі туралы мәліметтерді.
3. Банк конгломератының өткен жылы пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептілік уәкілетті органға қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік 120 (бір жүз жиырма) күннен кешіктірілмей ұсынылады.

4. Есепті күнгі жағдай бойынша, қағаз тасымалдағыштағы банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептілікке банк холдингінің немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банктің бірінші басшысы, бас бухгалтері немесе есепке қол қоюға уәкілетті адамдары қол қояды, мөрмен (бар болса) куәландырылады және банк холдингінде немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банкте сақталады.
5. Электрондық форматта ұсынылған банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептіліктің қағаз тасымалдағыштағы деректермен сәйкес келуін банк холдингінің немесе еншілес ұйымы бар, бірақ банк холдингі жоқ банктің бірінші басшысы, бас бухгалтері немесе есепке қол қоюға уәкілетті адамдары қамтамасыз етеді.



Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 309 қаулысына
10-қосымша

Күші жойылды деп танылатын Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерінің, сондай-ақ Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілері құрылымдық элементтерінің тізбесі

1. «Банк конгломератына арналған нормативтік мәндерін және пруденциалдық нормативтер мен өзге де міндетті лимиттерді есептеу әдістемелерін, сондай-ақ есептілікті ұсыну нысандары мен мерзімдерін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2012 жылғы 24 ақпандағы № 92 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 7601 тіркелген, 2012 жылғы 24 мамырда «Егемен Қазақстан» газетінде № 261–266 (27340) жарияланған).
2. «Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне банк қызметін реттеу мәселелері бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2012 жылғы 24 желтоқсандағы № 383 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8272 тіркелген, 2013 жылғы 15 мамырда «Егемен Қазақстан» газетінде № 126 (28065) жарияланған).
3. «Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне екінші деңгейдегі банктерді пруденциялық реттеу мәселелері бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2014 жылғы 22 қазандағы № 211 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 9949 тіркелген, 2015 жылғы 12 қаңтарда «Әділет» ақпараттық-құқықтық жүйесінде жарияланған).
4. «Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне банк қызметін реттеу мәселелері бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2015 жылғы 17 шілдедегі № 140 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 11985 тіркелген, 2015 жылғы 16 қыркүйекте «Әділет» ақпараттық-құқықтық жүйесінде жарияланған) бекітілген Қазақстан Республикасының банк қызметін реттеу мәселелері бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін нормативтік құқықтық актілері тізбесінің 3-тармағы.

Қазақстан Республикасының
Әділет министрлігінде
2017 жылы 8 ақпанда № 14776 тіркелді

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ ҰЛТТЫҚ БАНКІ БАСҚАРМАСЫНЫҢ ҚАУЛЫСЫ

Алматы қ.

2016 жылғы 26 желтоқсан

№ 310

Борышкер тұлғаның өтініші бойынша банк шығарған кепілдіктер немесе кепілгерліктер туралы мәліметтерді банктің кредиттік бюроға беруіне келісім нысанын және Банк кепілдігі мен кепілгерлігі туралы кредиттік есепті беру қағидаларын бекіту туралы

«Қазақстан Республикасындағы кредиттік бюролар және кредиттік тарихты қалыптастыру туралы» 2004 жылғы 6 шілдедегі Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. Мыналар:
 - 1) осы қаулыға 1-қосымшаға сәйкес борышкер тұлғаның өзі туралы және борышкер тұлғаның өтініші бойынша банк шығарған кепілдіктер немесе кепілгерліктер туралы мәліметтерді банктің кредиттік бюроға беруіне келісім нысаны;
 - 2) осы қаулыға 2-қосымшаға сәйкес Банк кепілдігі мен кепілгерлігі туралы кредиттік есепті беру қағидалары бекітілсін.
2. Мыналардың:
 - 1) «Банк кепілдігі және кепілдеме туралы кредиттік есепті беру, борышкер-тұлғаның өзі туралы және оның пайдасына банк шығарған кепілдіктер немесе кепілдемелер туралы мәліметтерді банктің кредиттік бюроға беруіне келісімін ресімдеу қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2012 жылғы 13 ақпандағы № 36 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 7498 тіркелген, 2012 жылғы 23 маусымда «Егемен Қазақстан» газетінде № 339–345 (27419) жарияланған);
 - 2) «Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне өзгерістер енгізу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 26 сәуірдегі № 110 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8505 тіркелген, 2013 жылғы 6 тамызда «Заң газеті» газетінде № 115 (2316) жарияланған) бекітілген Өзгерістер енгізілетін Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілері тізбесінің 29-тармағының күші жойылды деп танылсын.
3. Қаржы нарығының әдіснамасы департаменті (Әбдірахманов Н.А.) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен:
 - 1) Заң департаментімен (Сәрсенова Н.В.) бірлесіп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуді;
 - 2) осы қаулыны «Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің Республикалық құқықтық ақпарат орталығы» шаруашылық жүргізу құқығындағы республикалық мемлекеттік кәсіпорнына Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелген күнінен бастап күнтізбелік он күн ішінде Қазақстан Республикасы нормативтік құқықтық актілерінің мемлекеттік тізіліміне, Қазақстан Республикасы нормативтік құқықтық актілерінің эталондық бақылау банкіне енгізуге жіберуді;
 - 3) осы қаулы ресми жарияланғаннан кейін оны Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ресми интернет-ресурсына орналастыруды қамтамасыз етсін.



4. Қаржылық қызметтерді тұтынушылардың құқықтарын қорғау және сыртқы коммуникациялар басқармасы (Терентьев А.Л.) осы қаулыны Қазақстан Республикасының 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 алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі
Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 310 қаулысына
1-қосымша
Нысан

Борышкер тұлғаның өзі туралы және борышкер тұлғаның өтініші бойынша банк шығарған кепілдіктер немесе кепілгерліктер туралы мәліметтерді банктің кредиттік бюроға беруіне келісімі

20 ____ жылғы « ____ » _____

Жеке тұлға үшін

(тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса), жеке сәйкестендіру нөмірі, туылған күні мен жері, тұрғылықты жері, жеке басын куәландыратын құжаттың нөмірі мен күні (немесе Қазақстан Республикасының бейрезиденті тіркелген мемлекеттің заңнамасында көзделген өзге дербес деректер);

Заңды тұлға үшін

(мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы анықтамаға немесе куәлікке сәйкес толық атауы, орналасқан жері, тіркеу нөмірі, бизнес-сәйкестендіру нөмірі (немесе Қазақстан Республикасының бейрезиденті тіркелген мемлекеттің заңнамасында көзделген, оны заңды тұлға ретінде сәйкестендіретін өзге ақпарат)

Осы өзі туралы және борышкер тұлғаның өтініші бойынша банк шығарған кепілдіктер немесе кепілгерліктер туралы мәліметтерді

(банктің (банктердің) атауы көрсетіледі)

банкпен жасалған ақпарат беру туралы шарттың негізінде

(кредиттік бюроның атауы көрсетіледі)

кредиттік бюроға беруіне келісімін береді

(жеке тұлға үшін: өз қолымен тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса), жеке қолы қойылады)



(заңды тұлға үшін: заңды тұлғаның атауы көрсетіледі, заңды тұлға осы келісімге қол қоюға өкілеттіктер берген адамның қолы, егер адам заңды тұлғаның атынан сенімхат негізінде іс-әрекет жасайтын болса, сенімхаттың деректемелерін көрсете отырып, сенімхаттың түпнұсқасы қоса беріле отырып қойылады)

(осы келісімді қабылдаған банктің атауы, осы келісімді қабылдауға өкілеттіктер берілген адамның тегі, аты-жөні және қолы).

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі
Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 310 қаулысына
2-қосымша

Банк кепілдігі мен кепілгерлігі туралы кредиттік есепті беру қағидалары

1. Осы Банк кепілдігі мен кепілгерлігі туралы кредиттік есепті беру қағидалары (бұдан әрі – Қағидалар) «Қазақстан Республикасындағы кредиттік бюролар және кредиттік тарихты қалыптастыру туралы» 2004 жылғы 6 шілдедегі Қазақстан Республикасының Заңына (бұдан әрі – Заң) сәйкес әзірленді және кредиттік бюроның банк кепілдігі мен кепілгерлігі туралы кредиттік есепті беру тәртібін белгілейді.
2. Кредиттік бюро банк кепілдігі мен кепілгерлігі туралы кредиттік есепті Заңның 29-бабының 1-тармағында және 30–3-бабының 1-тармағында көзделген негіздер бойынша оны алуға құқығы бар, банк пайдасына банк кепілдігі мен кепілгерлігін шығарған тұлғаның (бұдан әрі – кредиттік есепті алушы) сұратуы бойынша береді.
Бұл ретте кредиттік есепті алушы банк кепілдігі мен кепілгерлігі туралы кредиттік есепті алу үшін кредитор борышкердің пайдасына шығарылған банк кепілдігі немесе кепілгерлігі туралы кредиттік есепті алу туралы жазбаша немесе жазбашаға теңестірілген электрондық цифрлық қолтаңбамен куәландырылған сұратуды (бұдан әрі – сұрату) ұсынады.
3. Сұратуда Заңның 30–1-бабы 3-тармағының 4–1), 4–2), 4–3) және 4–4) тармақшаларында көрсетілген банк шығарған кепілдіктер мен кепілгерліктер бойынша ақпарат қамтылады.
4. Кредиттік бюро сұрату кредиттік бюроға келіп түскен күнінен бастап 1 (бір) жұмыс күні ішінде банк кепілдігі мен кепілгерлігі туралы кредиттік есепті алушыға борышкер кредитор тұлғаның пайдасына шығарылған банк кепілдігі мен кепілгерлігі туралы есепті береді, онда Заңның 30–1 бабының 3-тармағында көзделген ақпараттан басқа банк кредиттік бюроға олардың арасында ақпарат беру туралы жасалған шарттың негізінде ұсынатын ақпарат қамтылады.
5. Кредиттік бюро кредиттік есепті алушыға банк кепілдігі мен кепілгерлігі туралы есепті қолына береді не электрондық нысанда электрондық цифрлық қолтаңбаны қолдану арқылы жібереді.
6. Борышкер тұлғаның кредиттік бюроның кредиттік есепті алушыға банк кепілдігі мен кепілгерлігі туралы кредиттік есепті беруіне келісінде мынадай мәліметтер қамтылады:
 - 1) келісім ресімделген күн;
 - 2) кредиттік тарих субъектісі (борышкер тұлға) туралы мәліметтер:
 - жеке тұлға бойынша – тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса), жеке сәйкестендіру нөмірі, туылған күні және орны, тұрғылықты жері, жеке басын куәландыратын құжаттың нөмірі және күні (немесе Қазақстан Республикасының бейрезиденті тіркелген мемлекеттің заңнамасында көзделген өзге дербес деректер);
 - заңды тұлға бойынша – мемлекеттік тіркеу (қайта тіркеу) туралы анықтамаға немесе куәлікке сәйкес толық атауы, орналасқан жері, тіркеу нөмірі, бизнес-сәйкестендіру нөмірі (немесе Қазақстан Республикасының бейрезиденті тіркелген мемлекеттің заңнамасында көзделген, оны заңды тұлға ретінде сәйкестендіретін өзге ақпарат);
 - кредиттік бюроның кредиттік есепті алушыға банк кепілдігі мен кепілгерлігі туралы кредиттік есепті беруіне борышкер тұлғаның келісімі туралы белгі;



- 4) кредиттік тарих субъектісі (борышкер тұлға) жеке тұлғаның тегін, атын, әкесінің атын (ол бар болса) көрсете отырып қойылған қолы немесе кредиттік тарих субъектісі заңды тұлға келісімге қол қоюға өкілеттіктер берген адамның, егер адам заңды тұлғаның атынан сенімхаттың негізінде іс-әрекеттер жасаса, заңды тұлғаның атауын, сенімхаттың деректемелерін көрсете отырып қойылған қолы, оған сенімхаттың түпнұсқасы қоса беріледі;
- 5) осы келісімді қабылдаған ұйымның атауы, келісімді қабылдаған адамның тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса), лауазымы және қолы.

Қазақстан Республикасының
Әділет министрлігінде
2017 жылы 26 қаңтарда № 14735 тіркелді

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ ҰЛТТЫҚ БАНКІ БАСҚАРМАСЫНЫҢ ҚАУЛЫСЫ

Алматы қ.

2016 жылғы 26 желтоқсан

№ 311

Екінші деңгейдегі банктерге консервациялау режимін қолдану (орнату), консервациялау сатысында банкті басқару жөніндегі уақытша әкімшіліктің (уақытша банк басқарушысының) банктің активтері мен міндеттемелерінің бір бөлігін не оларды толық мөлшерде басқа банкке (банктерге) бір мезгілде беру жөніндегі операцияны жүргізу және осы операцияны уәкілетті органмен келісу қағидаларын, сондай-ақ көрсетілген операцияны жүргізу кезінде беруге жататын активтер мен міндеттемелердің түрлерін бекіту туралы

«Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. Қоса беріліп отырған Екінші деңгейдегі банктерге консервациялау режимін қолдану (орнату), консервациялау сатысында банкті басқару жөніндегі уақытша әкімшіліктің (уақытша банк басқарушысының) банктің активтері мен міндеттемелерінің бір бөлігін не оларды толық мөлшерде басқа банкке (банктерге) бір мезгілде беру жөніндегі операцияны жүргізу және осы операцияны уәкілетті органмен келісу қағидалары, сондай-ақ көрсетілген операцияны жүргізу кезінде беруге жататын активтер мен міндеттемелердің түрлері бекітілсін.
2. Мына:
 - 1) «Екінші деңгейдегі банктерді консервациялау және банкті басқару (банктің уақытша басқарушысы) жөніндегі уақытша әкімшіліктің банктің жеке және (немесе) заңды тұлғалардың алдындағы активтері мен міндеттемелерінің бөлігін не толық мөлшерін басқа банкке (банктерге) бір мезгілде беру бойынша операцияны жүзеге асыруы туралы ережені бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2009 жылғы 5 тамыздағы № 177 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5767 тіркелген, 2009 жылғы 2 қазанда «Заң газеті» газетінде № 150 (1573) жарияланған);
 - 2) «Қазақстан Республикасының қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу, бақылау және қадағалау мәселелері жөніндегі кейбір нормативтік құқықтық актілеріне өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2015 жылғы 27 мамырдағы № 93 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 11670 тіркелген, 2015 жылғы 30 шілдеде «Әділет» ақпараттық-құқықтық жүйесінде жарияланған) бекітілген Қазақстан Республикасының өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу, бақылау және қадағалау мәселелері жөніндегі нормативтік құқықтық актілері тізбесінің 4-тармағының күші жойылды деп танылсын.
3. Қаржы нарығының әдіснамасы департаменті (Әбдірахманов Н.А.) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен:



- 1) Заң департаментімен (Сәрсенова Н.В.) бірлесіп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуді;
 - 2) осы қаулыны «Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің Республикалық құқықтық ақпарат орталығы» шаруашылық жүргізу құқығындағы республикалық мемлекеттік кәсіпорнына Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелген күнінен бастап күнтізбелік он күн ішінде Қазақстан Республикасы нормативтік құқықтық актілерінің мемлекеттік тізіліміне, Қазақстан Республикасы нормативтік құқықтық актілерінің эталондық бақылау банкіне енгізуге жіберуді;
 - 3) осы қаулы ресми жарияланғаннан кейін оны Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ресми интернет-ресурсына орналастыруды қамтамасыз етсін.
4. Қаржылық қызметтерді тұтынушылардың құқықтарын қорғау және сыртқы коммуникациялар басқармасы (Терентьев А.Л.) осы қаулыны Қазақстан Республикасының 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 алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 311 қаулысымен
бекітілген

Екінші деңгейдегі банктерге консервациялау режимін қолдану (орнату), консервациялау сатысында банкті басқару жөніндегі уақытша әкімшіліктің (уақытша банк басқарушысының) банктің активтері мен міндеттемелерінің бір бөлігін не оларды толық мөлшерде басқа банкке (банктерге) бір мезгілде беру жөніндегі операцияны жүргізу және осы операцияны уәкілетті органмен келісу қағидалары, сондай-ақ көрсетілген операцияны жүргізу кезінде беруге жататын активтер мен міндеттемелердің түрлері

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы Екінші деңгейдегі банктерге консервациялау режимін қолдану (орнату), консервациялау сатысында банкті басқару жөніндегі уақытша әкімшіліктің (уақытша банк басқарушысының) банктің активтері мен міндеттемелерінің бір бөлігін не оларды толық мөлшерде басқа банкке (банктерге) бір мезгілде беру жөніндегі операцияны жүргізу және осы операцияны уәкілетті органмен келісу қағидалары, сондай-ақ көрсетілген операцияны жүргізу кезінде беруге жататын активтер мен міндеттемелердің түрлері (бұдан әрі – Қағидалар) «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңына (бұдан әрі – Банктер туралы Заң) сәйкес әзірленді және екінші деңгейдегі банктерге (бұдан әрі – банк) консервациялау режимін қолдану (орнату), консервациялау сатысында банкті басқару жөніндегі уақытша әкімшіліктің (уақытша банк басқарушысының) (бұдан әрі – уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы)) банктің активтері мен міндеттемелерінің бір бөлігін не оларды толық мөлшерде басқа банкке (банктерге) бір мезгілде беру жөніндегі операцияны жүргізу, осы операцияны қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу, бақылау мен қадағалау жөніндегі уәкілетті органмен (бұдан әрі – уәкілетті орган) келісу тәртібін, сондай-ақ көрсетілген операцияны жүргізу кезінде беруге жататын активтер мен міндеттемелердің түрлерін айқындайды.
2. Консервациялау режимін орнату уақытша әкімшілікті (уақытша басқарушыны) шектеулі мерзімге (бір жылға дейін) тағайындауды болжайды.
3. Банктің қаржылық жағдайын сауықтыру және оның жұмысының сапасын жақсарту уақытша әкімшіліктің (уақытша басқарушының) міндеттері болып табылады.

2-тарау. Екінші деңгейдегі банктерге консервациялау режимін қолдану (орнату) тәртібі

4. Уәкілетті органның банкті консервациялау туралы шешімінде Банктер туралы заңның 64-бабының 1-тармағында көзделген мәліметтер болады.
Уәкілетті органның банкті консервациялау туралы шешімінің көшірмесі ол шығарылған күні банктің бірінші басшысын (оның орнындағы адамды) уәкілетті органға шақыру арқылы тапсырылады не уәкілетті органның қызметкері банктің орналасқан жері бойынша қолма-қол жеткізеді. Банктің бірінші басшысы (оның орнындағы адам) уақытша әкімшіліктің (уақытша басқарушының) басшысына барлық мөрлерді,



мөртабандарды, клише мен пломбаларды, банкті тіркеумен байланысты құжаттарды, банкке берілген лицензиялардың түпнұсқаларын, фирмалық бланкілерді, ақпараттың электрондық жеткізушілерін, бағдарламалық қамтамасыз етуді, басқа заңды тұлғалардың банк меншік иесі болып табылатын құжаттандырылған нысанда шығарылған бағалы қағаздарын, сондай-ақ Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде №13710 тіркелген «Екінші деңгейдегі банктерде сақталуға тиіс негізгі құжаттар тізбесін және олардың сақталу мерзімдерін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 29 ақпандағы №66 қаулысына сәйкес банкте сақталуға тиіс құжаттарды қоса алғанда, банктің мүлкін қабылдау-өткізу актісі бойынша береді.

5. Консервациялау кезеңінде банкті басқару ерекшеліктері және уақытша әкімшіліктің (уақытша басқарушының) консервациялау кезеңіндегі өкілеттіктері Банктер туралы заңның **65-бабында белгіленген.**
6. Уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) уәкілетті органның банкті консервациялау туралы шешімінде көрсетілген уәкілетті органның ұсынымдары мен ұйғарымдарын ескере отырып, банкті консервациялаудың негізгі іс-шаралар жоспарын (бұдан әрі – консервациялау жоспары) орындау мерзімдерін көрсете отырып өзін тағайындаған күннен бастап 5 (бес) жұмыс күні ішінде бекітеді.
7. Консервациялау жоспары мынадай іс-шараларды іске асыруды көздейді:
 - 1) баланста көрсетілген банктің барлық активтерін және баланстан тыс шоттарда есепке алынған мүлкін, оның ішінде кепілдік мүлкін және олар бойынша құқық белгілейтін құжаттарды түгендеу, баланстық және баланстан тыс шоттардағы нақты қалдықтарды айқындау;
 - 2) басқарудың оңтайлы құрылымын және банк қызметкерлерінің санын айқындау;
 - 3) уәкілетті органға және корреспондент-банктерге уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) мүшелерінің қол қою және банк мөрі (болған кезде) бедерінің үлгілері бар жаңа құжатты ұсыну;
 - 4) банктің қызметіне байланысты, оның ішінде банкпен ерекше қатынастармен байланысты тұлғалармен бұрын жасасқан шарттардың орындылығын айқындау және қажет болған кезде банктің қаражатын енгізуді көздейтін банк жасасқан шарттарды бұзу не мөлшерлемелердің, тарифтердің және қолдану мерзімдерінің өзгеруін қоса алғанда, оларға біржақты тәртіппен өзгерістер мен толықтырулар енгізу жөнінде шаралар қабылдау;
 - 5) жарияланған акциялар санын ұлғайту (басқа бағалы қағаздарды шығару туралы) және «Акционерлік қоғамдар туралы» 2003 жылғы 13 мамырдағы және «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасының заңдарына сәйкес бағалы қағаздардың ұйымдасқан нарығында оларды орналастыру туралы шешімді қабылдау және (немесе) 5 (бес) жылдан астамын өтеу мерзімімен реттелген борышты тарту арқылы банкті капиталдандыру жөніндегі шараларды жүзеге асыру;
 - 6) мерзімі өткен несие және дебиторлық берешекті өндіріп алу жөніндегі, банктік қарыз және банктің басқа активтері шарттары бойынша талап ету құқығын басқаға беру жөніндегі жұмысты жүргізу, қаржыландырудың кез келген түрін жүзеге асыруды тоқтату, өтімді активтердің көлемін ұлғайту арқылы активтердің сапасын жақсарту;
 - 7) шығыс операцияларын жүргізуге бақылау белгілеу, қолданыстағы тарифтерді, сыйақы мөлшерлемелерін, банк операциялары бойынша комиссиялық алымдарды, еңбекақы төлеу шығыстарын, жалпы шаруашылық шығыстары мен амортизациялық аударымдар нормаларын қайта қарау арқылы банктің кірістілігін ұлғайту;
 - 8) банктегі тәуекелдерді басқару жүйесін бағалау және оны жақсарту жөніндегі шараларды іске асыру. Қажет болған кезде консервациялау жоспары уақытша әкімшіліктің (уақытша басқарушының) банктің активтері мен міндеттемелерінің бір бөлігін не толық мөлшерде уәкілетті органмен келісім бойынша басқа банкке (банктерге) бір мезгілде беру жөніндегі операцияны іске асыруды көздейді.
8. Консервациялау жоспарының орындалуын уақытша әкімшіліктің басшысы (уақытша басқарушы) бақылайды.
9. Уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) іс-шараларды консервациялау жоспарына сәйкес жүргізеді және консервациялау жоспарында көзделген әрбір іс-шара аяқталған күннен бастап 3 (үш) жұмыс күні ішінде істеген жұмысы туралы есепті уәкілетті органға ұсынады.
10. Консервациялау жоспарында көзделген барлық іс-шаралардың аяқталғаны туралы қорытынды есепті уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) соңғы іс-шара аяқталған күннен бастап 5 (бес) жұмыс күні ішінде ұсынады.

11. Консервациялау режиміндегі банктің баланста және баланстан тыс шоттарда не жүйеден тыс есепте көрсетілетін барлық мүлкі түгенделуге тиіс. Баланста көрсетілмеген мүлік түгендеу ведомосында көрсетіледі және кейіннен балансқа енгізілуге тиіс.
12. Консервациялау режиміндегі банктің мүлкін сату мынадай талаптар мен мақсаттарға қарай уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) айқындайтын тәртіппен және жағдайларда жүргізіледі:
 - 1) сатылатын мүлікке мүліктің осы өңірдегі ұқсас түрлеріне нарықтық бағалардан төмен емес бағалар белгілеу;
 - 2) мүлікті мүмкіндігінше жоғары бағамен сату;
 - 3) мүлікті сатудан болған шығындарды барынша азайту.
13. Мүлікті сатқан кезде уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) хабарландыруды кем дегенде Қазақстан Республикасының бүкіл аумағында таралатын екі мерзімді баспасөз басылымында қазақ және орыс тілдерінде банктің қаражаты есебінен жариялайды. Хабарландыруда сатылатын мүліктің тізбесі, сондай-ақ уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) өкілінің тегі, аты, әкесінің аты (егер ол жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілсе), тұрған орны, ұсыныстар тапсырылатын телефон және факс нөмірлері, сондай-ақ қай күнге дейін осы ұсыныстар қабылданатыны болуға тиіс. Егер мүлікті сатуды тиісінше өткізу үшін қажет болса, көрсетілген күн әлдеқайда кештеу мерзімге ауыстырылады. Уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) ұсыныстарды қанағаттандыру туралы шешім қабылдайды және жеңген сатып алушыға жазбаша түрде хабар береді.

3-тарау. Консервациялау сатысында банкті басқару жөніндегі уақытша әкімшіліктің (уақытша банк басқарушысының) банктің активтері мен міндеттемелерінің бір бөлігін не оларды толық мөлшерде басқа банкке (банктерге) бір мезгілде беру жөніндегі операцияны жүргізу және осы операцияны уәкілетті органмен келісу тәртібі, сондай-ақ көрсетілген операцияны жүргізу кезінде беруге жататын активтер мен міндеттемелердің түрлері

14. Банктің активтері мен міндеттемелерінің бір бөлігін не оларды толық мөлшерде басқа банкке (банктерге) бір мезгілде беру жөніндегі операцияны (бұдан әрі – беру жөніндегі операция) уақытша әкімшіліктің (уақытша басқарушының) уәкілетті органмен келісім бойынша жүргізуіне жол беріледі.
15. Уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) беру жөніндегі операцияны жүргізу үшін консервациялау жоспары бекітілген күннен бастап 1 (бір) жұмыс күні ішінде:
 - 1) банк депозиторларының тізімін қалыптастыруды жүзеге асырады;
 - 2) банктің берілетін активтерінің баланстық құнын алдын ала бағалайды;
 - 3) Қағидалардың 19-тармағының талаптарына сәйкес келетін екінші деңгейдегі банктерге келесі жұмыс күнінен кешіктірмей хатты қарау және оған жауап беру мерзімімен беру жөніндегі операцияны жүргізуге қатысу туралы «Қатаң конфиденциалды» грифімен ұсыныс-хат жолдайды.Бұл ретте хатта берілетін депозиттердің болжамды мөлшері көрсетіледі. Жеке және заңды тұлғалардың депозиттері оларды берген күнгі депозит бойынша негізгі борыш сомасында беріледі.
16. Егер берілетін активтердің мөлшері жеке және заңды тұлғалардың берілетін депозиттерінің мөлшерінен аспаса, онда берілетін активтердің тізіміне енгізу мынадай басымдық тәртібімен жүзеге асырылады:
 - 1) бірінші кезекте жеке тұлғалардың депозиттері енгізіледі;
 - 2) екінші кезекте заңды тұлғалардың депозиттері енгізіледі.
17. Берілетін депозиттердің мөлшері берілетін активтердің мөлшеріне асқан жағдайда, заңды тұлғалардың берілетін депозиттерінің тізіміне енгізу мынадай басымдық тәртібімен жүзеге асырылады:
 - 1) бірінші кезекте бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының және ерікті жинақтаушы зейнетақы қорларының депозиттері енгізіледі;
 - 2) екінші кезекте дауыс беретін акцияларының бір жүз пайызы «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамына тиесілі (сенімгерлік басқаруға өткізілген) немесе олардың негізгі



- қызметі республикалық немесе жергілікті бюджеттер есебінен қаржыландырылатын заңды тұлғалардың депозиттері енгізіледі;
- 3) үшінші кезекте ұлттық басқарушы холдингтердің депозиттері енгізіледі;
 - 4) төртінші кезекте басқа заңды тұлғалардың депозиттері енгізіледі.
18. Банктердің жауап ұсыну мерзімі аяқталған күннен бастап 3 (үш) жұмыс күнінен кешіктірмей уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) банктер ұсынған беру жөніндегі операция жүргізуге қатысуға арналған еркін нысандағы өтінімдерін (бұдан әрі – өтінім) қарайды және оларды қарау нәтижелері бойынша:
- 1) Қағидалардың 19-тармағының талаптарына сәйкес банктің активтері мен міндеттемелерін сатып алушы банкті (сатып алушы банктерді) таңдауды жүзеге асырады;
 - 2) сатып алушы банкпен (сатып алушы банктермен) жасалатын алдын ала шартқа қол қояды;
 - 3) сатып алушы банкпен (сатып алушы банктермен) бірлесіп банктің активтері мен міндеттемелерін өткізу жөнінде баспасөз конференциясын өткізеді;
 - 4) уәкілетті органға уәкілетті органның ресми интернет-ресурсына орналастыру үшін баспасөз релизін ұсынады.
19. Сатып алушы банкті (сатып алушы банктерді) таңдауды уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) берілетін активтер мен міндеттемелердің мөлшері негізінде, сатып алушы банкке (сатып алушы банктерге) қойылатын мынадай талаптарды ескере отырып жүзеге асырады:
- 1) депозиттерге міндетті кепілдік беру жүйесінің қатысушысы (қатысушылары) болып табылады;
 - 2) жеке тұлғалардың депозиттерін қабылдауға, банк шоттарын ашуға және жүргізуге, заңды тұлғалардың депозиттерін қабылдауға, банк шоттарын ашуға және жүргізуге, банктік заем операцияларын, кассалық операцияларды жүргізуге уәкілетті органның лицензиясы бар;
 - 3) алдағы уақытта беру жөніндегі операцияны жүзеге асыруды ескере отырып, соңғы есепті күнгі пруденциялық нормативтерді және басқа да сақталуы міндетті нормалар мен лимиттерді орындайды;
 - 4) банктің клиенттеріне қызмет көрсету үшін кемінде 10 (он) облыс орталығында, астанада, республикалық маңызды бар қалаларда филиалдары бар;
 - 5) уәкілетті орган қолданған, қолданыстағы санкциялары жоқ.
20. Уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) сатып алушы банкті (сатып алушы банктерді) таңдау және оған бір мезгілде активтер мен міндеттемелердің бір бөлігін не басқа банкке (банктерге) толық мөлшерде өткізу туралы шешім қабылдайды.
21. Бір өтінім болған кезде өтініш беруші банк жеңімпаз болып танылады.
Екі және одан көп өтінім болған кезде уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) депозиттер мен активтер бойынша қабылданатын міндеттемелер арасындағы ең төменгі пайыздық ара қатынасты ұсынған өтініш беруші банкті жеңімпаз деп таниды.
Депозиттер мен активтер бойынша қабылданатын міндеттемелер арасындағы ең төменгі пайыздық арақатынасты бірдей ұсынған екі және одан көп өтініш беруші банк болған жағдайда, уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) соңғы есептік күнгі активтердің барынша жоғары мөлшері бар өтініш беруші банкті таңдайды.
Егер таңдалған өтініш беруші банк депозиттердің бөлігін ғана қабылдау мүмкіндігі туралы хабарласа, уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) кему тәртібімен соңғы есептік күнгі активтер мөлшерінің шамасы негізінде таңдалған өтініш беруші банктен кейін басқа өтініш беруші банктер арасында қосымша таңдауды жүзеге асырады.
Екі және одан көп таңдалған өтініш беруші банктер болған кезде жеке және заңды тұлғалардың депозиттері бойынша банк өткізетін активтер мен міндеттемелер олардың арасында пайыздық арақатынаспен жеке және заңды тұлғалардың депозиттерінің таңдалған өтініш беруші банктер қабылдауды болжайтын мөлшері негізге алына отырып бөлінеді. Бұл ретте банктің берілетін активтерінің тізбесі әрбір таңдалған өтініш беруші банк үшін шамасы банктің өтімді және өтімді емес активтерінің санынан жеке есептеп шығарылатын, көрсетілген пайыздық арақатынас ескеріле отырып қалыптастырылады.
Банк активтерінің бөлігін таңдалған өтініш беруші банкке (өтініш беруші банктерге) оларды сатудан әкімшілік (уақытша басқарушы) алған қолма-қол ақша түрінде беруге рұқсат етіледі.
22. Сатып алушы банктің (сатып алушы банктердің) бастамасы бойынша берілетін активтерге «Қазақстан Республикасындағы бағалау қызметі туралы» 2000 жылғы 30 қарашадағы Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес бағалау жүргізіледі. Тәуелсіз бағалаушыны таңдауды уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) сатып алушы банктің (сатып алушы банктердің) өкілімен (өкілдерімен) бірлесіп сатып алушы

банкті (сатып алушы банктерді) таңдау туралы шешім қабылданған 2 (екі) жұмыс күні ішінде жүргізеді. Бағалаушының қызметі үшін ақы төлеу банктің және сатып алушы банктің (сатып алушы банктердің) қаражаты есебінен тең мөлшерде жүргізіледі.

23. Беру жөніндегі операциялар жүргізу кезінде берілетін активтер мен міндеттемелердің құрамына активтер мен міндеттемелердің мынадай түрлері енгізіледі:
 - 1) жеке және заңды тұлғаларға берілген қарыздар және қамтамасыз ету;
 - 2) акциялар және заңды тұлғалардың жарғылық капиталына қатысу үлестері;
 - 3) өзге де бағалы қағаздар;
 - 4) ақша;
 - 5) жылжымалы және жылжымайтын мүлікке құқық;
 - 6) лицензиялық құқықтар;
 - 7) өзге де жылжымалы мүлік;
 - 8) жылжымайтын мүлік;
 - 9) жеке және заңды тұлғалардың депозиттері;
 - 10) банк шоты шарттары, қазынашылық операциялар, РЕПО операциялары бойынша, валютаны және тазартылған бағалы металдарды сатып алу-сату жөніндегі банкаралық мәмілелер бойынша, туынды қаржы құралдары бойынша, шығарылған шартты міндеттемелер (аккредитивтер, кепілдіктер) бойынша міндеттемелер;
 - 11) өткізу актісінде аударылатын өзге міндеттемелер мен активтер.
24. Уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) сатып алушы банкті (сатып алушы банктерді) таңдау және оған (оларға) бір мезгілде банктің активтері мен міндеттемелерінің бір бөлігіне не толық мөлшерде өткізу туралы шешім қабылданған күннен бастап 10 (он) жұмыс күні ішінде беру жөніндегі операцияларды келісу үшін уәкілетті органға мынадай құжаттар топтамасын ұсынады:
 - 1) берілетін активтер мен міндеттемелердің тізбесі, түрлері және бір бөлігінің не толық мөлшерінің алдын ала мөлшері;
 - 2) уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) және сатып алушы банк (сатып алушы банктер) арасында жасалған, тараптардың бір мезгілде активтер мен міндеттемелерді өткізу туралы шарт жасау міндеттемелері қамтылған және уәкілетті орган беру жөніндегі операцияларды келіскен жағдайда шарттың күндері мен барлық маңызды талаптары көрсетілген алдын ала шарт;
 - 3) сатып алушы банктің (сатып алушы банктердің) пруденциялық нормативтерінің олардың арасында өткізу, оның ішінде шоғырландырылған негізде беру жөніндегі операцияларды жүзеге асыру күні келісілген есебі;
 - 4) сатып алушы банк (сатып алушы банктер) өткізуші банктің төлемдер мен ақша аударымдарын жүзеге асыру кезінде пайдаланылатын корреспонденттік шоттары мен басқа деректемелерін пайдаланған жағдайда өтпелі кезеңде сатып алушы банктің (сатып алушы банктердің) оған депозиторлардың өткізілген банк шоттары бойынша нұсқаларды орындау тәртібі;
 - 5) сатып алушы банктің (сатып алушы банктердің) активтер мен міндеттемелерді қабылдау және өткізу жөніндегі ішкі тәртібі.
25. Уәкілетті орган Қағидалардың 24-тармағында көзделген құжаттар топтамасын алған күннен бастап 10 (он) күні ішінде оны қарайды және беру жөніндегі операцияны келісуді жүзеге асырады.
26. Сатып алушы банк Қағидалардың 19-тармағының талаптарына сәйкес келмеген және (немесе) беру жөніндегі операцияны келісуге арналған құжаттар топтамасы Қағидалардың 24-тармағының талаптарына сәйкес келмеген жағдайда уәкілетті орган беру жөніндегі операцияны келісуден бас тартады.
27. Уәкілетті орган беру жөніндегі операцияны келіскен күннен бастап 5 (бес) жұмыс күнінен кешіктірмей уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) банк активтерінің және (немесе) міндеттемелерінің бір бөлігін не толық мөлшерде өткізу туралы хабарландыру жариялайды. Хабарландыру Қазақстан Республикасының бүкіл аумағында таратылатын мерзімді баспа басылымдарында қазақ және орыс тілдерінде жарияланады. Беру жөніндегі операцияны жүргізу туралы хабарландыруды жариялауға байланысты шығыстар банк қаражатының есебінен жүзеге асырылады.
28. Екінші деңгейдегі банктерден беру жөніндегі операцияны жүргізуге қатысу үшін өтінімдер болмаған кезде, уақытша әкімшілік (банктің уақытша басқарушысы) уәкілетті органға банктің активтері мен міндеттемелерін тұрақтандыру банкіне беру жөніндегі операцияны жүргізу үшін өтініш жасайды.



Уәкілетті орган тұрақтандыру банкіні құру туралы шешім қабылдайды және уақытша әкімшілікке (уақытша басқарушыға) банктің активтері мен міндеттемелерін тұрақтандыру банкіне беру жөніндегі операцияны Банктер туралы заңның 61–3-бабының 1-тармағының талаптарына сәйкес жүргізуді тапсырады.

29. Банктің активтері мен міндеттемелерін беру өткізу уақытша әкімшіліктің (уақытша басқарушының) сатып алушы банкпен (сатып алушы банктермен) жасалатын шарттары негізінде өткізу актісі қоса беріле отырып жүзеге асырылады.
30. Өткізу уақытша операцияны жүзеге асыру күні өткізу актісін ресімдеу кезінде онда мынадай мәліметтер көрсетіледі:
 - 1) банктің берілетін активтерінің атауы, түгендеу нөмірі (бар болса), баланстық, бағалау құны (қажет болған кезде), банк активтері есепке алынған банк шоттарының нөмірлері (қажет болған кезде), банктің меншік құқығын растайтын құжаттар (қажет болған кезде) көрсетілген мөлшері және тізбесі;
 - 2) банктік қарыздар бойынша берілетін талап ету құқықтарының қарыз алушы жеке тұлғалардың тегі, аты, әкесінің аты (олар болса), қарыз алушы заңды тұлғалардың атаулары, қарыздар бойынша негізгі борыш, банктік қарыз шартының жасалған күні және нөмірі, банктік қарыз шартының қолданылу мерзімі, банктік қарыз бойынша сыйақы мөлшерлемесі, банктің банктік қарыз бойынша есептелген және алынған сыйақы сомалары көрсетілген құны және тізбесі;
 - 3) жеке және заңды тұлғалардың депозиттері бойынша берілетін міндеттемелердің мөлшері, оның ішінде депозитор жеке тұлғалардың тегтері, аттары, әкесінің аттары (олар болса), депозитор заңды тұлғалардың атаулары, депозиттер сомасы есепке алынған банк шоттарының нөмірлері, депозиттердің сомалары, банктік шот және (немесе) банктік салым шарттарын жасау күні және нөмірі, шарттардың қолданылу мерзімі, салым бойынша сыйақы мөлшерлемелері көрсетілген депозиттер тізбесі;
 - 4) берілетін деректер қорының клиенттер, олардың операциялары және банктің операциялары, бастапқы құжаттар, клиенттермен өзара қарым-қатынастар тарихы туралы ақпарат және қабылданатын активтер мен міндеттемелер бойынша құқықтар мен міндеттемелерді тиісінше орындау үшін қажетті басқа ақпарат қамтылған тізбесі (оның ішінде қағаз нысандағы құжаттардың мұрағаттық сақтау орындары).
31. Сатып алушы банкке өткізілген депозиттер бойынша депозиторларға тиісінше қызмет көрсету мақсатында консервациялау мерзімінен аспайтын өтпелі кезең белгіленеді, осы кезең ішінде депозиторлардың банк шоттарын жүргізу Банктер туралы заңның 61–2-бабының 7-тармағында көзделген тәртіппен жүзеге асырылады.

Жеке және заңды тұлғалардың депозиттері өткізілгеннен кейін 3 (үш) ай өткен соң уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) клиенттердің кіріс төлемдері мен аударымдарын қабылдамайды.
32. Жүзеге асырылған беру жөніндегі операция туралы ақпаратты уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) Қағидалардың 31-тармағында көзделген өтпелі кезең аяқталғаннан кейін Қазақстан Республикасының бүкіл аумағында таратылатын мерзімді баспасөз басылымдарында қазақ және орыс тілдерінде банктің қаражаты есебінен жариялайды.
33. Беру жөніндегі операция жүргізілгеннен кейін уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) уәкілетті органға сатып алушы банкпен (сатып алушы банктермен) жасалған шарттың және өткізу актісінің көшірмесін береді. Уақытша әкімшілік (уақытша басқарушы) уәкілетті органға ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың 10 (оныншы) күнінен кешіктірмей беру жөніндегі операция жүргізу жөнінде ақпарат ұсынады.

Қазақстан Республикасының
Әділет министрлігінде
2017 жылы 9 ақпанда №14785 тіркелді

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ ҰЛТТЫҚ БАНКІ БАСҚАРМАСЫНЫҢ ҚАУЛЫСЫ

Алматы қ.

2016 жылғы 26 желтоқсан

№312

Тұрақтандыру банкіні басқару, оларды жасасуға қатысты ерекше шарттар белгіленген мәмілелерді жасасу, консервациялау режиміндегі банктің активтері мен міндеттемелерін тұрақтандыру банкіне беру жөніндегі операцияны жүргізу, тұрақтандыру банкінің активтер мен міндеттемелерді сатып алушы банкке беру қағидаларын, сондай-ақ тұрақтандыру банкіне берілуге жататын активтер мен міндеттемелердің түрлерін бекіту туралы

«Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. Қоса беріліп отырған Тұрақтандыру банкіні басқару, оларды жасасуға қатысты ерекше шарттар белгіленген мәмілелерді жасасу, консервациялау режиміндегі банктің активтері мен міндеттемелерін тұрақтандыру банкіне беру жөніндегі операцияны жүргізу, тұрақтандыру банкінің активтер мен міндеттемелерді сатып алушы банкке беру қағидалары, сондай-ақ тұрақтандыру банкіне берілуге жататын активтер мен міндеттемелердің түрлері бекітілсін.
2. Осы қаулыға қосымшаға сәйкес тізбе бойынша Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерінің, сондай-ақ Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілерінің құрылымдық элементтерінің күші жойылды деп танылсын.
3. Қаржы нарығының әдіснамасы департаменті (Әбдірахманов Н.А.) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен:
 - 1) Заң департаментімен (Сәрсенова Н.В.) бірлесіп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуді;
 - 2) осы қаулыны «Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің Республикалық құқықтық ақпарат орталығы» шаруашылық жүргізу құқығындағы республикалық мемлекеттік кәсіпорнына Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелген күнінен бастап күнтізбелік он күн ішінде Қазақстан Республикасы нормативтік құқықтық актілерінің мемлекеттік тізіліміне, Қазақстан Республикасы нормативтік құқықтық актілерінің эталондық бақылау банкіне енгізуге жіберуді;
 - 3) осы қаулы ресми жарияланғаннан кейін оны Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ресми интернет-ресурсына орналастыруды қамтамасыз етсін.
4. Қаржылық қызметтерді тұтынушылардың құқықтарын қорғау және сыртқы коммуникациялар басқармасы (Терентьев А.Л.) осы қаулыны Қазақстан Республикасының 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 алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі.

Қазақстан Республикасының
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 312 қаулысымен бекітілген

Тұрақтандыру банкіні басқару, оларды жасасуға қатысты ерекше шарттар белгіленген мәмілелерді жасасу, консервациялау режиміндегі банктің активтері мен міндеттемелерін тұрақтандыру банкіне беру жөніндегі операцияны жүргізу, тұрақтандыру банкінің активтер мен міндеттемелерді сатып алушы банкке беру қағидалары, сондай-ақ тұрақтандыру банкіне берілуге жататын активтер мен міндеттемелердің түрлері

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы Тұрақтандыру банкіні басқару, оларды жасасуға қатысты ерекше шарттар белгіленген мәмілелерді жасасу, консервациялау режиміндегі банктің активтері мен міндеттемелерін тұрақтандыру банкіне беру жөніндегі операцияны жүргізу, тұрақтандыру банкінің активтер мен міндеттемелерді сатып алушы банкке беру қағидалары, сондай-ақ тұрақтандыру банкіне берілуге жататын активтер мен міндеттемелердің түрлері (бұдан әрі – Қағидалар) «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» Қазақстан Республикасының 1995 жылғы 31 тамыздағы Заңына (бұдан әрі – Банктер туралы заң) сәйкес әзірленді және тұрақтандыру банкіні басқару, оларды жасасуға қатысты ерекше шарттар белгіленген мәмілелерді жасасу тәртібін, консервациялау режиміндегі банктің активтері мен міндеттемелерін тұрақтандыру банкіне беру жөніндегі операцияны жүргізу, тұрақтандыру банкінің активтер мен міндеттемелерді сатып алушы банкке беру талаптары мен тәртібін, сондай-ақ тұрақтандыру банкіне берілуге жататын активтер мен міндеттемелердің түрлерін айқындайды.
2. Консервациялау режиміндегі банкті басқару жөніндегі уақытша әкімшілік (уақытша банк басқарушы) қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын реттеу, бақылау және қадағалау жөніндегі уәкілетті органға (бұдан әрі – уәкілетті орган) оның активтері мен міндеттемелерін тұрақтандыру банкіне беру жөніндегі операцияларды жүргізу үшін, оның ішінде банктің активтері мен міндеттемелерінің бір бөлігін немесе толық көлемде басқа банкке (банктерге) бірізгілікте беру бойынша операцияларды жүзеге асыру мүмкін болмаған жағдайда өтініш жасайды.
3. Консервациялау режиміндегі банктің (бұдан әрі – банк) уақытша әкімшілігі активтерді бағалауды жүргізеді және тұрақтандыру банкі қызметінің жоспарын әзірлейді.

2-тарау. Тұрақтандыру банкіні басқару, оларды жасасуға қатысты ерекше шарттар белгіленген мәмілелерді жасасу қағидалары

4. Тұрақтандыру банкі өзінің қызметін мынадай ақпаратты қамтитын тұрақтандыру банкі қызметінің жоспарына сәйкес жүзеге асырады:
 - 1) банктің кредиттік портфелінің банк жүйесінің жиынтық қарыздарындағы үлесі, банк тартқан депозиттердің екінші деңгейдегі банктердің жиынтық депозиттеріндегі үлесі;
 - 2) тұрақтандыру банкінің барлық активтері мен міндеттемелерінің сипаттамасы және оларды бағалау туралы мәліметтер;
 - 3) өтімділігі жоғары активтердің және талап етілгенге дейінгі міндеттемелердің сипаттамасы мен мөлшері;



- 4) активтердің деңгейі төмендеген жағдайда, тұрақтандыру банкінің активтері мен міндеттемелерін, оның ішінде активтерді қайтару (айырбастау) және (немесе) міндеттемелерді қайтару жолымен басқару тәртібі және талаптары;
- 5) акцияларды өткізу немесе сатып алушы банкке активтерді (міндеттемелерді) сату (беру) талаптары мен тәртібі;
- 6) тұрақтандыру банкінің шығыстар сметасы және тұрақтандыру банкі қызметінің қаржылық болжамы, оларға мыналар кіреді:
 - соңғы есепті күндегі жағдай бойынша банктің деректері негізінде жасалған тұрақтандыру банкі құрылған күндегі бухгалтерлік баланс;
 - тұрақтандыру банкінің қызметі тоқтатылған күндегі болжамдық баланс, пайда мен кіріс туралы болжамдық есеп, ақша қаражатының қозғалысы туралы болжамдық есеп.
5. Тұрақтандыру банкінің міндеттері мыналар болып табылады:
 - 1) тұрақтандыру банкінің активтері мен міндеттемелерін басқа сатып алушы банкке беру жөніндегі операцияларды жүргізу;
 - 2) инвесторға тұрақтандыру банкінің акцияларын тұрақтандыру банкінің меншікті капиталының өсуіне және оның Қазақстан Республикасы заңнамасының талаптарына сәйкес оның жұмыс істеуіне кепілдік беру шартымен өткізу.
6. Тұрақтандыру банкінің функциялары мыналар болып табылады:
 - 1) тұрақтандыру банкінің активтері мен міндеттемелерін басқару, оның ішінде активтердің активтер бойынша тәуекелдерді жабу және міндеттемелерді орындау үшін жеткілікті мөлшерде болуын, міндеттемелердің тұрақтандыру банкі активтерінен аспайтын деңгейде болуын қамтамасыз ету;
 - 2) қабылданған активтер бойынша қызмет көрсету және төлемдер қабылдау;
 - 3) Банктер туралы заңның **61–3-бабының 4-тармағында** белгіленген талаптарды ескере отырып, міндеттемелерді орындау;
 - 4) қабылданған активтердің жай-күйін бағалауды жүргізу және активтердің сапасын жақсарту бойынша іс-шаралар жүргізу.
7. Тұрақтандыру банкі уәкілетті органмен келісім бойынша Қағидалардың 8-тармағында көрсетілген тәуекелдің барынша төмен деңгейімен операциялар жүргізеді.
8. Тұрақтандыру банкінің барынша төмен тәуекел деңгейі бар операциялары мыналар болып танылады:
 - 1) Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі депозиттер;
 - 2) Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банктеріндегі депозиттер мынадай талаптардың біріне сәйкес келген кезде:
 - банктердің Standard & Poor's агенттігінің халықаралық шкаласы бойынша «BB-»-тен төмен емес ұзақмерзімді кредиттік рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шкаласы бойынша «kzBB-»-тен төмен емес рейтингтік бағасы бар;
 - банктер Standard & Poor's агенттігінің халықаралық шкаласы бойынша «AA-»-тен төмен емес ұзақмерзімді кредиттік рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы бар бейрезидент-бас банктің Қазақстан Республикасының резидент-еншілес банктері болып табылады;
 - 3) Standard & Poor's агенттігінің халықаралық шкаласы бойынша «AA-»-тен төмен емес ұзақмерзімді және (немесе) қысқамерзімді жеке рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингтік бағасы бар Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктеріндегі ықтимал залалдар резервін шегергендегі депозиттер (негізгі борыш пен есептелген сыйақы сомаларын ескергенде);
 - 4) Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздарымен жасалған мәмілелер, оның ішінде «РЕПО» операциялары;
 - 5) Standard & Poor's агенттігінің «AA-»-тен төмен емес ұзақмерзімді борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің үкіметтері шығарған облигацияларымен жасалған мәмілелер.
9. Тұрақтандыру банкі ай сайын есепті айдан кейінгі айдың 5 (бесінші) күнінен кешіктірмей уәкілетті органға тұрақтандыру банкі қызметінің жоспарын орындау туралы ақпарат пен мәліметтерді ұсынады.
10. Уәкілетті орган тағайындайтын төраға тұрақтандыру банкін басқаруды жүзеге асырады.

11. Тұрақтандыру банкінің төрағасы өзінің функцияларын жүзеге асыру кезінде Қағидаларды, жарғыны, тұрақтандыру банкі қызметінің жоспарын басшылыққа алады.
12. Тұрақтандыру банкінің төрағасы:
 - 1) тұрақтандыру банкінің ағымдағы қызметіне басшылықты жүзеге асырады;
 - 2) тұрақтандыру банкі қызметінің жоспарына сәйкес тұрақтандыру банкінің қызметін жүзеге асыруды қамтамасыз етеді;
 - 3) үшінші тұлғалармен қарым-қатынастарда тұрақтандыру банкінің атынан сенімхатсыз әрекет етеді;
 - 4) үшінші тұлғалармен қарым-қатынастарда тұрақтандыру банкінің мүдделерін білдіру құқығына сенімхат береді;
 - 5) тұрақтандыру банкінің қызметкерлерін қабылдауды, орнын ауыстыруды және жұмыстан шығаруды жүзеге асырады, оларға көтермелеу және тәртіптік жазалау шараларын қолданады, тұрақтандыру банкі қызметкерлерінің лауазымдық жалақыларының мөлшерін белгілейді;
 - 6) тұрақтандыру банкінің ішкі қызметін реттейтін құжаттарды бекітеді;
 - 7) тұрақтандыру банкінің қызметкерлері арасында міндеттерді, сондай-ақ өкілеттіктер мен жауапкершілік аясын бөліп береді;
 - 8) әлеуетті инвесторлардың ұсыныстарын қарайды және уәкілетті органға ұсыныс енгізеді.
13. Тұрақтандыру банкінің төрағасы уәкілетті органмен келісу бойынша:
 - 1) егер активтер міндеттемелерді жаба алмаса немесе міндеттемелердің мөлшері тұрақтандыру банкінің пайыздық тәуекелге және өтімділік тәуекеліне ұшыратса, тұрақтандыру банкінің активтерін және (немесе) міндеттемелерін банкке қайтару туралы шешім қабылдайды;
 - 2) тұрақтандыру банкі активтерінің сапасы нашарлаған кезде тұрақтандыру банкіне бұрын берілген активті банктің басқа активіне айырбастау туралы шешім қабылдайды;
 - 3) қарыз алушылардың төлем жасауға қабілеттілігін қамтамасыз ету үшін активтерді қайта құрылымдау туралы шешім қабылдайды;
 - 4) жасасуына қатысты ерекше шарттар белгіленген мәмілелерді жасасу туралы шешім қабылдайды;
 - 5) тұрақтандыру банкінің жарғысына өзгерістер мен толықтырулар енгізеді.
14. Тұрақтандыру банкі активтерінің жалпы мөлшерінің 10 (он) және одан көп пайызынан асатын көлемде жасалатын тұрақтандыру банкінің мәмілелері уәкілетті органмен келісу бойынша жүзеге асырылады.

3-тарау. Консервациялау режиміндегі банктің активтері мен міндеттемелерін тұрақтандыру банкіне беру операцияларын жүзеге асыру талаптары мен тәртібі, сондай-ақ тұрақтандыру банкіне берілетін активтер мен міндеттемелердің түрлері

15. Банктің уақытша әкімшілігінің активтер мен міндеттемелерді тұрақтандыру банкіне беруі банк депозиторларының және (немесе) кредиторларының келісімінсіз жүзеге асырылады.
16. Банктің активтері мен міндеттемелерін тұрақтандыру банкіне тапсыру берілетін міндеттемелерді жабу үшін жеткілікті мөлшерде активтердің болу шартымен ғана жүзеге асырылады.
17. Тұрақтандыру банкіне тізбесі «Пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен белгілі бір күнге банк капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндерін және есептеу әдістемесін және Банктің ашық валюталық позициясын есептеу қағидаларын және лимиттерін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 30 мамырдағы №147 қаулысымен бекітілген, Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде №13919 тіркелген Пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен белгілі бір күнге банк капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндері және есептеу әдістемесінің 63-тармағында көзделген өтімділігі жоғары активтері беріледі.
18. Банктің міндеттемелерін тұрақтандыру банкіне беру мынадай басымдылық бойынша жүзеге асырылады:
 - 1) бірінші кезекке жеке тұлғалардың депозиттері кіреді;
 - 2) екінші кезекке бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорларының және ерікті жинақтаушы зейнетақы қорларының, сақтандыру ұйымдарының, дауыс беретін акцияларының жүз пайызы «Самұрық–



Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамына тиесілі (сенімгерлікпен басқаруға берілген) немесе қызметі республикалық немесе жергілікті бюджет есебінен қаржыландырылатын заңды тұлғалардың алдындағы міндеттемелер кіреді;

3) үшінші кезекке өзге заңды тұлғалардың депозиттері кіреді.

4-тарау. Тұрақтандыру банкінің активтер мен міндеттемелерді сатып алушы банкке беру тәртібі және шарттары

19. Тұрақтандыру банкі банктің активтері мен міндеттемелерін қабылдаған күнінен бастап күнтізбелік 5 (бес) күннен кешіктірмей оған активтер мен міндеттемелерді беруді жүзеге асыру үшін сатып алушы банкті, сондай-ақ тұрақтандыру банкінің акцияларын сату үшін инвесторды іздейтіні туралы хабарландыру жариялайды.
20. Хабарландыру Қазақстан Республикасының бүкіл аумағында таралатын мерзімді баспасөз басылымдарында қазақ және орыс тілдерінде жарияланады және хабарландыруда тұрақтандыру банкі туралы жалпы ақпарат көрсетіледі:
 - 1) тұрақтандыру банкі активтерінің мөлшері, тізбесі және түрлері;
 - 2) тұрақтандыру банкі міндеттемелерінің мөлшері, тізбесі және түрлері;
 - 3) инвесторға және (немесе) сатып алушы банкке қойылатын талаптар;
 - 4) тұрақтандыру банкінің сатып алатын активтері мен міндеттемелері бойынша мөлшерін, түрлері және бағаларын (бағалар ауқымын) алдын ала көрсетумен сатып алушы банктің және (немесе) инвесторлардың қатысуға өтінімдерді ұсыну мерзімдері мен нысандары.
21. Қатысуға өтінімдерді беру мерзімі аяқталған күннен бастап күнтізбелік 10 (он) күн ішінде әлеуетті сатып алушы банкті және (немесе) инвесторларды алдын ала іріктеу өткізіледі, олардан конфиденциалдылықты сақтау және коммерциялық және банктік құпияны қорғау бойынша жазбаша міндеттеме қабылдау талап етіледі.
22. Тұрақтандыру банкі әлеуетті сатып алушы банкке және (немесе) инвесторларға активтер мен міндеттемелер туралы мәліметтер берген күнінен бастап күнтізбелік 20 (жиырма) күн ішінде әлеуетті инвесторлар және сатып алушы банк тұрақтандыру банкінің сатып алатын активтері мен міндеттемелерінің мөлшерін, түрлерін және бағаларын көрсете отырып, ұсыныстарын береді.
23. Тұрақтандыру банкі ұсыныстарды беру мерзімі аяқталған күнінен бастап 30 (отыз) күнтізбелік күн ішінде жиынтық ақпарат қалыптастырады.
24. Сатып алушы банк мынадай талаптарға сәйкес келеді:
 - 1) депозиттерге міндетті кепілдік беру жүйесінің қатысушысы болып табылады;
 - 2) уәкілетті орган жеке тұлғалардың депозиттерін қабылдауға, банктік шоттарын ашуға және жүргізуге, заңды тұлғалардың депозиттерін қабылдауға, банктік шоттарын ашуға және жүргізуге, банктік қарыздық операцияларды және кассалық операцияларды жүргізуге берген лицензияның иегері;
 - 3) орындалмаған ертерек ден қою шаралары және уәкілетті орган қолданған шектеулі ықпал ету шаралары және санкциялары жоқ;
 - 4) соңғы күнтізбелік 3 (үш) ай ішінде пруденциялық нормативтерді орындайды;
 - 5) банктің клиенттеріне қызмет көрсету үшін кем дегенде 10 (он) облыс орталықтарында, астанада, республикалық маңызы бар қалада филиалдары бар.
25. Уәкілетті орган жиынтық ақпаратты қарау нәтижесі бойынша инвесторды немесе тұрақтандыру банкінің активтері мен міндеттемелерін сатып алушы банкті таңдау туралы шешім қабылдайды.
26. Тұрақтандыру банкінің активтері мен міндеттемелерін, сондай-ақ тиісті құжаттарды сатып алушы банкке тапсыру қабылдау-тапсыру актісімен ресімделеді. Қабылдау-тапсыру актісі мынадай мәліметтерден тұрады:

атауы, түгендеу нөмірі, баланстық, бағалау құны, активтер есепке алынған шоттардың нөмірлері, тұрақтандыру банкінің меншік құқығын растайтын құжаттары көрсетілген тұрақтандыру банкінің берілетін активтерінің мөлшері, тізбесі және түрлері;

дебиторлардың тегі, аты, әкесінің аты (олар бар болса), атауы, дебиторлық берешек сомалары есепке алынған шоттардың нөмірлері, қарыз сомалары, банктік қарыз шарттарының жасалу күні мен нөмірі, банктік қарыз шарттарының қолданыста болу мерзімі, банктік қарыз бойынша сыйақы мөлшерлемесі, банктік қарыз бойынша тұрақтандыру банкі алған және есептелген сыйақы сомалары көрсетілген, дебиторлық берешек бойынша берілетін талап ету құқықтарының құны мен тізбесі; жеке және заңды тұлғалардың депозиттері бойынша берілетін міндеттемелердің мөлшері, жеке тұлғалар – депозиторлардың тегі, аты, әкесінің аты (олар бар болса), заңды тұлғалар – депозиторлардың атауы көрсетілген депозиттер тізбесі, депозиттердің сомалары ескерілген шоттардың нөмірі, депозит сомасы, банктік шот және (немесе) банктік салым шартының жасалу күні және нөмірлері, шарттың қолданыста болу мерзімі, салым бойынша сыйақы мөлшерлемесі, салым бойынша депозиторлар есептеген және алған сыйақы сомалары; клиенттер, олар жүргізген операциялар және банктің операциялары туралы, бастапқы құжаттар, клиенттермен қарым-қатынастар тарихы және қабылданатын активтер мен міндеттемелер бойынша құқықтар мен міндеттемелерді тиісінше орындау үшін қажет өзге ақпараттардан тұратын берілетін дерекқор (оның ішінде құжаттардың қағаз нысандағы мұрағаттық сақтау орыны).

27. Тұрақтандыру банкінің жеке және заңды тұлғалардың депозиттері бойынша міндеттемелерді беру кезінде клиенттердің ақшасы сатып алушы банкке оның жаңадан ашқан банктік шоттарына есептеледі.
28. Тұрақтандыру банкінің активтері мен міндеттемелерін беру және (немесе) акцияларын сату бойынша операцияны жүзеге асырғаны туралы ақпаратты уәкілетті орган Қазақстан Республикасының бүкіл аумағында таралатын мерзімді баспасөз басылымдарында және уәкілетті органның ресми интернет-ресурсында мәміле жасалған күнінен бастап күнтізбелік 7 (жеті) күн ішінде қазақ және орыс тілдерінде жариялайды.



Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 312 қаулысына қосымша

Күші жойылды деп танылатын Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерінің, сондай-ақ Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілерінің құрылымдық элементтерінің тізбесі

1. «Тұрақтандыру банкіні басқару, жасалуына ерекше талаптар белгіленген мәмілелерді жасау және тұрақтандыру банкінің қызметін тоқтату ережесін бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2009 жылғы 5 тамыздағы № 183 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5784 тіркелген, 2009 жылғы 9 қазанда «Заң газеті» газетінде № 154 (1577) жарияланған).
2. «Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне екінші деңгейдегі банктердің қызметін реттеу мәселелері бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» Қазақстан Республикасының Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі агенттігі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 8 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6795 тіркелген, 2011 жылғы 7 қазанда Қазақстан Республикасының орталық атқарушы және өзге де орталық мемлекеттік органдарының актілері жинағында № 11 жарияланған) бекітілген Өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін екінші деңгейдегі банктердің қызметін реттеу мәселелері жөніндегі Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілері тізбесінің 7-тармағы.
3. «Кейбір нормативтік құқықтық актілеріне банк қызметін реттеу мәселелері бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 25 ақпандағы № 74 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8436 тіркелген, 2013 жылғы 12 маусымда «Заң газеті» газетінде № 85 (2286) жарияланған) бекітілген Қазақстан Республикасының өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін банк қызметін реттеу мәселелері бойынша нормативтік құқықтық актілері тізбесінің 6-тармағы.

Қазақстан Республикасының
Әділет министрлігінде
2017 жылы 15 ақпанда № 14807 тіркелді

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ ҰЛТТЫҚ БАНКІ БАСҚАРМАСЫНЫҢ ҚАУЛЫСЫ

Алматы қ.

2016 жылғы 26 желтоқсан

№ 313

Динамикалық резервті қалыптастыру қағидаларын бекіту және динамикалық резервтің ең төмен мөлшерін, күтілетін шығындардың мөлшерін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 27 мамырдағы № 137 қаулысына өзгеріс пен толықтыру енгізу туралы

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

1. «Екінші деңгейдегі банктердің динамикалық резервті қалыптастыру қағидаларын бекіту және динамикалық резервтің ең төмен мөлшерін, күтілетін шығындардың мөлшерін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 27 мамырдағы № 137 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8591 тіркелген, 2013 жылғы 6 қыркүйекте «Заң газеті» газетінде № 134 (2335) жарияланған) мынадай өзгеріс пен толықтыру енгізілсін: көрсетілген қаулымен бекітілген Екінші деңгейдегі банктердің динамикалық резервті қалыптастыру қағидаларында (бұдан әрі – Қағидалар):
2-тармақтың бірінші бөлігінің бірінші абзацы мынадай редакцияда жазылсын:
«2. Қағидалардың 2–3-тармағында өзгеше белгіленбесе, есепті тоқсан соңындағы динамикалық резервтің мөлшері мынадай формула бойынша есептеледі:»;
мынадай мазмұндағы 2–3-тармақпен толықтырылсын:
«2–3. Динамикалық резервтің мөлшері былайша айқындалады:
1) 2014 жылғы бірінші, екінші, үшінші, төртінші тоқсан соңындағы динамикалық резерв Қағидалардың 2-тармағына сәйкес формула бойынша есептелген 2013 жылғы төртінші тоқсанның соңындағы динамикалық резерв мөлшерінде айқындалады.
2014 жылғы төртінші тоқсанның соңындағы динамикалық резервті есептеу мақсаттары үшін Қағидалардың 2-тармағына сәйкес айқындалған АПШ көрсеткішінің мәні 2013 жылғы бірінші, екінші, үшінші, төртінші тоқсан соңындағы динамикалық резервті есептеу кезінде егер АПШ-тың мәні теріс болған жағдайда, нөлге тең болып танылады;
2) 2015 жылғы бірінші, екінші, үшінші, төртінші тоқсан соңындағы динамикалық резерв осы тармақтың 1) тармақшасына сәйкес есептелген 2014 жылғы төртінші тоқсанның соңындағы динамикалық резерв мөлшерінде айқындалады;
3) 2016 жылғы бірінші, екінші, үшінші, төртінші тоқсан соңындағы динамикалық резерв осы тармақтың 2) тармақшасына сәйкес есептелген 2015 жылғы төртінші тоқсанның соңындағы динамикалық резерв мөлшерінде айқындалады;
4) 2017 жылғы бірінші, екінші, үшінші, төртінші тоқсан соңындағы динамикалық резерв осы тармақтың 3) тармақшасына сәйкес есептелген 2016 жылғы төртінші тоқсанның соңындағы динамикалық резерв мөлшерінде айқындалады.».
2. Қаржы нарығының әдіснамасы департаменті (Әбдірахманов Н.А.) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен:
 - 1) Заң департаментімен (Сәрсенова Н.В.) бірлесіп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуді;



- 2) осы қаулыны «Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің Республикалық құқықтық ақпарат орталығы» шаруашылық жүргізу құқығындағы республикалық мемлекеттік кәсіпорнына Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелген күннен бастап күнтізбелік он күн ішінде Қазақстан Республикасы нормативтік құқықтық актілерінің мемлекеттік тізіліміне, Қазақстан Республикасы нормативтік құқықтық актілерінің эталондық бақылау банкіне енгізуге жіберуді;
- 3) осы қаулы ресми жарияланғаннан кейін оны Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ресми интернет-ресурсына орналастыруды қамтамасыз етсін.
3. Қаржылық қызметтерді тұтынушылардың құқықтарын қорғау және сыртқы коммуникациялар басқармасы (Терентьев А.Л.) осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелгеннен кейін күнтізбелік он күн ішінде мерзімді баспасөз басылымдарында ресми жариялауға жіберуді қамтамасыз етсін.
4. Осы қаулының орындалуын бақылау Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Төрағасының орынбасары О.А. Смоляковқа жүктелсін.
5. Осы қаулы алғашқы ресми жарияланған күнінен бастап қолданысқа енгізіледі және 2017 жылғы 1 қаңтардан бастап туындайтын қатынастарға қолданылады.
Осы қаулының 1-тармағының үшінші – он бірінші абзацтары 2018 жылғы 1 қаңтарға дейін қолданылады.
Қағидалардың 2-тармағының бірінші бөлігінің бірінші абзацы 2018 жылғы 1 қаңтардан бастап мынадай редакцияда қолданылады:
«2. Есепті тоқсан соңындағы динамикалық резервтің мөлшері мынадай формула бойынша есептеледі:».

«КЕЛІСІЛДІ»

Қазақстан Республикасы
Қаржы министрі

2017 жылғы «___» _____

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ ҰЛТТЫҚ БАНКІ БАСҚАРМАСЫНЫҢ ҚАУЛЫСЫ

Алматы қ.

2016 жылғы 26 желтоқсан

№ 315

Банктердің ірі қатысушылары, банк холдингтері, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушылары, сақтандыру холдингтері, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушылары, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушылар есептілігінің тізбесін, нысандарын, ұсыну мерзімдерін және оларды табыс ету қағидаларын бекіту туралы

«Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» 1995 жылғы 30 наурыздағы, «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы, «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы, «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі және «Мемлекеттік статистика туралы» 2010 жылғы 19 наурыздағы Қазақстан Республикасының заңдарына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. Мыналар:

- 1) осы қаулыға 1-қосымшаға сәйкес екінші деңгейдегі банктердің ірі қатысушылары, банк холдингтері, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушылары, сақтандыру холдингтері, инвестициялық портфельді басқарушылардың ірі қатысушылары, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушылар есептілігінің тізбесі;
- 2) осы қаулыға 2-қосымшаға сәйкес екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысының кірістері мен мүлкі туралы мәліметтердің нысаны;
- 3) осы қаулыға 3-қосымшаға сәйкес екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы туралы мәліметтердің нысаны;
- 4) осы қаулыға 4-қосымшаға сәйкес екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің лауазымды тұлғалары туралы мәліметтердің нысаны;
- 5) осы қаулыға 5-қосымшаға сәйкес екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі және заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы қатысушысы (акционері) болып табылатын ұйымдар туралы мәліметтердің нысаны;
- 6) осы қаулыға 6-қосымшаға сәйкес екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушыларының (акционерлері), банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес



- немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысы туралы мәліметтердің, сондай-ақ екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингін, сақтандыру холдингін, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушына бақылауды жүзеге асыратын тұлғалар туралы мәліметтердің нысаны;
- 7) осы қаулыға 7-қосымшаға сәйкес байланысты тұлғалармен, оның ішінде үлестес тұлғалармен есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күндегі жағдай бойынша қолданыстағы мәмілелер туралы мәліметтердің нысаны және байланысты тұлғалардың, оның ішінде үлестес тұлғалардың тізілімі;
 - 8) осы қаулыға 8-қосымшаға сәйкес шоғырландырылған қаржылық есептілікті жасау жөніндегі жұмыс кестелерінің талдамасы туралы есептің нысаны;
 - 9) осы қаулыға 9-қосымшаға сәйкес шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептіліктің нысаны және оған түсіндірме жазба;
 - 10) осы қаулыға 10-қосымшаға сәйкес екінші деңгейдегі банктің, заңды немесе жеке тұлға болып табылатын екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары санының және (немесе) пайыздық арақатынасының өзгеруі туралы мәліметтердің нысаны, сондай-ақ акцияларды сатып алу үшін пайдаланылатын қаражат көздері;
 - 11) осы қаулыға 11-қосымшаға сәйкес сақтандыру тобына қатысушылардың сақтандыру тобы меншікті капиталының он және одан көп пайызы болатын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы, үшінші тұлғалар (тұлғалар тобы) алдындағы барлық міндеттемелері туралы мәліметтердің нысаны;
 - 12) осы қаулыға 12-қосымшаға сәйкес есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күндегі жағдай бойынша қолданыстағы сақтандыру тобының топ ішіндегі мәмілелер туралы мәліметтерінің нысаны;
 - 13) осы қаулыға 13-қосымшаға сәйкес Екінші деңгейдегі банктердің ірі қатысушыларының, банк холдингтерінің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушыларының, сақтандыру холдингтерінің, инвестициялық портфельді басқарушылардың ірі қатысушыларының, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушылардың есептілікті ұсыну қағидалары бекітілсін.
2. Екінші деңгейдегі банктердің ірі қатысушылары, банк холдингтері, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушылары, сақтандыру холдингтері, инвестициялық портфельді басқарушылардың ірі қатысушылары, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушылар Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне мынадай есептілікті:
 - 1) екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы осы қаулының 1-тармағының 2) және 3) тармақшаларында көзделген есептілікті, жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде;
 - 2) екінші деңгейдегі банктің ірі қатысушысы мәртебесі бар екінші деңгейдегі банкті немесе банк холдингін қоспағанда, Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын екінші деңгейдегі банктің ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын банк холдингі: осы қаулының 1-тармағының 4), 5), 6) және 7) тармақшаларында көзделген есептілікті:
 - тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күн ішінде;
 - жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде;
 - 3) сақтандыру холдингі мәртебесі бар екінші деңгейдегі банктерді, сондай-ақ сақтандыру холдингі мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын сақтандыру холдингі, осы қаулының 1-тармағының 4), 5), 6) және 7) тармақшаларында көзделген есептілікті:
 - тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күн ішінде;
 - жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде;
 - 4) сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы мәртебесі бар екінші деңгейдегі банктерді, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы осы қаулының 1-тармағының 4), 5), 6), 7) және 9) тармақшаларында көзделген есептілікті – жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде;

- 5) екінші деңгейдегі банктің/сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы мәртебесі бар екінші деңгейдегі банктерді, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы немесе сақтандыру холдингі мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, екінші деңгейдегі банктің банк холдингі, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының сақтандыру холдингі болмаған жағдайда, Қазақстан Республикасының резиденті – заңды тұлға болып табылатын екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы осы қаулының 1-тармағының 4), 5), 6) және 7) тармақшаларында көзделген есептілікті:
 - тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік қырық бес күннен кешіктірмей;
 - жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде;
- 6) инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы мәртебесі бар екінші деңгейдегі банктерді қоспағанда, Қазақстан Республикасының резиденті – заңды тұлға болып табылатын инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы осы қаулының 1-тармағының 5), 6) және 7) тармақшаларында көзделген есептілікті, жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде;
- 7) инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы мәртебесі бар екінші деңгейдегі банктерді қоспағанда, Қазақстан Республикасының резиденті инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар), заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушы осы қаулының 1-тармағының 5), 6) және 7) тармақшаларында көзделген есептілікті:
 - тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күн ішінде;
 - жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде;
- 8) инвестициялық портфельді басқарушыда инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысы болмаған жағдайда, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы мәртебесі бар екінші деңгейдегі банктерді қоспағанда, заңды тұлға және Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы осы қаулының 1-тармағының 5) және 6) тармақшаларында көзделген есептілікті:
 - тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік қырық бес күннен кешіктірмей;
 - жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде;
- 9) банк холдингі, банк конгломератының құрамына кіретін банк холдингі жоқ, екінші деңгейдегі банк, сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингі осы қаулының 1-тармағының 8) тармақшасында көзделген есептілікті:
 - тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күннен кешіктірмей;
 - жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде;
- 10) Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын екінші деңгейдегі банктің ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын банк холдингі, сақтандыру холдингі, еншілес ұйымы бар және банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банк осы қаулының 1-тармағының 9) тармақшасында көзделген есептілікті шоғырландырылмаған қаржылық есептілік бөлігінде:
 - тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күннен кешіктірмей;
 - жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде;
 - шоғырландырылмаған қаржылық есептілік бөлігінде:
 - тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік отыз күн ішінде;
 - жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде;
- 11) екінші деңгейдегі банктің банк холдингі, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының сақтандыру холдингі болмаған жағдайда, заңды тұлға болып табылатын екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы осы қаулының 1-тармағының 9) тармақшасында көзделген есептілікті:
 - тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік қырық бес күннен кешіктірмей;
 - жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде;
- 12) Қазақстан Республикасының резиденті – заңды тұлға болып табылатын инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы осы қаулының 1-тармағының 9) тармақшаларында көзделген есептілікті, жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде;
- 13) Қазақстан Республикасының резиденті – заңды тұлға болып табылатын инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы осы қаулының 1-тармағының 9) тармақшаларында көзделген есептілікті, жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз сексен күн ішінде;
- 14) Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс



- беру мүмкіндігі бар) заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушы осы қаулының 1-тармағының 9) тармақшасында көзделген есептілікті:
- тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күн ішінде;
 - жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде;
- 15) инвестициялық портфельді басқарушыда инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысы болмаған жағдайда, Қазақстан Республикасының резиденті – заңды тұлға болып табылатын инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы осы қаулының 1-тармағының 9) тармақшасында көзделген есептілікті:
- тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік қырық бес күннен кешіктірмей;
 - жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде;
- 16) заңды немесе жеке тұлға болып табылатын екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі осы қаулының 1-тармағының 10) тармақшасында көзделген есептілікті, оған тиесілі акциялардың саны және (немесе) пайыздық арақатынасын өзгерту туралы шешімді қабылдаған күннен бастап күнтізбелік отыз күн ішінде;
- 17) сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингі осы қаулының 1-тармағының 11) және 12) тармақшаларында көзделген есептілікті, тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күн ішінде электрондық форматта ұсынады.
3. «Банктердің ірі қатысушыларының, банк холдингтерінің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушыларының, сақтандыру холдингтерінің есептілікті ұсыну қағидаларын және есептілік нысандарын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 27 тамыздағы № 229 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8855 тіркелген, 2013 жылғы 10 желтоқсанда «Заң газеті» газетінде № 185 (2560) жарияланған) күші жойылды деп танылсын.
4. Зерттеулер және статистика департаменті (Тутушкин В.А.) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен:
- 1) Заң департаментімен (Сәрсенова Н.В.) бірлесіп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуді;
 - 2) осы қаулыны «Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің Республикалық құқықтық ақпарат орталығы» шаруашылық жүргізу құқығындағы республикалық мемлекеттік кәсіпорнына Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелген күнінен бастап күнтізбелік он күн ішінде Қазақстан Республикасы нормативтік құқықтық актілерінің мемлекеттік тізіліміне, Қазақстан Республикасы нормативтік құқықтық актілерінің эталондық бақылау банкіне енгізуге жіберуді;
 - 3) осы қаулы ресми жарияланғаннан кейін оны Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ресми интернет-ресурсына орналастыруды қамтамасыз етсін.
5. Қаржылық қызметтерді тұтынушылардың құқықтарын қорғау және сыртқы коммуникациялар басқармасы (Терентьев А.Л.) осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелгеннен кейін күнтізбелік он күн ішінде мерзімді баспасөз басылымдарында ресми жариялауға жіберуді қамтамасыз етсін.
6. Осы қаулының орындалуын бақылау Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Төрағасының орынбасары Ғ.О. Пірматовқа жүктелсін.
7. Осы қаулы алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі.

КЕЛІСІЛДІ

Қазақстан Республикасының
Ұлттық экономика министрлігі
Статистика комитеті Төрағасының м.а.

_____ Г. Керімханова
2017 жылғы «23» қаңтар

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 315 қаулысына
1-қосымша

**Екінші деңгейдегі банктердің ірі қатысушылары,
банк холдингтері, сақтандыру (қайта сақтандыру)
ұйымдарының ірі қатысушылары, сақтандыру холдингтері,
инвестициялық портфельді басқарушылардың ірі
қатысушылары, инвестициялық портфельді басқарушының
дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп
пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушылар
есептілігінің тізбесі**

Банктердің ірі қатысушылары, банк холдингтері, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушылары, сақтандыру холдингтері, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушылары, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушылар есептілігіне мыналар кіреді:

- 1) екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысының кірістері мен мүлкі туралы мәліметтердің нысаны;
- 2) екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы туралы мәліметтердің нысаны;
- 3) екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің лауазымды тұлғалары туралы мәліметтердің нысаны;
- 4) екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі және заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы қатысушысы (акционері) болып табылатын ұйымдар туралы мәліметтердің нысаны;
- 5) екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушыларының (акционерлері), банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысы туралы мәліметтердің, сондай-ақ екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушына бақылауды жүзеге асыратын тұлғалар туралы мәліметтердің нысаны;
- 6) байланысты тұлғалармен, оның ішінде үлестес тұлғалармен есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күндегі жағдай бойынша қолданыстағы мәмілелер туралы мәліметтердің нысаны және байланысты тұлғалардың, оның ішінде үлестес тұлғалардың тізілімі;
- 7) шоғырландырылған қаржылық есептілікті жасау жөніндегі жұмыс кестелерінің талдамасы туралы есептің нысаны;
- 8) шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептіліктің нысаны және оған түсіндірме жазба;
- 9) екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары санының және (немесе) пайыздық арақатынасының өзгеруі туралы мәліметтердің нысаны, сондай-ақ акцияларды сатып алу үшін пайдаланылатын қаражат көздері;



- 10) сақтандыру тобына қатысушылардың сақтандыру тобы меншікті капиталының он және одан көп пайызы болатын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы, үшінші тұлғалар (тұлғалар тобы) алдындағы барлық міндеттемелері туралы мәліметтердің нысаны;
- 11) есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күндегі жағдай бойынша қолданыстағы сақтандыру тобының топ ішіндегі мәмілелер туралы мәліметтерінің нысаны.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 315 қаулысына
2-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысының кірістері мен мүлкі туралы мәліметтер

Есепті кезең: 20 ____ жылғы « ____ » _____ жағдай бойынша

Индекс: ЖТІҚ_Н2

Кезеңділігі: жыл сайын

Ұсынатындар: екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы.

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: **жыл сайын**, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде.



(ірі қатысушының тегі, аты, әкесінің аты (бар болса))

1-кесте. Алынған кірістер және өзге де ақша түсімдері

№	Кірістер түрінің және өзге де ақша түсімдерінің атауы	Алдыңғы есепті кезеңде (мың теңгемен)	Есепті кезеңде (мың теңгемен)
1	2	3	4
1.	Кірістер және өзге де ақша түсімдері, барлығы, оның ішінде:		
1.1	жалақы және өзге де еңбек қызметіне сыйақы		
1.2	екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы ие ұйымдардың жарғылық капиталында қатысу үлестерінен (акциялардан) дивидендтер және кіріс (талдамасымен)		
1.2.1			
1.2.n			
1.3	Салымдар бойынша төленген сыйақы		
1.4	Инвестициялық пай қорының басқаруындағы бағалы қағаздар, пайлар бойынша төленген сыйақы		
1.5	Мүлікті жалға беруден түскен кіріс		
1.6	Кәсіпкерлік қызметтен түскен өзге кіріс (талдамасымен)		
1.6.1			
1.6.n			
1.7	Мүлікті сату		
1.8	Қарыздар алу		
1.9	Қаржылық, материалдық және демеушілік көмек алу		
1.10	Мүлікті сыйға алу		
1.11	Өзгелер (талдамасымен)		
1.11.1			
1.11.n			

2-кесте. Мүлік бойынша мәліметтер

№	Мүлік түрінің атауы	Есепті кезеңнің соңындағы ағымдағы нарықтық құны (мың теңгемен)	Өтімділік дәрежесі
1	2	3	4
1.	Мүлік, барлығы, оның ішінде:		
1.1	Ақшаның барлығы, оның ішінде: 1) қолма-қол ақша: ұлттық валютада; шетел валютасында; 2) екінші деңгейдегі банктердегі банк шоттарында: ұлттық валютада; шетел валютасында; 3) шетел банктеріндегі шетел валютасындағы банк шоттарында; 4) өзге нысанда (талдамасымен)		
1.2	тазартылған бағалы металдар және олардан жасалған бұйымдар		
1.3	жылжымайтын мүлік (талдамасымен)		
1.3.1			
1.3.n			
1.4	екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы ие ұйымдардың жарғылық капиталында қатысу үлестері (акциялар)		
1.5	инвестициялық пай қорының басқаруындағы бағалы қағаздар, пайлар		
1.6	өзге мүлік, оның ішінде:		
1.6.1	шығармашылық зияткерлік қызметтің нысандалған нәтижелері		
1.6.2	фирмалық атаулар, тауарлық белгілер және бұйымдарды даралаудың өзге құралдары		
1.6.3	өзге мүліктік құқық		
1.6.4	өзгесі		
1.7	оған иелік ету, пайдалану және басқару шектелген мүлік (талдамасымен және шектеу негіздемесін көрсете отырып)		
1.7.1			
1.7.n			
2	Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы қаржы ұйымының қаржылық жағдайы нашарлаған жағдайда қаржы ұйымын қосымша капиталдандыру ретінде ұсынатын мүліктің ең жоғарғы құны		X
3	Анықтама үшін: қысқамерзімді міндеттемелер		X
3.1			X
3.n			X



3-кесте. Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысына тиесілі ұйымдардың жарғылық капиталында қатысу үлестері (акциялар) туралы, сондай-ақ оларды сатып алу үшін қаражат көздері туралы мәліметтер

№	Жеке сәйкестендіру нөмірі немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының Резиденттер еместер үшін)	Жарғылық капиталында қатысу үлестері немесе акциялары екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысына тиесілі ұйымның атауы	Жарғылық капиталда қатысу сомасы/ екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысына тиесілі акциялар санының ұйымның орналастырылған акцияларының (артықшылықтыларын және сатып алығандарын шегергенде) жалпы санына арақатынасы немесе оның жарғылық капиталда қатысу үлесі (мың теңгемен)	Акциялар саны		Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысына тиесілі акциялар санының ұйымның орналастырылған акцияларының (артықшылықтыларын және сатып алығандарын шегергенде) жалпы санына арақатынасы немесе оның жарғылық капиталда қатысу үлесі (мың теңгемен)	Есепті кезеңдегі екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысына тиесілі акциялар санының ұйымның орналастырылған акцияларының (артықшылықтыларын және сатып алығандарын шегергенде) жалпы санына арақатынасы немесе акцияларын сатып алу үшін қаражат көздері	Есепті кезеңде алынған дивидендтер		Кезеңі (жыл)	
				Жай	Артықшылықты			Сомасы (мың теңгемен)	Кезеңі (жыл)		Сомасы (мың теңгемен)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Қолы _____

Күні _____

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Екінші деңгейдегі банктің,
сақтандыру (қайта сақтандыру)
ұйымының, инвестициялық портфельді
басқарушының жеке тұлға болып табылатын
ірі қатысушысының кірістері мен
мүлкі туралы мәліметтер есебіне
қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысының кірістері мен мүлкі туралы мәліметтер

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысының кірістері мен мүлкі туралы мәліметтер» нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.
2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-1-бабының 3-тармағына, «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-1-бабының 2-1-тармағына, «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 72-4-бабының 3-тармағына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.
3. Нысанды екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы жыл сайын жасайды.
4. Нысанға екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Есепті кезең ретінде есепті жыл көрсетіледі. Егер есеп беруші тұлға есепті жыл ішінде алғаш рет ірі қатысушы мәртебесін иеленген болса, онда есепті кезең ретінде ірі қатысушы мәртебесін иелену кезінен бастап есепті жыл аяқталғанға дейінгі кезең көрсетіледі.
6. Нысанда екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысының кірістері мен мүлкі туралы мәліметтер көрсетіледі.
7. 1-кестенің 3 және 4-бағандарында есепті және алдыңғы кезеңдерде нақты алынған кірістер және өзге де ақша түсімдері (төлем көзінен ұсталған салықтарды және өзге де ұстап қалуларды есептегенде) көрсетіледі.



8. 1-кестенің 1.11–1.11.п жолдарында 1-кестенің 1.1–1.10-жолдарында көрсетілмеген кірістердің және өзге ақша қаражатының өзге түрлері көрсетіледі.
9. 1-кестенің 1.1-жолының 3 және 4-бағандарында 1-кестенің 1.1–1.11-жолдардың сомасы көрсетіледі.
10. 1-кестенің 1.2-жолы бойынша 4-бағандағы деректер 3-кестенің 9 және 11-бағандарындағы деректер сомасына сәйкес келуге тиіс.
11. 2-кестенің 1.6.3-жолдарында 2-кестенің 1.1–1.6-жолдарында көрсетілмеген өзге мүліктік құқықтар, оның ішінде жер асты байлығын пайдалану құқығы көрсетіледі.
12. 2-кестенің 1.4-жолында 2-кестенің 1.1–1.6-жолдарында көрсетілмеген өзге мүлік, оның ішінде құны тоғыз жүз айлық есептік көрсеткішке баламалы сомадан асатын өнер бұйымдары, «сән-салтанат бұйымдары» және т.с.с. көрсетіледі.
13. 2-кестенің 1.2-жолында тазартылған бағалы металдар және құны тоғыз жүз айлық есептік көрсеткішке баламалы сомадан асатын олардан жасалған бұйымдар көрсетіледі.
14. 2-кестенің 1-жолының 3 және 4-бағандарында 1.1–1.7-жолдардың сомасы көрсетіледі.
15. 2-кестенің 1.3.1, 1.3.п жолдарында жылжымайтын мүлік объектілері көрсетіледі.
16. 2-кестенің 4-бағанында ықтимал сатылу мерзіміне қарай екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысын бағалау бойынша мүлік өтімділігінің дәрежесі (1 – 3 балл) көрсетіледі: 1 – төмен (сатылу мерзімі – бір жылдан астам), 2 – орташа (сатылу мерзімі – 30 күннен 1 жылға дейін), 3 – жоғары (сатылу мерзімі – 30 күнге дейін).
17. 2-кестенің 3-жолында 1 жылға дейінгі (өтеуге дейін қалған мерзімі бар) кезеңде төленуге жататын барлық міндеттемелер көрсетіледі.
18. 2-кестенің 1.4-жолы бойынша 3-бағандағы деректер 3-кестенің 4-бағанындағы деректер сомасына сәйкес келуге тиіс.
19. 2-кестенің 1.1-жолы бойынша 3-бағанда ақша қалдығы көрсетіледі.
20. Егер екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы бірмезгілде бірнеше қаржы ұйымдарында қатысушы болса, онда 2-кестенің 3-жолында әрбір қаржы ұйымы бойынша деректер жеке-жеке көрсетіледі.
21. 3-кестедегі мәліметтер есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 315 қаулысына
3-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы туралы мәліметтер

Есепті кезең: 20 ____ жылғы « ____ » _____ жағдай бойынша

Индекс: ЖТІҚ_НЗ

Кезеңділігі: жыл сайын

Ұсынатындар: екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде.

(ірі қатысушының тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)

1-кесте. Есеп беруші тұлға туралы мәліметтер:

1.	Тұрғылықты жері (мекенжайы, телефоны, электрондық мекенжайы)	
2.	Есеп беруші тұлға ірі қатысушысы болып табылатын екінші деңгейдегі банктердің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының, инвестициялық портфельді басқарушылардың атауы	
3.	Жеке куәлігі (паспорт) (сериясы, нөмірі, кім және қашан берді)	
4.	Жеке сәйкестендіру нөмірі немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының резидент еместері үшін)	
5.	Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының банк, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы, инвестициялық портфельді басқарушы қабылдайтын шешімдерге ықпалын жүзеге асыруы туралы мәліметтер:	өзге тәсіл-мен басқа тұлғалармен бір-лесіп, олардың арасында жасалған шарт күшімен
1	2	3 4

2-кесте. Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысына тиесілі жарғылық капиталдарда қатысу үлестерін (акцияларын) көрсете отырып, оның ұйымдардағы лауазымдары туралы мәліметтер

№	Жеке сәйкестендіру нөмірі немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының резидент еместері үшін)	Ұйымның атауы	Атқаратын лауазымы	Акцияның баланстық құны/қатысу сомасы (мың теңгемен)	Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысына тиесілі акциялар санының ұйымның орналастырылған акцияларының (артықшылықтыларын және сатып алынғандарын шегергенде) жалпы санына арақатынасы және/немесе оның жарғылық капиталда қатысу үлесі (пайызбен)							
					Жеке			Бірлесіп				
					Тікелей	Жанама	Тікелей	Жанама	Тікелей	Жанама		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
					Пайыз	Ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	Пайыз	Ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	Пайыз	Ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	Пайыз	Ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)



3-кесте. Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының жақын туыстары, жұбайы және жұбайының (зайыбының) жақын туыстары, сондай-ақ осы тұлғалар бақылайтын ұйымдар туралы мәліметтер

№	Жеке сәйкестендіру нөмірі немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының резидент еместері үшін)	Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының жақын туысының, жұбайының (зайыбының) немесе жұбайының (зайыбының) жақын туысының тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	Туыстық дәрежесі	Жақын туысы, жұбайы немесе жұбайының (зайыбының) жақын туысы бақылайтын ұйымның атауы	
				Ұйымның атауы	Тиесілі акциялар санының ұйымның орналастырылған акцияларының (артықшылықтарын және сатып алынғандарын шегергенде) жалпы санына арақатынасы немесе оның жарғылық капиталында қатысу үлесі (пайызбен)
1	2	3	4	5	6

кестенің жалғасы

Ірі қатысушының жақын туысының, жұбайының (зайыбының) немесе жұбайының (зайыбының) жақын туысының банктегі, (қайта сақтандыру) ұйымындағы, инвестициялық портфельді басқарушыдағы лауазымы	Жеке						Бірлесіп					
	Тікелей			Жанама			Тікелей			Жанама		
	Пайыз	Ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	Пайыз	Ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	Пайыз	Ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	Пайыз	Ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	Пайыз	Ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	Пайыз	Ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)
7	8	9	10	11	12	13	14	15	16			

Қолы _____

Күні _____

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген



Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы туралы мәліметтердің нысанына қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы туралы мәліметтер

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы туралы мәліметтер» нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.
2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-1-бабының 3-тармағына, «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-1-бабының 2-1-тармағына, «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасының Заңы 72-4-бабының 3-тармағына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.
3. Нысанды екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы жыл сайын жасайды.
4. Нысанға екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Есепті кезең ретінде есепті жыл көрсетіледі. Егер есеп беруші тұлға есепті жыл ішінде алғаш рет ірі қатысушы мәртебесін иеленген болса, онда есепті кезең ретінде ірі қатысушы мәртебесін иелену кезінен бастап есепті жыл аяқталғанға дейінгі кезең көрсетіледі.
6. Егер екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының шешімдер қабылдауына дербес ықпал ететін болған жағдайда, 1-кестенің 5-жолы бойынша мәліметтер толтырылмайды.
7. Егер екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының шешімдер қабылдауына дербес ықпал етпейтін болған жағдайда:
 - 1) 1-кестенің 2-бағанында есеп беруші тұлға ірі қатысушысы болып табылатын екінші деңгейдегі банктердің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының, инвестициялық портфельді басқарушылардың атаулары көрсетіледі;

- 2) егер екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының шешімдер қабылдауына басқа тұлғалармен бірлесе отырып, өздерінің арасындағы шарттың күшіне қарай ықпал ететін болса, онда 1-кестенің 3-бағанында осы тұлғалар көрсетіледі;
 - 3) егер екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының шешімдер қабылдауына басқаша, оның ішінде осындай ықпал ету мүмкіндігі айқындалатын өкілеттіктер берумен ықпал ететін болса, онда 1-кестенің 4-бағанында тиісті мәліметтер көрсетіледі.
8. Егер екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының жақын туысы, жұбайы (зайыбы) немесе жұбайының (зайыбының) жақын туысы ұйымда лауазым атқаратын және (немесе) оның жарғылық капиталында қатысу үлесі (акциялары) болған жағдайларда 3-кестеде мәліметтер көрсетіледі.
 9. 2 және 3-кестелерде есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша мәліметтер көрсетіледі.



Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 315 қаулысына
4-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің лауазымды тұлғалары туралы мәліметтер

Есепті кезең: 20 ____ жылғы « ____ » _____ жағдай бойынша

Индекс: ЗТ БСХ ІҚ_Н4

Кезеңділігі: тоқсан сайын/жыл сайын

Ұсынатындар: екінші деңгейдегі банктің/сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы мәртебесі бар екінші деңгейдегі банктерді немесе банк холдингін/сақтандыру холдингін, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы немесе сақтандыру холдингі мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын банк холдингі, сақтандыру холдингі.

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

тоқсан сайын, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысын қоспағанда, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күн ішінде;

жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде.

Екінші деңгейдегі банктің банк холдингі, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының сақтандыру холдингі болмаған жағдайда, екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысының ұсыну мерзімі – есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік қырық бес күннен кешіктірмей.

Нысан

1-кесте. Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, лауазымды тұлғалары туралы мәліметтер

№	Жеке немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының резиденті еместер үшін)	Лауазымның тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	Резиденті емес	Бизнес-сәйкестендіру нөмірі	Ұйымның атауы	Ұйымдағы атқаратын лауазымы	Лауазымына тағайындалу күні	Акцияның баланстық құны/қатысу сомасы (мың теңгемен)	Лауазымды тұлғаға тиесілі акциялар санының, орналастырылған (артықшылықты және сатып алынған) акциялардың жалпы санына арақатынасы немесе ұйымның жарғылық капиталына қатысу үлесі								
									Жеке			Тікелей			Бірлесіп		
									Пайыз	заңды тұлғаның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	Пайыз	Жанама	Тікелей	Жанама	Пайыз	Тікелей	Жанама
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	

2-кесте. Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, ұйымдардың жарғылық капиталында қатысу үлестерін (акцияларды) сатып алу үшін қарыздар алуы туралы мәліметтер

№	Қарыз берген ұйым/жеке тұлға	Акциялары (жарғылық капиталында қатысу үлесі) қарыз есебінен сатып алынған ұйым		Қарыз сомасы (мың теңгемен)	Акцияның баланстық құны/қатысу сомасы (мың теңгемен)	Акциялар саны	Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі сатып алған акциялар санының ұйымның орналастырылған (артықшылықты және сатып алынғандарын шегергенде) акцияларының жалпы санына арақатынасы немесе оның жарғылық капиталында қатысу үлесі (пайызбен)	
		Ұйымның атауы/жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	Бизнес-сәйкестендіру нөмірі немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының резиденті еместер үшін)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9



Бірінші басшы немесе қол қоюға уәкілетті тұлға

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

Бас бухгалтер немесе қол қоюға уәкілетті тұлға

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

Орындаушы

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

Телефоны: _____

Қол қойылған күні 20__ жылғы « ____ » _____

Мөр орны (бар болса)

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің лауазымды тұлғалары туралы мәліметтерге қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің лауазымды тұлғалары туралы мәліметтер

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің лауазымды тұлғалары туралы мәліметтер» нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.
2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-1-бабының 3-тармағына, «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасының Заңы 74-1-бабының 2-1-тармағына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.
3. Нысанды екінші деңгейдегі банктің/сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы мәртебесі бар екінші деңгейдегі банктерді немесе банк холдингін/сақтандыру холдингін, бір мезгілде банк холдингі болып табылатын сақтандыру холдингін, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы немесе сақтандыру холдингі мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденттері болып табылатын банк холдингі, сақтандыру холдингі тоқсан сайын және жыл сайын жасайды.
4. Есептілікке ұйымның бірінші басшысы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Егер екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің лауазымды тұлғасы 1-кестенің 6-бағанында көрсетілген ұйымда қызмет атқармайтын не оның акцияларына (қатысу үлестеріне) ие болмаса, 1-кестенің 7 және 8-бағандары не 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17-бағандары толтырылмайды. 7-бағанда баланстық құнының сомасы көрсетіледі, ол бойынша құрылған провизияларды (резервтерді) шегергеннен кейін қаржы активі баланста танылады.



6. 1-кестеде банк холдингі, сақтандыру холдингі және қаржы ұйымдары үшін оның ішінде басшы қызметкерлер көрсетіледі.
7. 2-кестенің 8-бағаны екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі акционерлік қоғам ұйымдық-құқықтық нысанында құрылған жағдайда толтырылады.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 315 қаулысына
5-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі және заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы қатысушысы (акционері) болып табылатын ұйымдар туралы мәліметтер

Есепті кезең: 20__ жылғы «__» _____ жағдай бойынша

Индекс: ЗТ БСХ ІҚ_Н5

Кезеңділігі: тоқсан сайын/жыл сайын

Ұсынатындар: екінші деңгейдегі банктің/сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының/ инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы мәртебесі бар екінші деңгейдегі банктерді немесе банк холдингін/ сақтандыру холдингін, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы немесе сақтандыру холдингі мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденттері болып табылатын банк холдингі, сақтандыру холдингі және инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушы.

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

тоқсан сайын – сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысын қоспағанда, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күн ішінде;

жыл сайын – қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде.

Екінші деңгейдегі банктің банк холдингі, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының сақтандыру холдингі, инвестициялық портфельді басқарушыда инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы болмаған жағдайда, екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының ұсыну мерзімі – есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік қырық бес күннен кешіктірмей.



(есеп беретін тұлғаның атауы)

№	Бизнес-сәйкестендіру нөмірі немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының резиденті еместері үшін)	Заңды тұлғаның атауы	Қызмет түрінің сипаттамасы	Қатысу сомасы/сатып алынған акциялардың құны (мың теңгемен)			Акциялар саны (дана)		Сатып алынған күні	Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысына тиесілі акциялар санының эмитенттің орналастырылған акцияларының (артықшылықты және қоғам сатып алғандарды шегергенде) жалпы санына ара қатынасы немесе заңды тұлғаның жарғылық капиталында қатысу үлесі (пайызбен)			
				Номиналды (сатып алынған)	Баланстық (резервтерді шегергенде)	Анықтама үшін: резервтер (провизиялар)	Жай	Артықшылықты					
Дербес													
Тікелей													
			Пайыз		Ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, әкесінің аты (бар болса)		Пайыз		Жанама				
			Пайыз		Ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, әкесінің аты (бар болса)		Пайыз		Жанама				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

кестенің жалғасы

Алынған дивидендтер		Өткен есепті кезеңде	Есепті кезеңде
<p>Бірлесіп</p> <p>Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысына тиесілі акциялар санының эмитенттің орналастырылған акцияларының (артықшылықты және қоғам сатып алғандарды шегергенде) жалпы санына ара қатынасы немесе заңды тұлғаның жарғылық капиталында қатысу үлесі (пайызбен)</p>			
Тікелей		Жанама	
Пайыз	Ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	Пайыз	Ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)
15	16	17	18
		19	20



Бірінші басшы немесе қол қоюға уәкілетті тұлға

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

Бас бухгалтер немесе қол қоюға уәкілетті тұлға

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

Орындаушы

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

Телефоны: _____

Қол қойылған күні 20__ жылғы « ____ » _____

Мөр орны (бар болса)

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі және заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы қатысушысы (акционері) болып табылатын ұйымдар туралы мәліметтер нысанына қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі және заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы қатысушысы (акционері) болып табылатын ұйымдар туралы мәліметтер

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі және заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы қатысушысы (акционері) болып табылатын ұйымдар туралы мәліметтер» нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.
2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-1-бабының 3-тармағына, «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасының Заңы 74-1-бабының 2-1-тармағына, «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасының Заңы 72-4-бабының 3-тармағына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.
3. Нысанды екінші деңгейдегі банктің/сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының/инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы мәртебесі бар екінші деңгейдегі банктерді немесе банк



холдингі/сақтандыру холдингі, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы немесе сақтандыру холдингі мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденттері болып табылатын банк холдингі, сақтандыру холдингі, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы тоқсан сайын және жыл сайын жасайды.

4. Нысанға ұйымның бірінші басшысы, бас бухгалтері немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 4-баған капиталында екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк және (немесе) сақтандыру холдингі және (немесе) заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы қатысатын 3-бағанда көрсетілген заңды тұлға қызметінің сипаты бойынша толтырылады.
6. 7-бағанда резервтердің (провизиялардың) сомасы абсолюттік мәнінде және қосу белгісімен көрсетіледі.
7. Нысанда екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы қатысушылар (тікелей немесе жанама) болып табылатын барлық ұйымдар бойынша деректер көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 315 қаулысына
6-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, заңды тұлға болып табылатын инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушының ірі қатысушылары (акционерлері) туралы мәліметтер, сондай-ақ екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысын, банк холдингін, сақтандыру холдингін, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушыны бақылауды жүзеге асыратын тұлғалар туралы мәліметтер

Есепті кезең: 20__ жылғы «_____» _____ жағдай бойынша

Индекс: ЗТ БСХ ІҚ_Н6

Кезеңділігі: тоқсан сайын/жыл сайын

Ұсынатындар: екінші деңгейдегі банктің/сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының/инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы мәртебесі бар екінші деңгейдегі банктерді немесе банк холдингін/сақтандыру холдингін, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы немесе сақтандыру холдингі мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденттері болып табылатын банк холдингі, сақтандыру холдингі, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы.

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі



Ұсыну мерзімі:

тоқсан сайын, Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысын қоспағанда, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күн ішінде;

жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде

Екінші деңгейдегі банкте банк холдингі, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымында сақтандыру холдингі, инвестициялық портфельді басқарушыда инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар ірі қатысушысы болмаған жағдайда екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының ұсыну мерзімі – есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік қырық бес күннен кеш емес.

(есеп беретін тұлғаның атауы)

1-кесте. Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушының ірі қатысушылары (акционерлері) туралы мәліметтер

№	Бизнес-сәйкестендіру нөмірі (заңды тұлға үшін), жеке сәйкестендіру нөмірі (жеке тұлға үшін) немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының резиденттері емес үшін)	Резидент/резидент емес	Ірі қатысушысының атауы	Қызмет түрінің сипаты	Акцияның баланстық құны /қатысу сомасы (мың теңгемен)	Тиесілі акциялар саны (дана)
1	2	3	4	5	6	7

кестенің жалғасы

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысының ірі қатысушысына (акционеріне) тиесілі акциялар санының екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысының орналастырылған акцияларының (артықшылықты және сатып алғандарды шегергенде) жалпы санына ара қатынасы немесе оның жарғылық капиталына қатысу үлесі (пайызбен)							
Дербес				Бірлесіп			
Тікелей		Жанама		Тікелей		Жанама	
Пайыз	Ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	Пайыз	Ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	Пайыз	Ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	Пайыз	Ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)
8	9	10	11	12	13	14	15



2-кесте. Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысын, банк холдингін, сақтандыру холдингін, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушыны бақылауды жүзеге асыратын тұлғалардың тізілімі

№	Бизнес-сәйкестендіру нөмірі (заңды тұлға үшін), жеке сәйкестендіру нөмірі (жеке тұлға үшін) немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының резиденттері емес үшін)	Тұлғаның атауы	Бақылау негізі	Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысын, банк холдингін, сақтандыру холдингін, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушыны бақылайтын тұлға дауыс беретін акцияларының 20 пайызынан астамға (жарғылық капиталдағы қатысу үлестеріне) ие ұйымдар туралы мәліметтер	
				Еншілес ұйымның атауы	Өзге ұйымдадың атауы
1	2	3	4	5	6

Бірінші басшы немесе қол қоюға уәкілетті тұлға

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

Бас бухгалтер немесе қол қоюға уәкілетті тұлға

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

Орындаушы

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

Телефоны: _____

Қол қойылған күні 20 ____ жылғы « ____ » _____

Мөр орны (бар болса)

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушының ірі қатысушылары (акционерлері) туралы мәліметтер, сондай-ақ екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысын, банк холдингін, сақтандыру холдингін, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушыны бақылауды жүзеге асыратын тұлғалар туралы мәліметтер нысанына қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушының ірі қатысушылары (акционерлері) туралы мәліметтер, сондай-ақ екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысын, банк холдингін, сақтандыру холдингін, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушыны бақылауды жүзеге асыратын тұлғалар туралы мәліметтер

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушының ірі қатысушылары (акционерлері) туралы мәліметтер, сондай-ақ екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының,



инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысын, банк холдингін, сақтандыру холдингін, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушыны бақылауды жүзеге асыратын тұлғалар туралы мәліметтер» нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-1-бабының 3-тармағына, «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасының Заңы 74-1-бабының 2-1-тармағына, «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасының Заңы 72-4-бабының 3-тармағына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.
3. Нысанды екінші деңгейдегі банктің/сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының/инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы мәртебесі бар екінші деңгейдегі банктерді немесе банк холдингін/сақтандыру холдингін, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы немесе сақтандыру холдингі мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденттері болып табылатын банк холдингі, сақтандыру холдингі, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы тоқсан сайын және жыл сайын жасайды.
4. Нысанға ұйымның бірінші басшысы, бас бухгалтері немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 1-кестенің 4-бағанында екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушының орналастырылған акцияларының (артықшылықты және сатып алғандарды шегергенде) он немесе одан көп пайызына ие тұлға көрсетіледі.
6. 1-кестенің 5-бағаны 4-бағанда көрсетілген тұлға қызметінің сипаты бойынша толтырылады.
7. 1-кестенің 6-бағаны екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы акционерлік қоғамның ұйымдық-құқықтық нысанында құрылған жағдайда толтырылады.
8. 2-кестенің 4-бағанында «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 2-бабына, «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының 3-бабына және «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 1-бабына сәйкес бақылау үшін негіздер көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 315 қаулысына
7-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Байланысты тұлғалармен, оның ішінде үлестес тұлғалармен есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы мәмілелер туралы мәліметтер және байланысты тұлғалардың, оның ішінде үлестес тұлғалардың тізілімі

Есепті кезең: 20 ____ жылғы « ____ » _____ жағдай бойынша

Индекс: ЗТ БСХ ІҚ_Н7

Кезеңділігі: тоқсан сайын/жыл сайын

Ұсынатындар: екінші деңгейдегі банктің/сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы мәртебесі бар екінші деңгейдегі банктерді немесе банк холдингі/сақтандыру холдингі, бір мезгілде банк холдингі болып табылатын сақтандыру холдингі, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы немесе сақтандыру холдингі мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденттері болып табылатын банк холдингі, сақтандыру холдингі және заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

тоқсан сайын, Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысын қоспағанда, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күн ішінде;

жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде

Екінші деңгейдегі банкте банк холдингі, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымында сақтандыру холдингі болмаған жағдайда екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысының ұсыну мерзімі – есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік қырық бес күннен кеш емес.



(есеп беретін тұлғаның атауы)

1-кесте. Байланысты тұлғалармен, оның ішінде үлестес тұлғалармен жасалған мәмілелер туралы есеп

№	Байланысты (үлестес) тұлғаның атауы, тегі, аты (бар болса әкесінің аты)	Бизнес-сәйкестендіру нөмірі (заңды тұлға үшін), жеке сәйкестендіру нөмірі (жеке тұлға үшін) немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының резиденттері емес үшін)	Резиденттік елі	Тұлға ерекше қатынастармен байланысқан/үлестес тұлғаға жатқызылған белгі	Мәміле түрі	Мәміле мақсаты	Шарттың №	Шарт жасалған күні	Шарттың қолданылуы аяқталған күн
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Жиынтығы									

кестенің жалғасы

Уәкілетті орган шешімінің деректемелері	Мәміле сомасы (мың теңгемен)	Мәміле валютасы	Қамтамасыз етудің болуы туралы мәліметтер (иә/жоқ)	Сыйақы (жылдық пайызбен)		Есепті күнге мәміле түрі бойынша қалдық (мың теңгемен)	Ескерту (2–16-бағандарда көзделмеген өзге мәліметтер көрсетіледі)
				Шарттың талаптары бойынша	Байланысты емес тұлғалар үшін ішкі талаптар бойынша		
11	12	13	14	15	16	17	18
Жиынтығы							

2-кесте. Байланысты тұлғалардың, оның ішінде үлестес тұлғалардың тізілімі

№	Бизнес-сәйкестендіру нөмірі (заңды тұлға үшін), жеке сәйкестендіру нөмірі (жеке тұлға үшін) немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының резиденттері емес үшін)	Байланысты (үлестес) тұлғаның атауы	Резиденттік елі	Тұлға ерекше қатынастармен байланысқан/үлестес тұлғаға жатқызылған белгі
1	2	3	4	5

Бірінші басшы немесе қол қоюға уәкілетті тұлға

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)

қолы

Бас бухгалтер немесе қол қоюға уәкілетті тұлға

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)

қолы

Орындаушы

_____ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)

_____ қолы

Телефоны: _____

Қол қойылған күні 20 ____ жылғы « ____ » _____

Мөр орны (бар болса)

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.



Байланысты тұлғалармен, оның ішінде үлестес тұлғалармен есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы мәмілелер туралы мәліметтерге және байланысты тұлғалардың, оның ішінде үлестес тұлғалардың тізілімі нысанына қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Байланысты тұлғалармен, оның ішінде үлестес тұлғалармен есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы мәмілелер туралы мәліметтер және байланысты тұлғалардың, оның ішінде үлестес тұлғалардың тізілімі

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Байланысты тұлғалармен, оның ішінде үлестес тұлғалармен есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы мәмілелер туралы мәліметтер және байланысты тұлғалардың, оның ішінде үлестес тұлғалардың тізілімі» нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.
2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-1-бабының 3-тармағына, «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасының Заңы 74-1-бабының 2-1-тармағына, «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасының Заңы 72-4-бабының 3-тармағына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.
3. Нысанды екінші деңгейдегі банктің/сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының/инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы мәртебесі бар екінші деңгейдегі банктерді немесе банк холдингін/сақтандыру холдингін, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы немесе сақтандыру холдингі мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденттері болып табылатын банк холдингі, сақтандыру холдингі, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы тоқсан сайын және жыл сайын жасайды.
4. Нысанға ұйымның бірінші басшысы, бас бухгалтері немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Тұлға есеп беретін тұлғамен ерекше қатынастармен байланысқан/үлестес тұлғаға жатқызылған белгі «Жауапкершілігі шектеулі және қосымша жауапкершілігі бар серіктестіктер туралы» 1998 жылғы 22 сәуірдегі Қазақстан Республикасы Заңының 12-1-бабында, «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 40-бабында,

«Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының 3-бабында, «Акционерлік қоғамдар туралы» 2003 жылғы 13 мамырдағы Қазақстан Республикасы Заңының 64-бабында анықталады.

6. 1 және 2-кестелерде:
 - 1) банк холдингі онымен ерекше қатынастармен байланысқан тұлғалар туралы мәліметтерді көрсетеді;
 - 2) екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, сақтандыру холдингі үлестес тұлғалар туралы мәліметтерді көрсетеді.
7. 1-кестеде байланысқан тұлғалармен, оның ішінде үлестес тұлғамен операциялардың әрбір түрі бойынша сомасы есепті күні есеп беретін тұлғаның меншікті капиталы мөлшерінен жиынтығында 0,01 пайыздан асатын есеп беретін тұлға байланысқан тұлғалармен, оның ішінде есеп беретін тұлғамен ерекше қатынастағы үлестес тұлғалармен жасасқан барлық мәмілелер туралы мәліметтерді көрсетеді.
8. Тұлғада есеп беретін тұлғамен ерекше қатынастармен байланысқан, оның ішінде үлестестіліктің бір немесе бірнеше белгісі бар болса 2-кестеде барлық белгілер көрсетіледі.
9. 1-кестенің 11-бағаны ақпарат болмаған жағдайда толтыру міндетті емес.



Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 315 қаулысына
8-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Шоғырландырылған қаржылық есептілікті жасау жөніндегі жұмыс кестелерінің талдамасы туралы есеп

Есепті кезең: 20__ жылғы «__» _____ жағдай бойынша

Индекс: ЖК БСХ ІҚ_Н8

Кезеңділігі: тоқсан сайын/жыл сайын

Ұсынатындар:

банк конгломератының құрамына кіретін банк холдингі, банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банк, сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингі

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күн ішінде;
жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде.

(ҰЙЫМНЫҢ АТАУЫ)

1-кесте. Шоғырландырылған бухгалтерлік балансты жасау бойынша жұмыс кестесі

№	Көрсеткіштер	1-қатысушы				N қатысушы				Анықтама үшін: қауымдасқан (тәуелді) ұйымдар	Қалдық	Түзетулер		Жиынтығы
		Сомасы	Жою		Сомасы	Жою		Дебет	Кредит			Дебет	Кредит	
			Дебет	Кредит		Дебет	Кредит							
1	2	3.1.1	3.1.2	3.1.3	3.п.1	3.п.2	3.п.3	4	5	6	7	8		
1	Активтер													
1.1	...													
1.1.1	...													
2	Міндеттемелер													
2.1	...													
2.1.1	...													
3	Капитал жиынтығы													
3.1	...													
3.2	Жиынтығы													



2-кесте. Кірістер мен шығыстар туралы шоғырландырылған есепті жасау бойынша жұмыс кестесі

Р/с №	Көрсеткіштер	1-қатысушы			N қатысушы			Анықтама үшін: қауымдасқан (тәуелді) ұйымдар		Қалдық	Түзетулер		Жиынтығы
		Сомасы	Жою		Сомасы	Жою		Сомасы	Кредит		Дебет	Кредит	
			Дебет	Кредит		Дебет	Кредит						
1	2	3.1.1	3.1.2	3.1.3	3.п.1	3.п.2	3.п.3	4	5	6	7	8	
4	Крістер												
4.1	...												
4.1.1	...												
5	Шығыстар												
5.1	...												
5.2	...												
	Кезеңдегі пайда (шығын)												
	Салықты төлегеннен кейін қорытынды таза пайда (шығын)												

Бірінші басшы немесе қол қоюға уәкілетті тұлға

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

Бас бухгалтер немесе қол қоюға уәкілетті тұлға

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

Орындаушы

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

Телефоны: _____

Қол қойылған күні 20 ____ жылғы « ____ » _____

Мөр орны (бар болса)

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.



Шоғырландырылған қаржылық есептілікті
жасау жөніндегі жұмыс кестелерінің
талдамасы туралы есеп нысанына қосымша

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

**Шоғырландырылған қаржылық есептілікті жасау жөніндегі жұмыс
кестелерінің талдамасы туралы есеп**

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Шоғырландырылған қаржылық есептілікті жасау жөніндегі жұмыс кестелерінің талдамасы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.
2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-1-бабының 3-тармағына, «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасының Заңы 74-1-бабының 2-1-тармағына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.
3. Нысанды банк конгломератының құрамына кіретін банк холдингі, банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банк, сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингі тоқсан сайын және жыл сайын жасайды.
4. Нысанға ұйымның бірінші басшысы, бас бухгалтері немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 1-кестенің «Көрсеткіштер» деген 2-бағанда шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептіліктің көрсеткіштері және олардың талдамасы көрсетіледі. 2-кестенің «Көрсеткіштер» деген 2-бағанда шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептіліктің көрсеткіштері және олардың құралдар бөлігінде талдамасы көрсетіледі.
1 және 2-кестелерде қауымдасқан (тәуелді) ұйымдарды қоспағанда, банк конгломераты қатысушыларының шоғырландырыл тәуелді) ұйымдар бойынша көрсеткіштер 1 және 2-кестелердің 4-бағандарында көрсетіледі.
Қауымдасқан (тәуелді) ұйымдар бойынша көрсеткіштер 1 және 2-кестелердің 4-бағандарында көрсетіледі.
6. 1 және 2-кестелердің 3.1.2., 3.1.3., 3.п.2. және 3.п.3. бағандарында олар бойынша мәліметтер Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде №7601 тіркелген «Банк конгломератына арналған нормативтік мәндерін және пруденциалдық нормативтер мен өзге де міндетті лимиттерді есептеу әдістемелерін, сондай-ақ есептілікті ұсыну нысандары мен мерзімдерін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2012 жылғы 24 ақпандағы №92 қаулысына 5-қосымшада ашылатын топ ішіндегі операциялар көрсетіледі.
7. 1-кестенің 5-бағанында «Активтер» көрсеткіштері үшін тиісті жолда мыналар көрсетіледі:
3.1.3, 3.п.3 бағандар сомасын шегергенде 3.1.1, 3.1.2, 3.п.1, 3.п.2 бағандарының сомасы;
«Міндеттемелер», «Меншікті капитал» көрсеткіштері үшін тиісті жолда мыналар көрсетіледі:

3.1.2, 3.п.2 бағандар сомасын шегергенде 3.1.1, 3.1.3, 3.п.1, 3.п.3 бағандарының сомасы; мұндағы п – банк конгломераты, сақтандыру тобы қатысушыларының саны немесе екінші деңгейдегі банктің еншілес ұйымдары.

8. 2-кесте екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының жүзеге асыратын қызметіне байланысты толтырылады.
9. Шоғырландырылған қаржылық есептілікті жасау жөніндегі жұмыс кестелерінің талдамасы туралы есептің 8-бағаны бойынша қорытынды көрсеткіштер банк конгломератының құрамына кіретін банк холдингінің, банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингінің шоғырландырылған қаржылық есептілігіндегі көрсеткіштерге сәйкес келуге тиіс.
10. Банк холдингінің көрсеткіштері басқа банк холдингінің есептілігіне енгізілген жағдайда осы банк холдингінің Нысанды ұсыну талап етілмейді.
11. 1 және 2-кестелердегі деректер мың теңгемен толтырылады.



Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 315 қаулысына
9-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептілік және оған түсіндірме жазба

Есепті кезең: 20 ____ жылғы « ____ » _____ жағдай бойынша

Индекс: БСХ ІҚ ҚЕ_Н9

Кезеңділігі: тоқсан сайын/жыл сайын

Ұсынатындар: Қазақстан Республикасының резиденттері-заңды тұлғалар болып табылатын екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы, еншілес ұйымы бар және банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банк, Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын банк холдингі (сақтандыру холдингі), инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденті емес-инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

тоқсан сайын, Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысын қоспағанда, шоғырландырылған қаржылық есептілік және оған түсіндірме жазба бөлігінде есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күн ішінде;

Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысын қоспағанда, шоғырландырылмаған қаржылық есептілік және оған түсіндірме жазба бөлігінде есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік отыз күн ішінде;

жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде

Екінші деңгейдегі банктің банк холдингі, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының сақтандыру холдингі, инвестициялық портфельді басқарушының инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысы болмаған жағдайда, екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының ұсыну мерзімі – есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік қырық бес күннен кеш емес

Қазақстан Республикасының резиденті емес-инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы – жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз сексен күн ішінде.

1-кесте. Шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) бухгалтерлік баланс/қаржылық жағдай туралы есеп

Көрсеткіштер	Есептік кезеңнің соңына	Есептік кезеңнің басына
.....		
.....		
Активтер жиынтығы		
.....		
.....		
Міндеттемелер жиынтығы		
.....		
.....		
Капитал жиынтығы		
Міндеттемелер және капитал жиынтығы		

2-кесте. Пайда мен шығын туралы шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) есеп/жиынтық кіріс туралы есеп

Көрсеткіштер	Жыл басынан бастап есептік кезеңнің соңына дейінгі кезеңде	Өткен жылдың ұқсас кезеңіне
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
Салық салынғанға дейінгі таза пайда/таза шығын		
.....		
Табыс салығы бойынша шығыстар		
Табыс салығы төленгеннен кейінгі пайда/шығын		
Таза пайда/таза шығын		
.....		

Бірінші басшы немесе қол қоюға уәкілетті тұлға

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

Бас бухгалтер немесе қол қоюға уәкілетті тұлға

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

Орындаушы

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



Телефоны: _____

Қол қойылған күні 20 ____ жылғы « ____ » _____

Мөр орны (бар болса)

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Шоғырландырылған
(шоғырландырылмаған) қаржылық
есептілікке қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептілік және оған түсіндірме жазба

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептілік және оған түсіндірме жазба» нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.
2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-1-бабының 3-тармағына, «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасының Заңы 74-1-бабының 2-1-тармағына, «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасының Заңы 72-4-бабының 3-тармағына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.
3. Нысанды екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, еншілес ұйымы бар және банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банк немесе банк холдингіне ие Қазақстан Республикасының бейрезиденті, банк холдингі (сақтандыру холдингі), инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының бейрезиденті-инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы тоқсан сайын және жыл сайын ұсынады.
4. Нысанға ұйымның бірінші басшысы, бас бухгалтері немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептілік мыналарды қамтиды: 1-кестеге сәйкес шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) бухгалтерлік баланс/қаржылық жағдай туралы есеп, 2-кестеге сәйкес пайда мен шығын туралы шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) есеп/жиынтық кіріс туралы есеп, еркін нысандағы капиталдағы өзгерістер туралы есеп.
6. Деректер аудиторлық ұйым куәландырмаған немесе болған жағдайда, аудиторлық ұйым куәландырмаған шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептіліктен толтырылады және мың теңгемен көрсетіледі. Еркін нысанда ұсынылатын есептер, сондай-ақ шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептілікке түсіндірме жазба миллион теңгемен берілуі мүмкін.
7. Шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептілікке түсіндірме жазба еркін нысанда ұсынылады және мынадай ақпаратты қамтуы тиіс:
 - 1) негізгі мәліметтер, оның ішінде шоғырландырылған есептілік үшін – қаржылық есептілікке кіретін ұйымдардың тізбесі, қаржылық есептілікті жасау тәсілдерінің толық сипаттамасы, әрбір ұйым



- бөлігіндегі еншілес және қауымдастырылған (тәуелді) ұйымдарға инвестицияларды есепке алу тәсілдері;
- 2) қаржылық есептілікке талдамалар және түсіндірмелер;
 - 3) есептік кезеңнен кейінгі маңызды оқиғалар (есептік күн мен қаржылық есептілік жасалған күннің арасындағы кезеңде болатын және қаржы жағдайына ықпал ететін және ықпал етуі мүмкін оқиғалар) туралы ақпарат.
8. Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын екінші деңгейдегі банктің ірі қатысушысы Шоғырландырылмаған қаржылық есептілік бойынша нысанды екінші деңгейдегі банктің ірі қатысушысы бойынша және онда екінші деңгейдегі банктің ірі қатысушысы ірі қатысушы (ірі акционер) болып табылатын әрбір ұйым бойынша жасайды.
 9. Еншілес ұйымы бар және банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банк Шоғырландырылмаған қаржылық есептілік бойынша нысанды екінші деңгейдегі банк бойынша және әрбір еншілес ұйым бойынша бөлек жасайды.
 10. Банк конгломератының (сақтандыру тобының) құрамына кіретін банк холдингі (сақтандыру холдингі) Шоғырландырылған қаржылық есептілік бойынша нысанды банк конгломератының (сақтандыру тобының) әрбір қатысушысы бойынша бөлек жасайды.
 11. Бір банк конгломератының құрамына бірнеше банк холдингі кірген жағдайда, банк конгломератының әрбір қатысушысы бойынша Шоғырландырылмаған есептілік бойынша нысандарды ұсыну тек бір ғана банк холдингінен (банк конгломератының жоғарғы деңгейі) талап етіледі.
 12. Банк холдингі және еншілес ұйымы бар, банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банк бұрын Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне өткен кезең үшін шоғырландырылмаған қаржылық есептілікті ұсынған болса, онда оны Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне ұсыну талап етілмейді.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 315 қаулысына
10-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары санының және (немесе) пайыздық арақатынасының өзгеруі туралы мәліметтер, сондай-ақ акцияларды сатып алу үшін пайдаланылатын қаражат көздері

Есепті кезең: 20 ____ жылғы « ____ » ____ жағдай бойынша

Индекс: ЖЗТ ІҚ_Н10

Кезеңділігі: акциялардың саны және (немесе) пайыздық арақатынасы өзгерген жағдайда

Ұсынатындар: екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі акциялар санының пайыздық арақатынасын өзгерту туралы шешім қабылданған күннен бастап күнтізбелік отыз күн ішінде.

(есеп беретін тұлғаның атауы)

1-кесте. Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, акциялары санының және (немесе) пайыздық арақатынасының өзгеруі туралы мәліметтер

Бизнес-сәйкестендіру нөмірі	Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының атауы	Оларқылы екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары жанама иелену жүзеге асырылатын ұйымның атауы	Пайыздық арақатынасы өзгергенге дейінгі екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары саны				Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары санының және пайыздық арақатынасының өзгеруі туралы мәліметтер				
			Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары саны (дана)	Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары санының өсімі	Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары санының азайымы	Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары санының өсімі мен азайымының айырмасы	Қарсы агент / мәміленің түрі	Шарттың № және күні	Акциялар саны (дана)	Брокердің атауы	Иелену / сату бағасы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12



кестенің жалғасы

Пайыздық арақатынасы өзгергеннен кейінгі екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акцияларының саны		
Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының тиесілі акцияларының саны (дана)	Тиесілі акциялар санының екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының дауыс беретін акциялар санына пайыздық арақатынасы	Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының тиесілі акциялары санының екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының орналастырылған (артықшылықты және сатып алынған) акциялары санына пайыздық арақатынасы
13	14	15

2-кесте. Акцияларды иемдену үшін пайдаланылатын қаражат көздері

№	Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акцияларын сатып алу талаптары және тәртібі туралы мәліметтер	Құжаттарды қоса берумен екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акцияларын сатып алу үшін пайдаланылатын көздер мен қаражаттың сипаттамасы
1	2	3

Бірінші басшы немесе қол қоюға уәкілетті тұлға

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

Бас бухгалтер немесе қол қоюға уәкілетті тұлға

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

Орындаушы

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

Телефоны: _____

Қол қойылған күні 20 ____ жылғы « ____ » _____

Мөр орны (бар болса)

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.



Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары санының және (немесе) пайыздық арақатынасының өзгеруі туралы мәліметтерге қосымша, сондай-ақ акцияларды сатып алу үшін пайдаланылатын қаражат көздері

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары санының және (немесе) пайыздық арақатынасының өзгеруі туралы мәліметтер, сондай-ақ акцияларды сатып алу үшін пайдаланылатын қаражат көздері

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары санының және (немесе) пайыздық арақатынасының өзгеруі туралы мәліметтер, сондай-ақ акцияларды сатып алу үшін пайдаланылатын қаражат көздері» нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.
2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-1-бабының 3-тармағына, «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасының Заңы 74-1-бабының 2-1-тармағына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.
3. Есептің нысанын екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі екінші деңгейдегі банкке, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі акциялар саны өзгерген жағдайда жасайды.
4. Нысанға ұйымның бірінші басшысы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 1-кестенің 3,5 және 6-бағандарында пайыздық арақатынас өзгергенге дейінгі есеп беретін тұлғаға тиесілі акциялардың саны және пайыздық арақатынасы көрсетіледі.

6. 1-кестенің 9,11 және 12-бағандарында акциялардың саны, бағасы және баланстық құны немесе қатысу сомасы көрсетіледі.
7. 1-кестенің 11-бағанында екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының бір акциясының теңгемен құны көрсетіледі.
8. 2-кестеге екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акцияларын сатып алу үшін пайдаланылатын көздер мен қаражаттарды растайтын құжаттар қоса беріледі.



Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 315 қаулысына
11-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Сақтандыру тобына қатысушылардың сақтандыру тобы меншікті капиталының он және одан көп пайызы болатын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы, үшінші тұлғалар (тұлғалар тобы) алдындағы барлық міндеттемелері туралы мәліметтер

Есепті кезең: 20 ____ жылғы « ____ » _____ жағдай бойынша

Индекс: ЗТ СТ_Н11

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Ұсынатындар: сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингі

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күн ішінде.

(сақтандыру тобының атауы)

№	Қарсы агенттің атауы	Операция түрі	Валюта түрі	Сомасы (мың теңгемен)	Шарттың жасалған күні (талаптарды орындаудың басталған күні)	Шарттың қолданылуының аяқталған күні (талаптарды орындаудың аяқталған күні)
1	2	3	4	5	6	7
1. (1 сақтандыру тобы қатысушының атауы)						
1.1						
1.2						
...						
1 қатысушысы міндеттемелерінің жиынтығы						
...						
n. (n сақтандыру тобы қатысушының атауы)						
n.1						
n.2						
...						
n қатысушысы міндеттемелерінің жиынтығы						

Бірінші басшы немесе қол қоюға уәкілетті тұлға

_____ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)

_____ қолы

Бас бухгалтер немесе қол қоюға уәкілетті тұлға

_____ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)

_____ қолы

Орындаушы

_____ тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)

_____ қолы

Телефоны: _____

Қол қойылған күні 20 ____ жылғы « ____ » _____

Мер орны (бар болса)

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.



Сақтандыру тобына қатысушылардың сақтандыру тобы меншікті капиталының он және одан көп пайызы болатын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы, үшінші тұлғалар (тұлғалар тобы) алдындағы барлық міндеттемелері туралы мәліметтерге қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Сақтандыру тобына қатысушылардың сақтандыру тобы меншікті капиталының он және одан көп пайызы болатын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы, үшінші тұлғалар (тұлғалар тобы) алдындағы барлық міндеттемелері туралы мәліметтер

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Сақтандыру тобына қатысушылардың сақтандыру тобы меншікті капиталының он және одан көп пайызы болатын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы, үшінші тұлғалар (тұлғалар тобы) алдындағы барлық міндеттемелері туралы мәліметтер» нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.
2. Нысан «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасының Заңы 74–1-бабының 2–1-тармағына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.
3. Нысанды сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингі тоқсан сайын жасайды.
4. Нысанға ұйымның бірінші басшысы, бас бухгалтері немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 5-бағанда сақтандыру тобына қатысушылардың сақтандыру тобы меншікті капиталының он және одан көп пайызы болатын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы, үшінші тұлғалар (тұлғалар тобы) алдындағы барлық міндеттемелерінің сомасы көрсетіледі.
6. n символы – сақтандыру тобындағы қатысушылар саны.
7. Сақтандыру тобына қатысушылардың атауы «1. (1 сақтандыру тобына қатысушының атауы)», « n . (n сақтандыру тобына қатысушының атауы)» жолдарында көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 315 қаулысына
12-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Сақтандыру тобының есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы топ ішіндегі мәмілелер туралы мәліметтер

Есепті кезең: 20 ____ жылғы « ____ » _____ жағдай бойынша

Индекс: ЗТ СТ_H12

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Ұсынатындар: сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингі

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік тоқсан күн ішінде.



(сақтандыру тобының атауы)

№	Сақтандыру тобының қатысушысы (мәміле шарты бойынша 1 тарап)		Сақтандыру тобының қатысушысы (мәміле шарты бойынша 2 тарап)		Мәміле түрі	Мәміле сомасы (мың теңгемен)							Шарт бойынша сыйақы мөлшерлемесі (жылдық %-бен)	Шарт жасау күні	Шарттың қолданылуы аяқталған күн (ұзартуды ескере отырып)	Ескерту
	Атауы		Атауы			Есепті тоқсан ішінде жүргізілген айылымдар	Негізгі борыш	Есептелген сыйақы	дисконттар, сыйлықтар	оң теріс түзелер	резервтер					
	Бизнес-сәйкес-нөмір (бар болса)	Атауы	Бизнес-сәйкес-нөмір (бар болса)	Атауы												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1																
2																
...																
Жылыны						X	X	X	X	X	X	X				

Бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

Орындаушы

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

Телефоны: _____

Қол қойылған күні 20 ____ жылғы « ____ » _____

Мөр орны (бар болса)

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.



Сақтандыру тобының есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы топ ішілік мәмілелері туралы мәліметтерге қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Сақтандыру тобының есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы топ ішіндегі мәмілелері туралы мәліметтер

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Сақтандыру тобының есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы топ ішіндегі мәмілелері туралы мәліметтер» нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.
2. Нысан «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасының Заңы 74–1-бабының 2–1-тармағына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.
3. Нысанды сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингі тоқсан сайын жасайды.
4. Нысанға ұйымның бірінші басшысы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысандағы мәміле бір рет көрсетіледі.
6. Егер мәміле сақтандыру тобының бірнеше қатысушысының қатысуын көздейтін болса есепте ақша қозғалысы басталатын сақтандыру тобының қатысушысы – 1 тарап және сақтандыру тобының соңғы қатысушысы – пайда алушы – 2 тарап көрсетіледі. Бұл ретте ескертуде аралық қатысушыларды және олардың қатысу мақсатын көрсету қажет.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 315 қаулысына
13-қосымша

Екінші деңгейдегі банктердің ірі қатысушыларының, банк холдингтерінің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушыларының, сақтандыру холдингтерінің, инвестициялық портфельді басқарушылардың ірі қатысушыларының, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушылардың есептілікті ұсыну қағидалары

1. Осы Екінші деңгейдегі банктердің ірі қатысушыларының, банк холдингтерінің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушыларының, сақтандыру холдингтерінің, инвестициялық портфельді басқарушылардың ірі қатысушыларының, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушылардың есептілікті ұсыну қағидалары (бұдан әрі – Қағидалар) «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» 1995 жылғы 31 тамыздағы (бұдан әрі – Банктер туралы заң), «Сақтандыру қызметі туралы» 2000 жылғы 18 желтоқсандағы (бұдан әрі – Сақтандыру қызметі туралы заң), «Бағалы қағаздар рыногы туралы» 2003 жылғы 2 шілдедегі (бұдан әрі – Бағалы қағаздар рыногы туралы заң), «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасының заңдарына сәйкес әзірленді және Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне банктердің ірі қатысушыларының, банк холдингтерінің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушыларының, сақтандыру холдингтерінің, инвестициялық портфельді басқарушылардың ірі қатысушыларының, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушылардың есептілікті ұсыну тәртібін белгілейді.
2. Екінші деңгейдегі банктің, банк холдингінің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, сақтандыру холдингінің, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушының есептілігі Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне электрондық форматта беріледі.
Жеке тұлғаның қағаз тасымалдағыштағы есептілігіне ол өзі қол қояды және жеке тұлға болып табылатын инвестициялық портфельді басқарушының екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысында сақталады.
Қағаз тасымалдағыштағы есептілікке ұйымның бірінші басшысы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар қол қояды және екінші деңгейдегі банктің, банк холдингінің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, сақтандыру холдингінің, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушында сақталады.
Электрондық форматта берілген деректердің, қағаз тасымалдағыштағы деректердің сәйкестігін ұйымның бірінші басшысы (ол болмаған кезде – оны ауыстыратын тұлға) және бас бухгалтер қамтамасыз етеді.
3. Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы, өзге екінші деңгейдегі банктің және (немесе) өзге сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының және (немесе) өзге инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушы



болып табылатын жеке тұлға Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне оларда ірі қатысушы болып табылатын өзге банк және (немесе) өзге сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы және (немесе) өзге инвестициялық портфельді басқарушы бойынша мәліметтер ескеріле отырып жасалған есепті кезең үшін мәліметтер және ақпаратты ұсынады.

4. Есеп саясаты қаржылық есептілікті Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне алғаш ұсынған, сондай-ақ есеп саясатына өзгерістер енгізу кезінде екінші деңгейдегі банктің, банк холдингінің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, сақтандыру холдингінің, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушының қаржылық есептілігіне қоса беріледі.
5. Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы Қазақстан Республикасының резиденттері емес заңды тұлға болып табылатын банк холдингі, сақтандыру холдингі Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне аудиторлық ұйым растаған мемлекеттік тілдегі немесе орыс тіліндегі шоғырландырылған, бар болған жағдайда шоғырландырылмаған жылдық қаржылық есептілікті және оған түсіндірме жазбаны ұсынады.
Түсіндірме жазба өзі орналасқан жердегі елдің тиісті қадағалау органының талаптарына сәйкес жасалады.
6. Бір мезгілде банк холдингі және (немесе) сақтандыру холдингі және (немесе) басқа банктің және (немесе) инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушының, өзге екінші деңгейдегі банктің және (немесе) өзге сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының және (немесе) өзге инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы болып табылатын заңды тұлға Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне Банктер туралы заңның 54–1, Сақтандыру қызметі туралы заңның 74–1, Бағалы қағаздар рыногы туралы заңның 72–4-баптарында көзделген талап етілетін кезең үшін онда ірі қатысушы және (немесе) банк холдингінің және (немесе) сақтандыру холдингінің және (немесе) инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы болып табылатын өзге банк және (немесе) өзге сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы және (немесе) өзге инвестициялық портфельді басқарушы бойынша мәліметтерді ескере отырып жасалған есептілікті ұсынады.
7. Банктердің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушыларының, еншілес ұйымы бар екінші деңгейдегі банктің, банк холдингтерінің, сақтандыру холдингтерінің, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушының 4)–9) қосымшаларға сәйкес есептілік нысандары бойынша жылдық есептілікті ұсынуы кезінде, көрсетілген нысандарды төртінші тоқсанда ұсыну талап етілмейді.
8. Қағидалардың 3-тармағында белгіленген есептілікті ұсыну мерзіміне есеп беретін тұлға екінші деңгейдегі банктердің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушыларының, еншілес ұйымы бар екінші деңгейдегі банктің, банк холдингтерінің, сақтандыру холдингтерінің, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушының мәртебесін жоғалтқан жағдайда, мәртебені жоғалту күнінің алдындағы соңғы есепті кезеңге арналған есептілік белгіленген мерзімде ұсынылады.

ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ ҰЛТТЫҚ БАНКІ БАСҚАРМАСЫНЫҢ ҚАУЛЫСЫ

Алматы қ.

2017 жылғы 2 қараша

№ 194

«Delta Bank» акционерлік қоғамына банк және өзге операцияларды жүргізуге және бағалы қағаздар нарығында қызметті жүзеге асыруға берілген лицензиядан айыру туралы

Банктерді қадағалау департаментінің ұсынысын қарап, «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Банктер туралы заң) 47-бабы 2-тармағының б) тармақшасын, 48-бабы 1-тармағының в), г) тармақшаларын және Қазақстан Республикасы Президентінің 2003 жылғы 31 желтоқсандағы № 1271 Жарлығымен бекітілген Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі (бұдан әрі – Ұлттық Банк) туралы ереженің 23-тармағының 31) тармақшасын басшылыққа ала отырып, Ұлттық Банк Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. Мыналарды үнемі (қатарынан күнтізбелік он екі ай ішінде үш және одан көп рет):
 - төлем және аударым операциялары бойынша шарттық міндеттемелерді тиісінше орындамауға;
 - пруденциялық нормативтерді бұзуға байланысты болған Қазақстан Республикасының заңнамасын бұзғаны үшін «Delta Bank» акционерлік қоғамы (бұдан әрі – Банк) банк және өзге операцияларды жүргізуге және бағалы қағаздар нарығында қызметті жүзеге асыруға Банкке 2007 жылғы 24 қазанда берілген № 213 лицензиядан 2017 жылғы 3 қарашадан бастап айырылсын.
2. Ұлттық Банк Төрағасы (Ақышев Д.Т.) Ұлттық Банк Банктің тарату комиссиясын тағайындағанға дейінгі кезеңге Банктің уақытша әкімшілігінің басшысын және мүшелерін тағайындасын.
3. Банктерді қадағалау департаменті (Қизатов О.Т.):
 - 1) Қаржылық қызметтерді тұтынушылардың құқықтарын қорғау және сыртқы коммуникациялар басқармасымен (Терентьев А.Л.) бірлесіп қабылданған шешім туралы ақпаратты Қазақстан Республикасының бүкіл аумағында таратылатын екі мерзімді баспасөз басылымында жариялауды қамтамасыз етсін;
 - 2) Заң департаментімен (Сәрсенова Н.В.) бірлесіп Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен Банктің қызметін мәжбүрлеп тоқтату (тарату) туралы сотқа өтініш дайындасын;
 - 3) осы қаулының көшірмесін Банкке орындау үшін жіберсін;
 - 4) Банктің уақытша әкімшілігінің қызметін бақылауды Қазақстан Республикасы заңнамасының талаптарына сәйкес жүзеге асырсын.
4. Осы қаулының орындалуын бақылау Ұлттық Банк Төрағасы Д.Т. Ақышевқа жүктелсін.
5. Осы қаулы¹ қабылданған күнінен бастап күшіне енеді.

¹ «Delta Bank» акционерлік қоғамына банк және өзге операцияларды жүргізуге және бағалы қағаздар нарығында қызметті жүзеге асыруға берілген лицензиядан айыру туралы.



ПОЗНАКОМЬТЕСЬ С ВОЗМОЖНОСТЯМИ E-KZT

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

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



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

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

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