|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Қазақстан Республикасы Әділет Министрлігінде 2017 жылғы 25 қантарда № 14729 тіркелген* | | |
| **«ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫНЫҢ**  **ҰЛТТЫҚ БАНКІ»**  РЕСПУБЛИКАЛЫҚ  МЕМЛЕКЕТТІК МЕКЕМЕСІ |  | РЕСПУБЛИКАНСКОЕ  ГОСУДАРСТВЕННОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  **«НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК**  **РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН»** |
| **БАСҚАРМАСЫНЫҢ**  **ҚАУЛЫСЫ** |  | **ПОСТАНОВЛЕНИЕ**  **ПРАВЛЕНИЯ** |
| 2016 жылғы 28 қараша    Алматы қаласы |  | № 273  город Алматы |

**«Екiншi деңгейдегi банктердің пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есептілігінің тізбесін, нысандарын, мерзімдерін және оларды табыс ету қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2015 жылғы 8 мамырдағы № 75 қаулысына өзгерістер енгізу туралы**

Екiншi деңгейдегi банктердің қызметін реттейтін Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерін жетілдіру мақсатында және «Мемлекеттік статистика туралы» 2010 жылғы 19 наурыздағы Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. «Екiншi деңгейдегi банктердің пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есептілігінің тізбесін, нысандарын, мерзімдерін және оларды табыс ету қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2015 жылғы 8 мамырдағы № 75 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 11162 тіркелген,   
   2015 жылғы 2 маусымда [Қазақстан Республикасы нормативтік құқықтық актілерінің «Әділет» ақпараттық-құқықтық жүйесінде](http://adilet.zan.kz/kaz/origins/V1600013596) жарияланған) мынадай өзгерістер енгізілсін:

1-тармақтың 9) тармақшасы алынып тасталсын;

2-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

«2. Екiншi деңгейдегi банктер Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне электрондық форматта:

1) ай сайын осы қаулының 1-тармағының 2), 3), 4), 5), 6), 7), 8), 10), 11), 12), 13), 15), 16), 17), 18), 19) және 20) тармақшаларында көзделген есептілікті – есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей;

2) ай сайын осы қаулының 1-тармағының 20-1) тармақшасында көзделген есептілікті – есепті күннен кейінгі айдың оныншы жұмыс күнінен кешіктірмей;

3) апта сайын осы қаулының 1-тармағының 14) тармақшасында көзделген есептілікті – есепті аптадан кейінгі аптаның бесінші жұмыс күнінен кешіктірмей.

Есепті аптада күнтізбелік ай аяқталған кезде осы тармақтың 3) тармақшасында көзделген есептілік аяқталатын айға жататын есепті аптаның күнтізбелік күндері үшін және аяқталатын айдан кейінгі айдың есепті аптасының күнтізбелік күндері үшін жеке-жеке аяқталатын айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей ұсынылады.»;

1-қосымша осы қаулыға 1-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

2-қосымша осы қаулыға 2-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

3-қосымша осы қаулыға 3-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

4-қосымша осы қаулыға 4-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

5-қосымша осы қаулыға 5-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

6-қосымша осы қаулыға 6-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

7-қосымша осы қаулыға 7-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

8-қосымша осы қаулыға 8-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

10-қосымша осы қаулыға 9-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

11-қосымша осы қаулыға 10-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

12-қосымша осы қаулыға 11-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

13-қосымша осы қаулыға 12-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

14-қосымша осы қаулыға 13-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

15-қосымша осы қаулыға 14-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

16-қосымша осы қаулыға 15-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

17-қосымша осы қаулыға 16-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

18-қосымша осы қаулыға 17-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

19-қосымша осы қаулыға 18-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

20-қосымша осы қаулыға 19-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын.

2. 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 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 Ғ.О. Пірматовқа жүктелсін.

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

**Ұлттық Банк**

**Төрағасы Д. Ақышев**

«КЕЛІСІЛДІ»

Қазақстан Республикасының

Ұлттық экономика министрлігі

Статистика комитетінің Төрағасы

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Н. Айдапкелов

2016жылғы 23 желтоқсанІДІ»

2016 жылғы «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 28 қарашадағы

№ 273 қаулысына

1-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 қаулысына

1-қосымша

Екiншi деңгейдегі банктердің пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есептілігінің тізбесі

Екiншi деңгейдегі банктердің пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есептілігіне мыналар кіреді:

1) пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есеп;

2) кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп;

3) кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп;

4) кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген туынды қаржы құралдары бойынша шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің талдамасы туралы есеп;

5) айрықша пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) талдамасы туралы есеп;

6) уақыт аралықтары бойынша ашық позицияларды бөлу (валюталар бөлігінде) туралы есеп;

7) жалпы пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) талдамасы туралы есеп;

8) бір қарыз алушыға келетін тәуекелдің (қарыз алушылар бөлігінде) ең жоғары мөлшерінің талдамасы туралы есеп;

9) k4 ағымдағы өтімділік коэффициентінің талдамасы туралы есеп;

10) k4-1, k4-2, k4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп;

11) k4-4, k4-5, k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп;

12) аптаның (айдың) әрбір жұмыс күні үшін әрбір шетел валютасы бойынша валюталық позициялар және валюталық нетто-позиция туралы есеп;

13) ішкі активтердің, ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын, қаражат бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициентін есептеу туралы есеп;

14) банктерді Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге капиталдандыру коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп;

15) секьюритилендіру кезінде меншікті капиталдың жеткіліктілігі коэффициенттерін есептеу туралы есеп;

16) исламдық банктер ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп;

17) исламдық банктер ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп;

18) исламдық банктер ұсынатын тауар-материалдық қорлардың нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелдің талдамасы туралы есеп;

19) өтімділікті өтеу коэффициентінің талдамасы туралы есеп.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 28 қарашадағы

№ 273 қаулысына

2-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 қаулысына

2-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есеп

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_

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

(банктің атауы)

Индекс: 1-BVU\_Prud\_norm

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатындар: екiншi деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | Атауы | Сомасы |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Меншікті капиталдың ең аз мөлшері |  |
| 2 | Меншікті капитал |  |
| 3 | Бірінші деңгейдегі капитал |  |
| 4 | Мынадай сома ретіндегі негізгі капитал |  |
| 5 | Ақы төленген жай акциялар |  |
| 6 | Қосымша ақы төленген капитал |  |
| 7 | Өткен жылдардың бөлінбеген таза кірісі |  |
| 8 | Ағымдағы жылдың бөлінбеген таза кірісі |  |
| 9 | Жинақталған ашып көрсетілген резерв |  |
| 10 | Сату үшін қолда бар негізгі қаражатты және қаржы активтерінің құнын қайта бағалау резервтері |  |
| 11 | Мыналарды шегергендегі негізгі капитал: |  |
| 11.1 | меншікті сатып алынған жай акциялар |  |
| 11.2 | гудвилл қосқанда, материалдық емес активтер |  |
| 11.3 | өткен жылдардың шығыны |  |
| 11.4 | ағымдағы жылдың шығыны |  |
| 11.5 | шегерілетін уақыт айырмашылықтарына қатысты танылған кейінге қалдырылған салық активтерінің бөлігін қоспағанда, кейінге қалдырылған салық міндеттемелерін шегергендегі кейінге қалдырылған салық активі |  |
| 11.6 | басқа қайта бағалау жөніндегі резервтер |  |
| 11.7 | активтерді секьюритилендіру бойынша транзакциялармен байланысты сатудан түскен кірістер. Мұндай кірістерге секьюритилендіру талаптарынан болашақта күтумен алынған толық немесе ішінара кіріске байланысты болашақ кезеңдердің кірісі жатады |  |
| 11.8 | осындай міндеттеме бойынша кредиттік тәуекелдің өзгеруіне байланысты қаржылық міндеттеменің әділ құнының өзгеруінен болған кірістер немесе шығындар |  |
| 11.9 | қосымша капиталдан шегерілуге жататын, бірақ оның деңгейінің жеткіліксіз болуына байланысты негізгі капиталдан шегерілетін реттеуіш түзетулер |  |
| 11.10 | инвестициялардың жалпы сомасындағы мерзімсіз қаржы құралдарына инвестициялардың үлесіне көбейтілген банк инвестицияларының асу сомасы (банктің реттеуіш түзетулер қолданылғаннан кейін жиынтығында банктің негізгі капиталының 10 (он) пайызынан асатын, 10 (он) пайыздан аз шығарылған акциялары (жарғылық капиталда қатысу үлестері) бар қаржы ұйымдарының қаржы құралдарына инвестициялары) |  |
| 11.11 | банктің шығарылған акциялардың (жарғылық капиталда қатысу үлестерінің) 10 (он) және одан көп пайызы, сондай-ақ шегерілетін уақыт айырмаларына қатысты танылған кейінге қалдырылған салық активтерінің бөлігі бар қаржы ұйымының жай акцияларына банк инвестицияларының асу сомасы (реттеуіш түзетулер қолданылғаннан кейін жиынтығында банктің негізгі капиталының 15 (он бес) пайызынан асатын) |  |
| 12 | Мына сома ретіндегі қосымша капитал: |  |
| 12.1 | нәтижесінде бір мезгілде бір тұлғада қаржы активі және қаржылық міндеттеме немесе басқа тұлғаның барлық өзінің міндеттемелерін шегергеннен кейін қалған заңды тұлға активтерінің үлесіне құқығын растайтын өзге қаржы құралы туындайтын критерийлерге сәйкес келетін мерзімсіз шарттар |  |
| 12.2 | 2015 жылғы 1 қаңтарға дейін тартылған мерзімсіз қаржы құралдары |  |
| 12.3 | белгіленген критерийлерге сәйкес келетін, ақы төленген артықшылықты акциялар |  |
| 12.4 | белгіленген критерийлерге сәйкес келмейтін, ақы төленген артықшылықты акциялар |  |
| 13 | Мыналарды шегергендегі қосымша капитал: |  |
| 13.1 | тікелей не жанама тәсілмен меншікті мерзімсіз қаржы құралдарына банктің инвестициялары |  |
| 13.2 | банктің сатып алынған меншікті артықшылықты акциялары |  |
| 13.3 | инвестициялардың жалпы сомасындағы мерзімсіз қаржы құралдарына инвестициялардың үлесіне көбейтілген банк инвестицияларының асу сомасы (банктің реттеуіш түзетулер қолданылғаннан кейін жиынтығында банктің негізгі капиталының 10 (он) пайызынан асатын, 10 (он) пайыздан аз шығарылған акциялары (жарғылық капиталда қатысу үлестері) бар қаржы ұйымдарының қаржы құралдарына инвестициялары) |  |
| 13.4 | банктің шығарылған акциялардың (жарғылық капиталда қатысу үлестерінің) 10 (он) және одан көп пайызы бар қаржы ұйымдарының мерзімсіз қаржы құралдарына банктің қосымша капиталдан шегерілуге жататын инвестициялары |  |
| 13.5 | екінші деңгейдегі капиталдан шегерілуге жататын, бірақ оның деңгейінің жеткіліксіз болуына байланысты қосымша капиталдан шегерілетін реттеуіш түзетулер |  |
| 14 | Екінші деңгейдегі капитал |  |
| 15 | Реттелген борыш |  |
| 16 | 2015 жылғы 1 қаңтарға дейін ұлттық валютамен тартылған реттелген борыш |  |
| 17 | 2015 жылғы 1 қаңтарға дейін шетел валютасымен тартылған реттелген борыш |  |
| 18 | Мыналарды шегергендегі екінші деңгейдегі капитал: |  |
| 18.1 | банктің сатып алынған меншікті реттелген борышы (реттелген борышқа инвестициялар) |  |
| 18.2 | инвестициялардың жалпы сомасындағы реттелген борышқа инвестициялардың үлесіне көбейтілген банк инвестицияларының асу сомасы (банктің реттеуіш түзетулер қолданылғаннан кейін жиынтығында банктің негізгі капиталының 10 пайызынан асатын, 10 пайыздан аз шығарылған акциялары (жарғылық капиталда қатысу үлестері) бар қаржы ұйымдарының қаржы құралдарына инвестициялары) |  |
| 18.3 | банктің заңды тұлғаның шығарылған акцияларының (жарғылық капиталда қатысу үлестерінің) 10 және одан көп пайызы бар қаржы ұйымдарының реттелген борышына банктің екінші деңгейдегі капиталдан шегерілуге жататын инвестициялары |  |
| 19 | Бухгалтерлік баланс деректеріне сәйкес жеке тұлғалар депозиттерінің сомасы мен 5,5 көбейтілген меншікті капитал арасындағы оң айырма |  |
| 20 | Меншікті капитал жеткіліктілігінің коэффициенті (kl) |  |
| 21 | Меншікті капитал жеткіліктілігінің коэффициенті (kl-2) |  |
| 22 | Меншікті капитал жеткіліктілігінің коэффициенті (k2) |  |
| 23 | Дивиденд төлеуді тоқтату және акцияларды кері сатып алу бөлігінде шектеу қойылатын банктің бөлінбеген таза кірісі |  |
| 24 | Кастодиандық шарт талаптарында қабылданған инвестицияланбаған қаражат қалдықтары |  |
| 25 | Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтер жиынтығы |  |
| 26 | Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелер жиынтығы |  |
| 27 | Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген туынды қаржы құралдарының жиынтығы |  |
| 28 | Айрықша пайыздық тәуекел |  |
| 29 | Жалпы пайыздық тәуекел |  |
| 30 | Сыйақы мөлшерлемесінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел жиынтығы |  |
| 31 | Айрықша тәуекел |  |
| 32 | Жалпы тәуекел |  |
| 33 | Базалық активі акциялар немесе акциялардың индексі болып табылатын акциялардың нарықтық құнының және туынды қаржы құралдарының нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел жиынтығы |  |
| 34 | Шетел валюталарының айырбас бағамының (бағалы металдардың нарықтық құнының) өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел жиынтығы |  |
| 35 | Акциялардың нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел жиынтығы (сату мақсатында иеленген исламдық бағалы қағаздарды қоса алғанда) |  |
| 36 | Тауар-материалдық қорлар бойынша нарықтық құнының өзгеруіне байланысты тәуекел жиынтығы |  |
| 37 | Нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелі бар қаржы құралдары бойынша ұзын және қысқа позициялар сомасы |  |
| 38 | Нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелі бар қаржы құралдары бойынша ұзын және қысқа позициялар сомасының айырмасы |  |
| 39 | Ашық валюталық позициялар сомасы |  |
| 40 | Нарықтық тәуекел ескеріле отырып есептелген активтер және шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер |  |
| 41 | Жалпы жылдық кірістің орташа шамасы |  |
| 42 | Операциялық тәуекел |  |
| 43 | Бір қарыз алушының немесе банкпен айрықша қатынастармен байланысты емес өзара байланысты қарыз алушылар тобының банк алдындағы міндеттемелердің кез келген түрі бойынша жиынтық берешегі |  |
| 44 | Банкпен айрықша қатынастармен байланысты емес бір қарыз алушыға келетін тәуекелдің ең жоғары мөлшерінің коэффициенті - (k3) |  |
| 45 | Бір қарыз алушының немесе банкпен айрықша қатынастармен байланысты өзара байланысты қарыз алушылар тобының банк алдындағы міндеттемелердің кез келген түрі бойынша жиынтық берешегі |  |
| 46 | Банкпен айрықша қатынастармен байланысты бір қарыз алушыға (қарыз алушылар тобына) келетін тәуекелдің ең жоғары мөлшерінің коэффициенті - (k3.1) |  |
| 47 | Банкпен айрықша қатынастармен байланысты барлық қарыз алушылар бойынша тәуекелдер сомасы |  |
| 48 | Банкпен айрықша қатынастармен байланысты қарыз алушылар бойынша тәуекелдер сомасының коэффициенті (Ро) |  |
| 49 | Тиісті қарыз алушылардың міндеттемелері бойынша бланктік қарыздың, қарыз алушы алдындағы не банктiң ағымдағы және содан кейiнгi екi ай iшiнде қарыз алушыға талаптары туындауы мүмкін үшінші тұлғалардың пайдасына қарыз алушы үшін қамтамасыз етiлмеген шартты мiндеттемелердің, сондай-ақ Қазақстан Республикасының тәуелсiз рейтингiнiң бiр тармағынан төмен болмайтын Standard & Poor's агенттiгiнiң рейтингiсі немесе Fitch немесе Moody's Investors Service агенттiктерінiң (бұдан әрі – басқа рейтингілік агенттiктер) осыған ұқсас деңгейдегi рейтингiсі бар Қазақстан Республикасының резиденттеріне талаптарды және Standard & Poor's агенттiгiнiң «А» рейтингiнен төмен емес рейтингi немесе одан басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингiсі бар резидент еместерді қоспағанда, Standard & Poor's агенттігінің «А» рейтингісінен төмен емес немесе бір қарыз алушыға немесе өзара байланысты қарыз алушылар тобына қатысты басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингісі бар резидент еместерді қоспағанда, Қазақстан Республикасының оффшор аймақтарда тіркелген немесе азаматтары болып табылатын резидент еместері мiндеттемелерiнің ең жоғарғы сомасы |  |
| 50 | Бланктік кредиттің ең жоғары мөлшерінің коэффициенті (Бк) |  |
| 51 | Әрқайсысының мөлшері банктің меншікті капиталының 10 пайызынан асатын банктің бір қарыз алушыға келетін тәуекелдерінің жиынтық сомасы |  |
| 52 | Әрқайсысының мөлшері меншікті капиталдың 10 пайызынан асатын бір қарыз алушыға келетін тәуекелдердің жиынтық сомасының коэффициенті (Рк) |  |
| 53 | «Стрестік активтер қоры» акционерлік қоғамының арнайы қаржы компаниясына берілген секьюритилендірілген кредиттердің жиынтық сомасы |  |
| 54 | «Стрестік активтер қоры» акционерлік қоғамының арнайы қаржы компаниясына берілген секьюритилендірілген кредиттердің жиынтық сомасының коэффициенті |  |
| 55 | Өтімділігі жоғары активтер |  |
| 56 | Талап етілгенге дейінгі міндеттемелер |  |
| 57 | Ағымдағы өтімділік коэффициенті (k4) |  |
| 58 | Өтеуге дейін жеті күнге дейін қоса алғанда қалған мерзімі бар мерзімді міндеттемелер |  |
| 59 | Өтімділік коэффициенті (k4-1) |  |
| 60 | Өтімділігі жоғары активтерді қоса алғанда, бір айға дейін қоса алғанда өтелгенге дейінгі қалған мерзімімен өтімді активтер |  |
| 61 | Бір айға дейін қоса алғанда өтелгенге дейінгі қалған мерзімімен мерзімді міндеттемелер |  |
| 62 | Өтімділік коэффициенті (k4-2) |  |
| 63 | Өтімділігі жоғары активтерді қоса алғанда, үш айға дейін қоса алғанда өтелгенге дейінгі қалған мерзімімен өтімді активтер |  |
| 64 | Үш айға дейін қоса алғанда өтелгенге дейінгі қалған мерзімімен мерзімді міндеттемелер |  |
| 65 | Өтімділік коэффициенті (k4-3) |  |
| 66 | k4-4 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеуге арналған активтер: |  |
| 66.1 | Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингісі бар елдердің шетел валюталары және «Eуpo» валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып) |  |
| 66.2 | Standard&Poor's агенттігінің «A»-дан төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингісі бар немесе тиісті рейтингілік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша |  |
| 66.3 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 66.4 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 67 | k4-4 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеуге арналған міндеттемелер |  |
| 67.1 | Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингісі бар елдердің шетел валюталары және «Eуpo» валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып) |  |
| 67.2 | Standard&Poor's агенттігінің «A»-дан төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингісі бар немесе тиісті рейтингілік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша |  |
| 67.3 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 67.4 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 68 | Мерзімді валюталық өтімділік коэффициенті (k4-4): |  |
| 68.1 | Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингісі бар елдердің шетел валюталары және «Eуpo» валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып) |  |
| 68.2 | Standard&Poor's агенттігінің «A»-дан төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингісі бар немесе тиісті рейтингілік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша |  |
| 68.3 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 68.4 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 69 | k4-5 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеуге арналған активтер: |  |
| 69.1 | Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингісі бар елдердің шетел валюталары және «Eуpo» валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып) |  |
| 69.2 | Standard&Poor's агенттігінің «A»-дан төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингісі бар немесе тиісті рейтингілік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша |  |
| 69.3 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 69.4 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 70 | 90%-ға тең конверсия коэффициентіне көбейтілген k4-5 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеуге арналған міндеттемелер |  |
| 70.1 | Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингісі бар елдердің шетел валюталары және «Eуpo» валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып) |  |
| 70.2 | Standard&Poor's агенттігінің «A»-дан төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингісі бар немесе тиісті рейтингілік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша |  |
| 70.3 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 70.4 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 71 | Мерзімді валюталық өтімділік коэффициенті (k4-5): |  |
| 71.1 | Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингісі бар елдердің шетел валюталары және «Eуpo» валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып) |  |
| 71.2 | Standard&Poor's агенттігінің «A»-дан төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингісі бар немесе тиісті рейтингілік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша |  |
| 71.3 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 71.4 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 72 | k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеуге арналған активтер: |  |
| 72.1 | Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингісі бар елдердің шетел валюталары және «Eуpo» валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып) |  |
| 72.2 | Standard&Poor's агенттігінің «A»-дан төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингісі бар немесе тиісті рейтингілік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша |  |
| 72.3 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 72.4 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 73 | 80%-ға тең конверсия коэффициентіне көбейтілген k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеуге арналған міндеттемелер |  |
| 73.1 | Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингісі бар елдердің шетел валюталары және «Eуpo» валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып) |  |
| 73.2 | Standard&Poor's агенттігінің «A»-дан төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингісі бар немесе тиісті рейтингілік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша |  |
| 73.3 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 73.4 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 74 | Мерзімді валюталық өтімділік коэффициенті (k4-6): |  |
| 74.1 | Standard&Poor's агенттігінің «А»-дан төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингісі бар елдердің шетел валюталары және «Eуpo» валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып) |  |
| 74.2 | Standard&Poor's агенттігінің «A»-дан төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингісі бар немесе тиісті рейтингілік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша |  |
| 74.3 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 74.4 | (валюта түрі көрсетіледі) |  |
| 75 | Банкте есепті кезең ішінде кредиторлар алдында мерзімі өткен міндеттемелердің болуы (Иә/Жоқ) |  |
| 76 | Банктің жеке тұлғалардың жаңадан тартылған депозиттері бойынша (теңгемен және шетел валютасымен) банктерге депозиттерге міндетті кепілдік беруді жүзеге асыратын ұйымның Директорлар кеңесінің сақтауы үшін белгіленетін және ұсынылатын сыйақының ең жоғары (ұсынылатын) мөлшерлемелерін асыруы (Иә/Жоқ) |  |
| 77 | Банкте уәкілетті орган мақұлдаған іс-шаралар жоспарын банктің уақтылы орындамау фактісінің болуы (Иә/Жоқ) |  |
| 78 | Бейрезиденттер алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелер |  |
| 79 | Бейрезиденттер алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелердің ең жоғары лимитінің коэффициенті (k7) |  |
| 80 | k8 коэффициенті есебіне енгізілетін бейрезиденттер алдындағы міндеттемелер |  |
| 81 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге банктерді капиталдандыру коэффициенті (k8) |  |
| 82 | k9 коэффициенті есебіне енгізілетін бейрезиденттер алдындағы міндеттемелер және борыштық бағалы қағаздар |  |
| 83 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге банктерді капиталдандыру коэффициенті (k9) |  |
| 84 | Инвестициялық депозит туралы шарт бойынша тартылған қаражат есебінен қаржыландырылатын активтер |  |
| 85 | Қаражат бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициенті |  |

Бiрiншi басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Телефоны:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Мөр орны (бар болса)

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

Пруденциялық нормативтердің

орындалуы туралы есеп нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша

түсіндірме

Пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Пруденциялық нормативтердің орындалуы 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 Заңына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы  Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде №13939 тіркелген «Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы» 2016 жылғы 30 мамырдағы №144 (бұдан әрі – № 144 нормативтер) және Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде №13919 тіркелген Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының «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» 2016 жылғы 30 мамырдағы №147 (бұдан әрі – № 147 нормативтер) қаулыларына сәйкес толтырылады.

6. 1-жол №144 және №147 нормативтердің «Банктің жарғылық және меншікті капиталының ең төмен мөлшері» 1-тарауына сәйкес толтырылады.

7. 5-жолда № 144 нормативтерге 1-қосымшада және № 147 нормативтерге 3-қосымшада белгіленген критерийлерге сәйкес келетін ақы төленген жай акциялар бойынша мәліметтер көрсетіледі.

8. 14.1-жолда нәтижесінде бір мезгілде бір тұлғада қаржы активі және басқа тұлғада қаржылық міндеттеме немесе барлық өзінің міндеттемелерін шегергеннен кейін қалған заңды тұлға активтерінің үлесіне құқығын растайтын өзге қаржы құралы туындайтын, № 144 нормативтерге 1-қосымшада және № 147 нормативтерге 3-қосымшада белгіленген критерийлерге сәйкес келетін мерзімсіз шарттар бойынша мәліметтер көрсетіледі.

9. 12.2-жолда №147 нормативтердің 10-тармағының талаптарына сәйкес мерзімсіз қаржы құралдары бойынша мәліметтер көрсетіледі.

10. 12.3-жолда № 144 нормативтерге 1-қосымшада және № 147 нормативтерге 3-қосымшада белгіленген критерийлерге сәйкес келетін ақы төленген артықшылықты акциялар бойынша мәліметтер көрсетіледі.

11. 12.4-жолда №147 нормативтердің 11-тармағының талаптарына сәйкес ақы төленген артықшылықты акциялар бойынша мәліметтер көрсетіледі.

12. 15-жолда № 144 нормативтерге 1-қосымшада және № 147 нормативтерге 3-қосымшада белгіленген критерийлерге сәйкес келетін реттелген борыш бойынша мәліметтер көрсетіледі.

13. 16-жолда №144 нормативтердің 9-тармағының және №147 нормативтердің 13-тармағының талаптарына сәйкес ұлттық валютамен 2015 жылғы 1 қаңтарға дейін тартылған реттелген борыш бойынша мәліметтер көрсетіледі.

14. 17-жолда №144 нормативтердің 9-тармағының жәнет №147 нормативтердің 13-тармағының талаптарына сәйкес шетел валютасымен 2015 жылғы 1 қаңтарға дейін тартылған реттелген борыш бойынша мәліметтер көрсетіледі.

15. 19-жолда жеке тұлғалар депозиттерінің сомасы мен бухгалтерлік баланстың деректеріне сәйкес 5,5-ке көбейтілген меншікті капиталдың арасындағы оң айырмасы толтырылады. Егер жеке тұлғалар депозиттерінің сомасы мен бухгалтерлік баланстың деректеріне сәйкес 5,5-ке көбейтілген меншікті капиталдың арасындағы айырмасы теріс болған жағдайда, 19-жолда 0 көрсетіледі.

16. 23-жолда № 144 нормативтерге 4-қосымшаға және №147 нормативтерге 2-қосымшаға сәйкес дивиденд төлеуді тоқтату және акцияларды кері сатып алу бөлігінде шектеу қойылатын бөлінбеген таза кіріс сомасы көрсетіледі.

17. 25-жол кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

18. 26-жол кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

19. 27-жол кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген туынды қаржы құралдары бойынша шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің талдамасы туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

20. 28-жол айрықша пайыздық тәуекелді есептеудің талдамасы (валюталар бөлігінде) туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

21. 29-жол жалпы пайыздық тәуекелді есептеудің талдамасы (валюталар бөлігінде) туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

22. 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53 және 54-жолдар бір қарыз алушыға келетін тәуекелдің ең жоғары мөлшерінің талдамасы туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

23. 55, 56 және 57-жолдар k4 ағымдағы өтімділік коэффициентінің талдамасы туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

24. 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64 және 65-жолдар k4-1, k4-2, k4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

25. 66, 66.1, 66.2, 66.3, 66.4, 67, 67.1, 67.2, 67.3, 67.4, 68, 68.1, 68.2, 68.3, 68.4, 69, 69.1, 69.2, 69.3, 69.4, 70, 70.1, 70.2, 70.3, 70.4, 71, 71.1, 71.2, 71.3, 71.4, 72, 72.1, 72.2, 72.3, 72.4, 73, 73.1, 73.2, 73.3, 73.4, 74, 74.1, 74.2, 74.3 және 74.4-жолдар k4-4, k4-5, k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

26. 77-жол Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13606 тіркелген «Банктің және банк конгломератының қаржылық жай-күйінің нашарлауына әсер ететін факторларды белгілеу, сондай-ақ Ертерек ден қою шараларын қолдану қағидаларын және банк пен банк конгломератының қаржылық жай-күйінің нашарлауына әсер ететін факторларды анықтау әдістемесін бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 29 ақпандағы № 69 қаулысымен бекітілген Ертерек ден қою шараларын қолдану қағидаларының және банктің қаржылық жай-күйінің нашарлауына әсер ететін факторларды анықтау әдістемесінің 7-тармағына сәйкес толтырылады.

27. 78, 79, 80, 81, 82 және 83-жолдар «Банктерді Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге капиталдандыру коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп» деректеріне сәйкес толтырылады.

28. 85-жол ішкі активтердің, ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын, қаражат бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициентін есептеу туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

29. 35, 36 және 84-жолдарды исламдық банктер ғана толтырады.

30. 20, 21, 22, 44,46, 48, 50, 52, 54, 57, 59, 62, 65, 68, 68.1, 68.2, 68.3, 68.4, 71, 71.1, 71.2, 71.3, 71.4, 74, 74.1, 74.2, 74.3, 74.4, 79, 81, 83 және 85-жолдарда үтірден кейін үш таңбалы мәндер көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 28 қарашадағы

№ 273 қаулысына

3-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 қаулысына

3-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_

—————————————————————

(банктің атауы)

Индекс: 2-BVU\_RA

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатындар: екiншi деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Баптардың атауы | | Сомасы | Тәуекел дәрежесі пайызбен | Есепке сомасы |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | 5 |
| I топ | | | | | |
| 1 | Қолма-қол теңге | |  | 0 |  |
| 2 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» кем емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингінен кем емес рейтингі бар елдің қолма-қол шетел валютасы | |  | 0 |  |
| 3 | Тазартылған бағалы металдар | |  | 0 |  |
| 4 | Қазақстан Республикасының Үкіметіне берілген қарыздар | |  | 0 |  |
| 5 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» кем емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингінен кем емес рейтингі бар елдердің орталық үкіметтеріне берілген қарыздар | |  | 0 |  |
| 6 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне берілген қарыздар | |  | 0 |  |
| 7 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» кем емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингінен кем емес рейтингі бар елдердің орталық банктеріне берілген қарыздар | |  | 0 |  |
| 8 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» кем емес борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына берілген қарыздар | |  | 0 |  |
| 9 | «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамына берілген қарыздар | |  | 0 |  |
| 10 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі салымдар және Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне өзге де талаптар | |  | 0 |  |
| 11 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» кем емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингінен кем емес рейтингі бар елдердің орталық банктеріндегі салымдар | |  | 0 |  |
| 12 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» кем емес борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарындағы салымдар | |  | 0 |  |
| 13 | Қазақстан Республикасы Үкіметінің дебиторлық берешегі | |  | 0 |  |
| 14 | Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарының салықтар мен бюджетке төленетін басқа төлемдер бойынша дебиторлық берешегі | |  | 0 |  |
| 15 | Қазақстан Республикасының  Үкіметі мен Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары | |  | 0 |  |
| 16 | «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры», «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі, «Проблемалық кредиттер қоры» акционерлік қоғамдары шығарған бағалы қағаздар | |  | 0 |  |
| 17 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» кем емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері шығарған мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар | |  | 0 |  |
| 18 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» кем емес борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар | |  | 0 |  |
| 19 | Ашылған корреспонденттiк шоттар бойынша Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ» төмен емес ұзақмерзімді рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктерге талаптар | |  | 0 |  |
| 20 | І тәуекел тобына енгізілген активтер бойынша есептелген сыйақы | |  | 0 |  |
| II топ | | | | | |
| 21 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар және тиісті рейтингілік бағасы жоқ елдердің қолма-қол шетел валютасы | |  | 20 |  |
| 22 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтеріне берілген қарыздар | |  | 20 |  |
| 23 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріне берілген қарыздар | |  | 20 |  |
| 24 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейінгі борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына берілген қарыздар | |  | 20 |  |
| 25 | Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарына берілген қарыздар | |  | 20 |  |
| 26 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» кем емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдарына берілген қарыздар | |  | 20 |  |
| 27 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» кем емес борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдарға берілген қарыздар | |  | 20 |  |
| 28 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріндегі салымдар | |  | 20 |  |
| 29 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейінгі борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарындағы салымдар | |  | 20 |  |
| 30 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» кем емес борыштық  рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдардағы салымдар | |  | 20 |  |
| 31 | І тәуекел тобына жатқызылған дебиторлық берешектен басқа Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарының дебиторлық берешегі | |  | 20 |  |
| 32 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» кем емес борыштық  рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдардың дебиторлық берешегі | |  | 20 |  |
| 33 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтері шығарған мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар | |  | 20 |  |
| 34 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейінгі борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар | |  | 20 |  |
| 35 | Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдары шығарған бағалы қағаздар | |  | 20 |  |
| 36 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдары шығарған бағалы қағаздар | |  | 20 |  |
| 37 | Standard & Poor's агенттігінің «АА-» кем емес борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдар шығарған бағалы қағаздар | |  | 20 |  |
| 38 | Банк баланста ұстап тұрған және Standard & Рооr's агенттігінің «ААА»-дан «АА-» дейін кредит рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzААА»-дан «kzАА-» дейінгі рейтингілік бағасы бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары | |  | 20 |  |
| 39 | ІІ тәуекел тобына енгізілген активтер бойынша есептелген сыйақы | |  | 20 |  |
| III топ | | | | | |
| 40 | Тазартылмаған бағалы металдар | |  | 50 |  |
| 41 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтеріне берілген қарыздар | |  | 50 |  |
| 42 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріне берілген қарыздар | |  | 50 |  |
| 43 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейінгі борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына берілген қарыздар | |  | 50 |  |
| 44 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдарына берілген қарыздар | |  | 50 |  |
| 45 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейінгі борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдарға берілген қарыздар | |  | 50 |  |
| 46 | Мына талапқа сәйкес келетін ипотекалық тұрғын үй қарыздары (осы нысанның 71, 73, 74 және 75-жолдарында көрсетілген жеке тұлғаларға берілген қарыздарды қоспағанда): берілген ипотекалық тұрғын үй қарыз сомасының кепіл құнына қатынасы кепіл құнының 50 (елу) пайызынан қоса алғанда аспайды | |  | 35 |  |
| 47 | Мына талапқа сәйкес келетін ипотекалық тұрғын үй қарыздары (осы нысанның 71, 73, 74 және 75-жолдарында көрсетілген жеке тұлғаларға берілген қарыздарды қоспағанда): берілген ипотекалық тұрғын үй қарыз сомасының кепіл құнына қатынасы кепіл құнының 51 (елу бірден) 85 (сексен бес) пайызды қоса алғандағы шекте болады | |  | 50 |  |
| 48 | Басқа ипотекалық тұрғын үй қарыздары (осы нысанның 71, 73, 74 және 75-жолдарында көрсетілген жеке тұлғаларға берілген қарыздарды қоспағанда) | |  | 100 |  |
| 49 | Негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша күнтізбелік 90 (тоқсан) күннен астам мерзімі өткен берешегі бар, Қазақстан Республикасының резиденттеріне берілген, қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына сәйкес қарыздардың өтелмеген бөлігінен 35 (отыз бес) пайыздан аз провизиялар (резервтер) қалыптастырылған қарыздар (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және осы нысанның 70, 71, 72, 73, 74, 75 және 101-жолдарында көрсетілген қарыздарды қоспағанда) | |  | 100 |  |
| 50 | Негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша күнтізбелік 90 (тоқсан) күннен астам мерзімі өткен берешегі бар, Қазақстан Республикасының резиденттеріне берілген, қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына сәйкес қарыздардың өтелмеген бөлігінен 35 (отыз бес) пайыздан көп және 50 (елу) пайыздан аз провизиялар (резервтер) қалыптастырылған қарыздар (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және осы нысанның 70, 71, 72, 73, 74, 75 және 101-жолдарында көрсетілген қарыздарды қоспағанда) | |  | 75 |  |
| 51 | Негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша күнтізбелік 90 (тоқсан) күннен астам мерзімі өткен берешегі бар, Қазақстан Республикасының резиденттеріне берілген, қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына сәйкес қарыздардың өтелмеген бөлігінен 50 (елу) пайыздан көп провизиялар (резервтер) қалыптастырылған қарыздар (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және осы нысанның 70, 71, 72, 73, 74, 75 және 101-жолдарында көрсетілген қарыздарды қоспағанда) | |  | 50 |  |
| 52 | 2015 жылғы 29 қазандағы Қазақстан Республикасының Кәсіпкерлік кодексіне сәйкес шағын немесе орта кәсіпкерлікке жатқызылған субъектілерген берілген, мынадай критерийлерге сәйкес келетін қарыздар: 1) қарыз сомасы меншікті капиталдан 0,02 (нөл бүтін жүзден екі) пайыздан аспайды; 2) қарыз валютасы – теңге | |  | 75 |  |
| 53 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріндегі салымдар | |  | 50 |  |
| 54 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейінгі борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарындағы салымдар | |  | 50 |  |
| 55 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейінгі борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдардағы салымдар | |  | 50 |  |
| 56 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейінгі борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдардың дебиторлық берешегі | |  | 50 |  |
| 57 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтері шығарған мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар | |  | 50 |  |
| 58 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейінгі  борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар | |  | 50 |  |
| 59 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдары шығарған бағалы қағаздар | |  | 50 |  |
| 60 | Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейінгі борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдар шығарған бағалы қағаздар | |  | 50 |  |
| 61 | Банк баланста ұстап тұрған және Standard & Рооr's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейін кредиттік рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzА+»-тен «kzА-»-ке дейінгі рейтингілік бағасы бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары | |  | 50 |  |
| 62 | Ашылған корреспонденттiк шоттар бойынша Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ-»-тен «ВВ-»-ке дейінгі (қоса алғанда) борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар Қазақстан Республикасының резиденттері-банктерге немесе Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ-»-тен «ВВ-»-ке дейінгі (қоса алғанда) борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-банкке талаптар | |  | 50 |  |
| 63 | «Қазақстан қор биржасы» акционерлік қоғамына талаптар | |  | 50 |  |
| 64 | ІІІ тәуекел тобына енгізілген активтер бойынша есептелген сыйақы | |  | 50 |  |
| IV топ | | | | | |
| 65 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «В-»-ке дейінгі  тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар және тиісті рейтингілік бағасы жоқ елдердің орталық үкіметтеріне берілген қарыздар | |  | 100 |  |
| 66 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «В-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар және тиісті рейтингілік бағасы жоқ елдердің орталық банктеріне берілген қарыздар | |  | 100 |  |
| 67 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «В-»-ке дейінгі  борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына және тиісті рейтингілік бағасы жоқ халықаралық қаржы ұйымдарына берілген қарыздар | |  | 100 |  |
| 68 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейінгі  борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің және тиісті рейтингілік бағасы жоқ елдердің жергілікті билік органдарына берілген қарыздар | |  | 100 |  |
| 69 | Standard & Poor's агенттігінің «А-» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент-ұйымдарға, тиісті рейтингілік бағасы жоқ резидент-ұйымдарға және Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-ұйымдарға берілген қарыздар | |  | 100 |  |
| 70 | 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап берілген және Standard & Poor's агенттігінің «А-» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент-ұйымдарға, тиісті рейтингілік бағасы жоқ резидент-ұйымдарға және Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар және тиісті валюталық түсімі жоқ және (немесе) валюталық тәуекелдері қарыз алушының тарапынан тиісті хеджирлеу құралдарымен өтелмеген бейрезидент-ұйымдарға шетел валютасымен 1 жылдан астам мерзімге берілген қарыздар | |  | 200 |  |
| 71 | ІІІ тәуекел тобына  жататындардан басқа, жеке тұлғаларға 2016 жылғы 1 қаңтарға дейін берілген қарыздар, оның ішінде тұтынушылық кредиттер | |  | 100 |  |
| 72 | ІІІ тәуекел тобына  жататындарды және тиісті валюталық түсімі жоқ және (немесе) валюталық тәуекелдері қарыз алушының тарапынан тиісті хеджирлеу құралдарымен өтелмегендерін қоспағанда, 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап берілген және жеке тұлғаларға шетел валютасымен 1 жылдан астам мерзімге берілген қарыздар, оның ішінде тұтынушылық кредиттер | |  | 200 |  |
| 73 | Жеке тұлғаларға 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап берілген, қамтамасыз етілмеген қарыздар, оның ішінде 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 4-қосымшаның 73-жолына сәйкес критерийлердің біріне сәйкес келетін тұтынушылық кредиттер | |  | 150 |  |
| 74 | Жеке тұлғаларға 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап берілген, қамтамасыз етілмеген қарыздар, оның ішінде №147 нормативтерге 4-қосымшаның 74-жолына сәйкес критерийлердің біріне сәйкес келетін тұтынушылық кредиттер | |  | 150 |  |
| 75 | Жеке тұлғаларға 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап берілген өзге қарыздар, оның ішінде тұтынушылық кредиттер (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және осы нысанның 73 және 74-жолдарында көрсетілген жеке тұлғаларға берілген қарыздарды қоспағанда) | |  | 100 |  |
| 76 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «В-»-ке дейінгі  тәуелсіз рейтингі бар немесе рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар және тиісті рейтингілік бағасы жоқ елдердің орталық банктеріндегі салымдар | |  | 100 |  |
| 77 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «В-»-ке дейінгі борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарындағы және тиісті рейтингілік бағасы жоқ халықаралық қаржы ұйымдарындағы салымдар | |  | 100 |  |
| 78 | Standard & Poor's агенттігінің «А-» төмен борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар, тиісті рейтингілік бағасы жоқ резидент ұйымдардың және Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейінгі борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент ұйымдардағы салымдар | |  | 100 |  |
| 79 | Standard & Poor's агенттігінің «А-» төмен борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар, тиісті рейтингілік бағасы жоқ резидент ұйымдардың  және Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейінгі борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент ұйымдардың дебиторлық берешегі | |  | 100 |  |
| 80 | Жеке тұлғалардың дебиторлық берешегі | |  | 100 |  |
| 81 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «В-»-ке дейінгі  тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар және тиісті рейтингілік бағасы жоқ елдердің орталық үкіметтері шығарған мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар | |  | 100 |  |
| 82 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар және тиісті рейтингілік бағасы жоқ елдердің жергілікті билік органдары шығарған бағалы қағаздар | |  | 100 |  |
| 83 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «В-»-ке дейінгі борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары және тиісті рейтингілік бағасы жоқ халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар | |  | 100 |  |
| 84 | Standard & Poor's агенттігінің «А-» төмен борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар, тиісті рейтингілік бағасы жоқ резидент ұйымдардың және Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейінгі борыштық рейтингі бар бейрезидент ұйымдардың немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент ұйымдар шығарған бағалы қағаздар | |  | 100 |  |
| 85 | Банк баланста ұстап тұрған және Standard & Рооr's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейін кредит рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВВ+»-тен «kzВВВ-» дейінгі рейтингілік бағасы бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары | |  | 100 |  |
| 86 | «Стрестік активтер қоры» акционерлік қоғамының арнайы қаржы компаниясы шығарған бағалы қағаздар | |  | 100 |  |
| 87 | Ашылған корреспонденттiк шоттар бойынша Standard & Poor's агенттігінің «ВВ-» төмен борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар Қазақстан Республикасының резиденттері-банктерге немесе Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+» төмен борыштық рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-банкке талаптар | |  | 100 |  |
| 88 | IV тәуекел тобына енгізілген активтер бойынша есептелген сыйақы | |  | 100 |  |
| 89 | Төлемдер бойынша есептер | |  | 100 |  |
| 90 | Негізгі құрал-жабдықтар | |  | 100 |  |
| 91 | Материалдық қорлар | |  | 100 |  |
| 92 | Сыйақының және шығыстар сомасының алдын ала төлемі | |  | 100 |  |
| V топ | | | | | |
| 93 | | Заңды тұлғалардың банктің инвестициясынан басқа акциялар бөлігіндегі (жарғы капиталындағы қатысу үлесі) және реттелген борышқа салған салымдардағы әділ құн бойынша ескерілген инвестициялар |  | 100 |  |
| 94 | | Әрқайсысы банктің қаржылық есептілігін жасау кезінде қаржылық есептілігі шоғырландырылмайтын заңды тұлғаның шығарылған акцияларының (жарғылық капиталда қатысу үлестерінің) 10 (он) пайызынан аз болатын банктің барлық инвестицияларының негізгі капиталдың 10 (он) пайызынан аспайтын сомасы |  | 100 |  |
| 95 | | Әрқайсысы банктің қаржылық есептілігін жасау кезінде қаржылық есептілігі шоғырландырылмайтын заңды тұлғаның шығарылған акцияларының (жарғылық капиталда қатысу үлестерінің) 10 (он) және одан көп пайызы болатын банктің барлық инвестицияларының негізгі капиталдың 15 (он бес) пайызынан аспайтын сомасы |  | 250 |  |
| 96 | | Standard & Poor's агенттігінің «В-» төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтеріне берілген қарыздар |  | 150 |  |
| 97 | | Standard & Poor's агенттігінің «В-» төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріне берілген қарыздар |  | 150 |  |
| 98 | | Standard & Poor's агенттігінің «В-» төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің халықаралық қаржы ұйымдарына берілген қарыздар |  | 150 |  |
| 99 | | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ-» төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдарына берілген қарыздар |  | 150 |  |
| 100 | | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ-» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-ұйымдарға және тиісті рейтингілік бағасы жоқ бейрезидент-ұйымдарға берілген қарыздар |  | 150 |  |
| 101 | | 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап берілген және Standard & Poor's агенттігінің «ВВ-» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-ұйымдарға және тиісті рейтингілік бағасы жоқ және тиісті валюталық түсімі жоқ және (немесе) валюталық тәуекелдері қарыз алушының тарапынан тиісті хеджирлеу құралдарымен өтелмеген бейрезидент-ұйымдарға шетел валютасымен 1 (бір) жылдан астам мерзімге берілген қарыздар |  | 200 |  |
| 102 | | Төменде көрсетілген шет мемлекеттердің\* аумағында тіркелген заңды тұлғалар немесе олардың азаматтары болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріне берілген қарыздар |  | 150 |  |
| 103 | | Standard & Poor's агенттігінің «В-» төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріндегі салымдар |  | 150 |  |
| 104 | | Standard & Poor's агенттігінің «В-» төмен борыштық  рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарындағы салымдар |  | 150 |  |
| 105 | | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ-» төмен борыштық рейтингі бар бейрезидент ұйымдардағы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар және тиісті рейтингілік бағасы жоқ бейрезидент ұйымдардағы салымдар |  | 150 |  |
| 106 | | Шет мемлекеттердің аумағында тіркелген\* Қазақстан  Республикасының бейрезиденттері-ұйымдардағы салымдар |  | 150 |  |
| 107 | | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ-» төмен борыштық рейтингі бар бейрезидент ұйымдардағы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар және тиісті рейтингілік бағасы жоқ бейрезидент ұйымдардағы салымдар |  | 150 |  |
| 108 | | Шет мемлекеттердің аумағында тіркелген\* Қазақстан  бейРеспубликасының резиденттері-ұйымдардың дебиторлық берешегі |  | 150 |  |
| 109 | | Standard & Poor's агенттігінің «В-» төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтері шығарған бағалы қағаздар |  | 150 |  |
| 110 | | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ-» төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдары шығарған бағалы қағаздар |  | 150 |  |
| 111 | | Standard & Poor's агенттігінің «В-» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар |  | 150 |  |
| 112 | | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ-» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент ұйымдар және тиісті рейтингілік бағасы жоқ бейрезидент ұйымдар шығарған бағалы қағаздар |  | 150 |  |
| 113 | | Шет мемлекеттердің аумағында тіркелген\* Қазақстан  Республикасының бейрезиденттері-ұйымдар шығарған бағалы қағаздар |  | 150 |  |
| 114 | | Банк баланста ұстап тұрған және Standard & Рооr's агенттігінің «ВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейін кредиттік рейтингі бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВ+»-тен «kzВВ-» дейінгі рейтингілік бағасы бар немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | 350 |  |
| 115 | | V тәуекел тобына енгізілген активтер бойынша есептелген сыйақы |  | 150 |  |
| 116 | | Тәуекелді активтер жиынтығы: |  |  |  |

Ескерту:

\* Шет мемлекеттер тізбесі:

1) Андорра Княздігі;

2) Антигуа және Барбуда мемлекеті;

3) Багам аралдарының Достастығы;

4) Барбадос мемлекеті;

5) Бахрейн мемлекеті;

6) Белиз мемлекеті;

7) Бруней Даруссалам мемлекеті;

8) Вануату Республикасы;

9) Гватемала Республикасы;

10) Гренада мемлекеті;

11) Джибути Республикасы;

12) Доминикан Республикасы;

13) Индонезия Республикасы;

14) Испания (Канар аралдарының аумағы бөлігінде ғана);

15) Кипр Республикасы;

16) Қытай Халық Республикасы (Аомынь (Макао) және Сянган (Гонконг) арнайы әкiмшiлiк аудандарының аумақтары бөлiгiнде ғана);

17) Ислам Федеральдық Комор аралдары Республикасы;

18) Коста-Рика Республикасы;

19) Малайзия (Лабуан анклавының аумағы бөлiгiнде ғана);

20) Либерия Республикасы;

21) Лихтенштейн Княздігі;

22) Маврикий Республикасы;

23) Португалия (Мадейра аралдарының аумағы бөлігінде ғана);

24) Мальдив Республикасы;

25) Мальта Республикасы;

26) Маршалл аралдары Республикасы;

27) Монако Княздігі;

28) Мьянма Одағы;

29) Науру Республикасы;

30) Нидерланд (Аруба аралының аумағы және Антиль аралдарының тәуелдi  
аумақтары бөлiгiнде ғана);

31) Нигерия Федеративтiк Республикасы;

32) Жаңа Зеландия (Кука және Ниуэ аралдарының аумағы бөлігінде ғана);

33) Бiрiккен Араб Әмiрлiктерi (Дубай қаласының аумағы бөлiгiнде ғана);

34) Палау Республикасы;

35) Панама Республикасы;

36) Самоа Тәуелсiз Мемлекетi;

37) Сейшель аралдары Республикасы;

38) Сент-Винсент және Гренадин мемлекеті;

39) Сент-Китс және Невис Федерациясы;

40) Сент-Люсия мемлекеті;

41) Ұлыбритания мен Солтүстiк Ирландияның Бiрiккен Корольдiгi  
   (мынадай аумақтар бөлiгiнде ғана):

Ангилья аралдары;

Бермуд аралдары;

Британдық Виргин аралдары;

Гибралтар;

Кайман аралдары;

Монтсеррат аралы;

Теркс және Кайкос аралдары;

Мэн аралы;

Норманд аралдары (Гернси, Джерси, Сарк, Олдерни аралдары);

42) Америка Құрама Штаттары (Американдық Виргин аралдарының, Гуам  
аралының және Пуэрто-Рико Достастығы аумақтары бөлiгiнде ғана);

43) Тонга корольдігі;

44) Филиппин Республикасы;

45) Шри-Ланка Демократиялық Республикасы

Бiрiншi басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Телефоны:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Мөр орны (бар болса)

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген. Кредиттік тәуекел ескеріле отырып

мөлшерленген активтердің

талдамасы туралы есеп нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша

түсіндірме  
  
Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің 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 Заңына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы  Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 3-бағанда кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленуге жататын активтер сомасы көрсетіледі.

6. 4-бағанда активтердің әрбір тобы үшін пайыздармен тәуекел дәрежесі көрсетіледі.

7. 5-бағанда 3-бағанда көрсетілген, пайыздармен тәуекел дәрежесіне көбейтілген активтер сомасы көрсетіледі (4-баған).

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 28 қарашадағы

№ 273 қаулысына

4-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 қаулысына

4-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_

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

(банктің атауы)

Индекс: 2-BVU\_RUIVO

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатындар: екiншi деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Баптардың атауы | Сомасы | | Пайыздармен конверсия коэффициенті | | Пайыздармен кредиттік тәуекел коэффициенті | | Есепке сомасы | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | | 5 | | 6 | |
| I топ | | | | | | | | | |
| 1 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына кіретін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері, олар бойынша міндеттемелер мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінен жоғары және «АА-» деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің, Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банк өкіміне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің, Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының бағалы қағаздарымен толық қамтамасыз етілген |  | | 0 | | 0 | |  | |
| 2 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына кіретін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері, олар бойынша міндеттемелер мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінен жоғары және «АА-» деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің, Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банк өкіміне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің, Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының бағалы қағаздарымен толық қамтамасыз етілген |  | | 0 | | 20 | |  | |
| 3 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына кіретін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері, олар бойынша міндеттемелер мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінен жоғары және «АА-» деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің, Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банк өкіміне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің, Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының бағалы қағаздарымен толық қамтамасыз етілген |  | | 0 | | 50 | |  | |
| 4 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына кіретін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері, олар бойынша міндеттемелер мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінен жоғары және «АА-» деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің, Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банк өкіміне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің, Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының бағалы қағаздарымен толық қамтамасыз етілген |  | | 0 | | 100 | |  | |
| 5 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына кіретін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері, олар бойынша міндеттемелер мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінен жоғары және «АА-» деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің, Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банк өкіміне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің, Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының бағалы қағаздарымен толық қамтамасыз етілген |  | | 0 | | 150 | |  | |
| 6 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы әріптестермен жасалған Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамы шығарған бағалы қағаздарды, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды, басқа да өтімділігі жоғары бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша шартты (ықтимал) міндеттемелер |  | | 0 | | 0 | |  | |
| 7 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы әріптестермен жасалған Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы шығарған бағалы қағаздарды, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды, басқа да өтімділігі жоғары бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша шартты (ықтимал) міндеттемелер |  | | 0 | | 20 | |  | |
| 8 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы әріптестермен жасалған Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы шығарған бағалы қағаздарды, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды, басқа да өтімділігі жоғары бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша шартты (ықтимал) міндеттемелер |  | | 0 | | 50 | |  | |
| 9 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін қарсы әріптестермен жасалған Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы шығарған бағалы қағаздарды, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды, басқа да өтімділігі жоғары бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша шартты (ықтимал) міндеттемелер |  | | 0 | | 100 | |  | |
| 10 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы әріптестермен жасалған Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы шығарған бағалы қағаздарды, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды, басқа да өтімділігі жоғары бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша шартты (ықтимал) міндеттемелер |  | | 0 | | 150 | |  | |
| 11 | Банк аккредитивтері: банктің қаржы міндеттемелерінсіз; мыналар бойынша: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдігімен (кепілдемелермен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен қамтамасыз етілген міндеттемелер |  | | 0 | | 0 | |  | |
| 12 | Банк аккредитивтері: банктің қаржы міндеттемелерінсіз; мыналар бойынша: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдігімен (кепілдемелермен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен қамтамасыз етілген міндеттемелер |  | | 0 | | 20 | |  | |
| 13 | Банк аккредитивтері: банктің қаржы міндеттемелерінсіз; мыналар бойынша: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдігімен (кепілдемелермен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен қамтамасыз етілген міндеттемелер |  | | 0 | | 50 | |  | |
| 14 | Банк аккредитивтері: банктің қаржы міндеттемелерінсіз; мыналар бойынша: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдігімен (кепілдемелермен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен қамтамасыз етілген міндеттемелер |  | | 0 | | 100 | |  | |
| 15 | Банк аккредитивтері: банктің қаржы міндеттемелерінсіз; мыналар бойынша: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдігімен (кепілдемелермен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен қамтамасыз етілген міндеттемелер |  | | 0 | | 150 | |  | |
| 16 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің талабы бойынша кез келген сәтте күші жойылуға тиіс, банктің болашақта қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | | 0 | | 0 | |  | |
| 17 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің талабы бойынша кез келген сәтте күші жойылуға тиіс, банктің болашақта қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | | 0 | | 20 | |  | |
| 18 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің талабы бойынша кез келген сәтте күші жойылуға тиіс, банктің болашақта қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | | 0 | | 50 | |  | |
| 19 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің талабы бойынша кез келген сәтте күші жойылуға тиіс, банктің болашақта қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | | 0 | | 100 | |  | |
| 20 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің талабы бойынша кез келген сәтте күші жойылуға тиіс, банктің болашақта қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | | 0 | | 150 | |  | |
| 21 | Банктің сыртқы қарыздарды тартқан және борыштық міндеттемелерін орналастырған кезде кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін банктің еншілес компанияларының пайдасына берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелері |  | | 0 | | 0 | |  | |
| 22 | Банктің сыртқы қарыздарды тартқан және борыштық міндеттемелерін орналастырған кезде кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін банктің еншілес компанияларының пайдасына берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелері |  | | 0 | | 20 | |  | |
| 23 | Банктің сыртқы қарыздарды тартқан және борыштық міндеттемелерін орналастырған кезде кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін банктің еншілес компанияларының пайдасына берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелері |  | | 0 | | 50 | |  | |
| 24 | Банктің сыртқы қарыздарды тартқан және борыштық міндеттемелерін орналастырған кезде кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін банктің еншілес компанияларының пайдасына берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелері |  | | 0 | | 100 | |  | |
| 25 | Банктің сыртқы қарыздарды тартқан және борыштық міндеттемелерін орналастырған кезде кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін банктің еншілес компанияларының пайдасына берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелері |  | | 0 | | 150 | |  | |
| 26 | Банк берілген қарызды қамтамасыз етуге қабылдаған, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған кепілдіктер |  | | 0 | | 0 | |  | |
| 27 | Банк берілген қарызды қамтамасыз етуге қабылдаған, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IІ тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған кепілдіктер |  | | 0 | | 20 | |  | |
| 28 | Банк берілген қарызды қамтамасыз етуге қабылдаған, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IІІ тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған кепілдіктер |  | | 0 | | 50 | |  | |
| 29 | Банк берілген қарызды қамтамасыз етуге қабылдаған, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған кепілдіктер |  | | 0 | | 100 | |  | |
| 30 | Банк берілген қарызды қамтамасыз етуге қабылдаған, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған кепілдіктер |  | | 0 | | 150 | |  | |
| 31 | Банк арнайы қаржы компаниясына ұсынған өтімділік құралдары |  | | 0 | | - | |  | |
| II группа | | | | | | | | | |
| 32 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | | 20 | | 0 | |  | |
| 33 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | | 20 | | 20 | |  | |
| 34 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | | 20 | | 50 | |  | |
| 35 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | | 20 | | 100 | |  | |
| 36 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | | 20 | | 150 | |  | |
| 37 | Олар бойынша міндеттемелер мыналармен:  Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен толық қамтамасыз етілген кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | | 20 | | 0 | |  | |
| 38 | Олар бойынша міндеттемелер мыналармен:  Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен толық қамтамасыз етілген кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | | 20 | | 20 | |  | |
| 39 | Олар бойынша міндеттемелер мыналармен:  Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен толық қамтамасыз етілген кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | | 20 | | 50 | |  | |
| 40 | Олар бойынша міндеттемелер мыналармен:  Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және жоғары деңгейде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және жоғары деңгейде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен толық қамтамасыз етілген кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | | 20 | | 100 | |  | |
| 41 | Олар бойынша міндеттемелер мыналармен:  Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен толық қамтамасыз етілген кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | | 20 | | 150 | |  | |
| 42 | Міндеттемелері мыналар бойынша: Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | | 20 | | 0 | |  | |
| 43 | Міндеттемелері мыналар бойынша: Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | | 20 | | 20 | |  | |
| 44 | Міндеттемелері мыналар бойынша: Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | | 20 | | 50 | |  | |
| 45 | Міндеттемелері мыналар бойынша: Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | | 20 | | 100 | |  | |
| 46 | Міндеттемелері мыналар бойынша: Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейін және жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | | 20 | | 150 | |  | |
| 47 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ААА»-тен «АА-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzААА»-тен «kzАА-»-ке дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | | 20 | | 20 | |  | |
| 48 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IIІ тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ААА»-тен «АА-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzААА»-тен «kzАА-»-ке дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | | 20 | | 50 | |  | |
| 49 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ААА»-тен «АА-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzААА»-тен «kzАА-»-ке дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | | 20 | | 100 | |  | |
| 50 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ААА»-тен «АА-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzААА»-тен «kzАА-»-ке дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | | 20 | | 150 | |  | |
| 51 | Банк арнайы қаржы компаниясына ұсынған бір жылға дейін қоса алғанда бастапқы өтеу мерзімі бар өтімділік құралдары |  | | 20 | | - | |  | |
| III группа | | | | | | | | | |
| 52 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан астам қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | | 50 | | 0 | |  | |
| 53 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан астам қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | | 50 | | 20 | |  | |
| 54 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан астам қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | | 50 | | 50 | |  | |
| 55 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан астам қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | | 50 | | 100 | |  | |
| 56 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан астам қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | | 50 | | 150 | |  | |
| 57 | Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің  кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толығымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | | 50 | | 0 | |  | |
| 58 | Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің  кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толығымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | | 50 | | 20 | |  | |
| 59 | Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің  кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толығымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | | 50 | | 50 | |  | |
| 60 | Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің  кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толығымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | | 50 | | 100 | |  | |
| 61 | Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің  кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толығымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері |  | | 50 | | 150 | |  | |
| 62 | Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің  кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толығымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | | 50 | | 0 | |  | |
| 63 | Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің  кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толығымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | | 50 | | 20 | |  | |
| 64 | Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің  кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толығымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | | 50 | | 50 | |  | |
| 65 | Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің  кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толығымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | | 50 | | 100 | |  | |
| 66 | Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «А»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің  кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor`s агенттігінің «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «А-»-тен «АА-»-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor`s агенттігінің «АА-» және жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толығымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері |  | | 50 | | 150 | |  | |
| 67 | «Қазақстан ипотекалық компаниясы» акционерлік қоғамынан ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша талап ету құқықтарын кері сатып алу бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер |  | | 50 | | 100 | |  | |
| 68 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzА+»-тен «kzА-»-ке дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | | 50 | | 20 | |  | |
| 69 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IIІ тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzА+»-тен «kzА-»-ке дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | | 50 | | 50 | |  | |
| 70 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzА+»-тен «kzА-»-ке дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | | 50 | | 100 | |  | |
| 71 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «А+»-тен «А-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzА+»-тен «kzА-»-ке дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | | 50 | | 150 | |  | |
| 72 | Банк арнайы қаржы компаниясына ұсынған бір жылдан астам бастапқы өтеу мерзімі бар өтімділік құралдары |  | | 50 | | - | |  | |
| IV группа | | | | | | | | | |
| 73 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған қаржы құралдарын банкке сату туралы және банктің кері сатып алу міндеттемесі бар келісім |  | | 100 | | 0 | |  | |
| 74 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған қаржы құралдарын банкке сату туралы және банктің кері сатып алу міндеттемесі бар келісім |  | | 100 | | 20 | |  | |
| 75 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған қаржы құралдарын банкке сату туралы және банктің кері сатып алу міндеттемесі бар келісім |  | | 100 | | 50 | |  | |
| 76 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған қаржы құралдарын банкке сату туралы және банктің кері сатып алу міндеттемесі бар келісім |  | | 100 | | 100 | |  | |
| 77 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған қаржы құралдарын банкке сату туралы және банктің кері сатып алу міндеттемесі бар келісім |  | | 100 | | 150 | |  | |
| 78 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері) |  | | 100 | | 0 | |  | |
| 79 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері) |  | | 100 | | 20 | |  | |
| 80 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері) |  | | 100 | | 50 | |  | |
| 81 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері) |  | | 100 | | 100 | |  | |
| 82 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері) |  | | 100 | | 150 | |  | |
| 83 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған өзге банк аккредитивтері |  | | 100 | | 0 | |  | |
| 84 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған өзге банк аккредитивтері |  | | 100 | | 20 | |  | |
| 85 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған өзге банк аккредитивтері |  | | 100 | | 50 | |  | |
| 86 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған өзге банк аккредитивтері |  | | 100 | | 100 | |  | |
| 87 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған өзге банк аккредитивтері |  | | 100 | | 150 | |  | |
| 88 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВВ+»-тен «kzВВВ-»-ке дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | | 100 | | 20 | |  | |
| 89 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВВ+»-тен «kzВВВ-»-ке дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | | 100 | | 50 | |  | |
| 90 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВВ+»-тен «kzВВВ-»-ке дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | | 100 | | 100 | |  | |
| 91 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВВ+»-тен «kzВВВ-»-ке дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | | 100 | | 150 | |  | |
| 92 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері |  | | 100 | | 0 | |  | |
| 93 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері |  | | 100 | | 20 | |  | |
| 94 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері |  | | 100 | | 50 | |  | |
| 95 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері |  | | 100 | | 100 | |  | |
| 96 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері |  | | 100 | | 150 | |  | |
| 97 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВ+»-тен «kzВВ-»-ке дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | | 350 | | 20 | |  | |
| 98 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВ+»-тен «kzВВ-»-ке дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | | 350 | | 50 | |  | |
| 99 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВ+»-тен «kzВВ-»-ке дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | | 350 | | 100 | |  | |
| 100 | Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Рооr's агенттігінің «ВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Рооr's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВ+»-тен «kzВВ-»-ке дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары |  | | 350 | | 150 | |  | |
| Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген шартты міндеттемелер жиынтығы: | |  | | X | | X | |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Бiрiншi басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Телефоны:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Мөр орны (бар болса)

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген. Кредиттік тәуекел ескеріле отырып

мөлшерленген шартты және ықтимал

міндеттемелердің талдамасы

туралы есеп нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша

түсіндірме  
  
Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің 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 Заңына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы  Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан 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 (бұдан әрі – № 147 нормативтер) қаулысына сәйкес толтырылады.

6. 3-бағанда кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленуге тиіс шартты және ықтимал міндеттемелер бойынша сома көрсетіледі.

7. 6-бағанда 3-бағанда көрсетілген, пайызбен конверсия коэффициентінің мәніне көбейтілген шартты және ықтимал міндеттемелер бойынша сома (4-баған) және пайызбен кредиттік тәуекел коэффициентінің мәні (5-баған) көрсетіледі.

8. 6, 7, 8, 9 және 10-жолдардың есебіне № 147 нормативтердің 19-тармағында көзделген басқа да өтімділігі жоғары бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша шартты (ықтимал) міндеттемелер жөніндегі мәліметтер енгізіледі.

9. 31-жолда банк арнайы қаржы компаниясына ұсынған, № 147 нормативтердің 49-тармағының талаптарына сәйкес келетін өтімділік құралдары көрсетіледі.

10. 52-жолда банк арнайы қаржы компаниясына ұсынған, № 147 нормативтердің 49-тармағының талаптарына сәйкес келмейтін, бір жылға дейін қоса алғанда бастапқы өтеу мерзімі бар өтімділік құралдары көрсетіледі.

11. 79-жолда банк арнайы қаржы компаниясына ұсынған, № 147 нормативтердің 49-тармағының талаптарына сәйкес келмейтін, бір жылдан астам бастапқы өтеу мерзімі бар өтімділік құралдары көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 28 қарашадағы

№ 273 қаулысына

5-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 қаулысына

5-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген туынды қаржы құралдары бойынша шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің талдамасы туралы есеп

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_

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

(банктің атауы)

Индекс: 1-BVU\_RPFI

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатындар: екiншi деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Баптар атауы | Туынды қаржы құралдарының номиналды құны | Туынды қаржы құралдарына арналған кредиттік тәуекел коэффициенті пайызбен | Туынды қаржы құралдарына арналған кредиттік тәуекел ескерілген сомасы | Туынды қаржы құралдарының нарықтық құны | Қарсы агент үшін кредиттік тәуекел коэффициенті пайызбен | | Есепке алына-тын сома |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=3\*4 | 6 | 7 | | 8=(5+6)\*7 |
| 1 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 0 |  |  | 0 | |  |
| 2 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 0 |  |  | 20 | |  |
| 3 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 0 |  |  | 50 | |  |
| 4 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 0 |  |  | 100 | |  |
| 5 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 0 |  |  | 150 | |  |
| 6 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 0,5 |  |  | 0 | |  |
| 7 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 0,5 |  |  | 20 | |  |
| 8 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 0,5 |  |  | 50 | |  |
| 9 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 0,5 |  |  | 100 | |  |
| 10 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 0,5 |  |  | 150 | |  |
| 11 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 1,5 |  |  | 0 | |  |
| 12 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 1,5 |  |  | 20 | |  |
| 13 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 1,5 |  |  | 50 | |  |
| 14 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 1,5 |  |  | 100 | |  |
| 15 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 1,5 |  |  | 150 | |  |
| 16 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 1 |  |  | 0 | |  |
| 17 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 1 |  |  | 20 | |  |
| 18 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 1 |  |  | 50 | |  |
| 19 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 1 |  |  | 100 | |  |
| 20 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 1 |  |  | 150 | |  |
| 21 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 5 |  |  | 0 | |  |
| 22 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 5 |  |  | 20 | |  |
| 23 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 5 |  |  | 50 | |  |
| 24 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 5 |  |  | 100 | |  |
| 25 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 5 |  |  | 150 | |  |
| 26 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7,5 |  |  | 0 | |  |
| 27 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7,5 |  |  | 20 | |  |
| 28 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7,5 |  |  | 50 | |  |
| 29 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7,5 |  |  | 100 | |  |
| 30 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7,5 |  |  | 150 | |  |
| 31 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, акцияларға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 6 |  |  | 0 | |  |
| 32 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, акцияларға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 6 |  |  | 20 | |  |
| 33 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, акцияларға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 6 |  |  | 50 | |  |
| 34 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, акцияларға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 6 |  |  | 100 | |  |
| 35 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, акцияларға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 6 |  |  | 150 | |  |
| 36 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, акцияларға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 8 |  |  | 0 | |  |
| 37 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, акцияларға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 8 |  |  | 20 | |  |
| 38 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, акцияларға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 8 |  |  | 50 | |  |
| 39 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, акцияларға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 8 |  |  | 100 | |  |
| 40 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, акцияларға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 8 |  |  | 150 | |  |
| 41 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, акцияларға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 10 |  |  | 0 | |  |
| 42 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, акцияларға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 10 |  |  | 20 | |  |
| 43 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, акцияларға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 10 |  |  | 50 | |  |
| 44 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, акцияларға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 10 |  |  | 100 | |  |
| 45 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, акцияларға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 10 |  |  | 150 | |  |
| 46 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7 |  |  | 0 | |  |
| 47 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7 |  |  | 20 | |  |
| 48 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7 |  |  | 50 | |  |
| 49 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7 |  |  | 100 | |  |
| 50 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7 |  |  | 150 | |  |
| 51 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7 |  |  | 0 | |  |
| 52 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7 |  |  | 20 | |  |
| 53 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7 |  |  | 50 | |  |
| 54 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7 |  |  | 100 | |  |
| 55 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 7 |  |  | 150 | |  |
| 56 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, алтыннан басқа, қымбат металдарға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 8 |  |  | 0 | |  |
| 57 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, алтыннан басқа, қымбат металдарға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 8 |  |  | 20 | |  |
| 58 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, алтыннан басқа, қымбат металдарға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 8 |  |  | 50 | |  |
| 59 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, алтыннан басқа, қымбат металдарға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 8 |  |  | 100 | |  |
| 60 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, алтыннан басқа, қымбат металдарға  байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 8 |  |  | 150 | |  |
| 61 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 10 |  |  | 0 | |  |
| 62 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 10 |  |  | 20 | |  |
| 63 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 10 |  |  | 50 | |  |
| 64 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 10 |  |  | 100 | |  |
| 65 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 10 |  |  | 150 | |  |
| 66 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 12 |  |  | 0 | |  |
| 67 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 12 |  |  | 20 | |  |
| 68 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 12 |  |  | 50 | |  |
| 69 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 12 |  |  | 100 | |  |
| 70 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 12 |  |  | 150 | |  |
| 71 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бес жылдан асатын туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 15 |  |  | 0 | |  |
| 72 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бес жылдан асатын туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 15 |  |  | 20 | |  |
| 73 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бес жылдан асатын туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 15 |  |  | 50 | |  |
| 74 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бес жылдан асатын туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 15 |  |  | 100 |  | | |
| 75 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бес жылдан асатын туынды қаржы құралдарымен операциялар |  | 15 |  |  | 150 |  | | |
| Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген туынды қаржы құралдарының жиынтығы | |  | X |  |  | X |  | | |

Бiрiншi басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Телефоны:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Мөр орны (бар болса)

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген. Кредиттік тәуекел ескеріле отырып

мөлшерленген туынды қаржы құралдары

бойынша шартты және ықтимал

талаптар мен міндеттемелердің

талдамасы туралы есеп нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша

түсіндірме  
  
Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген туынды қаржы құралдары бойынша шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген туынды қаржы құралдары бойынша шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің 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 Заңына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы  Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 3 және 6-бағандарда туынды қаржы құралдарының номиналды және нарықтық құны көрсетіледі.

 6. 5-бағанда туынды қаржы құралдары үшін кредиттік тәуекел коэффициентінің мәніне көбейтілген туынды қаржы құралдары бойынша номиналды құны көрсетіледі.

7. 8-бағанда туынды қаржы құралдары үшін кредиттік тәуекел ескерілген туынды қаржы құралдарының номиналды құны мен туынды қаржы құралдарының нарықтық құнының қарсы агент үшін кредиттік тәуекел коэффициентінің мәніне көбейтілген сомасы көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 28 қарашадағы

№ 273 қаулысына

6-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 қаулысына

6-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Айрықша пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) талдамасы туралы есеп

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_

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

(банктің атауы)

Индекс: 1-BVU\_RSPR

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатындар: екiншi деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Атауы | Сомасы | Пайыздармен айрықша тәуекел коэффициенті | Есепке сомасы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Тәуелсіз рейтингі Standard&Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингінен төмен емес шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған, мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар, Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары түріндегі сыйақы мөлшерлемесінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелді бірыңғай қаржы құралдары бойынша ашық позициялар сомасы |  | 0 |  |
| 2 | Қазақстан Республикасының жергілікті өкімет органдары шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары, дербес рейтингі Standard&Poor's агенттігінің «ВВВ-» төмен емес немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған деңгейдегі ұқсас рейтингінен төмен емес шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған, мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар, халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар, Қазақстан Республикасының сауда-саттықты ұйымдастырушылардың ресми тізіміне және халықаралық қор биржалары таныған сауда-саттықты ұйымдастырушылар тізіміне енгізілген, 6 айдан кем емес өтеу мерзімі бар, сыйақы мөлшерлемесінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелді бірыңғай қаржы құралдары бойынша ашық позициялар сомасы |  | 0,25 |  |
| 3 | Қазақстан Республикасының жергілікті өкімет органдары шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары, дербес рейтингі Standard&Poor's агенттігінің «ВВВ-» төмен емес немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингінен төмен емес шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған, мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар, халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар, Қазақстан Республикасының сауда-саттықты ұйымдастырушыларының және халықаралық қор биржалары таныған сауда-саттықты ұйымдастырушылардың ресми тізіміне енгізілген бағалы қағаздар түріндегі, 6 айдан 24 айға дейінгі өтеу мерзімі бар, сыйақы мөлшерлемесінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелді бірыңғай қаржы құралдары бойынша ашық позициялар сомасы |  | 1 |  |
| 4 | Қазақстан Республикасының жергілікті өкімет органдары шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары, дербес рейтингі Standard&Poor's агенттігінің «ВВВ-» төмен емес немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингінен төмен емес шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған, мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар, халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар, Қазақстан Республикасының сауда-саттықты ұйымдастырушыларының және халықаралық қор биржалары таныған сауда-саттықты ұйымдастырушылардың ресми тізіміне енгізілген бағалы қағаздар түріндегі, 24 айдан асатын өтеу мерзімі бар, сыйақы мөлшерлемесінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелді бірыңғай қаржы құралдары бойынша ашық позициялар сомасы |  | 1,6 |  |
| 5 | Сыйақы мөлшерлемесінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелді бірыңғай қаржы құралдары бойынша ашық позициялар сомасы |  | 8 |  |
| Айрықша тәуекел жиынтығы | | 0 | X | 0 |

Бiрiншi басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Телефоны:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Мөр орны (бар болса)

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

Айрықша пайыздық тәуекелді

есептеудің (валюталар бөлігінде) талдамасы

туралы есеп нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша

түсіндірме  
  
Айрықша пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) талдамасы туралы есеп  
  
  
1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Айрықша пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) 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 Заңына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы  Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан 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 (бұдан әрі – № 147 нормативтер) қаулысына сәйкес толтырылады.

6. 3-бағанда бірыңғай қаржы құралдары бойынша ашық позициялар сомасы көрсетіледі.

7. 4-бағанда пайыздармен айрықша тәуекел коэффициенті ескеріле отырып, бірыңғай қаржы құралдары бойынша ашық позициялар сомасы көрсетіледі.

8. 2, 3 және 4-жолдарда № 147 нормативтерге «Халықаралық қор биржалары болып танылатын сауда-саттықты ұйымдастырушылар тiзiмi» 7-қосымшасында көрсетілген халықаралық қор биржалары пайдаланылады.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 28 қарашадағы

№ 273 қаулысына

7-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 қаулысына

7-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан  
  
Уақыт аралықтары бойынша ашық позицияларды бөлу (валюталар бөлігінде) туралы есеп  
  
Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_

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

(банктің атауы)

Индекс: 1-BVU\_ROPVI

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатындар: екiншi деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Аймақтар | Уақыт аралықтары | Ашық позициялар | | Мөлшерлеу коэффициенті | Мөлшерленген ашық позициялар | | Мөлшерленген жабық позициялар | Жиынтық мөлшерленген ашық позициялар | |
| ұзын | қысқа | ұзын | қысқа | ұзын | қысқа |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | 1 айдан аз |  |  | 0,00 |  |  |  |  |  |
| 1-3 ай |  |  | 0,002 |  |  |  |  |  |
| 3-6 ай |  |  | 0,004 |  |  |  |  |  |
| 6-12 ай |  |  | 0,007 |  |  |  |  |  |
| 1-аймақ жиынтығы |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | 1-2 жыл |  |  | 0,0125 |  |  |  |  |  |
| 2-3 жыл |  |  | 0,0175 |  |  |  |  |  |
| 3-4 жыл |  |  | 0,0225 |  |  |  |  |  |
| 2-аймақ жиынтығы |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | 4-5 жыл |  |  | 0,0275 |  |  |  |  |  |
| 5-7 жыл |  |  | 0,0325 |  |  |  |  |  |
| 7-10 жыл |  |  | 0,0375 |  |  |  |  |  |
| 10-15 жыл |  |  | 0,045 |  |  |  |  |  |
| 15-20 жыл |  |  | 0,0525 |  |  |  |  |  |
| 20 жылдан астам |  |  | 0,06 |  |  |  |  |  |
| 3-аймақ жиынтығы |  |  |  |  |  |  | X | |

Бiрiншi басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Телефоны:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Мөр орны (бар болса)

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

Уақыт аралықтары бойынша

ашық позицияларды

бөлу (валюталар бөлігінде)

туралы есеп нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша

түсіндірме  
  
Уақыт аралықтары бойынша ашық позицияларды бөлу (валюталар бөлігінде) туралы есеп  
  
  
1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Уақыт аралықтары бойынша ашық позицияларды бөлу (валюталар бөлігінде) 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 Заңына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы  Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 3 және 4-бағандарда ашық позициялар сомасы көрсетіледі.

6. 6 және 7-бағандарда мөлшерлеу коэффициенті ескеріле отырып мөлшерленген ашық позициялар сомасы көрсетіледі.

7. 8-бағанда мөлшерленген жабық позициялар сомасы көрсетіледі.

8. 9 және 10-бағандарда жиынтық мөлшерленген ашық позициялар сомасы көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 28 қарашадағы

№ 273 қаулысына

8-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 қаулысына

8-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Жалпы пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) талдамасы туралы есеп

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(банктің атауы)

Индекс: 1- BVU\_ROPR

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатындар: екiншi деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | Позициялар атауы | Сомасы |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Аймақтар бойынша өтемақы жасалған мөлшерленген позициялар есебі |  |
| 2 | 1-аймақ |  |
| 3 | Уақыт аралықтары бойынша мөлшерленген жабық позиция бойынша жиынтығы |  |
| 4 | Мөлшерленген ашық позиция (ұзын) |  |
| 5 | Мөлшерленген ашық позиция (қысқа) |  |
| 6 | Жиынтық ашық позиция бойынша мөлшерленген жабық позиция |  |
| 7 | Мөлшерленген ашық позиция |  |
| 8 | 2-аймақ |  |
| 9 | Уақыт аралықтары бойынша мөлшерленген жабық позиция бойынша жиынтығы |  |
| 10 | Мөлшерленген ашық позиция (ұзын) |  |
| 11 | Мөлшерленген ашық позиция (қысқа) |  |
| 12 | Жиынтық ашық позиция бойынша мөлшерленген жабық позиция |  |
| 13 | Мөлшерленген ашық позиция |  |
| 14 | 3-аймақ |  |
| 15 | Уақыт аралықтары бойынша мөлшерленген жабық позиция бойынша жиынтығы |  |
| 16 | Мөлшерленген ашық позиция (ұзын) |  |
| 17 | Мөлшерленген ашық позиция (қысқа) |  |
| 18 | Жиынтық ашық позиция бойынша мөлшерленген жабық позиция |  |
| 19 | Мөлшерленген ашық позиция |  |
| 20 | 1 және 2-аймақтар арасындағы жабық позиция |  |
| 21 | 2-аймақ бойынша қалдық ашық позиция |  |
| 22 | 1-аймақ бойынша қалдық ашық позиция |  |
| 23 | 2 және 3-аймақтар бойынша жабық позиция |  |
| 24 | 3-аймақ бойынша қалдық ашық позиция |  |
| 25 | 2-аймақ бойынша қалдық ашық позиция |  |
| 26 | 1 және 3-аймақтар бойынша жабық позиция |  |
| 27 | 1-аймақ бойынша қалдық ашық позиция |  |
| 28 | 3-аймақ бойынша қалдық ашық позиция |  |
| 29 | Қалған мөлшерленген ашық позиция |  |
| 30 | Аймақтар бойынша мөлшерленген жабық позициялар сомасының 10 пайызы |  |
| 31 | 1-аймақтың мөлшерленген жабық позициясының 40 пайызы |  |
| 32 | 2-аймақтың мөлшерленген жабық позициясының 30 пайызы |  |
| 33 | 3-аймақтың мөлшерленген жабық позициясының 30 пайызы |  |
| 34 | 1 және 2 аймақ арасындағы мөлшерленген жабық позицияның 40 пайызы |  |
| 35 | 2 және 3 аймақ арасындағы мөлшерленген жабық позицияның 40 пайызы |  |
| 36 | 1 және 3 аймақ арасындағы мөлшерленген жабық позицияның 100 пайызы |  |
| 37 | Қалған мөлшерленген ашық позицияның 100 пайызы |  |
| 38 | Жалпы пайыздық тәуекел жиынтығы |  |

Бiрiншi басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Телефоны:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Мөр орны (бар болса)

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

Жалпы пайыздық тәуекелді

есептеудің (валюталар бөлігінде)

талдамасы туралы есеп нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша

түсіндірме

Жалпы пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Жалпы пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) 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  Заңына, «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 екiншi деңгейдегі банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 3-бағанда аймақтардың әрқайсысының уақыт аралықтары бойынша мөлшерленген және қалдық ашық/жабық позициялар бойынша сома көрсетіледі.

6. 3-бағанда 38-жол бойынша жалпы пайыздық тәуекел жөніндегі мәліметтер көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 28 қарашадағы

№ 273 қаулысына

9-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 қаулысына

10-қосымша

Бір қарыз алушыға келетін тәуекелдің (қарыз алушылар бөлігінде)

ең жоғары мөлшерінің талдамасы туралы есеп

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(банктің атауы)

Индекс: 1- BVU\_R\_MRZ\_R

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатындар: екiншi деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей.

Нысан

(мың теңгемен)

Бір қарыз алушының немесе банкпен айрықша қатынастармен байланысты емес өзара байланысты қарыз алушылар тобының банк алдындағы міндеттемелердің кез келген түрі бойынша жиынтық берешегінің талдамасы туралы есеп

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Қарыз алушының атауы | БСН/  ЖСН | Өзара байланысты қарыз алушылардың белгісі | Талаптар сомасы | | Қамтамасыз ету | | Тәуекел мөлшері, мың теңге |
| баланстық есеп | мың теңге | қамтамасыз ету түрі | мың теңге |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы | Х | Х | Х | Х | Х | Х |  |

Бір қарыз алушының немесе банкпен айрықша қатынастармен байланысты өзара байланысты қарыз алушылар тобының банк алдындағы міндеттемелердің кез келген түрі бойынша жиынтық берешегінің талдамасы туралы есеп

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Қарыз алушының атауы | БСН/  ЖСН | Банкпен айрықша қатынастармен байланысты белгісі | Өзара байланысты қарыз алушылардың белгісі | Талаптар сомасы | | Қамтамасыз ету | | Тәуекел мөлшері, мың теңге |
| баланстық есеп | мың теңге | қамтамасыз ету түрі | мың теңге |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |  |

Банкпен айрықша қатынастармен байланысты барлық қарыз алушылар бойынша тәуекелдер сомасының талдамасы туралы есеп

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Қарыз алушының атауы | БСН/ЖСН | Банкпен айрықша қатынастармен байланысты белгісі | Талаптар сомасы | | Қамтамасыз ету | | Тәуекел мөлшері, мың теңге |
| баланстық есеп | мың теңге | қамтамасыз ету түрі | мың теңге |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы | Х | Х | Х | Х | Х | Х |  |

Тиісті қарыз алушылардың міндеттемелері бойынша бланктік қарыздың, қарыз алушы алдындағы не банктiң ағымдағы және содан кейiнгi екi ай iшiнде қарыз алушыға талаптары туындауы мүмкін үшінші тұлғалардың пайдасына қарыз алушы үшін қамтамасыз етiлмеген шартты мiндеттемелердің, сондай-ақ Қазақстан Республикасының тәуелсiз рейтингiнiң бiр тармағынан төмен болмайтын Standard & Poor's агенттiгiнiң рейтингi немесе Fitch немесе Moody's Investors Service агенттiктерінiң (бұдан әрі – басқа рейтингілік агенттiктер) осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар Қазақстан Республикасының резиденттеріне талаптарды және Standard & Poor's агенттiгiнiң «А» рейтингiнен төмен емес рейтингi немесе одан басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар бейрезиденттерді қоспағанда, Standard & Poor's агенттігінің «А» рейтингінен төмен емес немесе бір қарыз алушыға немесе өзара байланысты қарыз алушылар тобына қатысты басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезиденттерді қоспағанда, Қазақстан Республикасының оффшор аймақтарда тіркелген немесе азаматтары болып табылатын бейрезиденттері мiндеттемелерiнің ең жоғарғы сомасының талдамасы туралы есеп

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Қарыз алушының атауы | БСН/ЖСН | Өзара байланысты қарыз алушылардың белгісі | Тәуекел мөлшері, мың теңге | |
| баланстық есеп | мың теңге |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2 |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы | Х | Х | Х |  |

Әрқайсысының мөлшері банктің меншікті капиталының 10 пайызынан асатын банктің бір қарыз алушыға келетін тәуекелдерінің жиынтық сомасының талдамасы туралы есеп

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Қарыз алушының атауы | БСН/ЖСН | Өзара байланысты қарыз алушылардың белгісі | Талаптар сомасы | | Қамтамасыз ету | | Тәуекел мөлшері, мың теңге |
| баланстық есеп | мың теңге | қамтамасыз ету түрі | мың теңге |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы | Х | Х | Х | Х | Х | Х |  |

«Стресті активтер қоры» акционерлік қоғамының арнайы қаржы компаниясына берілген секьюритилендірілген кредиттердің жиынтық сомасының талдамасы туралы есеп

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | «Стресті активтер қоры» акционерлік қоғамының арнайы қаржы компаниясына берілген секьюритилендірілген кредиттердің жиынтық сомасының талдамасы туралы есеп | Берілген секьюритилендірілген кредиттердің сомасы | | Тәуекел мөлшері, мың теңге |
| баланстық есеп | мың теңге |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы | Х |  |  |

Бiрiншi басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Телефоны:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Мөр орны (бар болса)

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

Бір қарыз алушыға келетін тәуекелдің

(қарыз алушылар бөлігінде) ең жоғары

мөлшерінің талдамасы туралы есеп

нысанына қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша

түсіндірме

Бір қарыз алушыға келетін тәуекелдің (қарыз алушылар бөлігінде) ең жоғары мөлшерінің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Бір қарыз алушыға келетін тәуекелдің (қарыз алушылар бөлігінде) ең жоғары мөлшерінің 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  Заңына, «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 екiншi деңгейдегi банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 тіркелген «Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы» 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 қаулысына (бұдан әрі – № 144 нормативтер) және 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 нормативтер) сәйкес толтырылады.

6. Нысанды толтырған кезде № 144 нормативтердің және № 147 «Тәуекелдің бір қарыз алушыға келетін ең жоғарғы мөлшері» 3-тарауына сәйкес есептелген мәліметтер көрсетіледі.

 Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 28 қарашадағы

№ 273 қаулысына

10-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 қаулысына

11-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

k4 ағымдағы өтімділік коэффициентінің талдамасы туралы есеп

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(банктің атауы)

Индекс: 1- BVU\_R\_K4

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатындар: екiншi деңгейдегi банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей. Нысан

(мың теңгемен)

Өтімділігі жоғары активтердің орташа айлық шамасының талдамасы туралы есеп

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Баптың атаулары | 1 | 2 | 3 | ... | 31 | Орташа  айлық шамасы |
| 1 | Кассадағы қолма-қол ақша |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Жолдағы банкноттар және монеталар |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Айырбастау пункттеріндегі қолма-қол ақша |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Банкоматтардағы және электрондық терминалдардағы қолма-қол ақша |  |  |  |  |  |  |
| 5 | Жолдағы жол чектеріндегі ақша |  |  |  |  |  |  |
| 6 | Кассадағы қымбат металдардан дайындалған монеталар |  |  |  |  |  |  |
| 7 | Жол чектеріндегі ақша |  |  |  |  |  |  |
| 8 | Кассадағы арзан металдардан дайындалған коллекциялық монеталар |  |  |  |  |  |  |
| 9 | Тазартылған қымбат металдар |  |  |  |  |  |  |
| 10 | Жолдағы тазартылған қымбат металдар |  |  |  |  |  |  |
| 11 | Метал шоттарындағы орналастырылған тазартылған қымбат металдар |  |  |  |  |  |  |
| 12 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі корреспонденттік шоттар |  |  |  |  |  |  |
| 13 | Орталық депозитарийдің шоттарындағы меншікті ақша |  |  |  |  |  |  |
| 14 | Клирингтік ұйымның шоттарындағы банктің кепілдік берілген, маржалық жарналары болып табылатын меншікті ақша; |  |  |  |  |  |  |
| 15 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі салымдар (бір түнге) |  |  |  |  |  |  |
| 16 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі талап етуге дейінгі салымдар |  |  |  |  |  |  |
| 17 | Қазақстан Республикасының Үкіметі және Ұлттық Банк шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары, «Қазақстан ипотекалық компаниясы» акционерлік қоғамы шығарған борыштық бағалы қағаздар, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы және «Бәйтерек» Ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамы шығарған бағалы қағаздар |  |  |  |  |  |  |
| 18 | Ұлттық Банктегі, Қазақстан Республикасының банктеріндегі және Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ-»-тен төмен емес ұзақ мерзімді борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент емес банктердегі талап етуге дейінгі салымдар |  |  |  |  |  |  |
| 19 | Standard & Poor's рейтингтік агенттіктің «ВВВ-»-тен төмен емес ұзақ мерзімді борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар Қазақстан Республикасының резидент және резидент емес банктеріне берілген «овернайт» қарыздары |  |  |  |  |  |  |
| 20 | Қазақстан Республикасының банктерінде, сондай-ақ Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ-»-тен төмен емес ұзақ мерзімді борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент емес банктерде бір түнге орналастырылған салымдар |  |  |  |  |  |  |
| 21 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8594 тіркелген, «Рейтингілік агенттіктерді және банктер мәмілелерін жүзеге асыра алатын облигацияларға арналған ең төменгі талап етілетін рейтингіні белгілеу туралы» 2013 жылғы 28 маусымдағы № 141 қаулысында белгіленген деңгейден төмен емес шетел валютасындағы тәуелсіз ұзақ мерзімді рейтингі бар елдердің мемлекеттік бағалы қағаздары; |  |  |  |  |  |  |
| 22 | «ВВВ-»-тен төмен емес (Standard & Poor's және (немесе) Fitch рейтингтік агенттiктерiнiң жіктеуі бойынша) немесе «ВааЗ»-тен төмен емес (Moody's Investors Service рейтингтік агенттiгiнiң жіктеуі бойынша) рейтингi бар шетел эмитенттерінің облигациялары |  |  |  |  |  |  |
| 23 | Ұлттық Банкте күнтізбелік 7 күнге дейінгі өтеу мерзімі бар мерзімді депозиттер; |  |  |  |  |  |  |
| 24 | Ұлттық холдинг, ұлттық басқарушы холдинг, дауыс беруші акцияларының жүз пайызы (қатысу үлесі) ұлттық басқарушы холдингке тиесілі заңды тұлғалар - оригинаторлар құрған исламдық арнайы қаржы компаниясы шығарған ислам бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |
| 25 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен төмен емес шетел валютасында тәуелсіз ұзақ мерзiмдi рейтингi бар немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң ислам бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |
| 26 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен төмен емес рейтингi бар немесе басқа рейтингтік агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шетел эмитенттерінің ислам бағалы қағаздары. |  |  |  |  |  |  |
| 27 | Жоғары өтімді активтерді есептеуге енгізілетін есептелген сыйақы, дисконттар, сыйлықтар, әділ құнды оң/теріс түзетудің шоттары |  |  |  |  |  |  |
| 28 | Банктің кастодиан шарты негізінде сақтауға қабылдаған және сенімгерлік басқару туралы шарты негізінде сенімгерлік басқаруға қабылдаған қаражатының инвестицияланбаған қалдықтары |  |  |  |  |  |  |
| 29 | Банк кері сатып алу талабымен сатқан немесе кепілге берілген мемлекеттік бағалы қағаздардың өтімділігі жоғары бағалы қағаздардың баланстық құны |  |  |  |  |  |  |
| 30 | Аталған операциялар бойынша міндеттемелер банктің баланстық шотында есепке алынатын және мерзімді өтімділік коэффициенттерінің есебіне кіргізілген валюталық своп операциялары бойынша талаптар |  |  |  |  |  |  |
| Жиынтығы: | |  |  |  |  |  |  |

Жұмыс күндерінің саны:\_\_\_.

Талап етілгенге дейінгі міндеттемелердің орташа айлық шамасының талдамасы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Баптың атаулары | 1 | 2 | 3 | ... | 31 | Орташа  айлық шамасы | |
| 1 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі корреспонденттік шоттар |  |  |  |  |  |  | |
| 2 | Шетелдік орталық банктердегі корреспонденттік шоттар |  |  |  |  |  |  | |
| 3 | Басқа банктердің корреспонденттік шоттары |  |  |  |  |  |  | |
| 4 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың корреспонденттік шоттар |  |  |  |  |  |  | |
| 5 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі талап етілгенге дейінгі салымдар |  |  |  |  |  |  | |
| 6 | Шетелдік орталық банктердегі талап етілгенге дейінгі салымдар |  |  |  |  |  |  | |
| 7 | Басқа банктердегі талап етілгенге дейінгі салымдар |  |  |  |  |  |  | |
| 8 | Басқа банктер талап еткенге дейінгі салымдар бойынша мерзімі ұзартылған берешек |  |  |  |  |  |  | |
| 9 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған овернайт қарыздары |  |  |  |  |  |  | |
| 10 | Шетелдік орталық банктерден алынған  овернайт қарыздары |  |  |  |  |  |  | |
| 11 | Басқа банктерден алынған овернайт қарыздары |  |  |  |  |  |  | |
| 12 | Бір түнге басқа банктерден тартылған салымдар |  |  |  |  |  |  | |
| 13 | Мемлекеттік бюджеттің ақшасы |  |  |  |  |  |  | |
| 14 | Клиенттердің ағымдағы шоттары |  |  |  |  |  |  | |
| 15 | Кредитордың міндеттемелерді мерзімінен бұрын өтеуді талап ету құқығымен мерзімді міндеттемелер, оның ішінде жеке және заңды тұлғалардың мерзімді және шартты депозиттерін қоспағандағы банктердің мерзімді және шартты депозиттері |  |  |  |  |  |  | |
| 16 | Клиенттердің талап етуге дейін салымдары |  |  |  |  |  |  | |
| 17 | Клиенттердің карт-шоттары |  |  |  |  |  |  | |
| 18 | Талап еткенге дейінгі басқа міндеттемелер, оның ішінде ағымдағы өтімділік коэффициенті есебіне енгізілетін есептеуді жүзеге асыру мерзімі белгіленбеген міндеттемелер |  |  |  |  |  |  | |
| 19 | Кастодиандық шарттар негізінде банкпен сақтауға қабылданған және сенімгерлік басқару туралы шарттар негізінде сенімгерлік басқаруға қабылданған қаражаттың инвестицияланбаған қалдықтары |  |  |  |  |  |  | |
| 20 | Талап етілгенге дейінгі міндеттемелер бойынша әділ құнның оң/теріс түзетулер шоты, есептелген сыйақы, дисконттар, сыйлықақылар, |  |  |  |  |  |  | |
| 21 | k4 нормативінің есебіне енгізілетін қарыздарды тарту кезінде берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелерін қоспағанда, банктің еншілес ұйымдарының, банкпен үлестес заңды тұлғаларының сыртқы қарыздарды тарту кезінде, сондай-ақ банктің секьюритилендіру бойынша мәмілелері шеңберінде берілген, кредитордың борышкер міндеттемелерін мерзімінен бұрын өтеуін талап ету құқығымен өтеу мерзімі үш жылдан кем емес, 50 пайызға тең конверсия коэффициентіне және банктің меншікті капиталының жеткіліктілік коэффициентіне (k2) көбейтілген банктің қамтамасыз етілмеген кепілдіктері мен кепілдемелері |  |  |  |  |  |  | |
| 22 | k4 нормативінің есебіне енгізілетін қарыздарды тарту кезінде берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелерін қоспағанда, банктің еншілес ұйымдарының, банкпен үлестес заңды тұлғаларының сыртқы қарыздарды тарту кезінде, сондай-ақ банктің секьюритилендіру бойынша мәмілелері шеңберінде берілген, кредитордың борышкер міндеттемелерін мерзімінен бұрын өтеуін талап ету құқығымен өтеу мерзімі үш жыл және одан астам, 100 пайызға тең конверсия коэффициентіне және банктің меншікті капиталының жеткіліктілік коэффициентіне (k2) көбейтілген банктің қамтамасыз етілмеген кепілдіктері мен кепілдемелері |  |  |  |  |  |  | |
| Жиынтығы: | | |  |  |  |  |  |  |

Бiрiншi басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Телефоны:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Мөр орны (бар болса)

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

k4 ағымдағы өтімділік коэффициентінің

талдамасы туралы есеп нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша

түсіндірме

k4 ағымдағы өтімділік коэффициентінің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «k4 ағымдағы өтімділік коэффициентінің 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 Заңына, «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 екiншi деңгейдегi банктер ай сайын жасайды және есепті кезеңнің әр жұмыс күні үшін толтырылады. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 тіркелген «Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы» 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 қаулысына (бұдан әрі - № 144 нормативтер) және 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 нормативтер) сәйкес толтырылады.

6. «Өтімділігі жоғары активтердің орташа айлық шамасының талдамасы туралы есеп» кестесін толтырған кезде № 144 нормативтердің 44 және 48-тармақтарына және № 147 нормативтердің 63 және 68-тармақтарына сәйкес өтімділігі жоғары активтері бойынша мәліметтер көрсетіледі.

7. «Өтімділігі жоғары активтердің орташа айлық шамасының талдамасы туралы есеп» кестесінің 24, 25 және 26-жолдарын тек исламдық банктер ғана толтырады.

8. Нысанды толтыру кезінде «орташа айлық шама» бағанасында өтімділігі жоғары талап еткенге дейінгі активтер/міндеттемелердің жиынтықты сомасының есепті кезеңнің әрбір жұмыс күніне есепті кезеңдегі жұмыс күнінің санына арақатысы көрсетіледі.

9. Нысанды толтыру кезінде жұмыс күнінің саны көрсетіледі.

10. Аталған операциялар бойынша міндеттемелер банктің баланстық шотында есепке алынатын және мерзімді өтімділік коэффициенттерінің есебіне кіргізілген валюталық своп операциялары бойынша талаптар.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 28 қарашадағы

№ 273 қаулысына

11-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 қаулысына

12-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

k4-1, k4-2, k4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(банктің атауы)

Индекс: 1- BVU\_R\_K4-1, k4-2, k4-3

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатындар: екiншi деңгейдегi банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей.

Нысан

(мың теңгемен)

k4-1 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Күні | Өтімділігі жоғары активтер | Өтеуге дейінгі қалған мерзімі жеті күнге дейінгі қоса мерзімді міндеттемелер |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 |  |  |
| 2 |  |  |
| 3 |  |  |
| 4 |  |  |
| 5 |  |  |
| 6 |  |  |
| 7 |  |  |
| 8 |  |  |
| 9 |  |  |
| 10 |  |  |
| 11 |  |  |
| 12 |  |  |
| 13 |  |  |
| 14 |  |  |
| 15 |  |  |
| 16 |  |  |
| 17 |  |  |
| 18 |  |  |
| 19 |  |  |
| 20 |  |  |
| 21 |  |  |
| 22 |  |  |
| 23 |  |  |
| 24 |  |  |
| 25 |  |  |
| 26 |  |  |
| 27 |  |  |
| 28 |  |  |
| 29 |  |  |
| 30 |  |  |
| 31 |  |  |
| Жұмыс күнінің саны |  |  |
| Жиынтығы:  Активтердің орташа айлық шамасы |  | X |
| Жиынтығы:  Міндеттемелердің орташа айлық шамасы | X |  |

k4-2 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Күні | Өтімділігі жоғары активтерді қоса, өтеуге дейін қалған мерзімі бір айға дейінгі өтімді активтер | Өтімділігі жоғары активтерді қоса, өтеуге дейін қалған мерзімі бір айға дейінгі өтімді активтер |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 |  |  |
| 2 |  |  |
| 3 |  |  |
| 4 |  |  |
| 5 |  |  |
| 6 |  |  |
| 7 |  |  |
| 8 |  |  |
| 9 |  |  |
| 10 |  |  |
| 11 |  |  |
| 12 |  |  |
| 13 |  |  |
| 14 |  |  |
| 15 |  |  |
| 16 |  |  |
| 17 |  |  |
| 18 |  |  |
| 19 |  |  |
| 20 |  |  |
| 21 |  |  |
| 22 |  |  |
| 23 |  |  |
| 24 |  |  |
| 25 |  |  |
| 26 |  |  |
| 27 |  |  |
| 28 |  |  |
| 29 |  |  |
| 30 |  |  |
| 31 |  |  |
| Жұмыс күнінің саны |  |  |
| Жиынтығы:  Активтердің орташа айлық шамасы |  | X |
| Жиынтығы:  Міндеттемелердің орташа айлық шамасы | X |  |

k4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Күні | Өтімділігі жоғары активтерді қоса, өтеуге дейін қалған мерзімі үш айға дейінгі өтімді активтер | Өтімділігі жоғары активтерді қоса, өтеуге дейін қалған мерзімі үш айға дейінгі өтімді активтер |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 |  |  |
| 2 |  |  |
| 3 |  |  |
| 4 |  |  |
| 5 |  |  |
| 6 |  |  |
| 7 |  |  |
| 8 |  |  |
| 9 |  |  |
| 10 |  |  |
| 11 |  |  |
| 12 |  |  |
| 13 |  |  |
| 14 |  |  |
| 15 |  |  |
| 16 |  |  |
| 17 |  |  |
| 18 |  |  |
| 19 |  |  |
| 20 |  |  |
| 21 |  |  |
| 22 |  |  |
| 23 |  |  |
| 24 |  |  |
| 25 |  |  |
| 26 |  |  |
| 27 |  |  |
| 28 |  |  |
| 29 |  |  |
| 30 |  |  |
| 31 |  |  |
| Жұмыс күнінің саны |  |  |
| Жиынтығы:  Активтердің орташа айлық шамасы |  | X |
| Жиынтығы:  Міндеттемелердің орташа айлық шамасы | X |  |

Бiрiншi басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Телефоны:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Мөр орны (бар болса)

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

k4-1, k4-2, k4-3 мерзімді

өтімділік коэффициентінің

талдамасы туралы есеп нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша

түсіндірме

k4-1, k4-2, k4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «k4-1, k4-2, k4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің 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 Заңына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы  Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер ай сайын жасайды және есепті кезеңнің әр жұмыс күні үшін толтырылады. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам), бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. k4-1 мерзімді өтімділік коэффициентін есептеу бойынша нысанын толтыру кезінде» Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 тіркелген «Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы» 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 қаулысының (бұдан әрі - № 144 нормативтер) 44, 45, 46, 47 және 48-тармақтарына және 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 қаулысының (бұдан әрі - № 147 нормативтер) 63, 64, 65, 66, 67 және 68-тармақтарына сәйкес өтеуге дейін жеті күнге дейін қоса алғанда қалған мерзімі бар өтімділігі жоғары активтердің және мерзімді міндеттемелердің орташа айлық шамасы көрсетіледі.

6. k4-2 мен k 4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерін есептеу нысанын толтыру кезінде № 144 нормативтердің 46, 47, және 48-тармақтарына және № 147 нормативтердің 66, 67 және 68-тармақтарына сәйкес есептелген бір айға дейін қалған өтімділігі жоғары активтер мен мерзімді міндеттемелерін қоса, өтеу мерзімі бір айға дейін қалған мерзімімен өтімді активтер орташа айлық шамасы көрсетіледі.

7. k4-1, k 4-2 және k 4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерін есептеу бойынша нысанын толтыру кезінде «Жиынтығы: активтердің орташа айлық шамасы» және «Жиынтығы: міндеттемелердің орташа айлық шамасы» бағандарда есепті кезеңнің әрбір жұмыс күні үшін есепке өтімді активтердің/міндеттемелердің жиынтықты сомасына есепті кезеңдегі жұмыс күнінің санына қатысты арақатысы көрсетіледі.

8. Нысанды толтыру кезінде жұмыс күнінің саны көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 28 қарашадағы

№ 273 қаулысына

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 қаулысына

13-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

k4-4, k4-5, k4-6 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің

талдамасы туралы есеп

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(банктің атауы)

Индекс: 1- BVU\_R\_K4-4, k4-5, k4-6

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатындар: екiншi деңгейдегi банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей.

Нысан

(мың теңгемен)

k4-4 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Күні | Өтімділігі жоғары активтер | Өтеуге дейін жеті күнге дейін қоса қалған мерзімімен мерзімді міндеттемелер |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 |  |  |
| 2 |  |  |
| 3 |  |  |
| 4 |  |  |
| 5 |  |  |
| 6 |  |  |
| 7 |  |  |
| 8 |  |  |
| 9 |  |  |
| 10 |  |  |
| 11 |  |  |
| 12 |  |  |
| 13 |  |  |
| 14 |  |  |
| 15 |  |  |
| 16 |  |  |
| 17 |  |  |
| 18 |  |  |
| 19 |  |  |
| 20 |  |  |
| 21 |  |  |
| 22 |  |  |
| 23 |  |  |
| 24 |  |  |
| 25 |  |  |
| 26 |  |  |
| 27 |  |  |
| 28 |  |  |
| 29 |  |  |
| 30 |  |  |
| 31 |  |  |
| Жұмыс күнінің саны |  |  |
| Жиынтығы:  активтердің орташа айлық шамасы |  | X |
| Жиынтығы:  міндеттемелердің орташа айлық шамасы | X |  |

k4-5 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерінің талдамасы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Күні | Өтімділігі жоғары активтерді қоса, өтеуге дейін бір айға дейін  қалған мерзімімен өтімді активтер | 90% тең конверсия коэффициентіне көбейтілген өтеуге дейін бір айға дейін қоса қалған мерзімімен мерзімді міндеттемелер |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 |  |  |
| 2 |  |  |
| 3 |  |  |
| 4 |  |  |
| 5 |  |  |
| 6 |  |  |
| 7 |  |  |
| 8 |  |  |
| 9 |  |  |
| 10 |  |  |
| 11 |  |  |
| 12 |  |  |
| 13 |  |  |
| 14 |  |  |
| 15 |  |  |
| 16 |  |  |
| 17 |  |  |
| 18 |  |  |
| 19 |  |  |
| 20 |  |  |
| 21 |  |  |
| 22 |  |  |
| 23 |  |  |
| 24 |  |  |
| 25 |  |  |
| 26 |  |  |
| 27 |  |  |
| 28 |  |  |
| 29 |  |  |
| 30 |  |  |
| 31 |  |  |
| Жұмыс күнінің саны |  |  |
| Жиынтығы:  активтердің орташа айлық шамасы |  | X |
| Жиынтығы:  міндеттемелердің орташа айлық шамасы | X |  |

k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерінің талдамасы

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Күні | Өтімділігі жоғары активтерді қоса, өтеуге дейін бір айға дейін  қалған мерзімімен өтімді активтер | 80% тең конверсия коэффициентіне көбейтілген өтеуге дейін бір айға дейін қоса қалған мерзімімен мерзімді міндеттемелер |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 |  |  |
| 2 |  |  |
| 3 |  |  |
| 4 |  |  |
| 5 |  |  |
| 6 |  |  |
| 7 |  |  |
| 8 |  |  |
| 9 |  |  |
| 10 |  |  |
| 11 |  |  |
| 12 |  |  |
| 13 |  |  |
| 14 |  |  |
| 15 |  |  |
| 16 |  |  |
| 17 |  |  |
| 18 |  |  |
| 19 |  |  |
| 20 |  |  |
| 21 |  |  |
| 22 |  |  |
| 23 |  |  |
| 24 |  |  |
| 25 |  |  |
| 26 |  |  |
| 27 |  |  |
| 28 |  |  |
| 29 |  |  |
| 30 |  |  |
| 31 |  |  |
| Жұмыс күнінің саны |  |  |
| Жиынтығы:  активтердің орташа айлық шамасы |  | X |
| Жиынтығы:  міндеттемелердің орташа айлық шамасы | X |  |

Бiрiншi басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Телефоны:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Мөр орны (бар болса)

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

k4-4, k4-5, k4-6 мерзімді

валюталық өтімділік коэффициентінің

талдамасы туралы есеп нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша

түсіндірме

k4-4, k4-5, k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «k4-4, k4-5, k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерінің 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 Заңына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер ай сайын жасайды және есепті кезеңнің әр жұмыс күні үшін толтырылады. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 тіркелген «Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы» 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 қаулысына және 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 толтырылады.

6. k4-4 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеу нысанын толтыру кезінде № 144 нұсқаулықтың 44, 47 және 48-тармақтарына және № 147 нормативтердің 63, 67 және 68-тармақтарына сәйкес есептелген өтеуге дейін жеті күнге дейін қалған мерзімімен өтімділігі жоғары активтердің және мерзімді міндеттемелердің орташа айлық шамасы көрсетіледі.

7. k4-5 және k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерін есептеу нысанын толтыру кезінде № 144 нұсқаулықтың 46, 47 және 48-тармақтарына және № 147 нормативтердің 66, 67 және 68-тармақтарына сәйкес есептелген өтеуге дейін бір айға дейін қалған мерзімімен өтімділігі жоғары активтерді және мерзімді міндеттемелерді қоса, өтеуге дейін бір айға дейін қалған мерзімімен өтімді активтердің орташа айлық шамасы көрсетіледі.

8. k4-4, k4-5 және k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерін есептеу нысанды толтыру кезінде Standard&Poor's агенттігінің «А» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас рейтингі бар елдердің жиынтықты шетел валюталары және жоғарыда аталған агенттігінің «А» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе тиісті рейтингілік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша «Еуро» валютасы бөлігінде мәліметтері көрсетіледі.

9. Нысанды толтыру кезінде «Жиынтығы: активтердің орташа айлық шамасы» және «Жиынтығы: міндеттемелердің орташа айлық шамасы» бағанында есепті кезеңнің әрбір жұмыс күні үшін есепке өтімді активтердің/міндеттемелердің жиынтықты сомасына есепті кезеңдегі жұмыс күнінің санына қатысты арақатысы көрсетіледі.

10. Нысанды толтыру кезінде жұмыс күнінің саны көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 28 қарашадағы

№ 273 қаулысына

13-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 қаулысына

14-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Аптаның (айдың) әрбір жұмыс күні үшін әрбір шетел валютасы бойынша валюталық позициялар және валюталық нетто-позиция туралы есеп

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(банктің атауы)

Индекс: 1-BVU\_DVP

Кезеңділігі: апта сайын

Ұсынатындар: екінші деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: апта сайын есепті аптадан кейінгі аптаның бесінші жұмыс күнінен кеш емес;

Есепті аптада күнтізбелік ай аяқталған кезде аяқталатын айға жататын есепті аптаның күнтізбелік күндері үшін және аяқталатын айдан кейінгі айдың есепті аптасының күнтізбелік күндері үшін жеке-жеке аяқталатын айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |
| --- | --- |
| Меншікті капитал |  |
| Standard&Poor's агенттігінің «А» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердің шетел валюталары және «Еуро» шетел валютасы, сондай-ақ тазартылған қымбат металдар бойынша ашық валюталық позицияның (ұзын немесе қысқа) лимиті – банктің меншікті капиталы шамасының 12,5 пайызы мөлшерде |  |
| Standard&Poor's агенттігінің «А» төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердің шетел валюталары бойынша ашық валюталық позицияның (ұзын және қысқа) лимиті – банктің меншікті капиталы шамасының 5 пайызы |  |
| Валюталық нетто-позиция лимиті – меншікті капиталдың 30 пайызы |  |
| Жекелеген шет мемлекеттің (шет мемлекеттер тобының) валютасымен шартты талаптар шоттарында және шартты міндеттемелер шоттарында ашылған туынды қаржы құралдары бойынша банктің ашық ұзын және (немесе) қысқа позициясының лимиті – меншікті капиталдың 30 пайызы |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Валюта атауы | Есепті кезеңнің күндері бойынша операциялық күннің соңындағы сальдо | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | | | 2 | | | 3 | | | 4 | | | 5 | | |
| (күні) | | | (күні) | | | (күні) | | | (күні) | | | (күні) | | |
| Талап-тар | Міндет-темелер | Пози-ция | Талап-тар | Міндет-темелер | Пози-ция | Талап-тар | Міндет-темелер | Пози-ция | Талап-тар | Міндет-темелер | Пози-ция | Талап-тар | Міндет-темелер | Пози-ция |
| 1 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| 1. Қолма-қол шетел валютасында талаптар |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. Орналасты-рылған/ тартылған салымдар |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 Берілген /алынған  қарыздар |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. Алу/төлеу үшін есептелген сыйақы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. Борыштық және үлестік бағалы қағаздар |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. Дебиторлық  /кредиторлық берешек |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7. Туынды қаржы құралдары |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| …. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. Баланстық шоттар бойынша жиынтық |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9 . Жекелеген шет мемлекеттің (шет мемлекеттер тобының) валютасымен шартты талаптар шоттарында және шартты міндеттемелер шоттарында ашылған туынды қаржы құралдары |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10. Баланстан тыс шоттар бойынша жиынтық |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. Баланстық және баланстан тыс шоттар бойынша жиынтық |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| …. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12. Нетто-позиция жиынтығы |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Бiрiншi басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Телефоны:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Мөр орны (бар болса)

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

Аптаның (айдың) әрбір жұмыс күні үшін әрбір

шетел валютасы бойынша

валюталық позициялар және валюталық

нетто-позиция туралы есеп нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша

түсіндірме

Аптаның (айдың) әрбір жұмыс күні үшін әрбір шетел валютасы бойынша валюталық позициялар және валюталық нетто-позиция туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Аптаның (айдың) әрбір жұмыс күні үшін әрбір шетел валютасы бойынша валюталық позициялар және валюталық нетто-позиция 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 Заңына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы  Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысан апта сайын жасалады және есепті кезеңнің әрбір жұмыс күні үшін толтырылады.

Есепті аптада күнтізбелік ай аяқталған кезде нысан аяқталатын айға жататын есепті аптаның күнтізбелік күндері үшін және аяқталатын айдан кейінгі айдың есепті аптасының күнтізбелік күндері үшін жеке-жеке жасалады. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 1, 2, 3, 4, 5, 6 және 7-жолдарда қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына сәйкес қалыптастырылған резервтерді шегергенде баланстық шоттарда ескерілетін, шетел валютасында талаптар мен міндеттемелер бойынша міндеттемелер көрсетіледі.

6. «Баланстан тыс шоттар бойынша жиынтық» жолында банк жүргізетін хеджирленетін мәмілелердің сомаларын ескере отырып, оның ішінде жеткізілмейтін мәмілелерді қоса алғанда, қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына сәйкес қалыптастырылған резервтерді шегергенде шетел валютасында шартты талаптар мен міндеттемелер көрсетіледі.

7. «Нетто-позиция жиынтығы» жолында «позиция» бағандары бойынша барлық шетел валюталары бойынша есепті кезеңнің әрбір жұмыс күні үшін нетто-позиция көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 28 қарашадағы

№ 273 қаулысына

14-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 қаулысына

15-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Ішкі активтердің, ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын, қаражат бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициентін есептеу туралы есеп

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(банктің атауы)

Индекс: 1- BVU\_KVA

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатындар: екiншi деңгейдегi банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес.

Нысан

(мың теңгемен)

Ішкі активтердің орташа айлық шамасын есептеу

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Активтер | Есепті кезең ішіндегі күндер бойынша ішкі активтер | | | | | Орташа айлық шама |
| 1 | 2 | 3 | … | 31 |
| 1 | Ақша және салымдар |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Берілген қарыздар |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Үлестік және борыштық бағалы қағаздар |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Дебиторлық берешек |  |  |  |  |  |  |
| 5 | Жарғылық капиталға қатысу |  |  |  |  |  |  |
| 6 | Тазартылған бағалы металдар |  |  |  |  |  |  |
| 7 | Жылжымалы мүлік |  |  |  |  |  |  |
| 8 | Жылжымайтын мүлік |  |  |  |  |  |  |
| 9 | Материалдық емес активтер |  |  |  |  |  |  |
| 10 | Есептелген сыйақы, дисконттар, сыйақылар, әділ құнды оң/теріс түзету, ішкі активтерге қалыптастырылған провизиялар (резервтер) |  |  |  |  |  |  |
| 11 | Ішкі активтер бойынша мерзімі өткен берешек |  |  |  |  |  |  |
| 12 | Ішкі активтер шамасының жиынтығы |  |  |  |  |  |  |
| 13 | Ішкі активтер шамасы ішкі міндеттемелердің, реттелген борыштың, банк шығарған борыштық бағалы қағаздардың, меншікті капиталдың немесе алдыңғы есепті айдағы жарғылық капиталдың орташа айлық шамасынан көп немесе тең (Иә/Жоқ) |  |  |  |  |  |  |
| 14 | Алдыңғы айда қалыптасқан орташа айлық ішкі міндеттемелердің, реттелген борыштың, банк шығарған борыштық бағалы қағаздардың шамасымен салыстырғанда есепті айда ішкі міндеттемелердің, реттелген борыштың, банк шығарған борыштық бағалы қағаздардың ағымдағы күннің соңына төмендеуі (пайызбен) |  |  |  |  |  |  |

Ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын есептеу

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Міндеттемелер | Есепті кезең ішіндегі күндер бойынша ішкі және өзге міндеттемелер | | | | | Орташа айлық шама |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 31 |
| 1 | Cалымдар |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Алынған қарыздар |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Кредиторлық берешек |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Ішкі міндеттемелер шамасының жиынтығы |  |  |  |  |  |  |
| 5 | Жарғылық капитал |  |  |  |  |  |  |
| 6 | Меншікті капитал, Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-еншілес ұйымдардың реттелген борышына инвестициялары, Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-еншілес ұйымдардың акцияларын шегергенде, 0,75-ке көбейтілген |  |  |  |  |  |  |
| 7 | Реттелген борыш |  |  |  |  |  |  |
| 8 | Банк шетел валютасымен шығарған борыштық бағалы қағаздарды қоспағанда, банк шығарған борыштық бағалы қағаздар |  |  |  |  |  |  |
| 9 | Есептелген сыйақы, дисконттар, сыйлықақылар, әділ құнды оң/теріс түзету |  |  |  |  |  |  |
| 10 | Ішкі және өзге міндеттемелер бойынша мерзімі өткен берешек |  |  |  |  |  |  |
| 11 | Банк кастодиандық шарт негізінде резиденттерден қабылдап алған қаражаттың инвестицияланбаған қалдықтар |  |  |  |  |  |  |
| 12 | Ішкі міндеттемелер, реттелген борыш, банк шығарған борыштық бағалы қағаздар және меншікті капитал немесе жарғылық капитал шамасының жиынтығы |  |  |  |  |  |  |
| 13 | Ішкі міндеттемелер, реттелген борыш, банк шығарған борыштық бағалы қағаздар шамасының жиынтығы |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 14 | Жұмыс күндерінің саны |  |
| 15 | Банк қаражатының бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициенті |  |
| 16 | Өткен есепті айдағы ішкі міндеттемелердің, реттелген борыштың, банк шығарған борыштық бағалы қағаздардың, меншікті капиталдың немесе жарғылық капиталдың орташа айлық шамасы |  |
| 17 | Өткен есепті айдағы ішкі міндеттемелердің, реттелген борыштың, банк шығарған борыштық бағалы қағаздардың орташа айлық шамасы |  |

Бiрiншi басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Телефоны:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Мөр орны (бар болса)

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

Ішкі активтердің, ішкі және

өзге міндеттемелердің орташа айлық

шамасын, қаражат бөлігін ішкі активтерге

орналастыру коэффициентін есептеу

туралы есеп нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша

түсіндірме

Ішкі активтердің, ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын, қаражат бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициентін есептеу туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Ішкі активтердің, ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын, қаражат бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициентін есептеу туралы есеп» нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы  Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер ай сайын жасайды және есепті кезеңнің әрбір жұмыс күні үшін толтырады. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 тіркелген «Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 қаулысына және 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 толтырылады.

6. «Ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын есептеу» кестесінің 6-жолы бойынша бухгалтерлік баланстың деректеріне сәйкес Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-еншілес ұйымдардың реттелген борышына, Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-еншілес ұйымдардың акцияларына инвестицияларды шегергенде, 0,75-ке көбейтілген меншікті капитал көрсетіледі.

7. «Ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын есептеу» кестесін толтыру кезінде әрбір жұмыс күні үшін 12-жолға орташа айлық шамасының қай жол бойынша ең аз мәні болғанына қарай 5-жолда не 6-жолда көрсетілген деректер енгізіледі.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 28 қарашадағы

№ 273 қаулысына

15-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 қаулысына

16-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Банктерді Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге капиталдандыру коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(банктің атауы)

Индекс: 1- BVU\_K7, K8, K9

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатындар: екiншi деңгейдегi банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: есепті аптадан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | Атауы | Сомасы |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы талап етілгенге дейінгі міндеттемелер, оның ішінде есеп айырысуды жүзеге асыру мерзімі белгіленбеген міндеттемелер |  |
| 2 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы мерзімді міндеттемелер, бастапқы өтеу мерзімі бір жылға дейін қоса алғанда |  |
| 3 | Кредитордың міндеттемелерді мерзімінен бұрын өтеуді талап ету шартсыз құқығымен Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы мерзімді міндеттемелер, оның ішінде жеке және заңды тұлғалардың мерзімді және шартты депозиттерін қоспағанда, банктердің мерзімді және шартты депозиттері |  |
| 4 | Өз қызметін Қазақстан Республикасының аумағында жүзеге асыратын, экономиканың «басқа қаржы ұйымдары - коды 5», «мемлекеттік қаржылық емес ұйымдар - коды 6», «мемлекеттік емес қаржылық емес ұйымдар - коды 7» және «үй шаруашылықтарына қызмет көрсететін коммерциялық емес ұйымдар - коды 8» секторларына кіретін шетел компанияларының филиалдары мен өкілдіктері алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелер |  |
| 5 | Халықаралық қаржы ұйымдары болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелер |  |
| 6 | Қазақстан Республикасы мүшесі болып табылатын халықаралық ұйымдар, сондай-ақ Еуразиялық Даму Банкі болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелер |  |
| 7 | Халықаралық есеп айырысу жүйелері (ClearstreamBanking S.A. және EuroclearBankSA/NV) болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелер |  |
| 8 | Банк кастодиан шартының негізінде сақтауға қабылдаған қаражаттың инвестицияланбаған қалдықтары |  |
| 9 | Қазақстан Республикасының бейрезиденті бас банктің алдындағы реттелген борыштық міндеттемелер |  |
| 10 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы жиынтық міндеттемелер |  |
| 11 | k8, k9 нормативтерінің есебіне енгізілетін қарыздарды тарту кезінде берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелерінен басқа, банктің еншілес ұйымдарының, банкпен үлестес заңды тұлғаларының сыртқы қарыздарды тарту кезінде, сондай-ақ банктің секьюритилендіру бойынша мәмілелері шеңберінде берілген, кредитордың осы қарыздар бойынша борышкердің міндеттемелерін мерзімінен бұрын өтеуін талап ету құқығымен банктің қамтамасыз етілмеген кепілдіктері мен кепілдемелері |  |
| 12 | Банк айналымға шығарған Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріндегі борыштық бағалы қағаздар |  |
| 13 | Банк айналымға шығарған Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріндегі бағалы қағаздар (акцияларды қоспағанда) |  |
| 14 | Банк кепілдік беретін және банктің бухгалтерлік балансында есепке алынатын сомалар бөлігінде банк арнайы мақсаттағы еншілес ұйымдары арқылы шығарған бағалы қағаздар |  |
| 15 | Өз қызметін Қазақстан Республикасының аумағында жүзеге асыратын, экономиканың «басқа қаржы ұйымдары - коды 5», «мемлекеттік қаржылық емес ұйымдар - коды 6», «мемлекеттік емес қаржылық емес ұйымдар - коды 7» және «үй шаруашылықтарына қызмет көрсететін коммерциялық емес ұйымдар - коды 8» секторларына кіретін шетел компанияларының филиалдары мен өкілдіктері алдындағы міндеттемелер |  |
| 16 | Халықаралық қаржы ұйымдары болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелер |  |
| 17 | Қазақстан Республикасы мүшесі болып табылатын халықаралық ұйымдар, сондай-ақ Еуразиялық Даму Банкі болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелер |  |
| 18 | Банк айналымға шығарған борыштық бағалы қағаздар |  |
| 19 | Банк айналымға шығарған бағалы қағаздар (акцияларды қоспағанда) |  |
| 20 | Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес шығарылған борыштық бағалы қағаздар теңгемен |  |
| 21 | Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес шығарылған банктің бағалы қағаздары (акцияларды қоспағанда) теңгемен |  |
| 22 | Алынған қарыздар бойынша Қазақстан Республикасының бейрезиденті-бас банктің алдындағы Қазақстан Республикасының резиденті  еншілес банктің міндеттемелері |  |
| 23 | Меншікті капитал |  |
| 24 | k7 коэффициентінің есебіне енгізілетін бейрезиденттер алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелер |  |
| 25 | Бейрезиденттер алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелердің ең төменгі лимиті, (k7) |  |
| 26 | k8 коэффициентінің есебіне енгізілетін бейрезиденттер алдындағы міндеттемелер |  |
| 27 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге банктердің капиталдандыру коэффициенті, (k8) |  |
| 28 | Бейрезиденттер алдындағы міндеттемелер және k9 коэффициентінің есебіне енгізілетін борыштық бағалы қағаздар |  |
| 29 | Бейрезиденттер алдындағы міндеттемелер және k9 коэффициентінің есебіне енгізілетін исламдық бағалы қағаздар |  |
| 30 | Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге банктердің капиталдандыру коэффициенті, (k9) |  |

Бiрiншi басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Телефоны:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Мөр орны (бар болса)

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

Банктерді Қазақстан Республикасының

бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге

капиталдандыру коэффициенттерінің

талдамасы туралы есеп нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша

түсіндірме

Банктерді Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге капиталдандыру коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Банктерді Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге капиталдандыру коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы» Қазақстан Республикасының Заңына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы  Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екiншi деңгейдегi банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 тіркелген «Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 қаулысына (бұдан әрі - № 144 нормативтер) және 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 нормативтер) сәйкес толтырылады.

6. Нысанда екінші деңгейдегі банктің бейрезиденттер алдындағы міндеттемелері бойынша мәліметтер № 144 нормативтердің 53, 54, 55-тармақтарына және № 147 нормативтердің 81, 82 және 83-тармақтарына сәйкес көрсетіледі.

7. 4 және 15-жолдарда өз қызметін Қазақстан Республикасының аумағында жүзеге асыратын, экономиканың «басқа қаржы ұйымдары - коды 5», «мемлекеттік қаржылық емес ұйымдар - коды 6», «мемлекеттік емес қаржылық емес ұйымдар - коды 7» және «үй шаруашылықтарына қызмет көрсететін коммерциялық емес ұйымдар - коды 8» секторларына кіретін шетелдік заңды тұлғалардың филиалдары мен өкілдіктері алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелер, міндеттемелер Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 1011 тіркелген «Экономика секторларының және төлемдер белгілеу кодтарын қолдану және төлемдер бойынша оларға сәйкес мәліметтер ұсыну қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 1999 жылғы 15 қарашадағы № 388 қаулысына сәйкес көрсетіледі.

8. 6 және 17-жолдарда Қазақстан Республикасы «Қазақстан Республикасының Халықаралық Валюта Қорына, Халықаралық Қайта Құру және Даму Банкiне, Халықаралық Қаржы Корпорациясына, Халықаралық Даму Қауымдастығына, Инвестициялар Кепiлдiгiнiң Көпжақты Агенттiгiне, Инвестициялық Дауларды Реттеу жөнiндегi Халықаралық Орталыққа, Еуропа Қайта Құру және Даму Банкiне, Азия Даму Банкiне, Ислам Даму Банкiне мүшелiгi туралы» 2001 жылғы 6 желтоқсандағы Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес мүшесі болып табылатын халықаралық ұйымдар, сондай-ақ 2006 жылғы 12 қаңтардағы Еуразиялық даму банкін құру туралы келісімге сәйкес құрылған Еуразиялық даму банкі болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы қысқамерзімді міндеттемелер көрсетіледі.

9. 6, 13, 17, 19, 21, 22 және 29-жолдарды исламдық банктер ғана толтырады.

10. Екінші деңгейдегі банктерді Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге k7, k8, k9 капиталдандыру коэффициенттері үтірден кейін үш таңбамен көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 28 қарашадағы

№ 273 қаулысына

16-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 қаулысына

17-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Секьюритилендіру кезінде меншікті капиталдың жеткіліктілігі коэффициенттерін есептеу туралы есеп

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(банктің атауы)

Индекс: 1- BVU\_KDSK

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатындар: екiншi деңгейдегi банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:есепті аптадан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № | Компонент атауы | Секьюритилендіру мәмілесін жүзеге асыру күнінің алдындағы соңғы есепті күнгі мәні | Секьюритилендіру мәмілесін жүзеге асырғаннан кейінгі мәні |
| 1 | 1-деңгейдегі капитал |  |  |
| 1.1 | негізгі капитал |  |  |
| 1.2 | қосымша капитал |  |  |
| 2 | 2-деңгейдегі капитал |  |  |
| 3 | Инвестициялар |  |  |
| 4 | Меншікті капитал (инвестицияларды шегергенде) |  |  |
| 5 | Банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «В+» бастап және одан төмен халықаралық рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВ+» бастап және одан төмен рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар не рейтингілік бағасы жоқ секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 6 | Активтер |  |  |
| 7 | Банктің инвестицияларын шегергенде, бірінші деңгейдегі капиталдың жалпы сомасындағы бірінші деңгейдегі капиталдың үлесі шегінде алынған және екінші деңгейдегі капитал бөлігіндегі меншікті қапитал есебіне енгізілетін банктің активтер мөлшеріне бірінші деңгейдегі капиталдың арақатынасы (К1) |  |  |
| 8 | Кредиттік тәуекелді ескеріп, мөлшерленген активтер |  |  |
| 8.1 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «ААА»-дан «АА-» дейінгі халықаралық рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzAАА»-дан «kzАА-» дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 8.2 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-» дейінгі халықаралық рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzA+»-тен «kzА-» дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 8.3 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-» дейінгі халықаралық рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВВ+»-тен «kzВВВ-» дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 8.4 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «ВВ-» дейінгі халықаралық рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВ+»-тен «kzВВ-» дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 9 | Кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелер, оның ішінде: |  |  |
| 9-1 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «ААА»-дан «АА-» дейінгі халықаралық рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzААА»-дан «kzАА-» дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы |  |  |
| 9.2 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-» дейінгі халықаралық рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzА+»-тен «kzА-» дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 9.3 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-» дейінгі халықаралық рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВВ+»-тен «kzВВВ-» дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 9.4 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «ВВ-» дейінгі халықаралық рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВ+»-тен «kzВВ-» дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 10 | Кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген туынды қаржы құралдары, оның ішінде: | X |  |
| 10.1 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «ААА»-дан «АА-» дейінгі халықаралық рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzААА»-дан «kzАА-» дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы |  |  |
| 10.2 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «А+»-тен «А-» дейінгі халықаралық рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzА+»-тен «kzА-» дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 10.3 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВВ-» дейінгі халықаралық рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВВ+»-тен «kzВВВ-» дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 10.4 | кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «ВВ-» дейінгі халықаралық рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша «kzВВ+»-тен «kzВВ-» дейінгі рейтингілік бағасы немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы | X |  |
| 11 | Кредиттік тәуекелдің дәрежесі бойынша мөлшерленген, жалпы резервтердің (провизиялардың) сомасына кемітілген, екінші деңгейдегі капитал есебіне енгізілмеген активтер, шартты және ықтимал міндеттемелер жиынтығы |  |  |
| 12 | Ерекше пайыздық тәуекел сомасы | X |  |
| 13 | Жалпы пайыздық тәуекел сомасы |  |  |
| 14 | Сыйақы мөлшерлемесінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел жиынтығы |  |  |
| 15 | Нарықтық құнның өзгеруіне байланысты ерекше тәуекел сомасы |  |  |
| 16 | Нарықтық құнның өзгеруіне байланысты жалпы тәуекел сомасы |  |  |
| 17 | Нарықтық құнның өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел жиынтығы |  |  |
| 18 | Айырбастау бағамының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел сомасы |  |  |
| 19 | Нарықтық тәуекелді ескеріп, есептелген активтер және шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер жиынтығы |  |  |
| 20 | Операциялық тәуекел сомасы |  |  |
| 21 | Меншікті капиталдың кредиттік тәуекелдің дәрежесі бойынша мөлшерленген, жалпы резервтердің (провизиялардың) сомасына кемітілген, екінші деңгейдегі капитал, активтер және шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер есебіне енгізілмеген, нарықтық тәуекелді, операциялық тәуекелді ескере отырып есептелген активтердің, шартты және ықтимал міндеттемелер сомасына арақатынасы (К2) |  |  |

Бiрiншi басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Телефоны:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Мөр орны (бар болса)

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

Секьюритилендіру кезінде меншікті

капиталдың жеткіліктілігі коэффициенттерін

есептеу туралы есеп нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша

түсіндірме

Секьюритилендіру кезінде меншікті капиталдың жеткіліктілігі коэффициенттерін есептеу туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Секьюритилендіру кезінде меншікті капиталдың жеткіліктілігі коэффициенттерін есептеу 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 Заңына, «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы  Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екінші деңгейдегі банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Банктер Нысанды 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 қаулысының 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48 және 49-тармақтарына сәйкес меншікті капиталды есептеу кезінде толтырады.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 28 қарашадағы

№ 273 қаулысына

17-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 қаулысына

18-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Исламдық банктер ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(банктің атауы)

Индекс: 1- BVU\_RА

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатындар: екiншi деңгейдегi банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: есепті аптадан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Баптар атауы | Сомасы | Тәуекел дәрежесi пайызбен | Есептеуге сомасы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I топ | | | | |
| 1 | Қолма-қол теңге |  | 0 |  |
| 2 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «AA-» төмен емес тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң шетелдiк қолма-қол валютасы |  | 0 |  |
| 3 | Тазартылған бағалы металдар |  | 0 |  |
| 4 | Қазақстан Республикасының Үкiметiне қойылатын талаптар |  | 0 |  |
| 5 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «AA-» төмен емес тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң орталық үкiметтерiне қойылатын талаптар |  | 0 |  |
| 6 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне қойылатын талаптар |  | 0 |  |
| 7 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен емес тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң орталық банктерiне қойылатын талаптар |  | 0 |  |
| 8 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «AA-» төмен емес рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар халықаралық қаржы ұйымдарына қойылатын талаптар |  | 0 |  |
| 9 | Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарына салықтар және бюджетке төленетін басқа төлемдер бойынша қойылатын талаптар |  | 0 |  |
| 10 | «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамына қойылатын талаптар |  | 0 |  |
| 11 | Қазақстан Республикасының ұлттық холдингі, ұлттық басқарушы холдингі – оригинатормен құрылған, ислам арнайы қаржы компаниясы шығарған исламдық бағалы қағаздар |  | 0 |  |
| 12 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен емес тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерi шығарған мемлекеттiк мәртебесi бар исламдық бағалы қағаздар |  | 0 |  |
| 13 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен емес рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған исламдық бағалы қағаздар |  | 0 |  |
| 14 | «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдинг», «Проблемалық кредиттер қоры» акционерлік қоғамдары шығарған бағалы қағаздар |  | 0 |  |
| 15 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ» төмен емес ұзақмерзімді рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктерге ашылған корреспонденттік шоттар бойынша қойылатын талаптар |  | 0 |  |
| II топ | | | | |
| 16 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердің және тиiстi рейтингілiк бағасы жоқ елдердiң шетелдiк қолма-қол валютасы |  | 20 |  |
| 17 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң орталық үкіметтерiне қойылатын талаптар |  | 20 |  |
| 18 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «А-»-ке дейінгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң орталық банктерiне қойылатын талаптар |  | 20 |  |
| 19 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «А-»-ке дейінгі рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына қойылатын талаптар |  | 20 |  |
| 20 | Қазақстан Республикасының жергiлiктi билiк органдарына қойылатын талаптар |  | 20 |  |
| 21 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «AA-» төмен емес тәуелсіз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердің жергiлiктi билiк органдарына қойылатын талаптар |  | 20 |  |
| 22 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «AA-» төмен емес рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар ұйымдарға қойылатын талаптар |  | 20 |  |
| 23 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «А-»-ке дейiнгi тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердің орталық үкiметтерi шығарған мемлекеттiк мәртебесi бар исламдық бағалы қағаздар |  | 20 |  |
| 24 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «А-»-ке дейiнгi рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған исламдық бағалы қағаздар |  | 20 |  |
| 25 | Дауыс беретін акцияларының (қатысу үлестерінің) 100 (жүз) пайызы ұлттық басқарушы холдингіне тиесілі заңды тұлға-оригинатормен құрылған, ислам арнайы қаржы компаниясы шығарған исламдық бағалы қағаздар |  | 20 |  |
| 26 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «АА-» төмен емес тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң жергiлiктi билiк органдары шығарған исламдық бағалы қағаздар |  | 20 |  |
| 27 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «AA-» төмен емес рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар ұйымдар шығарған исламдық бағалы қағаздар |  | 20 |  |
| III топ | | | | |
| 28 | Тазартылмаған бағалы металдар |  | 50 |  |
| 29 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейiнгi тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң орталық үкiметтерiне қойылатын талаптар |  | 50 |  |
| 30 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейiнгi тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң орталық банктерiне қойылатын талаптар |  | 50 |  |
| 31 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейiнгi рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар халықаралық қаржы ұйымдарына қойылатын талаптар |  | 50 |  |
| 32 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «А-»-ке дейiн төмен емес тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар елдердің жергілікті билік органдарына қойылатын талаптар |  | 50 |  |
| 33 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «А-»-ке дейiнгi рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар ұйымдарға қойылатын талаптар |  | 50 |  |
| 34 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «ВВ-»-ке дейiн (қоса алғанда) борыштық рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар Қазақстан Республикасының резиденті-банктерге немесе Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «ВВ+»-ке дейiн (қоса алғанда) борыштық рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар бейрезидент-банкке ашылған корреспонденттік шоттар бойынша қойылатын талаптар |  | 50 |  |
| 35 | Берілген ипотекалық тұрғын үй қарыз сомасының кепіл құнына ара қатынасы кепіл құнының 50 (елу) пайызды қоса алғанда аспайтын талапқа сәйкес келетін ипотекалық тұрғын үй қарыздары (осы нысанның 52, 56, 57 және 58-жолдарында көрсетілген жеке тұлғалардың қарыздарын қоспағанда) |  | 35 |  |
| 36 | Берілген ипотекалық тұрғын үй қарыз сомасының кепіл құнына ара қатынасы кепіл құнының 51 (елу бірден) 85 (сексен беске) дейін пайыздарын қоса алғандағы шекте болатын талапқа сәйкес келетін ипотекалық тұрғын үй қарыздары (осы нысанның 52, 56, 57 және 58- жолдарында көрсетілген жеке тұлғалардың қарыздарын қоспағанда) |  | 50 |  |
| 37 | Олар бойынша қарыздардың өтелмеген бөлігінен халықаралық қаржылық есептіліктің стандарттарына сәйкес 35 (отыз бес) пайыздан аз провизиялар (резервтер) қалыптастырылған Қазақстан Республикасының резиденттеріне берілген, негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйықы бойынша күнтізбелік 90 (тоқсан) күннен астам мерзімі өткен берешегі бар талаптар (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және осы кестенің 51, 52, 53, 56, 57, 58 және 74-жолдарында көрсетілген қарыздарды қоспағанда) |  | 100 |  |
| 38 | Олар бойынша қарыздардың өтелмеген бөлігінен халықаралық қаржылық есептіліктің стандарттарына сәйкес 35 (отыз бес) пайыздан көп және 50 (елу) пайыздан аз провизиялар (резервтер) қалыптастырылған Қазақстан Республикасының резиденттеріне берілген, негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйықы бойынша күнтізбелік 90 (тоқсан) күннен астам мерзімі өткен берешегі бар талаптар (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және осы кестенің 51, 52, 53, 56, 57, 58 және 74-жолдарында көрсетілген қарыздарды қоспағанда) |  | 75 |  |
| 39 | Олар бойынша қарыздардың өтелмеген бөлігінен халықаралық қаржылық есептіліктің стандарттарына сәйкес 50 (елу) пайыздан көп провизиялар (резервтер) қалыптастырылған Қазақстан Республикасының резиденттеріне берілген, негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйықы бойынша күнтізбелік 90 (тоқсан) күннен астам мерзімі өткен берешегі бар талаптар (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және осы кестенің 51, 52, 53, 56, 57, 58 және 74-жолдарында көрсетілген қарыздарды қоспағанда) |  | 50 |  |
| 40 | Қазақстан Республикасының 2015 жылғы 29 қазандағы Кәсіпкерлік кодексіне сәйкес шағын немесе орта кәсіпкерлікке жатқызылған субъектілерге берілген, мынадай критерийлерге сәйкес келетін қарыздар:  1) қарыз сомасы меншікті капиталдың 0,02 (нөл бүтін жүзден екі) пайызынан аспайды;  2) қарыз валютасы – теңге |  | 75 |  |
| 41 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейiнгi тәуелсiз рейтингi бар немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң орталық үкiметтерi шығарған мемлекеттiк мәртебесi бар исламдық бағалы қағаздар |  | 50 |  |
| 42 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ+»-тен «ВВВ-»-ке дейiнгi рейтингi бар немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған исламдық бағалы қағаздар |  | 50 |  |
| 43 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «А-»-ке дейiнгі төмен емес тәуелсiз рейтингi бар немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар елдердің жергілікті билік органдары шығарған исламдық бағалы қағаздар |  | 50 |  |
| 44 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А+»-тен «А-»-ке дейiнгi рейтингi бар немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар ұйымдар шығарған исламдық бағалы қағаздар |  | 50 |  |
| 45 | «Қазақстан қор биржасы» акционерлік қоғамына қойылатын талаптар |  | 50 |  |
| IV топ | | | | |
| 46 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВ+»-тен «В-»-ке дейiнгi тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң және тиісті рейтингілік бағасы жоқ елдердің орталық үкіметтеріне қойлатын талаптар |  | 100 |  |
| 47 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВ+»-тен «В-»-ке дейiнгi тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар елдердiң және тиісті рейтингілік бағасы жоқ елдердің орталық банктеріне қойлатын талаптар |  | 100 |  |
| 48 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВ+»-тен «В-»-ке дейiнгi рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар халықаралық қаржы ұйымдарына және тиісті рейтингілік бағасы жоқ халықаралық қаржы ұйымдарына қойлатын талаптар |  | 100 |  |
| 49 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейiнгi рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар елдердің және тиісті рейтингілік бағасы жоқ елдердің жергілікті билік органдарына қойлатын талаптар |  | 100 |  |
| 50 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-» төмен рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар резидент-ұйымдарға, тиісті рейтингілік бағасы жоқ резидент-ұйымдарға және Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейінгі рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар бейрезидент-ұйымдарға қойлатын талаптар |  | 100 |  |
| 51 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-» төмен борыштық рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар резидент-ұйымдарға, тиісті рейтингілік бағасы жоқ резидент ұйымдарға және Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейінгі борыштық рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар және тиісті валюталық түсімі жоқ және (немесе) валюталық тәуекелдері қарыз алушы тарапынан тиісті хеджирлеу құралдарымен жабылмаған бейрезидент-ұйымдарға 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап шетел валютасында берілген қарыздар бойынша 1 жылдан астам мерзіммен талаптар |  | 200 |  |
| 52 | Тәуекелдің III тобына жатқызылғандарды қоспағанда, 2016 жылғы 1 қаңтарға дейін туындаған жеке тұлғаларға, оның ішінде тұтынушылық кредиттерге қойлатын талаптар |  | 100 |  |
| 53 | Тәуекелдің III тобына жатқызылғандарды қоспағанда, тиісті валюталық түсімі жоқ және (немесе) валюталық тәуекелдері қарыз алушы тарапынан тиісті хеджирлеу құралдарымен жабылмаған, 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап шетел валютасында жеке тұлғаларға берілген қарыздар, оның ішінде тұтынушылық кредиттер бойынша 1 (бір) жылдан астам мерзіммен талаптар |  | 200 |  |
| 54 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ-» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар Қазақстан Республикасының резидент-банктеріне немесе Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+» төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-банкке ашылған корреспонденттік шоттар бойынша талаптар |  | 100 |  |
| 55 | Басқа да ипотекалық тұрғын үй қарыздары (осы нысанның 52, 56, 57 және 58-жолдарында көрсетілген жеке тұлғаларға берілген қарыздарды қоспағанда) |  | 100 |  |
| 56 | Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 тіркелген «Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 қаулысына (бұдан әрі - № 144 нормативтер) 2-қосымшаның 56-жолына сай критерийлердің біріне сәйкес келетін 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап жеке тұлғаларға берілген қамтамасыз етілмеген қарыздар, оның ішінде тұтынушылық кредиттер |  | 150 |  |
| 57 | № 144 нормативтерге 2-қосымшаның 57-жолына сай критерийлердің біріне сәйкес келетін 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап жеке тұлғаларға берілген қамтамасыз етілмеген қарыздар, оның ішінде тұтынушылық кредиттер |  | 150 |  |
| 58 | 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап жеке тұлғаларға берілген басқа да қарыздар, оның ішінде тұтынушылық кредиттер (осы нысанның 56 және 57-жолдарында көрсетілген жеке тұлғаларға берілген ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және қарыздарын қоспағанда) |  | 100 |  |
| 59 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «В-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің және тиісті рейтингілік бағасы жоқ елдердің орталық үкіметтері шығарған мемлекеттік мәртебесі бар исламдық бағалы қағаздар |  | 100 |  |
| 60 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің және тиісті рейтингілік бағасы жоқ елдердің жергілікті билік органдары шығарған исламдық бағалы қағаздар |  | 100 |  |
| 61 | Standard & Poor's агенттігінің «ВВ+»-тен «В-»-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары және тиісті рейтингілік бағасы жоқ халықаралық қаржы ұйымдары шығарған исламдық бағалы қағаздар |  | 100 |  |
| 62 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-» төмен рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар резидент-ұйымдар, тиісті рейтингілік бағасы жоқ резидент-ұйымдар және Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ+»-тен «ВВ-»-ке дейінгі борыштық рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар бейрезидент-ұйымдар шығарған исламдық бағалы қағаздар |  | 100 |  |
| 63 | Төлемдер бойынша есеп айырысулар |  | 100 |  |
| 64 | Негізгі қаражат |  | 100 |  |
| 65 | Материалдық қорлар |  | 100 |  |
| 66 | Банктiң инвестицияларын қоспағанда, акциялар (жарғылық капиталға қатысу үлестерi) бөлігінде, әдiл құны бойынша есептелетін инвестициялар |  | 100 |  |
| 67 | Әрқайсысы банктің қаржылық есептілігін жасаған кезде қаржылық есептілігі шоғырландырылмайтын заңды тұлғаның шығарылған акцияларының (жарғылық капиталға қатысу үлестерiнің) 10 (оннан) кем пайызын құрайтын, негізгі капиталдың 10 (он) пайызынан аспайтын банктің барлық инвестицияларының сомасы |  | 100 |  |
| 68 | Әрқайсысы банктің қаржылық есептілігін жасаған кезде қаржылық есептілігі шоғырландырылмайтын заңды тұлғаның шығарылған акцияларының (жарғылық капиталға қатысу үлестерiнің) 10 (он) және одан көп пайызын құрайтын, негізгі капиталдың 15 (он бес) пайызынан аспайтын банктің барлық инвестицияларының сомасы |  | 250 |  |
| V топ | | | | |
| 69 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «В-» төмен тәуелсiз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингі бар елдердiң орталық үкiметтерiне қойылатын талаптар |  | 150 |  |
| 70 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «В-» төмен тәуелсiз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингі бар елдердiң орталық банктерiне қойылатын талаптар |  | 150 |  |
| 71 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «В-» төмен рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына қойылатын талаптар |  | 150 |  |
| 72 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВ-» төмен тәуелсiз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингі бар елдердiң жергілікті билік органдарына қойылатын талаптар |  | 150 |  |
| 73 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВ-» төмен рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингі бар бейрезидент-ұйымдарға және тиісті рейтингілік бағасы жоқ бейрезидент- ұйымдарға қойылатын талаптар |  | 150 |  |
| 74 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВ-» төмен рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар бейрезидент-ұйымдарға және тиісті рейтингілік бағасы жоқ және тиісті валюталық түсімі жоқ және (немесе) валюталық тәуекелдері қарыз алушы тарапынан тиісті хеджирлеу құралдарымен жабылмаған бейрезидент-ұйымдарға 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап шетел валютасында берілген қарыздар бойынша 1 жылдан астам мерзіммен талаптар |  | 200 |  |
| 75 | Шет мемлекеттердің 1 аумағында тіркелген заңды тұлғалар немесе шет мемлекеттердің 1 азаматтары болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріне қойылатын талаптар |  | 150 |  |
| 76 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «В-» төмен тәуелсiз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингі бар елдердiң орталық үкiметтерi шығарған исламдық бағалы қағаздар |  | 150 |  |
| 77 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВ-» төмен тәуелсiз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингі бар елдердiң жергілікті билік органдары шығарған исламдық бағалы қағаздар |  | 150 |  |
| 78 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «В-» төмен рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған исламдық бағалы қағаздар |  | 150 |  |
| 79 | Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВ-» төмен рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттiктердiң бiрiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингі бар бейрезидент-ұйымдар және тиісті рейтингілік бағасы жоқ бейрезидент- ұйымдар шығарған исламдық бағалы қағаздар |  | 150 |  |
| 80 | Шет мемлекеттердің 1 аумағында тіркелген Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-ұйымдар шығарған исламдық бағалы қағаздар |  | 150 |  |
| 81 | Тәуекелді активтердің жиынтығы: |  |  |  |

Ескерту:

\* Шет мемлекеттердің тізбесі:

1) Андорра Князьдігі;

2) Антигуа және Барбуда мемлекеті;

3) Багам аралдары достастығы;

4) Барбадос мемлекетi;

5) Бахрейн мемлекеті;

6) Белиз мемлекетi;

7) Бруней Даруссалам мемлекетi;

8) Вануату Республикасы;

9) Гватемала Республикасы;

10) Гренада мемлекетi;

11) Джибути Республикасы;

12) Доминикан Республикасы;

13) Индонезия Республикасы;

14) Испания (Канар аралдарының аумағы бөлiгiнде ғана);

15) Кипр Республикасы;

16) Қытай Халық Республикасы (Аомынь (Макао) және Сянган (Гонконг) арнайы әкiмшiлiк аудандарының аумақтары бөлiгiнде ғана);

17) Комор аралдары Федералды Ислам Республикасы;

18) Коста-Рика Республикасы;

19) Малайзия (Лабуан анклавының аумағы бөлiгiнде ғана);

20) Либерия Республикасы;

21) Лихтенштейн Князьдігі;

22) Маврикий Республикасы;

23) Португалия (Мадейра аралдарының аумағы бөлігінде ғана);

24) Мальдив Республикасы;

25) Мальта Республикасы;

26) Маршалл аралдары Республикасы;

27) Монако Князьдігі;

28) Мьянма Одағы;

29) Науру Республикасы;

30) Нидерланд (Аруба аралының аумағы және Антиль аралдарының тәуелдi аумақтары бөлiгiнде ғана);

31) Нигерия Федеративтiк Республикасы;

32) Жаңа Зеландия (Кук және Ниуэ аралдарының аумақтары бөлiгiнде ғана);

33) Бiрiккен Араб Әмiрлiктерi (Дубай қаласының аумағы бөлiгiнде ғана);

34) Палау Республикасы;

35) Панама Республикасы;

36) Самоа Тәуелсiз мемлекетi;

37) Сейшел аралдары Республикасы;

38) Сент-Винсент және Гренадин мемлекетi;

39) Сент-Китс және Невис Федерациясы;

40) Сент-Люсия мемлекетi;

41) Ұлыбритания мен Солтүстiк Ирландияның Бiрiккен Корольдiгi (мынадай аумақтар бөлiгiнде ғана):

Ангилья аралдары;

Бермуд аралдары;

Британдық Виргин аралдары;

Гибралтар;

Кайман аралдары;

Монтсеррат аралы;

Теркс және Кайкос аралдары;

Мэн аралы;

Норманд аралдары (Гернси, Джерси, Сарк, Олдерни аралдары);

42) Америка Құрама Штаттары (Американдық Виргин аралдарының, Гуам аралының және Пуэрто-Рико Достастығы аумақтары бөлiгiнде ғана);

43) Тонга Корольдiгi;

44) Филиппин Республикасы;

45) Шри-Ланка Демократиялық Республикасы

Бiрiншi басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Телефоны:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Мөр орны (бар болса)

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

Исламдық банктер ұсынатын кредиттік

тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген

активтердің талдамасы туралы есеп нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша

түсіндірме

Исламдық банктер ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Исламдық банктер ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы  Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды исламдық банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 3-бағанда кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленуге тиіс активтер сомасы көрсетіледі.

6. 5-бағанда тәуекел дәрежесіне көбейтілген активтер сомасы (3-баған) пайызбен көрсетіледі (4-баған).

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 28 қарашадағы

№ 273 қаулысына

18-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 қаулысына

19-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Исламдық банктер ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(банктің атауы)

Индекс: 2- BVU\_RUIVO

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатындар: екiншi деңгейдегi банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кеш емес.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | | Баптардың атауы | Сомасы | Конверсия коэффициенті пайызбен | | Кредиттік тәуекел коэффициенті | | | Есептеу сомасы | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | | 5 | | | 6 | | |
| I топ | | | | | | | | | | | |
| 1 | | Міндеттемелері толығымен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банктің иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard& Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері |  | 0 | | 0 | | |  | | |
| 2 | | Міндеттемелері толығымен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банктің иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard& Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері |  | 0 | | 20 | | |  | | |
| 3 | | Міндеттемелері толығымен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банктің иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard& Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері |  | 0 | | 50 | | |  | | |
| 4 | | Міндеттемелері толығымен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банктің иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard& Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері |  | 0 | | 100 | | |  | | |
| 5 | | Міндеттемелері толығымен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банктің иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard& Poor's агенттігінің «АА-» төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері |  | 0 | | 150 | | |  | | |
| 6 | | Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі , «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамы шығарған мемлекеттік бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерi және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды, өтiмдiлiгi жоғары басқа да бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын қарсы әріптестермен жасалған шартты (ықтимал) мiндеттемелер |  | 0 | | 0 | | |  | | |
| 7 | | Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі , «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы, шығарған мемлекеттік бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерi және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды, өтiмдiлiгi жоғары басқа да бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына жататын қарсы әріптестермен жасалған шартты (ықтимал) мiндеттемелер |  | 0 | | 20 | | |  | | |
| 8 | | Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі , «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы, шығарған мемлекеттік бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерi және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды, өтiмдiлiгi жоғары басқа да бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына жататын қарсы әріптестермен жасалған шартты (ықтимал) мiндеттемелер |  | 0 | | 50 | | |  | | |
| 9 | | Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі , «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы, шығарған мемлекеттік бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерi және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды, өтiмдiлiгi жоғары басқа да бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын қарсы әріптестермен жасалған шартты (ықтимал) мiндеттемелер |  | 0 | | 100 | | |  | | |
| 10 | | Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі , «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамы, шығарған мемлекеттік бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерi және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды, өтiмдiлiгi жоғары басқа да бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын қарсы әріптестермен жасалған шартты (ықтимал) мiндеттемелер |  | 0 | | 150 | | |  | | |
| 11 | | Банк аккредитивтерi: банктiң қаржы мiндеттемелерiнсiз; мыналармен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын банктің иелігіне берiлген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен қамтамасыз етiлген мiндеттемелер |  | 0 | | 0 | | |  | | |
| 12 | | Банк аккредитивтерi: банктiң қаржы мiндеттемелерiнсiз; мыналармен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын банктің иелігіне берiлген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен қамтамасыз етiлген мiндеттемелер |  | 0 | | 20 | | |  | | |
| 13 | | Банк аккредитивтерi: банктiң қаржы мiндеттемелерiнсiз; мыналармен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын банктің иелігіне берiлген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен қамтамасыз етiлген мiндеттемелер |  | 0 | | 50 | | |  | | |
| 14 | | Банк аккредитивтерi: банктiң қаржы мiндеттемелерiнсiз; мыналармен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын банктің иелігіне берiлген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен қамтамасыз етiлген мiндеттемелер |  | 0 | | 100 | | |  | | |
| 15 | | Банк аккредитивтерi: банктiң қаржы мiндеттемелерiнсiз; мыналармен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, «Самұрық-Қазына» ұлттық әл-ауқат қоры» акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын банктің иелігіне берiлген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен қамтамасыз етiлген мiндеттемелер |  | 0 | | 150 | | |  | | |
| 16 | | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын банктің талабы бойынша кез келген сәтте жойылуға жататын қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | 0 | | 0 | | |  | | |
| 17 | | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын банктің талабы бойынша кез келген сәтте жойылуға жататын қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | 0 | | 20 | | |  | | |
| 18 | | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын банктің талабы бойынша кез келген сәтте жойылуға жататын қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | 0 | | 50 | | |  | | |
| 19 | | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын банктің талабы бойынша кез келген сәтте жойылуға жататын қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | 0 | | 100 | | |  | | |
| 20 | | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын банктің талабы бойынша кез келген сәтте жойылуға жататын қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | 0 | | 150 | | |  | | |
| 21 | | Банктiң кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын еншiлес ұйымдарының пайдасына олар арқылы сыртқы қарыздарды тартқан және банктiң мiндеттемелерiн орналастырған кезде берiлген банктiң кепілдіктері мен кепiлдемелерi |  | 0 | | 0 | | |  | | |
| 22 | | Банктiң кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын еншiлес ұйымдарының пайдасына олар арқылы сыртқы қарыздарды тартқан және банктiң мiндеттемелерiн орналастырған кезде берiлген банктiң кепілдіктері мен кепiлдемелерi |  | 0 | | 20 | | |  | | |
| 23 | | Банктiң кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын еншiлес ұйымдарының пайдасына олар арқылы сыртқы қарыздарды тартқан және банктiң мiндеттемелерiн орналастырған кезде берiлген банктiң кепілдіктері мен кепiлдемелерi |  | 0 | | 50 | | |  | | |
| 24 | | Банктiң кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын еншiлес ұйымдарының пайдасына олар арқылы сыртқы қарыздарды тартқан және банктiң мiндеттемелерiн орналастырған кезде берiлген банктiң кепілдіктері мен кепiлдемелерi |  | 0 | | 100 | | |  | | |
| 25 | | Банктiң кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын еншiлес ұйымдарының пайдасына олар арқылы сыртқы қарыздарды тартқан және банктiң мiндеттемелерiн орналастырған кезде берiлген банктiң кепілдіктері мен кепiлдемелерi |  | 0 | | 150 | | |  | | |
| 26 | | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын тұлғалармен жасалған берілген қарызды қамтамасыз етуге банк қабылдаған кепілдіктер |  | 0 | | 0 | | |  | | |
| 27 | | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалармен жасалған берілген қарызды қамтамасыз етуге банк қабылдаған кепілдіктер |  | 0 | | 20 | | |  | | |
| 28 | | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалармен жасалған берілген қарызды қамтамасыз етуге банк қабылдаған кепілдіктер |  | 0 | | 50 | | |  | | |
| 29 | | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын тұлғалармен жасалған берілген қарызды қамтамасыз етуге банк қабылдаған кепілдіктер |  | 0 | | 100 | | |  | | |
| 30 | | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалармен жасалған берілген қарызды қамтамасыз етуге банк қабылдаған кепілдіктер |  | 0 | | 150 | | |  | | |
| II топ | | | | | | | | | | | |
| 31 | | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзiмi 1 (бір) жылдан аз қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | | 20 | 0 | | |  | | |
| 32 | | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІI тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзiмi 1 (бір) жылдан аз қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | | 20 | 20 | | |  | | |
| 33 | | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІI тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзiмi 1 (бір) жылдан аз қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | | 20 | 50 | | |  | | |
| 34 | | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзiмi 1 (бір) жылдан аз қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | | 20 | 100 | | |  | | |
| 35 | | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзiмi 1 (бір) жылдан аз қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер |  | | 20 | 150 | | |  | | |
| 36 | | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнің «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard&Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепiлдiктерi мен кепiлдемелерi |  | | 20 | 0 | | |  | | |
| 37 | | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнің «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard&Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепiлдiктерi мен кепiлдемелерi |  | | 20 | 20 | | |  | | |
| 38. | | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнің «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard&Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепiлдiктерi мен кепiлдемелерi |  | | 20 | 50 | | |  | | |
| 39 | | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнің «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard&Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепiлдiктерi мен кепiлдемелерi |  | | 20 | 100 | | |  | | |
| 40 | | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнің «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard&Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепiлдiктерi мен кепiлдемелерi |  | | 20 | 150 | | |  | | |
| 41 | | Мiндеттемелері мыналармен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «AA-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard&Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтерi |  | | 20 | 0 | | |  | | |
| 42 | | Мiндеттемелері мыналармен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «AA-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard&Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтерi |  | | 20 | 20 | | |  | | |
| 43 | | Мiндеттемелері мыналармен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «AA-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard&Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтерi |  | | 20 | 50 | | |  | | |
| 44 | | Мiндеттемелері мыналармен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «AA-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard&Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтерi |  | | 20 | 100 | | |  | | |
| 45 | | Мiндеттемелері мыналармен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «AA-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегі рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard&Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтерi |  | | 20 | 150 | | |  | | |
| III топ | | | | | | | | | | | |
| 46 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзiмi 1 (бір) жылдан астам қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер | |  | | 50 | 0 | | | | |  |
| 47 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзiмi 1 (бір) жылдан астам қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер | |  | | 50 | 20 | | | | |  |
| 48 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзiмi 1 (бір) жылдан астам қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер | |  | | 50 | 50 | | | | |  |
| 49 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзiмi 1 (бір) жылдан астам қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер | |  | | 50 | 100 | | | | |  |
| 50 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзiмi 1 (бір) жылдан астам қарыздар мен салымдарды банктiң болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) мiндеттемелер | |  | | 50 | 150 | | | | |  |
| 51 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «BBB-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерiмен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «AA-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осындай деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепiлдiктерi мен кепiлдемелерi | |  | | 50 | 0 | | | | |  |
| 52 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «BBB-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерiмен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «AA-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осындай деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепiлдiктерi мен кепiлдемелерi | |  | | 50 | 20 | | | | |  |
| 53 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «BBB-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерiмен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «AA-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осындай деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепiлдiктерi мен кепiлдемелерi | |  | | 50 | 50 | | | | |  |
| 54 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «BBB-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерiмен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «AA-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осындай деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепiлдiктерi мен кепiлдемелерi | |  | | 50 | 100 | | | | |  |
| 55 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «BBB-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингтiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерiмен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілік агенттіктердің бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «AA-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осындай деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепiлдiктерi мен кепiлдемелерi | |  | | 50 | 150 | | | | |  |
| 56 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «A-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерiмен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «BBB-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтерi | |  | | 50 | 0 | | | | |  |
| 57 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «A-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерiмен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «BBB-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтерi | |  | | 50 | 20 | | | | |  |
| 58 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «A-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерiмен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «BBB-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтерi | |  | | 50 | 50 | | | | |  |
| 59 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «A-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерiмен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «BBB-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтерi | |  | | 50 | 100 | | | | |  |
| 60 | Мiндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттiгiнiң «ВВВ-»-тен «A-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң қарсы кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен); Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың кепiлдiктерімен (кепiлдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерiмен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «BBB-»-тен «А-»-ке дейiнгі тәуелсiз рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар шет мемлекеттердiң орталық үкiметтерiнiң және орталық банктерiнiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнiң «А-»-тен «АА-»-ке дейiнгі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар банктердiң бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттiгiнің «АА-» және одан жоғары деңгейдегі рейтингi немесе басқа рейтингілiк агенттiктердiң бірiнiң осыған ұқсас деңгейдегi рейтингi бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етiлген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтерi | |  | | 50 | 150 | | | | |  |
| IV топ | | | | | | | | | | | |
| 61 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын тұлғалар жасаған банк кері сатып алатын міндеттемесі бар банкке қаржы құралдарын сату туралы келісім | |  | | 100 | 0 | | | | |  |
| 62 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалар жасаған банк кері сатып алатын міндеттемесі бар банкке қаржы құралдарын сату туралы келісім | |  | | 100 | 20 | | | | |  |
| 63 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалар жасаған банк кері сатып алатын міндеттемесі бар банкке қаржы құралдарын сату туралы келісім | |  | | 100 | 50 | | | | |  |
| 64 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына жататын тұлғалар жасаған банк кері сатып алатын міндеттемесі бар банкке қаржы құралдарын сату туралы келісім | |  | | 100 | 100 | | | | |  |
| 65 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалар жасаған банк кері сатып алатын міндеттемесі бар банкке қаржы құралдарын сату туралы келісім | |  | | 100 | 150 | | | | |  |
| 66 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері) | |  | | 100 | 0 | | | | |  |
| 67 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері) | |  | | 100 | 20 | | | | |  |
| 68 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері) | |  | | 100 | 50 | | | | |  |
| 69 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері) | |  | | 100 | 100 | | | | |  |
| 70 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің Vтобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері) | |  | | 100 | 150 | | | | |  |
| 71 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банктің өзге аккредитивтері | |  | | 100 | 0 | | | | |  |
| 72 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банктің өзге аккредитивтері | |  | | 100 | 20 | | | | |  |
| 73 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банктің өзге аккредитивтері | |  | | 100 | 50 | | | | |  |
| 74 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банктің өзге аккредитивтері | |  | | 100 | 100 | | | | |  |
| 75 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банктің өзге аккредитивтері | |  | | 100 | 150 | | | | |  |
| 76 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің І тобына жататын тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері | |  | | 100 | 0 | | | | |  |
| 77 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері | |  | | 100 | 20 | | | | |  |
| 78 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері | |  | | 100 | 50 | | | | |  |
| 79 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІV тобына жататын тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері | |  | | 100 | 100 | | | | |  |
| 80 | Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері | |  | | 100 | 150 | | | | |  |
| Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген шартты міндеттемелер жиынтығы: | | |  | | X | X | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Бiрiншi басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Телефоны:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Мөр орны (бар болса)

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген. Исламдық банктер ұсынатын кредиттік

тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген

шартты және ықтимал міндеттемелердің

талдамасы туралы есеп нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша

түсіндірме

Исламдық банктер ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Исламдық банктер ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы  Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды исламдық банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 тіркелген «Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 қаулысына сәйкес толтырылады.

6. 3-бағанда кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленуге жататын шартты және ықтимал міндеттемелер бойынша сома көрсетіледі.

7. 6-бағанда конверсия коэффициентінің мәніне көбейтілген (4-баған) шартты және ықтимал міндеттемелер бойынша сома пайызбен (3-баған) және кредиттік тәуекел коэффициентінің мәні пайызбен (5-баған) көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2016 жылғы 28 қарашадағы

№ 273 қаулысына

19-қосымша

Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының

2015 жылғы 8 мамырдағы

№ 75 қаулысына

20-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Исламдық банктер ұсынатын тауар-материалдық қорлардың нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелдің талдамасы туралы есеп

Есепті кезең: 20\_\_жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(банктің атауы)

Индекс: 2- BVU\_RRRTMZ

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатындар: екiншi деңгейдегi банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен

кеш емес.

Нысан

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Тауар, тауар  тобы | Ашық позициялар | | Таза позиция  2-3 | Брутто- позиция |2|+|3| | Таза позиция шамасының 15 пайызы | Брутто- позиция шамасының 3 пайызы | Тауар материалдық тәуекелдің шамасы 6+7 |
| Ұзын | Қысқа |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |

Бiрiншi басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

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

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

тегі, аты, әкесінің аты (егер жеке басын куәландыратын құжатта көрсетілген болса) күні

Телефоны:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Мөр орны (бар болса)

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген. Исламдық банктер ұсынатын кредиттік

тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген

шартты және ықтимал міндеттемелердің

талдамасы туралы есеп нысанына

қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша

түсіндірме

Исламдық банктер ұсынатын тауар-материалдық қорлардың нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелдің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) «Исламдық банктер ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп» нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы  Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды исламдық банктер әр айдың біріндегі жағдай бойынша ай сайын жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 тіркелген «Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 қаулысының 26 және 27-тармақтарына сәйкес толтырылады. 