

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

ВЕСТНИК

Национального Банка Казахстана

№ 11
1– 30 ноября 2015 года

«Вестник Национального Банка Казахстана»,

Состав редакционного совета:

И.о. редактора:

Терентьев А. Л.

члены редакционного совета:

Орлов П.Е.

Мадиярова А.К.

Сарсенова Н.В.

Сарсенбаева А.И.

ответственный за выпуск:

Шабанова Н.Н.

Тел: 8 (727) 330-24-97

Учредитель – РГУ Национальный Банк Республики Казахстан

050040, г. Алматы,

м-н «Коктем-3», 21

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

Издается с 1995 года

От редакции:

Уважаемые читатели!

Национальный Банк Казахстана представляет Вашему вниманию очередной выпуск журнала «Вестник НБК» № 11 за период с 1 по 30 ноября 2015 года.

В разделе «Главные события» Вы узнаете о расширении перечня залогового обеспечения Национального Банка, о минимизации участия Национального Банка на валютном рынке, о проведении 33-го заседания Совета руководителей центральных (национальных) банков государств – участников ЕвразЭС, о публикации предварительной оценки платежного баланса Республики Казахстан за 9 месяцев 2015 года и реального обменного курса тенге за 10 месяцев 2015 года, о выпуске в обращение банкноты номинальной стоимостью 20 000 тенге. Также Национальный Банк информирует о выпуске в обращение памятных монет «100 лет М. Габдуллину» и «Евразийский экономический союз».

Кроме того, на страницах издания Вы сможете традиционно получить информацию о текущем состоянии финансового сектора Казахстана, официальных обменных курсах иностранных валют и нормативных правовых актах, разработанных Национальным Банком Казахстана и зарегистрированных в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

СОДЕРЖАНИЕ:

1. Главные события.....	4 стр;
2. Текущее состояние финансового сектора экономики Казахстана.....	11 стр;
3. Официальные курсы иностранных валют.....	28 стр;
4. Постановление Правления НБРК № 75 «Об утверждении перечня, форм, сроков отчетности банков второго уровня Республики Казахстан и Правил их представления».....	29 стр.

Главные события

О расширении перечня залогового обеспечения Национального Банка Республики Казахстан

2 ноября 2015 года

г. Алматы

Национальный Банк в рамках реализуемой денежно-кредитной политики, основанной на режиме инфляционного таргетирования, принял решение о расширении с **16 ноября 2015 года** перечня активов, принимаемых в залоговое обеспечение при проведении аукциона по покупке ценных бумаг с обратной продажей, путем включения негосударственных ценных бумаг. Целью расширения ломбардного списка является увеличение доступа банков второго уровня к тенговой ликвидности.

Ценные бумаги расширенного перечня активов, принимаемых в залоговое обеспечение, отвечают следующим критериям:

- Ценные бумаги деноминированы в тенге;
- Ценные бумаги прошли процедуру листинга на АО «Казахстанская фондовая биржа» и признаны ликвидными на момент совершения операций с Национальным Банком.

Расширенный перечень залогового обеспечения выглядит следующим образом:

Вид ценной бумаги
Государственные ценные бумаги РК, деноминированные в тенге *
Облигации международных финансовых организаций, деноминированные в тенге **
Облигации казахстанских и иностранных эмитентов, деноминированные в тенге, имеющие рейтинг выпуска на уровне суверенного рейтинга РК по шкале одного из ведущих рейтинговых агентств (Standard&Poor's, Fitch или Moody's) или выше **
Корпоративные облигации казахстанских и иностранных эмитентов, деноминированные в тенге, имеющие рейтинг выпуска не ниже «BB-» по шкале Standard&Poor's и/или Fitch, и/или «Ba3» по шкале Moody's или выше **

**Ставка дисконтирования устанавливается в соответствии с Методикой оценки ценных бумаг АО «Казахстанская фондовая биржа»*

***За исключением ценных бумаг, деноминированных в тенге, несущих валютные риски*

Национальный Банк проведет необходимые мероприятия по тестированию расширенного ломбардного списка в доработанном программном обеспечении с 5 по 13 ноября 2015 года.

Национальный Банк сокращает свое участие на внутреннем валютном рынке для сохранения резервов

5 ноября 2015 года

г. Алматы

В сентябре и октябре 2015 года Национальный Банк отошел от подхода, объявленного 20 августа 2015 года по переходу на свободный плавающий курс тенге, и приступил к продажам валюты на валютном рынке. Доля участия Национального Банка на валютном рынке достигла 60%. За счет средств Национального Фонда и золотовалютных активов Национального Банка в этот период было продано более 5 млрд. долл. США.

В целях сохранения золотовалютных активов Национального Банка и Национального Фонда **Национальный Банк принял решение о минимизации своего участия на валютном рынке с 5 ноября 2015 года.**

Это соответствует ранее объявленной политике Национального Банка по свободному курсообразованию и переходу на инфляционное таргетирование.

5 ноября 2015 года номинальное изменение обменного курса тенге к доллару США составило 5% от значения за предыдущий день. Данное изменение не несет угроз для финансовой стабильности и не противоречит цели Национального Банка по достижению стабильности цен.

Национальный Банк сохраняет право на сглаживание больших колебаний курса, не отражающих соотношение спроса и предложения и действия фундаментальных факторов.

Дальнейшая динамика обменного курса тенге будет формироваться под воздействием факторов, определяемых, в основном, динамикой ценовой ситуации на мировых финансовых и товарных рынках.

Ранее объявленное заседание Национального Банка по денежно-кредитной политике, запланированное на 6 ноября 2015 года, переносится, и дата его проведения будет сообщена дополнительно.

О публикации предварительной оценки платежного баланса Республики Казахстан за 9 месяцев 2015 года и реального обменного курса тенге за 10 месяцев 2015 года

11 ноября 2015 года

г. Алматы

ПО ПЛАТЕЖНОМУ БАЛАНСУ

Национальный Банк возвращается к практике публикации предварительной оценки платежного баланса Республики Казахстан, формируемой на 30-й день после отчетного периода. Информация размещена на сайте Национального Банка www.nationalbank.kz.

Дефицит счета текущих операций за 9 месяцев 2015 года составил **4 млрд. долл. США** по сравнению с профицитом в размере 6,1 млрд. долл. США за 9 месяцев прошлого года.

Торговый баланс за 9 месяцев 2015 года сложился положительным и составил **10,7 млрд. долл. США**, снизившись на 65% по сравнению с показателем за 9 месяцев прошлого года (30,6 млрд. долл. США).

Экспорт товаров за 9 месяцев 2015 года составил **36,4 млрд. долл. США** (за 9 месяцев прошлого года – 62,7 млрд. долл. США), **импорт товаров** – **25,7 млрд. долл. США** (за 9 месяцев прошлого года – 32,1 млрд. долл. США).

Отрицательное **сальдо доходов** составило **10,9 млрд. долл. США** по сравнению с 19,9 млрд. долл. США за 9 месяцев 2014 года. Сокращение дефицита произошло в результате снижения доходов экспортеров и, соответственно, доходов нерезидентов от прямых инвестиций. Отрицательное сальдо международных услуг составило **3,8 млрд. долл. США**.

За 9 месяцев 2015 года чистый приток капитала **по финансовому счету** (без учета ошибок и пропусков) составил 8,4 млрд. долл. США.

Чистый приток по операциям с **прямыми инвестициями** за 9 месяцев 2015 года составил **3,6 млрд. долл. США**.

Окончательные результаты платежного баланса за 9 месяцев 2015 года будут опубликованы на 90-й день после отчетного периода (31 декабря 2015 года), что соответствует правилам международной статистики. Дата публикации предварительной оценки платежного баланса за 2015 год - 5 февраля 2016 года.

ПО РЕАЛЬНОМУ ОБМЕННОМУ КУРСУ

За 10 месяцев 2015 года произошло ослабление тенге в реальном выражении на **24,7%** (на базе индекса реального эффективного обменного курса к валютам 34 стран), а с начала 2014 года по октябрь 2015 года – ослабление на **20%**.

За 10 месяцев 2015 года ослабление тенге **к российскому рублю** в реальном выражении (реальный обменный курс) составило **27,6%**, а с начала 2014 года по октябрь 2015 года тенге практически достиг паритета к рублю (+0,5%).

Предварительные данные по валютам основных торговых партнеров представлены в таблице.

Таблица. Изменение индекса реального обменного курса тенге

Валюта	Январь-октябрь 2015 года	Январь 2014 – октябрь 2015 года
К российскому рублю	Ослабление на 27,6%	Укрепление на 0,5%
К доллару США	Ослабление на 29,7%	Ослабление на 36,5%
К евро	Ослабление на 21,9%	Ослабление на 20,8%
К китайскому юаню	Ослабление на 28%	Ослабление на 34,2%
К белорусскому рублю	Укрепление на 2,9%	Ослабление на 6,4%
К кыргызскому сому	Ослабление на 17%	Ослабление на 19,3%

О выпуске в обращение памятных монет «100 лет М. Габдуллину» и «Евразийский экономический союз»

13 ноября 2015 года

г. Алматы

Национальный Банк Республики Казахстан с 13 ноября 2015 года выпускает в обращение памятные монеты «100 лет М. Габдуллину» из серии монет «Выдающиеся события и люди» из серебра «proof» качества номиналом 500 тенге и из сплава нейзильбер номиналом 50 тенге, а также памятные монеты «Евразийский экономический союз», посвященные годовщине функционирования Евразийского экономического союза, из серебра «proof» качества номиналом 500 тенге.





В 2015 году исполняется 100 лет со дня рождения Героя Советского Союза, академика, общественного деятеля, писателя Малика Габдуллина.

Монеты из серебра и сплава нейзильбер «100 лет М. Габдуллину» имеют идентичные изображения оборотных сторон. Изображение на серебряных монетах «proof» качества расположено на зеркальной поверхности.

На оборотной стороне (реверсе) монет в правой части расположено изображение Малика Габдуллина. Слева от портрета расположена надпись «100 ЖЫЛ» на государственном языке. По окружности – надпись «МӘЛІК ҒАБДУЛЛИН» на государственном языке и число «2015», обозначающее год чеканки.

На лицевой стороне (аверсе) монет из серебра в верхней части изображен герб Республики Казахстан в обрамлении пятикратно повернутой орнаментальной восьмиконечной розетки и надписи «ҚАЗАҚСТАН ҰЛТТЫҚ БАНКІ» на государственном языке. В нижней части расположена надпись «500 ТЕҢГЕ», обозначающая номинал монеты. Слева от номинала – надпись «24 g», обозначающая массу монеты, справа – надпись «Ag 925», обозначающая металл, из которого изготовлена монета, и его пробу. По окружности монеты проходит бусовый ободок.

На лицевой стороне (аверсе) монет из сплава нейзильбер в верхней части изображен герб Республики Казахстан. Справа от изображения герба расположена аббревиатура «ҚҰБ». В нижней части – надпись «50 ТЕҢГЕ», обозначающая номинал монеты. Слева и справа от номинала изображен элемент национального орнамента. По окружности проходит надпись «ҚАЗАҚСТАН ҰЛТТЫҚ БАНКІ» на государственном языке.

Изображения и надписи на лицевой и оборотной сторонах монет рельефные, по окружности проходит выступающий кант.

Боковая поверхность (гурт) – рифленая.

Монеты изготовлены:

- из серебра 925 пробы, масса – 24 гр, диаметр – 37 мм, качество изготовления – «proof», тираж – 1 тыс штук;
- из сплава «нейзильбер», диаметр – 31 мм, масса – 11,17 гр, тираж – 100 тыс штук.



Памятные монеты «Евразийский экономический союз» изготовлены в соответствии с предложением Евразийской экономической комиссии по синхронному выпуску памятных монет в государствах - членах Евразийского экономического союза к первой годовщине Союза. Обратная сторона монеты выполнена с применением тампопечати.

На лицевой стороне (аверсе) монет «Евразийский экономический союз» в центральной части изображен герб Республики Казахстан в обрамлении надписей «ҚАЗАҚСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ» на государственном языке, «Ag 925 31,1g», обозначающей металл, из которого изготовлена монета, его пробу и массу, «РЕСПУБЛИКА

КАЗАХСТАН» на русском языке и национального орнамента. В нижней части расположена надпись «500 ТЕНГЕ», обозначающая номинал монеты, в верхней части - логотип Национального Банка Республики Казахстан.

На оборотной стороне (реверсе) монет в центральной части изображен логотип Евразийского экономического союза в обрамлении государственных флагов, выполненных с применением тампопечати, и национальных орнаментов стран – участниц ЕАЭС. По окружности расположены надписи «ЕУРАЗИЯЛЫҚ ЭКОНОМИКАЛЫҚ ОДАҚ» на государственном языке, «ЕВРАЗИЙСКИЙ ЭКОНОМИЧЕСКИЙ СОЮЗ» на русском языке и число «2015», обозначающее год чеканки.

Изображения и надписи на лицевой и оборотной сторонах монет рельефные, по окружности проходит выступающий кант.

Боковая поверхность (гурт) – рифленая.

Монеты изготовлены из серебра 925 пробы, масса – 31,1 гр, диаметр – 38,61 мм, качество изготовления – «proof», тираж – 1 тыс штук.

Памятные монеты номиналом 500 тенге и 50 тенге обязательны к приему по их нарицательной стоимости на всей территории Республики Казахстан по всем видам платежей, а также для зачисления на банковские счета и для перевода, без ограничения размениваются и обмениваются во всех банках Республики Казахстан.

Памятные монеты изготовлены на Республиканском государственном предприятии на праве хозяйственного ведения «Казахстанский монетный двор Национального Банка Республики Казахстан».

Дизайн монет разработан в соответствии с Концепцией дизайна банкнот и монет национальной валюты – казахстанского тенге, утвержденной Указом Президента Республики Казахстан № 1193 от 25 сентября 2003 года.

Монеты «proof» качества предназначены для продажи по коллекционной стоимости. Они выпускаются в сувенирной упаковке и снабжены номерным сертификатом качества Национального Банка Республики Казахстан на государственном, русском и английском языках.

Шесть тысяч экземпляров монет из сплава нейзильбер изготовлены улучшенным качеством и упакованы для продажи в специальные пластиковые термовакуумные упаковки.

О проведении 33-го заседания Совета руководителей центральных (национальных) банков государств – участников ЕврАзЭС

23 ноября 2015 года

г. Алматы

В г. Алматы состоялось очередное 33-е заседание Совета руководителей центральных (национальных) банков государств – участников ЕврАзЭС.

В заседании Совета приняли участие представители центральных (национальных) банков Республики Беларусь, Республики Казахстан, Кыргызской Республики, Таджикистана и Российской Федерации.

В рамках заседания были обсуждены вопросы углубления интеграции в финансово-банковской сфере, координации действий по вопросам развития национальных валютно-финансовых и банковских систем, совершенствования многосторонних и двусторонних платежно-расчетных отношений. Кроме того, был утвержден персональный состав и План работы Консультативного совета по защите прав потребителей финансовых услуг, созданного при Совете.

Также участниками Совета было подписано основополагающее соглашение, которое предусматривает преобразование Совета руководителей центральных (национальных)

банков государств-участников ЕврАзЭС в Евразийский совет руководителей центральных (национальных) банков.

Несмотря на упразднение органов ЕврАзЭС с 1 января 2015 года, ввиду высокой эффективности работы и чрезвычайной актуальности вопросов, рассматриваемых в рамках данной площадки, Совет продолжил свою деятельность в качестве консультативно-совещательного органа руководителей центральных банков государств, являвшихся участниками ЕврАзЭС.

Основной функцией преобразованного Совета является принятие решений рекомендательного характера по вопросам, входящим исключительно в компетенцию центральных банков.

Следующее заседание Совета состоится в первом полугодии 2016 года в г. Минск (Республика Беларусь).

О выпуске в обращение банкноты номинальной стоимостью 20 000 тенге

30 ноября 2015 года

г. Алматы

1) К государственному празднику День Первого Президента Республики Казахстан Национальный Банк Казахстана выпускает в обращение банкноту номинальной стоимостью 20 000 тенге с 1 декабря 2015 года.

Данная банкнота была изготовлена в 2013 году. Наравне с другими денежными знаками с момента выпуска в обращение она **является законным платежным средством, а также обязательна к приему при всех видах платежей и переводов денег.**

Дизайн банкнот выполнен в едином стиле с находящимися в обращении денежными знаками: лицевая сторона содержит преимущественно вертикальные изображения, оборотная сторона – горизонтальные. Размеры банкноты 20 000 тенге: 155x79 мм.



Банкнота выполнена в преобладающем серо-синем цвете.

На лицевой стороне основные изображения монумент «Қазақ Елі», крылатый конь и триумфальная арка Мәңгілік Ел. Историко-мемориальный комплекс «Қазақ Елі», олицетворяющий независимость Казахстана, был открыт в канун десятилетнего юбилея Астаны. Высота стелы – 91 метр – символизирует 1991 год, когда Казахстан стал

суверенным государством. Мраморное основание монумента говорит о чистоте помыслов и межэтнической гармонии народа Казахстана. А сама стела с венчающей ее птицей Самрук демонстрирует устремленность казахстанцев в будущее, к дальнейшему развитию и процветанию.

Слева в верхней части банкноты расположен крылатый конь, принятый во многих культурах, включая тюркоязычные и кочевые народы, как символ чистого света и жизни, вдохновения и плодородия, целеустремленности и власти.

Посередине внизу банкноты расположено изображение триумфальной арки Мәңгілік Ел – архитектурное отражение идеи вечности свободной страны, национальной идеи общеказахстанского дома.

На оборотной стороне основным изображением в центре банкноты выступает контур карты Казахстана и панорама столицы – Астаны со зданиями Акорды, Парламента и Правительства, расположенными в порядке, отражающем принцип разделения ветвей власти, заложенный в Конституции Республики Казахстан.

Новая банкнота является самым защищенным денежным знаком казахстанского тенге, а также одной из самых защищенных банкнот в мире. Для защиты использованы последние инновации в индустрии защиты от подделок, модифицированные и усиленные классические способы противодействия фальшивомонетничеству. Основными защитными элементами на лицевой стороне являются: видимый на просвет с обеих сторон банкноты композитный усовершенствованный водяной знак в виде мифической птицы Самрук и контур птицы в виде прозрачного окна. Цветопеременные элементы дизайна, облегчающие проверку подлинности, выполнены в виде крылатого коня, элемента казахского орнамента, видимого в прозрачном окне, и цветопеременной защитной ныряющей нити.

Для людей с ослабленным зрением с краю на правой стороне банкноты нанесены семь высокорельефных треугольников, различимых на ощупь.

На оборотной стороне банкноты присутствует ряд защитных элементов: водяной знак, прозрачное окно с надпечатанным цветопеременной краской элементом орнамента, части совмещающегося изображения, которые при просмотре на просвет образуют цельный рисунок с частями на лицевой стороне. Номинал банкнот в нижнем левом углу также меняет цвет при изменении угла обзора.

2) 28 ноября 2015 года Правлением Национального Банка РК принято **решение о продлении сроков** постепенного изъятия из оборота банкнот номиналом 2000, 5000, 10000 тенге образца 2006 года **до 3 октября 2016 года включительно**. До указанной даты эти банкноты являются законным платежным средством и используются для платежей и банковских операций на всей территории Республики Казахстан **без каких-либо ограничений**.

Затем **в течение 12 месяцев** – с 4 октября 2016 года до 3 октября 2017 года включительно – указанные купюры подлежат обмену **в любом банке второго уровня**.

Все оставшиеся после этого периода банкноты номиналом 2000, 5000 и 10000 образца 2006 года вплоть до 3 октября 2020 года будут приниматься для обмена **во всех филиалах Национального Банка РК**. С 4 октября 2020 года банкноты станут недействительными.

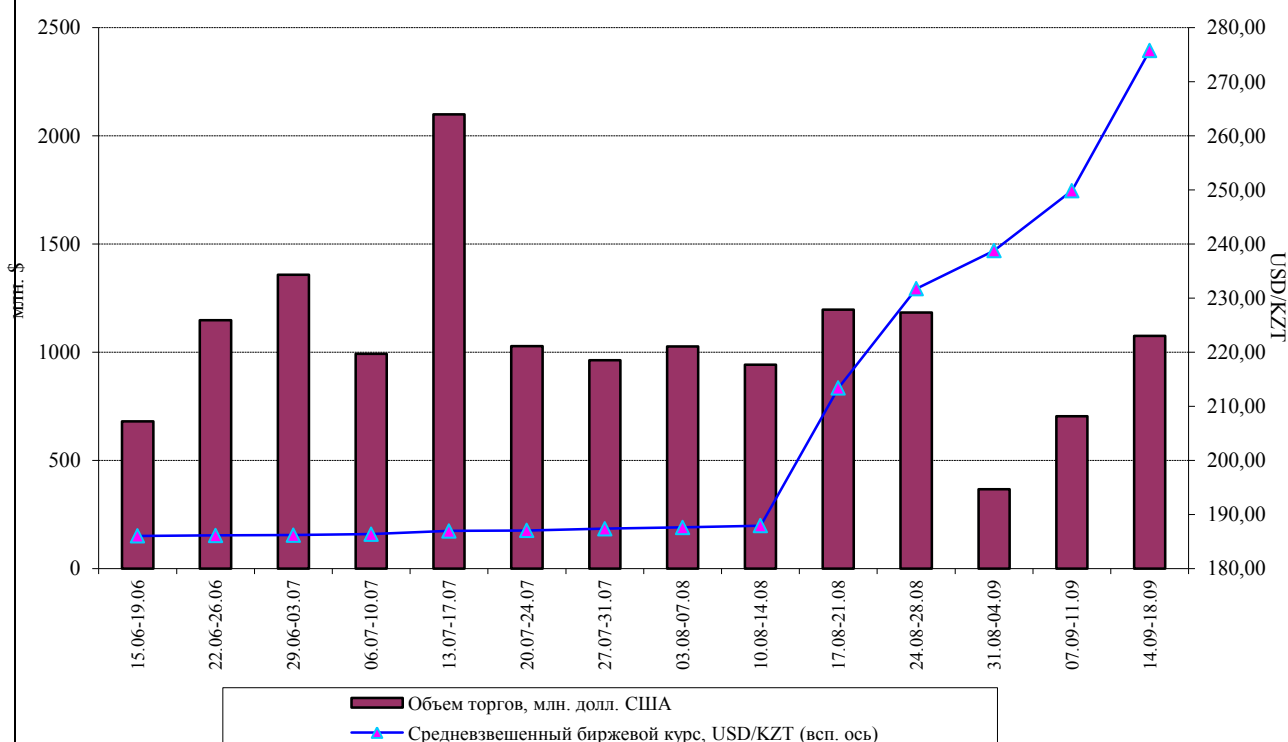
Обмен вышеуказанных банкнот будет осуществляться **бесплатно, без взимания комиссии или платы за обмен**.

ТЕКУЩЕЕ СОСТОЯНИЕ ФИНАНСОВОГО СЕКТОРА ЭКОНОМИКИ КАЗАХСТАНА

1. ВАЛЮТНЫЙ РЫНОК

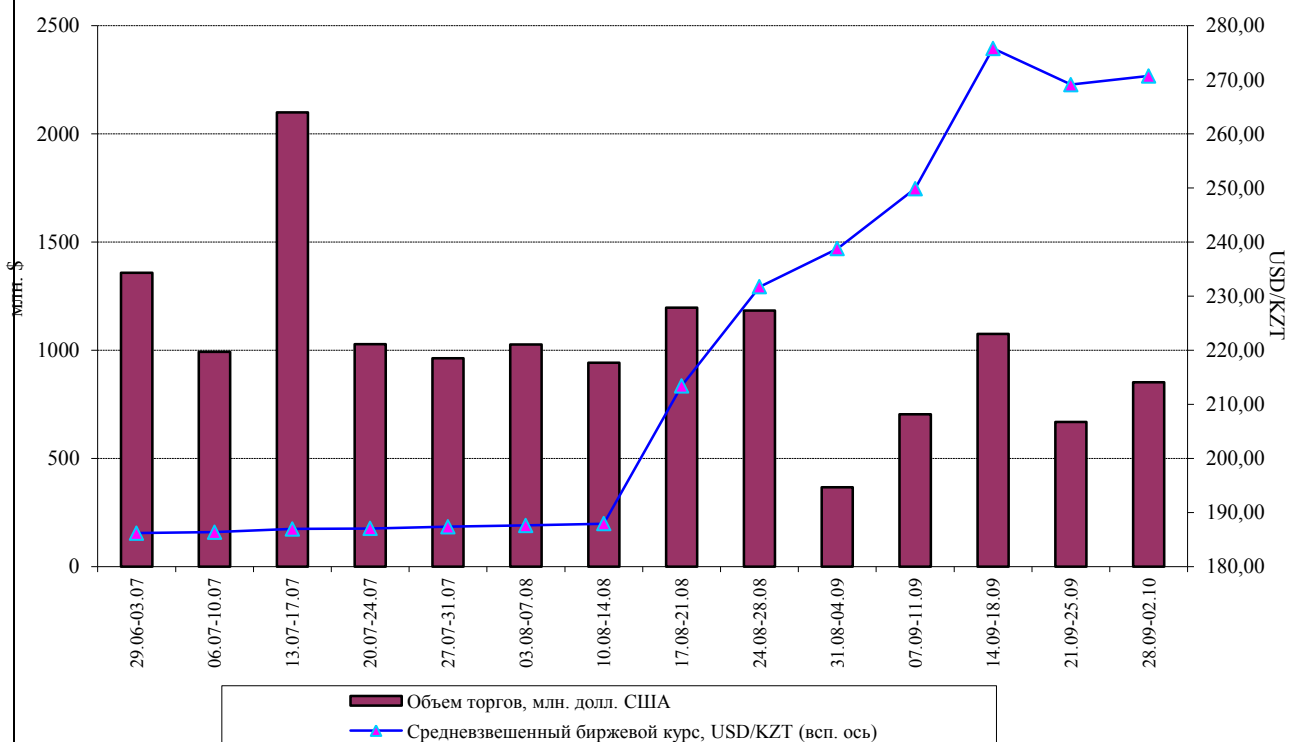
	Официальный курс на конец периода	Средневзвешенный биржевой курс, за период		Объем торгов на Казахстанской фондовой бирже
	USD/KZT	USD/KZT	%*	млн. \$
24.08-28.08	241,76	231,74	8,61	1 184,30
31.08-04.09	239,76	238,79	3,04	367,45
07.09-11.09	253,00	249,88	4,64	704,60
07.09.2015	239,6	243,10	1,46	24,30
08.09.2015	243,1	245,02	0,79	118,35
09.09.2015	245,02	245,23	0,09	99,95
10.09.2015	245,23	253,00	3,17	188,00
11.09.2015	253,00	252,14	-0,34	274,00
14.09-18.09	270,11	275,80	10,37	1 075,45
14.09.2015	252,14	273,55	8,49	142,55
15.09.2015	273,55	276,83	1,20	122,35
16.09.2015	276,83	283,98	2,58	341,80
17.09.2015	283,98	270,11	-4,88	361,85
18.09.2015	270,11	270,69	0,21	106,90

* - изменения к предыдущему периоду.



	Официальный курс на конец периода	Средневзвешенный биржевой курс, за период		Объем торгов на Казахстанской фондовой бирже
	USD/KZT	USD/KZT	%*	млн. \$
07.09-11.09	253,00	249,88	4,64	704,60
14.09-18.09	270,11	275,80	10,37	1 075,45
21.09-25.09	264,12	269,12	-2,42	668,50
21.09.2015	270,69	270,46	-0,08	272,60
22.09.2015	270,46	269,96	-0,18	159,60
23.09.2015	269,96	264,12	-2,16	115,85
24.09.2015	-	-	-	0,00
25.09.2015	264,12	269,81	2,15	120,45
28.09-02.10	270,90	270,73	0,60	852,25
28.09.2015	269,81	269,99	0,07	88,35
29.09.2015	269,99	270,40	0,15	163,40
30.09.2015	270,4	270,89	0,18	296,10
01.10.2015	270,89	270,90	0,00	148,20
02.10.2015	270,9	271,05	0,06	156,20

* - изменения к предыдущему периоду.



2. РЫНОК ГОСУДАРСТВЕННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

Первичный рынок государственных ценных бумаг

	превышение спроса над предложением, раз	удовлетворение спроса, %	средневзвешенная эффективная доходность за период, %	объем удовлетворенного спроса, млрд. тенге
ГЦБ Минфина				
13.07-17.07	-	-	-	-
20.07-24.07	-	-	-	-
27.07-31.07	-	-	-	-
03.08-07.08	-	-	-	-
10.08-14.08	-	-	-	-
17.08-21.08	-	-	-	-
24.08-28.08	-	-	-	-
31.08-04.09	-	-	-	-
07.09-11.09	-	-	-	-
14.09-18.09	-	-	-	-
Ноты Национального Банка Республики Казахстан				
13.07-17.07	-	-	-	-
20.07-24.07	-	-	-	-
27.07-31.07	-	-	-	-
03.08-07.08	-	-	-	-
10.08-14.08	-	-	-	-
17.08-21.08	-	-	-	-
24.08-28.08	-	-	-	-
31.08-04.09	-	-	-	-
07.09-11.09	14,91	100,00	8,30	149, 09
14.09-18.09	-	-	-	-



Первичный рынок государственных ценных бумаг

	превышение спроса над предложением, раз	удовлетворение спроса, %	средневзвешенная эффективная доходность за период, %	объем удовлетворенного спроса, млрд. тенге
ГЦБ Минфина				
27.07-31.07	-	-	-	-
03.08-07.08	-	-	-	-
10.08-14.08	-	-	-	-
17.08-21.08	-	-	-	-
24.08-28.08	-	-	-	-
31.08-04.09	-	-	-	-
07.09-11.09	-	-	-	-
14.09-18.09	-	-	-	-
21.09-25.09	-	-	-	-
28.09-02.10	-	-	-	-
Ноты Национального Банка Республики Казахстан				
27.07-31.07	-	-	-	-
03.08-07.08	-	-	-	-
10.08-14.08	-	-	-	-
17.08-21.08	-	-	-	-
24.08-28.08	-	-	-	-
31.08-04.09	-	-	-	-
07.09-11.09	14,91	100,00	8,30	149, 09
14.09-18.09	-	-	-	-
21.09-25.09	-	-	-	-
28.09-02.10	-	-	-	-

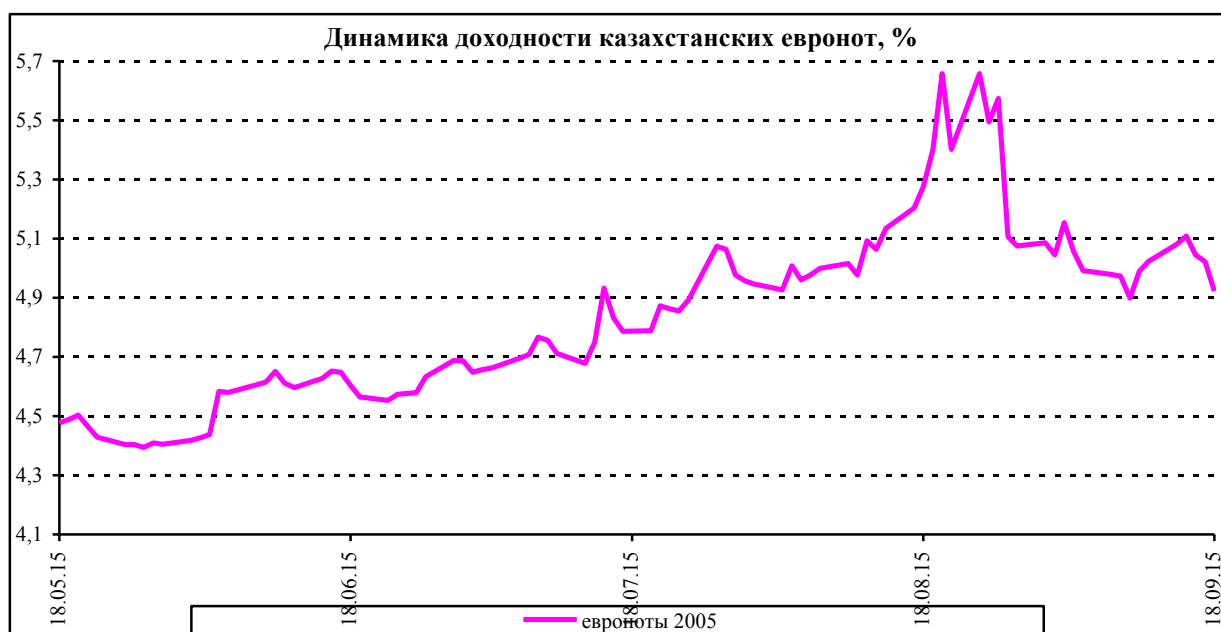


Государственные ценные бумаги в обращении (по дисконтированной стоимости)

	Объем млн. тенге				
	Всего	в т.ч. ГЦБ Минфина			в т.ч. ноты НБК
		долгосрочные	среднесрочные	краткосрочные	
03.07.15	4 701 282,87	4 260 427,65	440 614,84	240,38	0,00
10.07.15	4 801 282,87	4 360 427,65	440 614,84	240,38	0,00
17.07.15	4 801 282,87	4 360 427,65	440 614,84	240,38	0,00
24.07.15	4 801 282,87	4 360 427,65	440 614,84	240,38	0,00
31.07.15	4 801 282,87	4 360 427,65	440 614,84	240,38	0,00
07.08.15	4 801 282,87	4 360 427,65	440 614,84	240,38	0,00
14.08.15	4 782 410,70	4 360 427,65	421 983,05	0,00	0,00
21.08.15	4 782 410,70	4 360 427,65	421 983,05	0,00	0,00
28.08.15	4 782 410,70	4 360 427,65	421 983,05	0,00	0,00
04.09.15	5 530 610,70	5 108 627,65	421 983,05	0,00	0,00
11.09.15	5 679 695,70	5 108 627,65	421 983,05	0,00	149 085,00
18.09.15	5 679 695,70	5 108 627,65	421 983,05	0,00	149 085,00

3. РЫНОК КАЗАХСТАНСКИХ ЕВРОНОТ

	Выпуск 2005г.
Доходность при выпуске	6,691
14.09.2015	5,08
15.09.2015	5,109
16.09.2015	5,045
17.09.2015	5,022
18.09.2015	4,923
с начала эмиссии	-1,768
за неделю	-0,157



Государственные ценные бумаги в обращении (по дисконтированной стоимости)

	Объем млн. тенге				
	Всего	в т.ч. ГЦБ Минфина			в т.ч. ноты НБК
		долгосрочные	среднесрочные	краткосрочные	
17.07.15	4 801 282,87	4 360 427,65	440 614,84	240,38	0,00
24.07.15	4 801 282,87	4 360 427,65	440 614,84	240,38	0,00
31.07.15	4 801 282,87	4 360 427,65	440 614,84	240,38	0,00
07.08.15	4 801 282,87	4 360 427,65	440 614,84	240,38	0,00
14.08.15	4 782 410,70	4 360 427,65	421 983,05	0,00	0,00
21.08.15	4 782 410,70	4 360 427,65	421 983,05	0,00	0,00
28.08.15	4 782 410,70	4 360 427,65	421 983,05	0,00	0,00
04.09.15	5 530 610,70	5 108 627,65	421 983,05	0,00	0,00
11.09.15	5 679 695,70	5 108 627,65	421 983,05	0,00	149 085,00
18.09.15	5 679 695,70	5 108 627,65	421 983,05	0,00	149 085,00
25.09.15	5 669 695,70	5 108 627,65	411 983,05	0,00	149 085,00
02.10.15	5 657 510,62	5 108 627,65	399 797,96	0,00	149 085,00

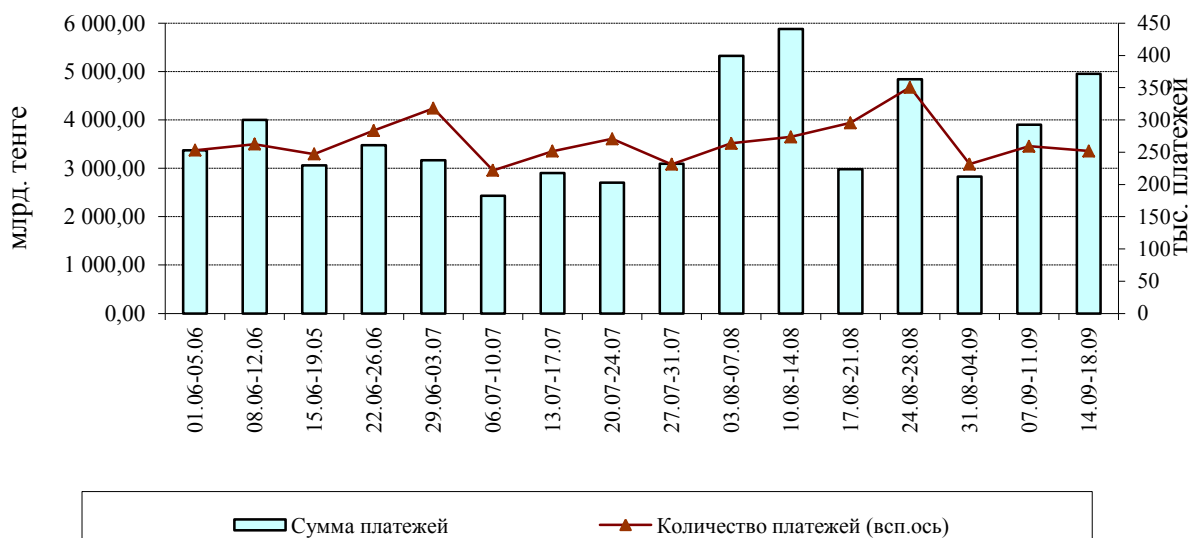
	Выпуск 2005г.
Доходность при выпуске	6,691
28.09.2015	5,278
29.09.2015	5,426
30.09.2015	5,302
01.10.2015	5,194
02.10.2015	5,179
с начала эмиссии	-1,512
за неделю	-0,099



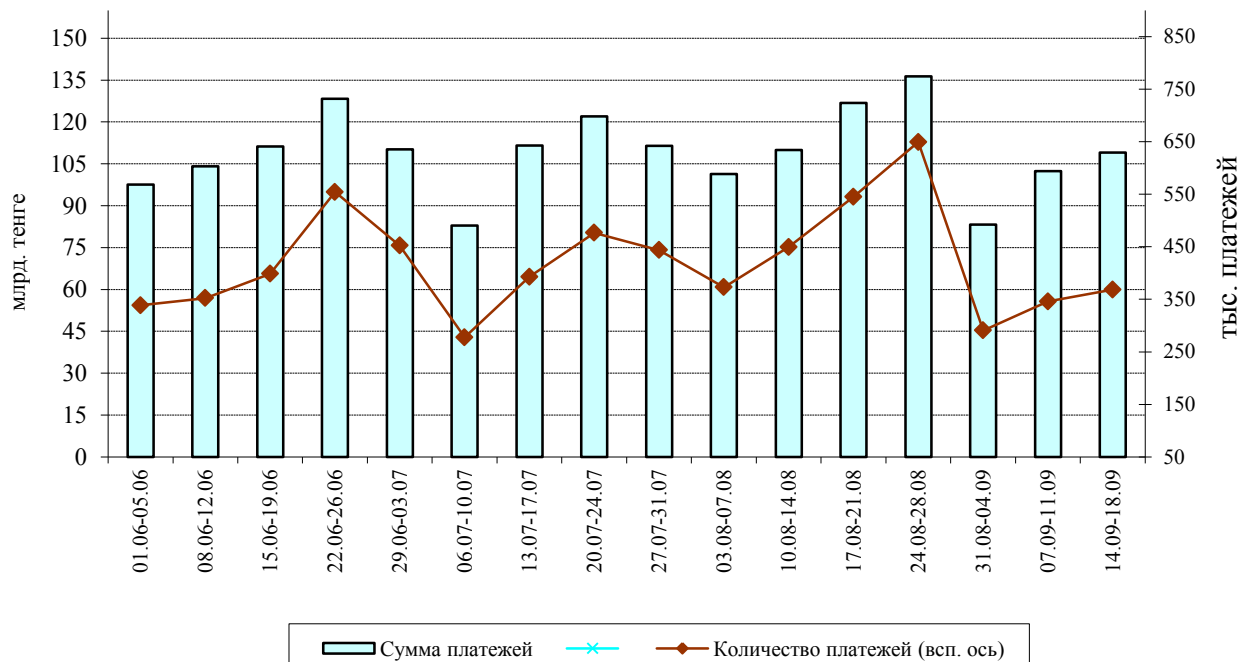
4. ПЛАТЕЖНЫЕ СИСТЕМЫ

	МСПД			СМК		
	Кол-во, тыс.	Объем, млрд. тенге	Изменение объема, %	Кол-во, тыс.	Объем, млрд. тенге	Изменение объема, %
07.09-11.09	259,2	3 902,7	37,80	345,7	102,39	23,08
14.09-18.09	251,9	4 955,6	26,98	368,4	109,07	6,52

Межбанковская система переводов денег

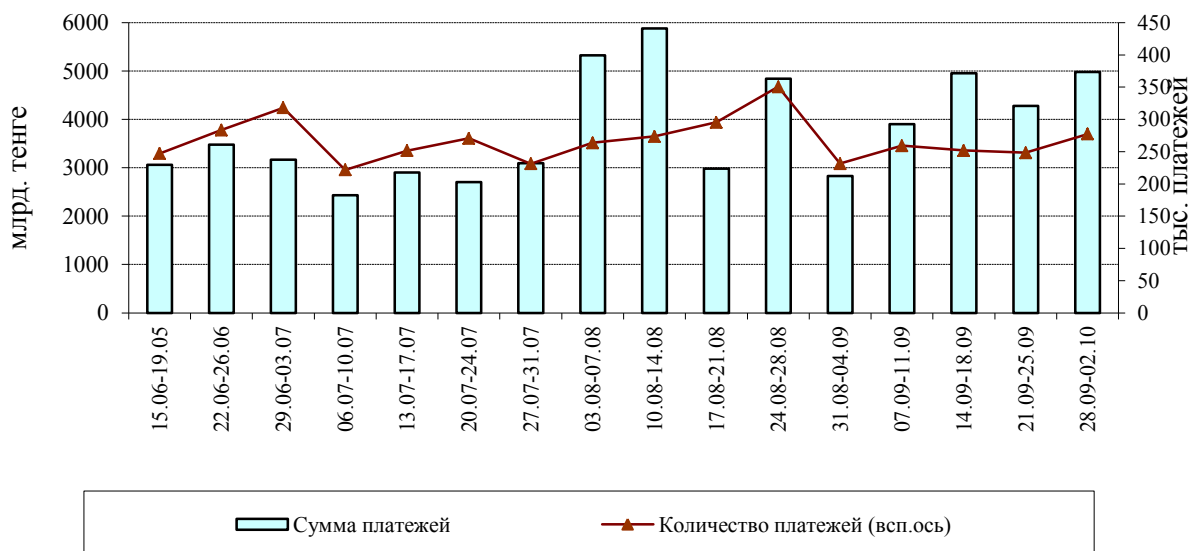


Система межбанковского клиринга

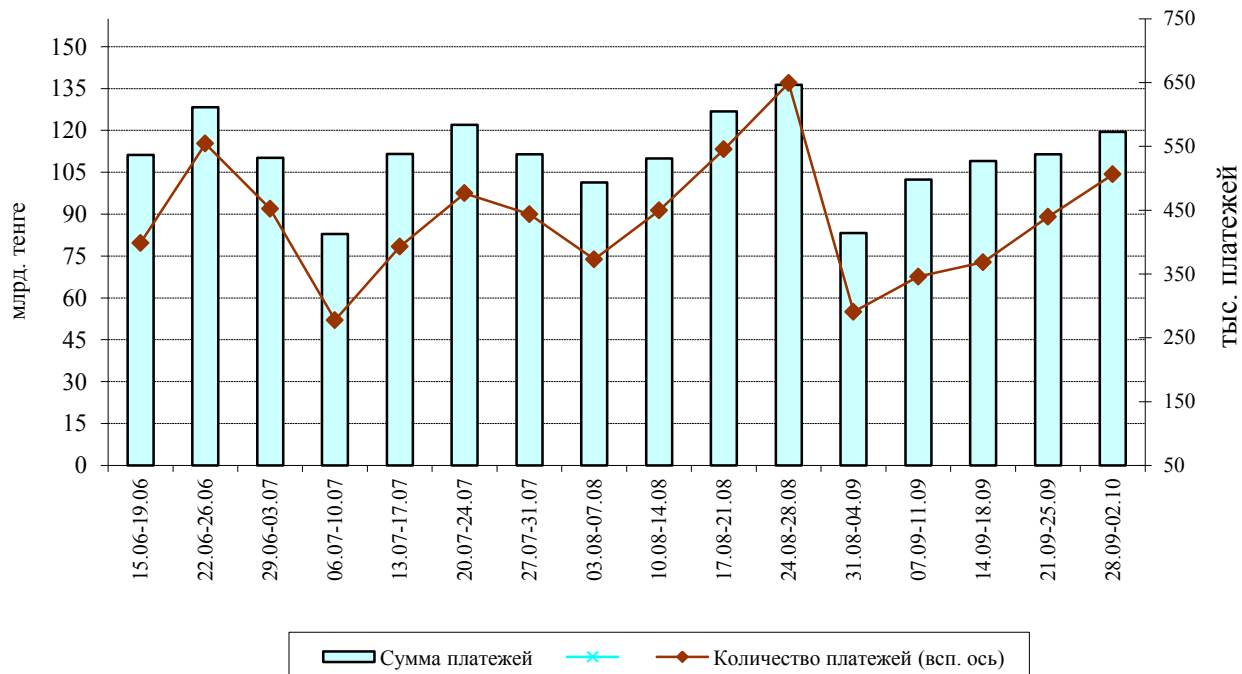


	МСПД			СМК		
	Кол-во, тыс.	Объем, млрд. тенге	Изменение объема, %	Кол-во, тыс.	Объем, млрд. тенге	Изменение объема, %
21.09-25.09	248,4	4 278,6	-13,66	439,4	111,44	2,17
28.09-02.10	277,5	4 979,9	16,39	506,1	119,51	7,25

Межбанковская система переводов денег



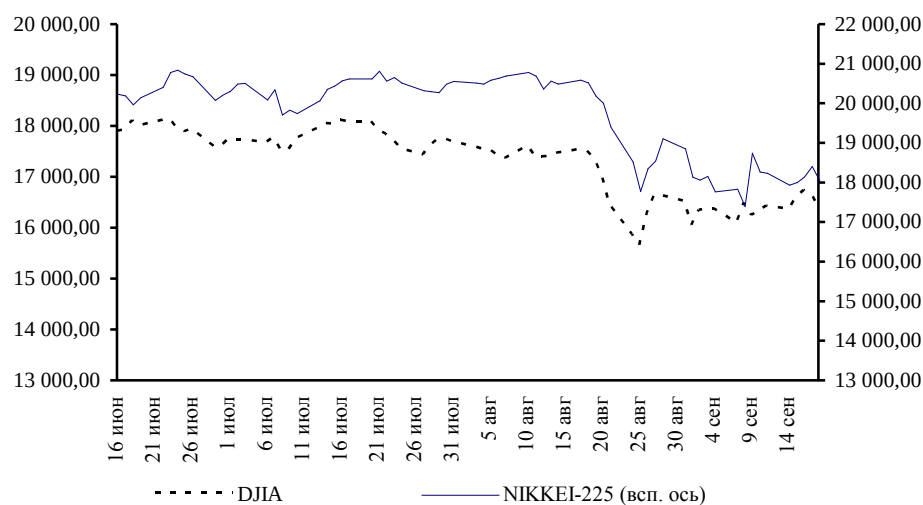
Система межбанковского клиринга



5. МИРОВЫЕ ФИНАНСОВЫЕ И ТОВАРНЫЕ РЫНКИ

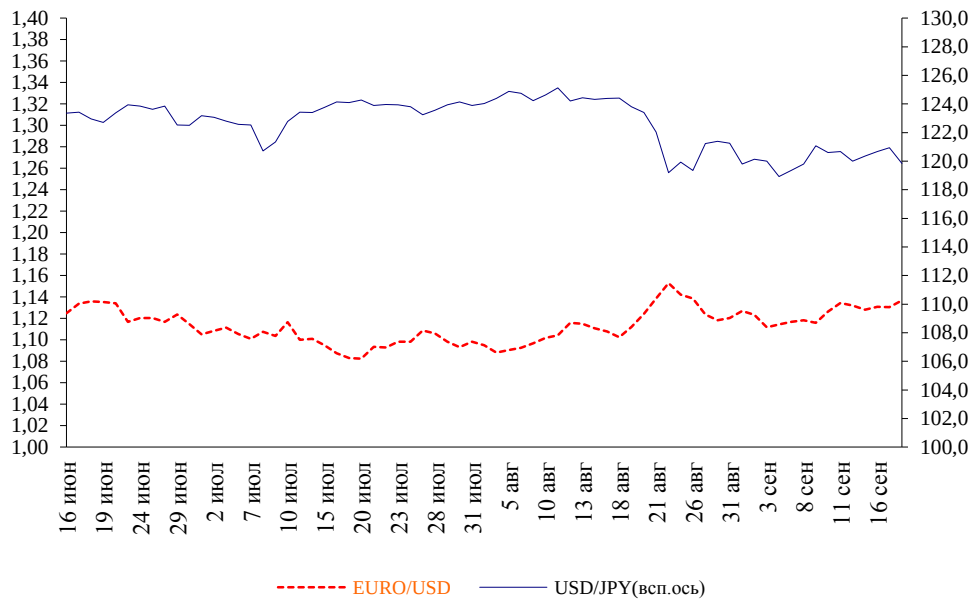
Биржа	Индекс	Значение в пунктах		Изменение	
		11.09.2015	18.09.2015	за период	с дек. 01г.
США	Dow Jones	16433,09	16384,58	-0,30%	61,63%
Япония	Nikkei 225	18264,22	18070,21	-1,06%	71,40%
Германия	DAX	10123,56	9916,16	-2,05%	92,17%
Великобритания	FTSE	6117,76	6104,11	-0,22%	17,42%
Гонконг	Hang Seng	21504,37	21920,83	1,94%	91,76%

Динамика индексов Dow Jones и Nikkei 225



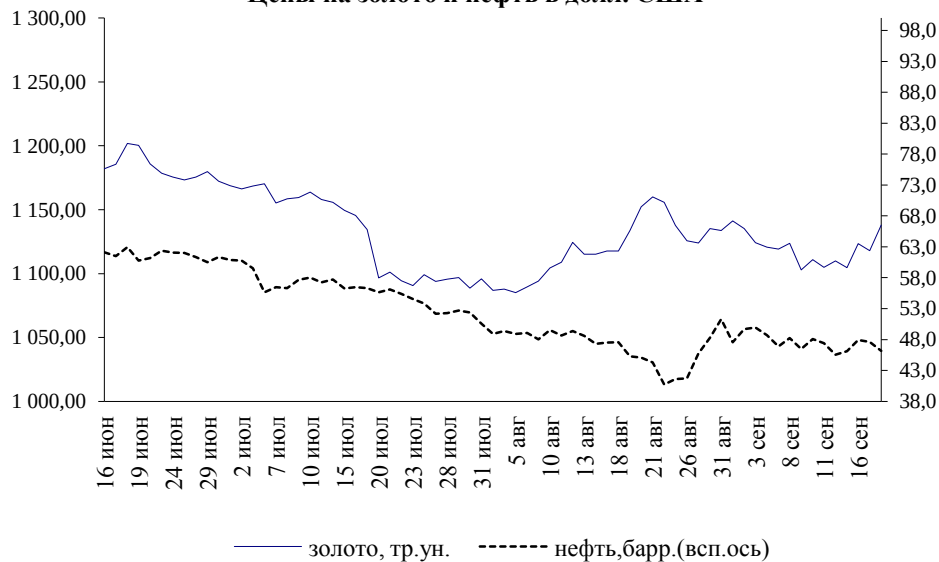
Курс	Значение		Изменение	
	11.09.2015	18.09.2015	за период	с дек.2001г.
USD/JPY	120,67	119,84	-0,69%	-8,60%
GBP/USD	1,54	1,56	0,98%	7,36%
EUR/USD	1,13	1,14	0,19%	28,37%
USD/RUR	68,50	65,36	-4,58%	114,34%

Курсы евро и японской йены по отношению к доллару США



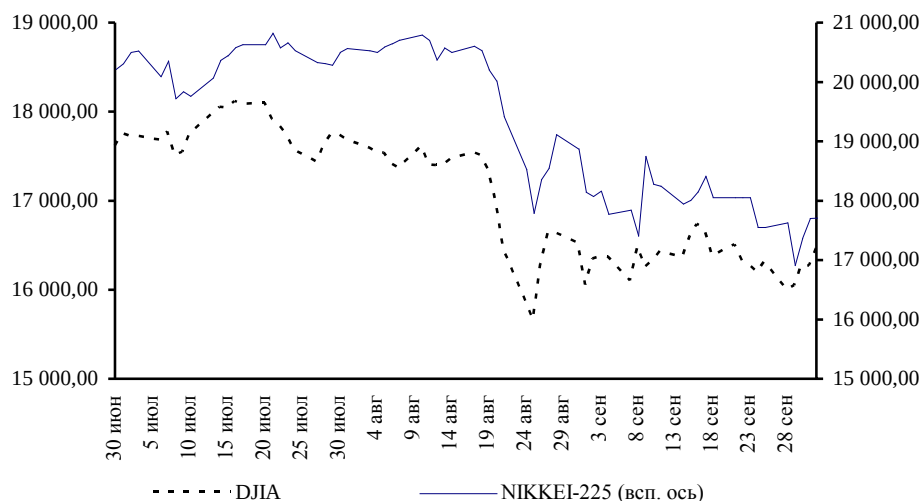
Товары	Ед.измерения	Цена, долл. США		Изменение	
		11.09.2015	18.09.2015	за период	с дек.01г.
золото	тр.ун.	1 104,98	1 138,03	2,99%	311,36%
медь	метр.тонна	5 390,25	5 272,50	-2,18%	261,02%
цинк	метр.тонна	1 804,75	1 673,00	-7,30%	116,85%
нефть	баррель	47,41	46,15	-2,66%	127,34%
зерно	тонна	171,96	178,85	4,01%	77,32%

Цены на золото и нефть в долл. США



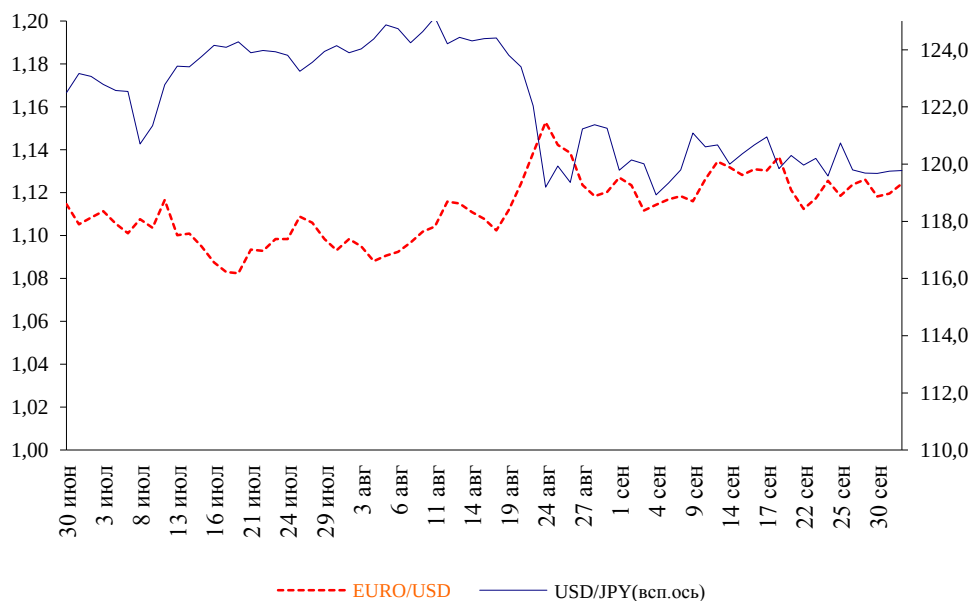
Биржа	Индекс	Значение в пунктах		Изменение	
		25.09.2015	02.10.2015	за период	с дек. 01г.
США	Dow Jones	16314,67	16472,37	0,97%	62,50%
Япония	Nikkei 225	17571,83	17725,13	0,87%	68,13%
Германия	DAX	9688,53	9553,07	-1,40%	85,13%
Великобритания	FTSE	6109,01	6129,98	0,34%	17,92%
Гонконг	Hang Seng	21186,32	21506,09	1,51%	88,13%

Динамика индексов Dow Jones и Nikkei 225



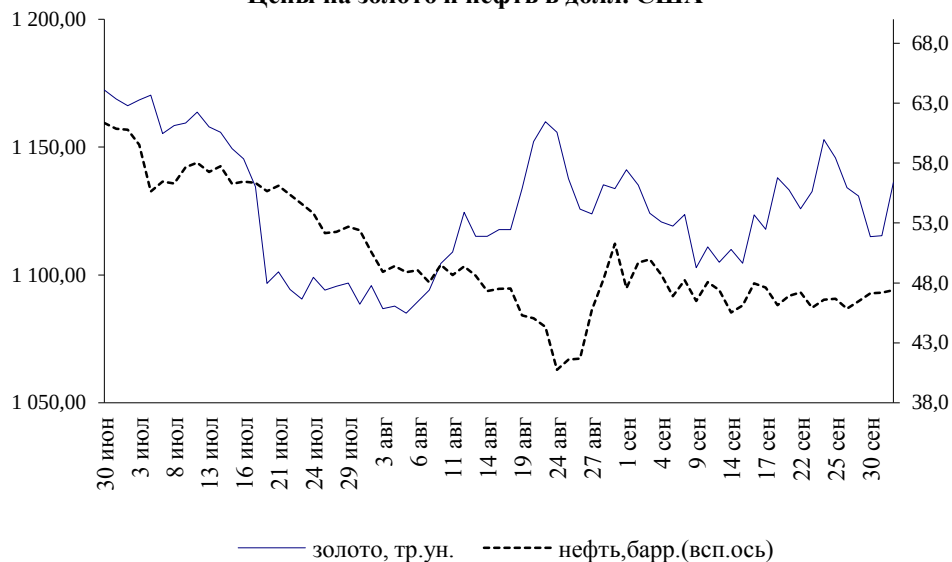
Курс	Значение		Изменение	
	25.09.2015	02.10.2015	за период	с дек. 2001г.
USD/JPY	120,74	119,78	-0,80%	-8,64%
GBP/USD	1,52	1,52	0,16%	4,75%
EUR/USD	1,12	1,12	0,50%	26,96%
USD/RUR	66,52	65,03	-2,23%	113,26%

Курсы евро и японской йены по отношению к доллару США



Товары	Ед.измерения	Цена, долл. США		Изменение	
		25.09.2015	02.10.2015	за период	с дек.01г.
золото	тр.ун.	1 145,78	1 136,20	-0,84%	310,70%
медь	метр.тонна	5 042,50	5 111,75	1,37%	250,01%
цинк	метр.тонна	1 615,75	1 665,50	3,08%	115,88%
нефть	баррель	46,67	47,41	1,59%	133,55%
зерно	тонна	186,29	188,22	1,04%	86,61%

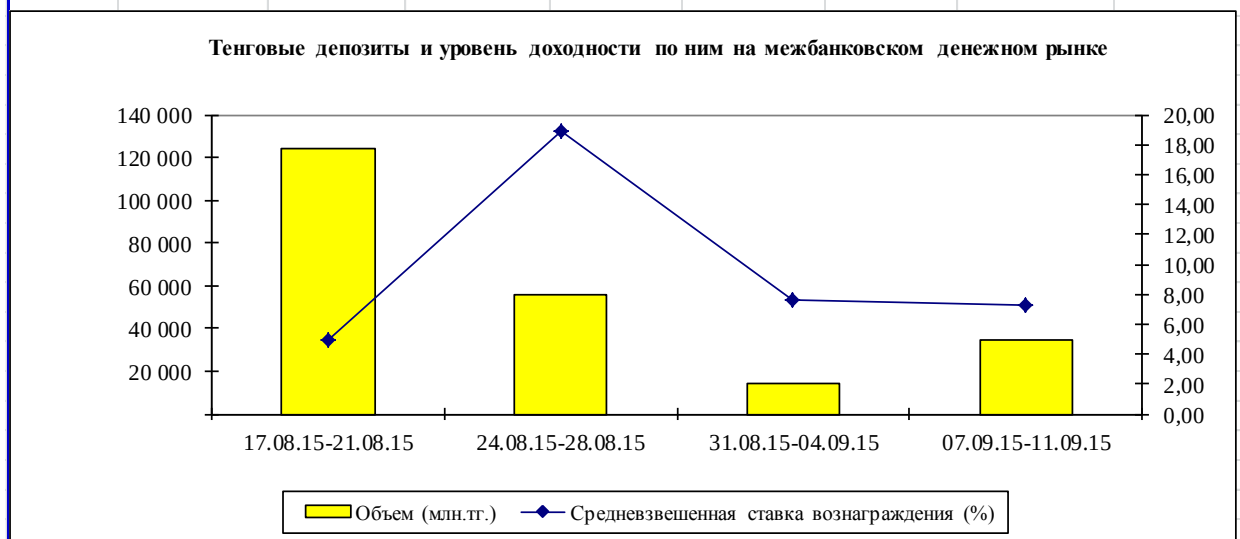
Цены на золото и нефть в долл. США



6. МЕЖБАНКОВСКИЙ ДЕНЕЖНЫЙ РЫНОК

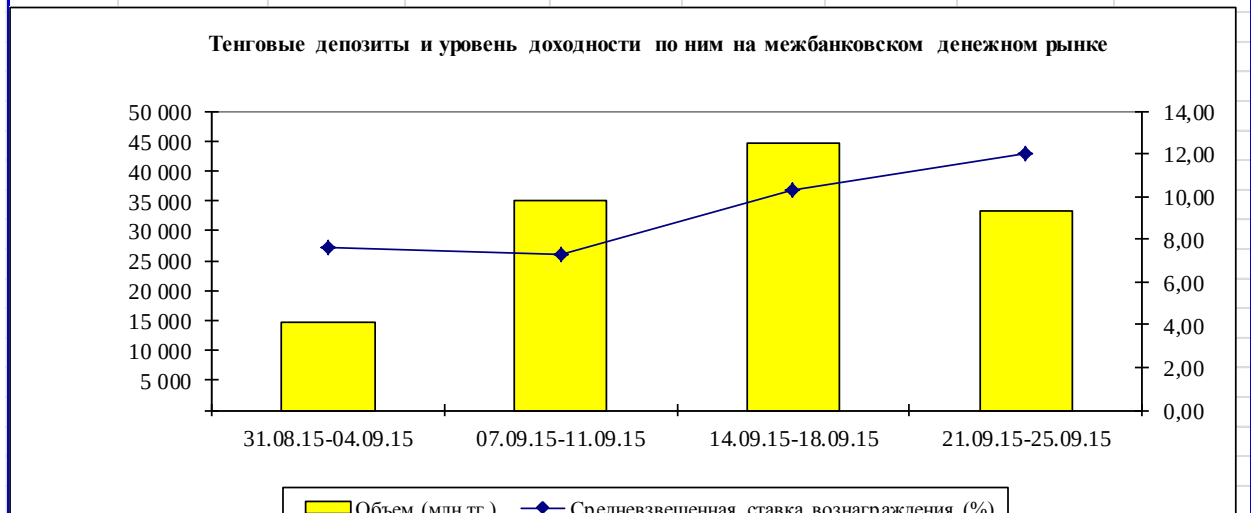
Сведения по межбанковским краткосрочным депозитам банков второго уровня

	Банки-резиденты				Банки-нерезиденты			
	до 1 месяца		свыше 1 месяца		до 1 месяца		свыше 1 месяца	
	Объем размещенных депозитов*	Средневзвешенная ставка вознаграждения (%)	Объем размещенных депозитов*	Средневзвешенная ставка вознаграждения (%)	Объем размещенных депозитов*	Средневзвешенная ставка вознаграждения (%)	Объем размещенных депозитов*	Средневзвешенная ставка вознаграждения (%)
17.08.15-21.08.15								
KZT	115 220 000	4,44	0	0,00	8 677 000	10,95	0	0,00
USD	38 500	0,79	0	0,00	3 718 616	0,06	7 000	4,97
EURO	0	0,00	0	0,00	430	0,02	0	0,00
RUR	3 030 000	9,25	0	0,00	10 196 900	10,59	0	0,00
24.08.15-28.08.15								
KZT	50 700 000	19,17	4 100 000	12,12	1 310 000	29,29	0	0,00
USD	17 000	0,26	72 000	2,45	2 741 420	0,05	4 500	1,88
EURO	0	0,00	0	0,00	278	0,05	0	0,00
RUR	4 990 000	8,42	0	0,00	9 545 551	10,39	0	0,00
31.08.15-04.09.15								
KZT	14 400 000	7,54	0	0,00	220 000	12,36	0	0,00
USD	0	0,00	41 800	6,99	2 705 206	0,06	0	0,00
EURO	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RUR	4 750 000	8,29	0	0,00	8 718 050	10,01	0	0,00
07.09.15-11.09.15								
KZT	34 800 000	7,27	0	0,00	85 000	10,82	0	0,00
USD	0	0,00	0	0,00	2 401 928	0,05	1 014	7,02
EURO	0	0,00	0	0,00	2 000	0,01	0	0,00
RUR	5 700 000	8,09	0	0,00	8 095 300	9,94	0	0,00
*-тыс. единиц валюты								



Сведения по межбанковским краткосрочным депозитам банков второго уровня

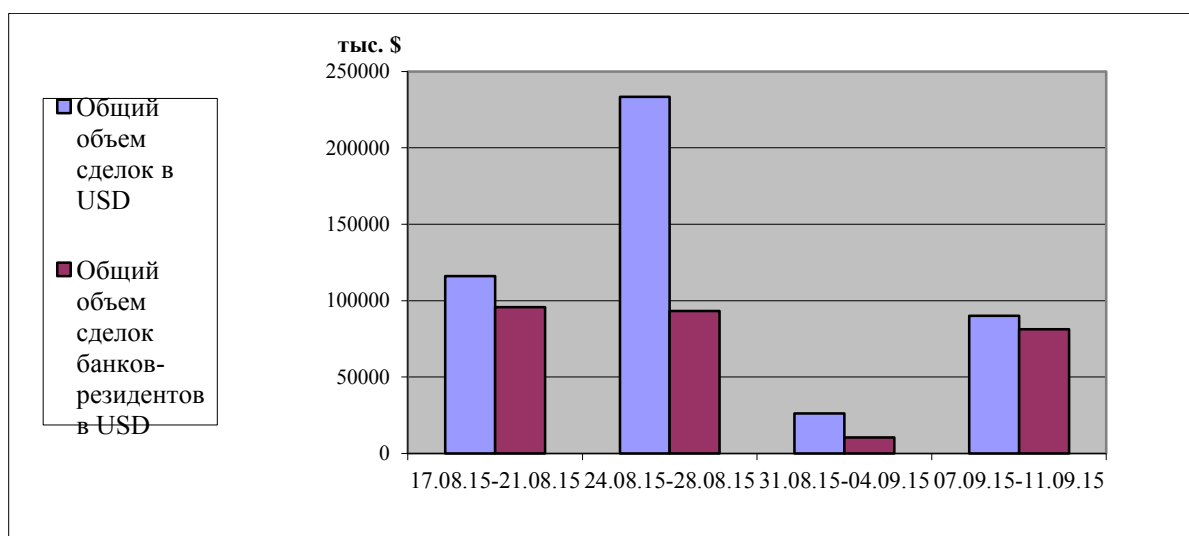
	Банки-резиденты				Банки-нерезиденты			
	до 1 месяца		свыше 1 месяца		до 1 месяца		свыше 1 месяца	
	Объем размещенных депозитов*	Средневзвешенная ставка вознаграждения (%)	Объем размещенных депозитов*	Средневзвешенная ставка вознаграждения (%)	Объем размещенных депозитов*	Средневзвешенная ставка вознаграждения (%)	Объем размещенных депозитов*	Средневзвешенная ставка вознаграждения (%)
31.08.15-04.09.15								
KZT	14 400 000	7,54	0	0,00	220 000	12,36	0	0,00
USD	0	0,00	41 800	6,99	2 705 206	0,06	0	0,00
EURO	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RUR	4 750 000	8,29	0	0,00	8 718 050	10,01	0	0,00
07.09.15-11.09.15								
KZT	34 800 000	7,27	0	0,00	85 000	10,82	0	0,00
USD	0	0,00	0	0,00	2 401 928	0,05	1 014	7,02
EURO	0	0,00	0	0,00	2 000	0,01	0	0,00
RUR	5 700 000	8,09	0	0,00	8 095 300	9,94	0	0,00
14.09.15-18.09.15								
KZT	22 750 000	11,73	21 700 000	8,71	62 000	18,66	0	0,00
USD	0	0,00	28 000	3,78	3 458 736	0,06	2 500	3,50
EURO	10 000	0,01	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RUR	5 810 000	8,35	0	0,00	12 064 900	10,57	0	0,00
21.09.15-25.09.15								
KZT	21 050 000	14,54	11 500 000	7,04	636 000	18,06	0	0,00
USD	18 000	0,28	3 900	5,70	3 399 964	0,06	3 550	4,82
EURO	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RUR	450 000	11,00	0	0,00	5 931 350	10,46	0	0,00
*-тыс. единиц валюты								



1.1. Внебиржевые межбанковские валютные операции (продажа)

Периоды, виды валют	Общий объем сделок (тыс.единиц валюты)	из них банков- резидентов		Средневзвешенный курс сделки, тенге за единицу валюты	из них: банков- резидентов
		(тыс.единиц валюты)	% *		
17.08.15-21.08.15 USD RUB EUR	115 952 250 940 383	95 800 139 900 383	82,6 55,8 100,0	219,86 3,17 218,99	222,88 3,14 218,99
24.08.15-28.08.15 USD RUB EUR	233 454 320 241 232	93 160 161 700 232	39,9 50,5 100,0	234,51 3,51 276,99	234,45 3,53 276,99
31.08.15-04.09.15 USD RUB EUR	26 034 137 251 486	10 500 99 500 481	40,3 72,5 99,0	239,52 3,60 270,46	239,24 3,61 270,46
07.09.15-11.09.15 USD RUB EUR	89 966 175 080 375	81 262 21 550 375	90,3 12,3 99,9	251,55 3,67 285,30	251,47 3,74 285,46

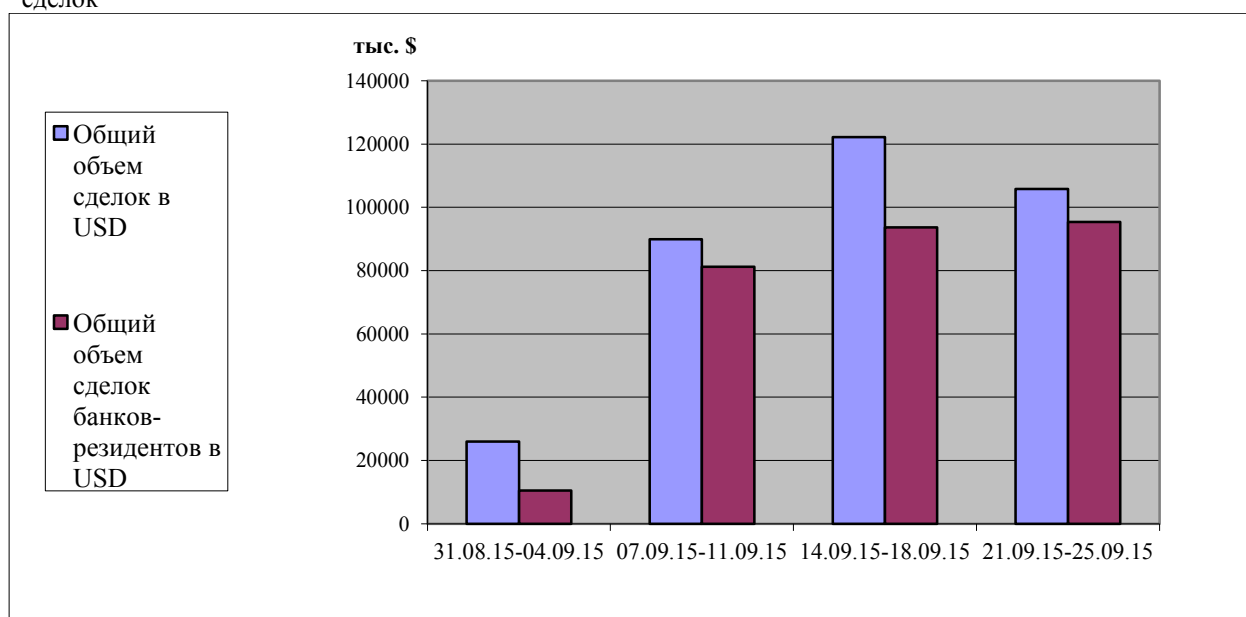
* удельный вес сделок банков-резидентов к общему объему сделок



1.1. Внебиржевые межбанковские валютные операции (продажа)

Периоды, виды валют	Общий объем сделок (тыс.единиц валюты)	из них банков- резидентов		Средневзвешенный курс сделки, тенге за единицу валюты	из них: банков- резидентов
		(тыс.единиц валюты)	% *		
31.08.15-04.09.15					
USD	26 034	10 500	40,3	239,52	239,24
RUB	137 251	99 500	72,5	3,60	3,61
EUR	486	481	99,0	270,46	270,46
07.09.15-11.09.15					
USD	89 966	81 262	90,3	251,55	251,47
RUB	175 080	21 550	12,3	3,67	3,74
EUR	375	375	99,9	285,30	285,46
14.09.15-18.09.15					
USD	122 160	93 640	76,7	277,61	278,09
RUB	185 210	84 043	45,4	4,22	4,17
EUR	665	665	100,0	310,45	310,45
21.09.15-25.09.15					
USD	105 808	95 350	90,1	268,98	268,84
RUB	133 638	29 270	21,9	4,08	4,08
EUR	237	237	100,0	299,30	299,30

* удельный вес сделок банков-резидентов к общему объему сделок



[illegible]

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ
НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН**

г. Алматы

8 мая 2015 года

№ 76

***Об утверждении перечня, форм, сроков отчетности
банков второго уровня Республики Казахстан и Правил их представления***

В соответствии с законами Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан», от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций» и от 19 марта 2010 года «О государственной статистике» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить:

1) перечень отчетности банков второго уровня Республики Казахстан согласно приложению 1 к настоящему постановлению;

2) отчет об остатках на балансовых счетах за вычетом резервов (провизий) по форме согласно приложению 2 к настоящему постановлению;

3) отчет об условных активах и условных обязательствах по форме согласно приложению 3 к настоящему постановлению;

4) отчет по межбанковским активам и обязательствам по форме согласно приложению 4 к настоящему постановлению;

5) отчет о структуре портфеля ценных бумаг по форме согласно приложению 5 к настоящему постановлению;

6) отчет об инвестициях банка, а также исламского банка в капитал других юридических лиц по форме согласно приложению 6 к настоящему постановлению;

7) отчет о структуре активов и условных обязательств, а также резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности, по форме согласно приложению 7 к настоящему постановлению;

8) отчет о займах по виду обеспечения по форме согласно приложению 8 к настоящему постановлению;

9) отчет о займах, в том числе по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению в деталях, а также о размере резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности, по форме согласно приложению 9 к настоящему постановлению;

10) отчет о займах, в том числе по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению, по отраслям (в том числе по нерезидентам Республики Казахстан), а также о размере резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности, по форме согласно приложению 10 к настоящему постановлению;

11) отчет о займах, выданных субъектам малого и среднего предпринимательства-резидентам Республики Казахстан, в том числе по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению, по отраслям, а также о размере резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными

стандартами финансовой отчетности, по форме согласно приложению 11 к настоящему постановлению;

12) отчет об основных источниках привлеченных денег по форме согласно приложению 12 к настоящему постановлению;

13) отчет о полученных и непогашенных внешних заимствованиях, в том числе привлеченных посредством дочерних организаций банков, по форме согласно приложению 13 к настоящему постановлению;

14) отчет об операциях «РЕПО», «обратное РЕПО» по форме согласно приложению 14 к настоящему постановлению;

15) отчет о сроке платежа, оставшегося до погашения, по форме согласно приложению 15 к настоящему постановлению;

16) отчет о сроке платежа для фиксированных активов и обязательств, оставшихся до погашения, для плавающих активов и обязательств до изменения индекса, по форме согласно приложению 16 к настоящему постановлению;

17) отчет о сделках с лицами, связанными с банком особыми отношениями, заключенных в течение отчетного месяца, а также действующих на отчетную дату, по форме согласно приложению 17 к настоящему постановлению;

18) Правила представления отчетности банками второго уровня Республики Казахстан согласно приложению 18 к настоящему постановлению.

2. Банки второго уровня Республики Казахстан, за исключением случая, предусмотренного пунктом 3 настоящего постановления, представляют в Национальный Банк Республики Казахстан:

1) ежемесячно в электронном формате: отчетность, предусмотренную подпунктами 2), 3), 4), 5), 6), 7), 8), 9), 10), 11), 14), 15) и 16) пункта 1 настоящего постановления, - не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем; отчетность, предусмотренную подпунктом 17) пункта 1 настоящего постановления, - не позднее пятнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

2) ежеквартально в электронном формате отчетность, предусмотренную подпунктами 12) и 13) пункта 1 настоящего постановления, - не позднее пятнадцатого числа месяца, следующего за отчетным кварталом.

Банки второго уровня Республики Казахстан не позднее тридцати календарных дней по окончании финансового года представляют отчетность (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям) в электронном формате, предусмотренную подпунктами 2), 3), 4), 5), 6), 7), 8), 9), 10), 11), 12), 13), 14), 15), 16) и 17) пункта 1 настоящего постановления.

3. Родительский банк второго уровня Республики Казахстан, осуществивший операцию по одновременной передаче активов и обязательств между родительским банком и дочерним банком, в отношении которого проведена реструктуризация в соответствии с Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» представляет в Национальный Банк Республики Казахстан:

1) ежемесячно в электронном формате: отчетность, предусмотренную подпунктами 2), 3), 4), 5), 6), 7), 8), 9), 10), 11), 14), 15) и 16) пункта 1 настоящего постановления, - не позднее двадцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем; отчетность, предусмотренную подпунктом 17) пункта 1 настоящего постановления, - не позднее семнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

2) ежеквартально в электронном формате отчетность, предусмотренную подпунктами 12) и 13) пункта 1 настоящего постановления, - не позднее двадцатого числа месяца, следующего за отчетным кварталом.

4. Признать утратившими силу следующие нормативные правовые акты Республики Казахстан:

1) постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 23 сентября 2013 года № 249 «Об утверждении перечня, форм, сроков и Правил представления отчетности банками второго уровня Республики Казахстан» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 9009, опубликованное 14 января 2014 года в информационно-правовой системе нормативных правовых актов Республики Казахстан «Әділет» и 17 мая 2014 года в газете «Казахстанская правда» № 96 (27717));

2) постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 августа 2014 года № 170 «О внесении изменений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 9979, опубликованное 24 декабря 2014 года в информационно-правовой системе нормативных правовых актов Республики Казахстан «Әділет» и 29 января 2015 года в газете «Казахстанская правда» № 18 (27894)).

5. Департаменту платежного баланса, валютного регулирования и статистики (Умбеталиев М.Т.) в установленном законодательством порядке обеспечить:

1) совместно с Департаментом правового обеспечения (Досмухамбетов Н.М.) государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

2) направление настоящего постановления на официальное опубликование в информационно-правовой системе «Әділет» республиканского государственного предприятия на праве хозяйственного ведения «Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан» в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

3) размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан после его официального опубликования.

6. Департаменту международных отношений и связей с общественностью (Казыбаев А.К.) обеспечить направление настоящего постановления на официальное опубликование в периодических печатных изданиях в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

7. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Кожаметова К.Б.

8. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

Пункт 3 настоящего постановления действует до 1 февраля 2016 года.

Перечень отчетности банков второго уровня Республики Казахстан

Отчетность банков второго уровня Республики Казахстан включает в себя:

- 1) отчет об остатках на балансовых счетах за вычетом резервов (провизий);
- 2) отчет об условных активах и условных обязательствах;
- 3) отчет по межбанковским активам и обязательствам;
- 4) отчет о структуре портфеля ценных бумаг;
- 5) отчет об инвестициях банка, а также исламского банка в капитал других юридических лиц;
- 6) отчет о структуре активов и условных обязательств, а также резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности;
- 7) отчет о займах по виду обеспечения;
- 8) отчет о займах, в том числе по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению в деталях, а также о размере резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности;
- 9) отчет о займах, в том числе по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению, по отраслям (в том числе по нерезидентам Республики Казахстан), а также о размере резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности;
- 10) отчет о займах, выданных субъектам малого и среднего предпринимательства-резидентам Республики Казахстан, в том числе по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению, по отраслям, а также о размере резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности;
- 11) отчет об основных источниках привлеченных денег;
- 12) отчет о полученных и непогашенных внешних заимствованиях, в том числе привлеченных посредством дочерних организаций банков;
- 13) отчет об операциях «РЕПО», «обратное РЕПО»;
- 14) отчет о сроке платежа, оставшегося до погашения;
- 15) отчет о сроке платежа для фиксированных активов и обязательств, оставшихся до погашения, для плавающих активов и обязательств до изменения индекса;
- 16) отчет о сделках с лицами, связанными с банком особыми отношениями, заключенных в течение отчетного месяца, а также действующих на отчетную дату.

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет об остатках на балансовых счетах за вычетом резервов (провизий)

Отчетный период: по состоянию на «___» «_____» 20__ года

Индекс: ФС_ББ

Периодичность: ежемесячная

Представляет: банк второго уровня Республики Казахстан

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

банками второго уровня - ежемесячно не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

родительским банком второго уровня, осуществившим операцию по одновременной передаче активов и обязательств между родительским банком и дочерним банком, в отношении которого проведена реструктуризация в соответствии с Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» до 1 февраля 2016 года, - ежемесячно не позднее двадцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем.

(наименование банка)

(в тысячах тенге)

№	Наименование показателя	Всего	из них в иностранной валюте
		1	2
1	Активы		
2	Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан		
3	Корреспондентские счета (за вычетом резервов (провизий)), в том числе:		
3.1	у резидентов Республики Казахстан (за вычетом резервов (провизий))		
3.2	у нерезидентов Республики Казахстан (за вычетом резервов (провизий))		
4	Вклады, размещенные в других банках (за вычетом резервов (провизий)), в том числе:		
4.1	у резидентов Республики Казахстан (за вычетом резервов (провизий))		
4.2	у нерезидентов Республики Казахстан (за вычетом резервов (провизий))		
5	Займы, предоставленные банкам и организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций (за вычетом резервов (провизий)), в том числе:		
5.1	резидентам Республики Казахстан (за вычетом резервов (провизий))		
5.2	нерезидентам Республики Казахстан (за вычетом резервов (провизий))		
6	Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток (за вычетом резервов (провизий))		
7	Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов (провизий))		
8	Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов (провизий))		
9	Операции «обратное РЕПО» с ценными бумагами (за вычетом резервов (провизий))		
10	Займы, предоставленные юридическим лицам (за вычетом резервов (провизий))		
11	Займы, предоставленные физическим лицам (за вычетом резервов (провизий)), в том числе:		
11.1	на потребительские цели (за вычетом резервов (провизий))		
11.2	на строительство, покупку и (или) ремонт жилья (за вычетом резервов (провизий))		
11.3	прочие займы (за вычетом резервов (провизий))		
12	Инвестиции в капитал (за вычетом резервов (провизий))		
13	Субординированный долг		
14	Итого активы, приносящие доход		
15	Деньги		
16	Аффинированные драгоценные металлы		
17	Обязательные резервы в Национальном Банке Республики Казахстан		
18	Основные средства (за вычетом амортизации)		
19	Нематериальные активы (за вычетом амортизации)		
20	Прочие активы, в том числе:		

20.1	требования по производным финансовым инструментам		
20.2	требования по операциям спот		
20.3	отсроченный подоходный налог		
20.4	начисленные проценты к получению		
20.5	предоплата (расходы)		
21	Справочно: резервы (провизии)		
22	Справочно: амортизация		
23	Обязательства		
24	Обязательства перед Национальным Банком Республики Казахстан		
25	Обязательства перед банками и организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций, в том числе:		
25.1	корреспондентские счета		
25.1.1	резидентов Республики Казахстан		
25.1.2	нерезидентов Республики Казахстан		
25.2	займы, полученные		
25.2.1	от резидентов Республики Казахстан		
25.2.2	от нерезидентов Республики Казахстан		
25.3	вклады, привлеченные		
25.3.1	от резидентов Республики Казахстан		
25.3.1.1	до востребования		
25.3.1.2	срочные		
25.3.1.3	условные		
25.3.2	от нерезидентов Республики Казахстан		
25.3.2.1	до востребования		
25.3.2.2	срочные		
25.3.2.3	условные		
26	Займы, полученные от иностранных центральных банков		
27	Займы, полученные от международных финансовых организаций		
28	Вклады, привлеченные от физических лиц, в том числе:		
28.1	текущие и карт-счета		
28.1.1	от резидентов Республики Казахстан		
28.1.2	от нерезидентов Республики Казахстан		
28.2	вклады до востребования		
28.2.1	от резидентов Республики Казахстан		
28.2.2	от нерезидентов Республики Казахстан		
28.3	условные вклады		
28.3.1	от резидентов Республики Казахстан		
28.3.2	от нерезидентов Республики Казахстан		
28.4	срочные вклады		
28.4.1	от резидентов Республики Казахстан		
28.4.2	от нерезидентов Республики Казахстан		
29	Вклады, привлеченные от юридических лиц, в том числе:		
29.1	текущие и карт-счета		
29.1.1	от резидентов Республики Казахстан		
29.1.2	от нерезидентов Республики Казахстан		
29.2	вклады до востребования		
29.2.1	от резидентов Республики Казахстан		
29.2.2	от нерезидентов Республики Казахстан		
29.3	условные вклады		
29.3.1	от резидентов Республики Казахстан		
29.3.2	от нерезидентов Республики Казахстан		
29.4	срочные вклады		
29.4.1	от резидентов Республики Казахстан		

29.4.2	от нерезидентов Республики Казахстан		
29.5	вклады дочерних организаций специального назначения		
29.5.1	от резидентов Республики Казахстан		
29.5.2	от нерезидентов Республики Казахстан		
30	Деньги, принятые в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств клиентов		
31	Займы, полученные от Правительства Республики Казахстан и местных органов власти Республики Казахстан		
32	Ценные бумаги, выпущенные в обращение		
33	Операции «РЕПО» с ценными бумагами		
33.1	с резидентами Республики Казахстан		
33.2	с нерезидентами Республики Казахстан		
34	Субординированный долг		
34.1	от резидентов Республики Казахстан		
34.2	от нерезидентов Республики Казахстан		
35	Итого обязательства, влекущие расход		
36	Резервы (провизии) на покрытие убытков по условным обязательствам		
37	Прочие обязательства, в том числе:		
37.1	обязательства по производным финансовым инструментам		
37.2	обязательства по операциям спот		
37.3	обязательства по подоходному налогу		
37.4	начисленные проценты к оплате		
37.5	предоплата (доходы)		
38	Справочно: обязательства банка перед родительской организацией по полученным займам		
39	Собственный капитал		
40	Уставный капитал		
41	Дополнительный капитал		
42	Нераспределенный чистый доход и резервный капитал:		
42.1	доход (непокрытый убыток) предыдущих лет		
42.2	доход (непокрытый убыток) текущего года		
42.3	резервный капитал		
43	Резервы переоценки основных средств		
44	Резервы переоценки стоимости ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи		
45	Резервы (провизии) на общепанковские риски		
46	Динамические резервы		
47	Резервы по прочей переоценке		
48	Выкупленные банком собственные акции		
49	Итого обязательства и капитал		
50	Справочно: активы, номинированные в тенге, индексируемые к иностранной валюте		
51	Справочно: обязательства, номинированные в тенге, индексируемые к иностранной валюте		
52	Справочно: объявленные дивиденды по простым акциям за финансовый год		
53	Справочно: количество работников, занятых полный рабочий день		

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)

 фамилия, имя, отчество (при его наличии)

 подпись

Главный бухгалтер _____

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных

Отчет об остатках на балансовых счетах за вычетом резервов (проvizий)

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Отчет об остатках на балансовых счетах за вычетом резервов (проvizий)» (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».

3. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня Республики Казахстан и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению Формы

5. Форма раскрывает структуру балансовых статей банка по активам, обязательствам и капиталу. В графе 1 указывается подробная информация о балансовых статьях в тенге и в тенговом эквиваленте. В графе 2 указывается тенговый эквивалент балансовых статей в иностранной валюте.

6. Активы подразделяются на активы, приносящие доход и прочие активы. Под активами, приносящими доход, понимаются активы, по которым банк получает процентное вознаграждение, фиксированный доход, доход от прироста стоимости актива. Требования по производным финансовым инструментам не относятся к активам, приносящим доход. Все остальные активы распределяются в отдельные категории в соответствии с Формой.

7. Сумма строк 21, 22 указывается в абсолютном значении и со знаком плюс.

8. Обязательства подразделяются на обязательства, влекущие расход и прочие обязательства. Под обязательствами, влекущими расход, понимаются обязательства, по которым банк выплачивает процентное вознаграждение, фиксированные выплаты. Обязательства по производным финансовым инструментам в категорию обязательств, влекущих расход, не включаются.

9. В строке 38 справочно указывается сумма обязательств банка перед родительской организацией по полученным займам.

10. В строке 52 в течение отчетного года справочно указывается сумма дивидендов, объявленных по простым акциям за прошедший финансовый год.

11. В строке 53 справочно указывается количество работников, занятых полный рабочий день и эквиваленты (двое сотрудников, работающих на полставки, считаются как один работник, занятый полный рабочий день).

12. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет об условных активах и условных обязательствах

Отчетный период: по состоянию на «___» «_____» 20__ года

Индекс: ФС_УО

Периодичность: ежемесячная

Представляет: банк второго уровня Республики Казахстан

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

банками второго уровня - ежемесячно не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

родительским банком второго уровня, осуществившим операцию по одновременной передаче активов и обязательств между родительским банком и дочерним банком, в отношении которого проведена реструктуризация в соответствии с Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» до 1 февраля 2016 года, - ежемесячно не позднее двадцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем.

(наименование банка)

(в тысячах тенге)

№	Наименование статьи	Всего					
		контрагенты - финансовые организации			контрагенты - прочие		
		со сроком до 6 месяцев	со сроком более 6 месяцев	без срока	со сроком до 6 месяцев	со сроком более 6 месяцев	без срока
		1	2	3	4	5	6
1	Гарантии и аккредитивы						
1.1	Гарантии						
1.1.1	выданные						
1.1.2	полученные						
1.1.2.1	гарантии юридических лиц, имеющих долгосрочный долговой рейтинг не ниже группы «А-» агентства «Standard&Poors» или другого аналогичного рейтингового агентства						
1.1.2.2	гарантии юридических лиц, имеющих долгосрочный долговой рейтинг не ниже группы «BB+» агентства «Standard&Poors» или другого аналогичного рейтингового агентства						
1.1.2.3	гарантии юридических лиц, имеющих долговой рейтинг не ниже «BBB-» агентства «Standard&Poors» или другого аналогичного рейтингового агентства						
1.1.2.4	гарантии юридических лиц-резидентов Республики Казахстан, в том числе банков-резидентов Республики Казахстан, имеющих долговой рейтинг не ниже группы «B+» агентства «Standard&Poors» или другого аналогичного рейтингового агентства						
1.1.2.5	гарантии, полученные банком-резидентом Республики Казахстан от родительских банков, имеющих долговой рейтинг не ниже «BBB» агентства «Standard&Poors» или другого аналогичного рейтингового агентства						
1.1.2.6	прочие гарантии юридических лиц						
1.1.2.7	гарантии физических лиц						
2	Аккредитивы						

2.1	выданные						
2.2	полученные						
3	Обязательства по размещению и получению вкладов/займов в будущем						
3.1	будущие обязательства по предоставляемым займам						
3.2	будущие обязательства по размещаемым вкладам						
3.3	будущие обязательства по получаемым займам						
3.4	будущие обязательства по получаемым вкладам						
4	Условные обязательства по векселям						
5	Обязательства по форфейтинговым операциям						
6	Обязательства по недвижимым вкладам клиентов						
7	Обязательства по продаже ценных бумаг						
8	Обязательства по покупке ценных бумаг						
9	Приобретенное соглашение о будущем вознаграждении						
10	Производные финансовые инструменты (в целях хеджирования)						
10.1	фьючерсные контракты на покупку аффинированных драгоценных металлов						
10.2	фьючерсные контракты на продажу аффинированных драгоценных металлов						
10.3	фьючерсные контракты на покупку товаров						
10.4	фьючерсные контракты на продажу товаров						
10.5	фьючерсные контракты на покупку финансовых активов						
10.6	фьючерсные контракты на продажу финансовых активов						
10.7	покупка иностранной валюты «форвард»						
10.8	продажа иностранной валюты «форвард»						
10.9	приобретенные опционные контракты «колл»						
10.10	приобретенные опционные контракты «пут»						
10.11	проданные опционные контракты «пут»						
10.12	проданные опционные контракты «колл»						
10.13	плавающий процентный своп						
10.14	фиксированный процентный своп						

10.15	приобретенный валютный своп						
10.16	проданный валютный своп						
10.17	условные обязательства по прочим производным финансовым инструментам						
11	Производные финансовые инструменты (в прочих целях)						
11.1	фьючерсные контракты на покупку аффинированных драгоценных металлов						
11.2	фьючерсные контракты на продажу аффинированных драгоценных металлов						
11.3	фьючерсные контракты на покупку товаров						
11.4	фьючерсные контракты на продажу товаров						
11.5	фьючерсные контракты на покупку финансовых активов						
11.6	фьючерсные контракты на продажу финансовых активов						
11.7	покупка иностранной валюты «форвард»						
11.8	продажа иностранной валюты «форвард»						
11.9	приобретенные опционные контракты «колл»						
11.10	приобретенные опционные контракты «пут»						
11.11	проданные опционные контракты «пут»						
11.12	проданные опционные контракты «колл»						
11.13	плавающий процентный своп						
11.14	фиксированный процентный своп						
11.15	приобретенный валютный своп						
11.16	проданный валютный своп						
11.17	условные обязательства по прочим производным финансовым инструментам						
12	прочие условные требования						

продолжение таблицы

в том числе по нерезидентам					
контрагенты - финансовые организации			контрагенты - прочие		
со сроком до 6 месяцев	со сроком более 6 месяцев	без срока	со сроком до 6 месяцев	со сроком более 6 месяцев	без срока
7	8	9	10	11	12

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)

_____ фамилия, имя, отчество (при его наличии)

_____ подпись

Главный бухгалтер _____

_____ фамилия, имя, отчество (при его наличии)

_____ подпись

Исполнитель: _____

должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии) подпись телефон

Дата подписания отчета «__» _____ 20__ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы,
предназначенной для сбора административных данных

Отчет об условных активах и условных обязательствах

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Отчет об условных активах и условных обязательствах» (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».

3. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня Республики Казахстан и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению Формы

5. Форма раскрывает структуру внебалансовых статей банка по условным и возможным активам и обязательствам.

6. В Форме указываются суммы условных требований и суммы условных обязательств в отношении контрагентов-финансовых и контрагентов-нефинансовых организаций (в том числе нерезидентов) в разрезе финансовых инструментов.

7. В строке 10 указывается сумма остатков по сделкам с производными финансовыми инструментами, заключенными с целью хеджирования рисков.

8. В строке 11 указывается сумма остатков по всем остальным производным финансовым инструментам (включая спекулятивные сделки с намерением получить прибыль в результате изменений и колебаний цен).

9. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 4
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 8 мая 2015 года № 76

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет по межбанковским активам и обязательствам

Отчетный период: по состоянию на «___» «_____» 20__ года

Индекс: ФС_МБ

Периодичность: ежемесячная

Представляет: банк второго уровня Республики Казахстан

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

банками второго уровня - ежемесячно не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

родительским банком второго уровня, осуществившим операцию по одновременной передаче активов и обязательств между родительским банком и дочерним банком, в отношении которого проведена реструктуризация в соответствии с Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» до 1 февраля 2016 года, - ежемесячно не позднее двадцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем.

(наименование банка)

(в тысячах тенге)

№	Наименование банка	Активы			Обязательства		
		номер балансо- вого счета	наимено- вание балансо- вого счета	сумма на конец отчет- ного периода	номер балансо- вого счета	Наимено- вание балансо- вого счета	сумма на конец отчет- ного периода
		1	2	3	4	5	6
1	Банк-резидент 1						
1.1							
1.2							
1.3							
	Всего						
2	Банк-резидент 2						
2.1							
2.2							
2.3							
	...						
	Всего						
3	Банк-нерезидент 1						
3.1							
3.2							
3.3							
	Всего						
4	Банк-нерезидент 2						
4.1							
4.2							
4.3							
	Всего						
	...						
	Итого						

продолжение таблицы

Условные и возможные требования			Условные и возможные обязательства			Страна резидент- ства
номер внебалан- сового счета	наимено- вание внебалан- сового счета	сумма на конец отчетного периода	номер внебалан- сового счета	наимено- вание внебалан- сового счета	сумма на конец отчетного периода	

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)

_____ фамилия, имя, отчество (при его наличии)

_____ подпись

Главный бухгалтер _____

Пояснение по заполнению формы,
предназначенной для сбора административных данных

Отчет по межбанковским активам и обязательствам

1. Общие положения

1. Настоящее Пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Отчет по межбанковским активам и обязательствам» (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».

3. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня Республики Казахстан и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению Формы

5. В Форме указываются сведения по всем межбанковским активам банка по отношению к банкам-резидентам и банкам-нерезидентам, обязательствам банка перед банками-резидентами и банками-нерезидентами, условным и возможным требованиям банка к банкам-резидентам и банкам-нерезидентам, условным и возможным обязательствам банка перед банками-резидентами и банками-нерезидентами.

К банкам-резидентам относятся Национальный Банк Республики Казахстан и Акционерное общество «Банк Развития Казахстана».

6. Форма заполняется по каждому банку-контрагенту (банк-резидент, банк-нерезидент, Национальный Банк Республики Казахстан и Акционерное общество «Банк Развития Казахстана») в отдельности, с которым у банка имеются взаимоотношения на отчетную дату.

В графе «Наименование банка» вместо условных обозначений «Банк-резидент», «Банк-нерезидент» при заполнении указывается наименование конкретного банка-контрагента.

7. При заполнении граф 1, 2, 4, 5, 7, 8, 10, 11 указывается в отдельности каждый балансовый или внебалансовый счет активов, обязательств, условных и возможных требований и обязательств и их наименование в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 января 2011 года №3 «Об утверждении Типового плана счетов бухгалтерского учета в банках второго уровня, ипотечных организациях и акционерном обществе «Банк Развития Казахстана», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6793, соответствующий сумме на конец отчетного периода по каждому банку-контрагенту.

8. При заполнении граф 3, 6, 9, 12 суммы на конец отчетного периода, соответствующие банку-контрагенту, распределяются в разрезе остатков по соответствующим балансовым или внебалансовым счетам: по основному долгу (стоимости приобретения), начисленного вознаграждения, резервов (провизий), дисконтов, премий, счетов положительной и отрицательной корректировки.

9. Сумма резервов (провизий) указывается в абсолютном значении и со знаком плюс.

10. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет о структуре портфеля ценных бумаг

Отчетный период: по состоянию на «___» «_____» 20__ года

Индекс: ФС_ССЦБ

Периодичность: ежемесячная

Представляет: банк второго уровня Республики Казахстан

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

банками второго уровня - ежемесячно не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

родительским банком второго уровня, осуществившим операцию по одновременной передаче активов и обязательств между родительским банком и дочерним банком, в отношении которого проведена реструктуризация в соответствии с Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» до 1 февраля 2016 года, - ежемесячно не позднее двадцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем.

(наименование банка)

№ п/п	Наименование эмитента	Наименование страны- эмитента	Наименование ценной бумаги	Национальный идентификационный номер или международный идентификационный номер	Количество ценных бумаг (штук)			Номинальная стоимость/покупная стоимость ценной бумаги	Валюта номинальной стоимости
					Всего	Всего			
						обремененные ценные бумаги, всего	в том числе ценные бумаги, переданные в РЕПО		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Государственные ценные бумаги Республики Казахстан								
1.1.	государственные ценные бумаги Республики Казахстан								
1.1.1.	ноты Национального банка Республики Казахстан								
1.1.2.	ценные бумаги местных исполнительных органов								
1.1.3.	ценные бумаги Министерства финансов Республики Казахстан								
1.1.4.									
1.1.n.									
1.2.	ценные бумаги, ранее принятые в качестве залога и перешедшие в собственность банка								
1.2.1.	ноты Национального банка Республики Казахстан								
1.2.2.	ценные бумаги местных исполнительных органов								
1.2.3.	ценные бумаги Министерства финансов Республики Казахстан								

1.2.4.									
1.2.n.									
2	Негосударственные эмиссионные ценные бумаги организаций Республики Казахстан								
2.1.	банки второго уровня								
2.1.1.									
2.1.n.									
2.2.	юридические лица, за исключением банков второго уровня								
2.2.1.	организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций								
2.2.1.1.									
2.2.1.n.									
2.2.2.	юридические лица, за исключением организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций								
2.2.2.1.									
2.2.2.n.									
2.3.	ценные бумаги, ранее принятые в качестве залога и перешедшие в собственность банка								
2.3.1.	банки второго уровня								
2.3.1.1									
2.3.1.n									
2.3.2.	юридические лица, за исключением банков второго уровня								
2.3.2.1									
2.3.2.n									
2.4	облигации Акционерного общества «Банк Развития Казахстана»								

2.4.1.									
2.4.n.									
3	Ценные бумаги иностранных государств								
3.1.	ценные бумаги иностранных государств								
3.1.1.									
3.1.n.									
3.2.	ценные бумаги, ранее принятые в качестве залога и перешедшие в собственность банка								
3.2.1.									
3.2.n.									
4	Негосударственные ценные бумаги эмитентов-нерезидентов Республики Казахстан								
4.1.	негосударственные ценные бумаги эмитентов-нерезидентов Республики Казахстан								
4.1.1.	банки эмитенты-нерезиденты Республики Казахстан								
4.1.1.1.									
4.1.1.n.									
4.1.2.	другие финансовые организации эмитенты-нерезиденты Республики Казахстан								
4.1.2.1.									
4.1.2.n.									
4.1.3.	нефинансовые организации эмитенты-нерезиденты Республики Казахстан								
4.1.3.1.									
4.1.3.n.									
4.2.	ценные бумаги, ранее принятые в качестве залога и перешедшие в собственность банка								

4.2.1	банки эмитенты-нерезиденты Республики Казахстан								
4.2.1.1									
4.2.1.п.									
4.2.2	другие финансовые организации эмитенты-нерезиденты Республики Казахстан								
4.2.2.1									
4.2.2.п.									
4.2.3	нефинансовые организации эмитенты-нерезиденты Республики Казахстан								
4.2.3.1									
4.2.3.п.									
5	Ценные бумаги международных финансовых организаций								
5.1.									
5.п.									
6	Исламские ценные бумаги								
6.1.									
6.п.									
	Итого портфель ценных бумаг								

продолжение таблицы

Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи					
Балансовая стоимость (нетто), в тысячах тенге					в том числе ценные бумаги, обремененные договорами РЕПО
Стоимость приобретения	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная /отрицательная корректировка	Размер резервов (проvizий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности	
11	12	13	14	15	16

продолжение таблицы

Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Балансовая стоимость (нетто), в тысячах тенге				в том числе ценные бумаги, обремененные договорами РЕПО
Стоимость приобретения	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/ отрицательная корректировка	
17	18	19	20	21

продолжение таблицы

Ценные бумаги, удерживаемые до погашения					
Балансовая стоимость (нетто), в тысячах тенге				в том числе ценные бумаги, обремененные договорами РЕПО	Дисконтированная стоимость будущих денежных потоков
Стоимость приобретения	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Размер резервов (проезвизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности		
22	23	24	25	26	27

продолжение таблицы

Балансовая стоимость (нетто) по обремененным ценным бумагам в тысячах тенге		Дата приобретения	Дата погашения	Дата предполагаемой продажи	Категория списка фондовой биржи	Рейтинг		
Всего	в том числе ценные бумаги, обремененные договорами РЕПО					Эмитента на отчетную дату	Ценной бумаги на дату приобретения	Ценной бумаги на отчетную дату
28	29	30	31	32	33	34	35	36

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее) _____
 фамилия, имя, отчество (при его наличии) _____ подпись _____

Главный бухгалтер _____
 фамилия, имя, отчество (при его наличии) _____ подпись _____

Исполнитель: _____
 должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии) _____ подпись _____ телефон _____

Дата подписания отчета «__» _____ 20__ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы,
предназначенной для сбора административных данных

Отчет о структуре портфеля ценных бумаг

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Отчет о структуре портфеля ценных бумаг» (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».

3. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня Республики Казахстан и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению Формы

5. Форма содержит информацию о структуре портфеля ценных бумаг в разрезе их категорий:

- 1) ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи;
- 2) ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток;
- 3) ценные бумаги, удерживаемые до погашения.

6. В Форме указываются сведения о вложениях банка в долговые и долевого ценные бумаги, за исключением вложений в акции (доли участия в уставных капиталах) дочерних и ассоциированных организаций, а также прочего участия в уставных капиталах юридических лиц, отраженных в Отчете об инвестициях банка, а также исламского банка в капитал других юридических лиц.

7. В графе 9 номинальная стоимость заполняется по облигациям, покупная стоимость заполняется по акциям, графа 10 по акциям не заполняется.

8. Размер резервов (проvizий) указывается в абсолютном значении и со знаком плюс.

9. В графе 11 указывается сумма ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи по стоимости приобретения.

10. В графе 16 указываются ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи и обремененные договорами РЕПО.

11. В графе 17 указывается стоимость приобретения ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток по стоимости приобретения.

12. В графе 21 указываются ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток и обремененные договорами РЕПО.

13. В графе 22 указывается стоимость приобретения ценных бумаг, удерживаемых до погашения по стоимости приобретения.

14. В графе 26 указываются ценные бумаги, удерживаемые до погашения и обремененные договорами РЕПО.

15. В графе 33 указывается категория ценных бумаг эмитентов - резидентов Республики Казахстан согласно официальному списку фондовой биржи Республики

Казахстан. Данная графа не заполняется по ценным бумагам эмитентов - нерезидентов Республики Казахстан.

16. В графе 34 указывается рейтинг эмитента ценной бумаги на отчетную дату, присвоенный рейтинговым агентством.

17. В графе 35 указывается рейтинг ценной бумаги на дату приобретения, присвоенный рейтинговым агентством, в графе 36 указывается рейтинг ценной бумаги на отчетную дату, присвоенный рейтинговым агентством.

18. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет об инвестициях банка, а также исламского банка в капитал других юридических лиц

Отчетный период: по состоянию на «__» «_____» 20__ года

Индекс: ФС_ИКДЮ

Периодичность: ежемесячная

Представляет: банк второго уровня Республики Казахстан

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

банками второго уровня - ежемесячно не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

родительским банком второго уровня, осуществившим операцию по одновременной передаче активов и обязательств между родительским банком и дочерним банком, в отношении которого проведена реструктуризация в соответствии с Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» до 1 февраля 2016 года, - ежемесячно не позднее двадцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем.

(наименование банка)

№	Наименование юридического лица	Покупная стоимость (в тысячах тенге)	Сумма инвестиций	Начисленное вознаграждение	Размер резервов (провизии), сформированных в соответствии с между- народными стандартами финансовой отчетности	Количество акций (штук)
1	2	3	4	5	6	7
I	Всего инвестиции в финансовые организации					
1	Финансовые организации резиденты Республики Казахстан					
1.1	банки второго уровня					
1.1.1						
1.1.n						
1.2	страховые (перестраховочные) организации					
1.2.1						
1.2.n						
1.3	добровольные накопительные пенсионные фонды					
1.3.1						
1.3.n						
1.4	профессиональные участники рынка ценных бумаг					
1.4.1						
1.4.n						
1.5	иные финансовые организации					
1.5.1						
1.5.n						
2	Юридические лица - нерезиденты Республики Казахстан					
2.1	банки					
2.1.1						
2.1.n						
2.2	страховые организации					
2.2.1						
2.2.n						
2.3	накопительные пенсионные фонды					
2.3.1						
2.3.n						
2.4	профессиональные участники рынка ценных бумаг					

2.4.1						
2.4.n						
2.5	иные финансовые организации					
2.5.1						
2.5.n						
II	Всего инвестиции в нефинансовые организации					
3	Дочерние специальные организации-нерезиденты Республики Казахстан, созданные в целях выпуска и размещения ценных бумаг под гарантию банка					
3.1						
3.n						
4	Дочерние специальные финансовые компании, созданные для сделок секьюритизации в соответствии с законодательством Республики Казахстан о проектном финансировании и секьюритизации					
4.1						
4.n						
5	Дочерние организации-резиденты Республики Казахстан, приобретающие сомнительные и безнадежные активы родительского банка					
5.1						
5.n						
6	Дочерние организации, исключительной деятельностью которых является инкассация банкнот, монет и ценностей					
6.1						
6.n						
7	Дочерние организации, осуществляющие лизинговую деятельность					
7.1						
7.n						
8	Организации, оказывающие услуги по обеспечению информационного, телекоммуникационного и технологического взаимодействия между					

	участниками расчетов по банковской деятельности, включая расчеты по операциям с платежными карточками					
8.1						
8.n						
9	Организации, осуществляющие деятельность по удостоверению соответствия открытого ключа электронной цифровой подписи закрытому ключу электронной цифровой подписи, а также по подтверждению достоверности регистрационного свидетельства					
9.1						
9.n						
10	Ассоциации (союзы) банков					
10.1						
10.n						
11	Юридические лица, когда принятые в качестве залога акции или доли участия в уставных капиталах этих организаций переходят в собственность банков в соответствии с гражданским законодательством Республики Казахстан и законодательством иностранного государства					
11.1						
11.n						
12	Фондовая биржа и центральный депозитарий, осуществляющие деятельность на территории Республики Казахстан					
12.1						
12.n						
13	Кредитные бюро					
13.1						
13.n						
14	Иные юридические лица - при осуществлении исламским банком банковской					

	деятельности, предусмотренной главой 4-1 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан»					
14.1						
14.n						
15	Организации, указанные в пункте 8 статьи 61-4 Закона Республики Казахстан "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан"					
15.1						
15.n						
16	Иные юридические лица					
16.1						
16.n						
	Всего инвестиций					

продолжение таблицы

Соотношение количества акций, принадлежащих банку, к общему количеству размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций эмитента или доля участия в уставном капитале юридического лица (в процентах)	Отношение балансовой стоимости акций эмитента или доли участия в уставном капитале юридического лица к собственному капиталу банка (в процентах)	Дата приобретения	Долевые финансовые инструменты	Наименование международной фондовой биржи, на которой находятся в свободном обращении акции юридических лиц - нерезидентов Республики Казахстан
8	9	10	11	12

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

Главный бухгалтер _____
фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

Исполнитель: _____
должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись _____
телефон

Дата подписания отчета «__» _____ 20__ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы,
предназначенной для сбора административных данных

Отчет об инвестициях банка, а также исламского банка в капитал других юридических
лиц

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Отчет об инвестициях банка, а также исламского банка в капитал других юридических лиц» (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».

3. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня Республики Казахстан и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению Формы

5. В Форме указываются сведения о размере инвестиций банка, исламского банка в капитал дочерних и ассоциированных организаций, а также других юридических лиц.

6. Все данные Формы представляются по характеру деятельности юридического лица, в капитале которых участвует банк.

7. В графе 3 указывается покупная стоимость акций на дату приобретения.

8. Графу 5 не заполняют исламские банки, осуществляющие деятельность, предусмотренную главой 4-1 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан».

9. В графе 9 для расчета отношения балансовой стоимости акций эмитента или доли участия в уставном капитале юридического лица к собственному капиталу банка используется регуляторный собственный капитал, рассчитанный в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 сентября 2005 года № 358 «Об утверждении Инструкции о нормативных значениях и методике расчетов пруденциальных нормативов для банков второго уровня», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 3924.

10. Сумма резервов (провизий) указывается в абсолютном значении и со знаком плюс.

11. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет о структуре активов и условных обязательств,
а также резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными
стандартами финансовой отчетности

Отчетный период: по состоянию на «___» «_____» 20__ года

Индекс: ФС_КА_МСФО

Периодичность: ежемесячная

Представляет: банк второго уровня Республики Казахстан

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

банками второго уровня - ежемесячно не позднее седьмого рабочего дня месяца,
следующего за отчетным месяцем;

родительским банком второго уровня, осуществившим операцию по одновременной
передаче активов и обязательств между родителем банком и дочерним банком, в
отношении которого проведена реструктуризация в соответствии с Законом Республики
Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике
Казахстан» до 1 февраля 2016 года, - ежемесячно не позднее двадцатого числа месяца,
следующего за отчетным месяцем.

(наименование банка)

(в тысячах тенге)

№	Активы	Стандартные							
		Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная /отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения		Резервы (провизии)
							Всего	из них стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (провизий)	
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Вклады (включая корреспондентские счета), в том числе:								
1.1	нерезидентов Республики Казахстан								
2	Займы:								
2.1	займы банкам и организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций, в том числе:								
2.1.1	нерезидентам Республики Казахстан								
2.2	займы юридическим лицам, в том числе:								
2.2.1	нерезидентам Республики Казахстан, в том числе:								
2.2.1.1	займы, выданные на приобретение, строительство коммерческой недвижимости								
2.2.1.2	займы, выданные на приобретение, строительство жилой недвижимости								
2.2.2	резидентам Республики Казахстан, в том числе:								
2.2.2.1	займы, выданные на приобретение, строительство коммерческой недвижимости								
2.2.2.2	займы, выданные на приобретение,								

	строительство жилой недвижимости								
2.3	займы физическим лицам, в том числе:								
2.3.1	резидентам Республики Казахстан, в том числе:								
2.3.1.1	на потребительские цели, в том числе:								
2.3.1.1.1	на приобретение автотранспорта								
2.3.1.2	ипотечные жилищные займы								
2.3.1.3	на приобретение и строительство коммерческой и жилой недвижимости (за исключением ипотечных жилищных займов)								
2.3.1.4	прочие займы, в том числе:								
2.3.1.4.1	кредитные карты								
2.3.2	нерезидентам Республики Казахстан, в том числе:								
2.3.2.1	на потребительские цели, в том числе:								
2.3.2.1.1	на приобретение автотранспорта								
2.3.2.2	ипотечные жилищные займы								
2.3.2.3	на приобретение и строительство коммерческой и жилой недвижимости (за исключением ипотечных жилищных займов)								
2.3.2.4	прочие займы, в том числе:								
2.3.2.4.1	кредитные карты								
2.4	займы субъектам малого и среднего предпринимательства- резидентам Республики Казахстан, в том числе:								
2.4.1	юридическим лицам, в том числе:								
2.4.1.1	займы, выданные на приобретение, строительство коммерческой недвижимости								
2.4.1.2	займы, выданные на приобретение, строительство жилой недвижимости								
2.4.2	физические лица, в том числе:								
2.4.2.2	займы, выданные на приобретение, строительство коммерческой и жилой недвижимости (за исключением ипотечных жилищных займов)								
3	Справочно: Необеспеченные потребительские займы физическим лицам								
4	Справочно: Портфель однородных займов, в том								

	числе:								
4.1	юридические лица								
4.2	физические лица								
4.3	субъекты малого и среднего предпринимательства								
5	Операции «обратное РЕПО», в том числе:								
5.1	с нерезидентами Республики Казахстан								
6	Инвестиции в капитал (за исключением инвестиций в субординированный долг), в том числе:								
6.1	нерезидентов Республики Казахстан								
7	Ценные бумаги, в том числе:								
7.1	нерезидентов Республики Казахстан								
8	Дебиторская задолженность, в том числе:								
8.1	нерезидентов Республики Казахстан								
9	Итого стандартных и классифицированных активов								
10	Условные обязательства								
11	Итого стандартных и классифицированных активов и условных обязательств								

продолжение таблицы

Сомнительные							
Сомнительные 1 категории (в случае начисления резервов (проvizий) в размере до 5 процентов)							
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения		Резервы (проvizии)
					Всего	из них стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (проvizий)	
9	10	11	12	13	14	15	16

продолжение таблицы

Сомнительные							
Сомнительные 2 категории (в случае начисления резервов (проvizий) в размере от 5 процентов до 10 процентов)							
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения		Резервы (проvizии)
					Всего	из них стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (проvizий)	

17	18	19	20	21	22	23	24

продолжение таблицы

Сомнительные							
Сомнительные 3 категории (в случае начисления резервов (проvizий) в размере от 10 процентов до 20 процентов)							
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения		Резервы (проvizии)
					Всего	из них стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (проvizий)	
25	26	27	28	29	30	31	32

продолжение таблицы

Сомнительные							
Сомнительные 4 категории (в случае начисления резервов (проvizий) в размере от 20 процентов до 25 процентов)							
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения		Резервы (проvizии)
					Всего	из них стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (проvizий)	
33	34	35	36	37	38	39	40

продолжение таблицы

Сомнительные							
Сомнительные 5 категории (в случае начисления резервов (проvizий) в размере от 25 процентов до 50 процентов)							
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения		Резервы (проvizии)
					Всего	из них стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (проvizий)	
41	42	43	44	45	46	47	48

продолжение таблицы

Безнадежные (в случае начисления резервов (проvizий) в размере от 50 процентов до 100 процентов)							
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения		Резервы (проvizии)
					Всего	из них стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (проvizий)	
49	50	51	52	53	54	55	56

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

продолжение таблицы

Всего									
Основной долг		Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная /отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения		Резервы (провизии)	
Всего	из них в иностранной валюте					Всего	из них стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (провизий)	Всего	из них в иностранной валюте
57	58	59	60	61	62	63	64	65	66

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее) _____
 фамилия, имя, отчество (при его наличии) _____ подпись _____

Главный бухгалтер _____
 фамилия, имя, отчество (при его наличии) _____ подпись _____

Исполнитель: _____
 должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии) _____ подпись _____ телефон _____

Дата подписания отчета «__» _____ 20__ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы,
предназначенной для сбора административных данных

Отчет о структуре активов и условных обязательств, а также резервов (провизий),
сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой
отчетности

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Отчет о структуре активов и условных обязательств, а также резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности» (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».

3. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня Республики Казахстан и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению Формы

5. Форма содержит информацию об активах и условных обязательствах банка, подлежащих классификации в разрезе признака резидентства и в иностранной валюте.

6. Классификационная категория активов и условных обязательств определяется в соответствии с Таблицей 1 Пояснения, в зависимости от фактически сформированных резервов (провизий) в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

Таблица 1. Определение классификационной категории актива, условного обязательства

Уровень сформированных резервов (провизий) по требованиям международных стандартов финансовой отчетности в процентах	Классификационная категория
0	Стандартный
0,01 - 5	Сомнительный 1 категории
5,01 - 10	Сомнительный 2 категории
10,01 - 20	Сомнительный 3 категории
20,01 - 25	Сомнительный 4 категории
25,01 - 50	Сомнительный 5 категории
50,01 - 100	Безнадежный

7. Уровень сформированных резервов (провизий) по требованиям международных стандартов финансовой отчетности рассчитывается от балансовой стоимости актива,

условного обязательства по данным бухгалтерского учета, увеличенной на сумму провизий резервов (провизий).

8. В строке 2 сумма в каждой графе равна сумме соответствующей графы в строках 2.1, 2.2, 2.3 и 2.4.

9. В строках 2.2.1.1, 2.2.2.1, 2.4.1.1 указываются займы, выданные на приобретение и строительство недвижимости, которая будет использоваться в коммерческих целях.

10. В строках 2.2.1.2, 2.2.2.2, 2.4.1.2 указываются займы, выданные на приобретение и строительство недвижимости, предназначенной непосредственно для жилья.

11. В строках 2.3.1.1, 2.3.2.1 указываются займы, выданные физическим лицам на приобретение товаров, работ и услуг, не связанных с осуществлением предпринимательской деятельности (за исключением ипотечных жилищных займов, займов выданных на приобретение и строительство коммерческой и жилой недвижимости, и кредитных карт).

Потребительские цели включают в себя: покупку автотранспорта (бытовой техники или мебели), ремонт или перестройку жилья заемщика (без обеспечения недвижимостью), расходы на образование, медицинские расходы, налоги, поездки на отдых, овердрафты по сберегательным счетам.

Информация по кредитным карточкам указывается по строкам 2.3.1.4.1 и 2.3.2.4.1.

12. В случае, когда займы выданы индивидуальным предпринимателям на собственные цели, а также, если займы выданы адвокатам и нотариусам (без образования юридического лица), данные по ссудной и просроченной задолженности по займам указываются в строке 2.3.

13. В строке 2.4 указываются займы, выданные субъектам малого и среднего предпринимательства-резидентам Республики Казахстан. В строке 2.4.2 указываются займы, выданные индивидуальным предпринимателям для осуществления предпринимательской деятельности.

14. В строке 3 указываются займы, выданные физическим лицам на потребительские цели без заключения договора залога, договора поручительства или гарантии.

15. В строке 4 указываются займы, включенные в портфель однородных займов в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

16. В графе 58 указывается сумма основного долга в иностранной валюте.

17. В графах 3, 11, 19, 27, 35, 43, 51 и 60 указывается сумма начисленного, но не полученного вознаграждения по основному долгу.

18. В графах 5, 13, 21, 29, 37, 45, 53 и 62 указывается дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков. Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков определяется по формуле:

$$PV = \sum_{t=1}^n \frac{CF_t}{(1+r)^t}, \text{ где}$$

PV - приведенная стоимость будущих денежных потоков;

CF - предполагаемые потоки денег;

r - первоначальная эффективная процентная ставка, применяемая при точном дисконтировании расчетных будущих денежных платежей или поступлений на протяжении ожидаемого времени существования финансового инструмента или, где это уместно, более короткого периода, до чистой балансовой стоимости финансового актива или финансового обязательства;

t - количество лет.

19. Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков рассчитывается по индивидуальным займам, не входящим в портфель однородных займов.

20. В графах 6, 14, 22, 30, 38, 46, 54 и 63 указывается рыночная стоимость обеспечения.

21. В графах 7, 15, 23, 31, 39, 47, 55 и 64 указывается стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (провизий), рассчитываемая в соответствии с Постановлением Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2014 года № 256 «Об утверждении Правил определения стоимости залога и другого обеспечения», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 10350.

22. В графах 8, 16, 24, 32, 40, 48, 56 и 65 указывается сумма резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

23. В графе 66 указывается сумма резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности, в иностранной валюте.

24. Сумма резервов (провизий) указывается в абсолютном значении и со знаком плюс.

25. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 8
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 8 мая 2015 года № 76

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет о займах по виду обеспечения

Отчетный период: по состоянию на «___» «_____» 20__ года

Индекс: ФС_3Д

Периодичность: ежемесячная

Представляет: банк второго уровня Республики Казахстан

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

банками второго уровня - ежемесячно не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

родительским банком второго уровня, осуществившим операцию по одновременной передаче активов и обязательств между родителем банком и дочерним банком, в отношении которого проведена реструктуризация в соответствии с Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» до 1 февраля 2016 года, - ежемесячно не позднее двадцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем.

(наименование банка)

(в тысячах тенге)

№	Займы	Займы резидентам Республики Казахстан		Займы нерезидентам Республики Казахстан		Займы, предоставленные другим банкам и организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций		Всего	
		Всего	Из них в иностранной валюте	Всего	Из них в иностранной валюте	Всего	Из них в иностранной валюте	Всего	Из них в иностранной валюте
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Займы (под залог недвижимости)								
2	Займы под залог вклада, в том числе:								
2.1	займы под залог вклада, предоставленные по кредитным карточкам								
3	Займы, предоставленные под гарантию и (или) поручительство, в том числе:								
3.1	гарантии Правительства Республики Казахстан								
4	Многозалоговые								
5	Займы под другое обеспечение								
6	Бланковые								
7	Итого займов								
8	Справочно: Займы, списанные за баланс	х	х	х	х	х	х		х

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

Главный бухгалтер _____
фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

Исполнитель: _____
должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись телефон

Дата подписания отчета «__» _____ 20__ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы,
предназначенной для сбора административных данных

Отчет о займах по виду обеспечения

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Отчет о займах по виду обеспечения» (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».

3. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня Республики Казахстан и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению Формы

5. Форма раскрывает структуру ссудного портфеля банка в разрезе займов по виду обеспечения и признака резидентства, в том числе в иностранной валюте.

6. В Форме указывается остаток ссудной задолженности, включая займы, вынесенные на счета просроченной задолженности (за исключением просроченной задолженности по начисленному вознаграждению).

7. В строке 1 указываются займы, обеспеченные недвижимым имуществом.

8. В строке 2 указываются займы, выданные под залог вклада, в том числе займы под залог вклада, предоставленные по кредитным карточкам.

9. В строке 4 указываются займы, обеспеченные несколькими видами залога.

10. В строке 5 указываются займы, выданные под другое обеспечение, не указанные в строках 1, 2, 3, 4, 6.

11. В строке 6 указываются займы, необеспеченные залогом.

12. Сумма займов, предоставленных другим банкам и организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций, указывается в графах 5, 6 в разрезе вида обеспечения.

13. Основной вид залога определяется следующим образом:

1) если более 50 процентов от общей стоимости залога составляет недвижимое имущество, вклад или другое обеспечение, то данный заем указывается в строке соответствующего вида залога в соответствующей строке Формы;

2) если доля каждого вида залога не превышает или равна 50 процентам от общей стоимости залога, то данный заем указывается в строке 5.

14. В строке 8 справочно указываются займы, списанные за баланс банка в отчетном периоде.

15. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 9
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 8 мая 2015 года № 76

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет о займах, в том числе по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению в деталях, а также о размере резервов (проvizий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности

Отчетный период: по состоянию на «___» «_____» 20__ года

Индекс: ФС_ЗПД_МСФО

Периодичность: ежемесячная

Представляет: банк второго уровня Республики Казахстан

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

банками второго уровня - ежемесячно не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

родительским банком второго уровня, осуществившим операцию по одновременной передаче активов и обязательств между родительским банком и дочерним банком, в отношении которого проведена реструктуризация в соответствии с Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» до 1 февраля 2016 года, - ежемесячно не позднее двадцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем.

(наименование банка)

(в тысячах тенге)

№	Наименование	Стандартные							
		Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная /отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения		Резервы (проvisions)
							Всего	из них стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (проvisions)	
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Займы, предоставленные другим банкам и организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций, в том числе:								
1.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует								
1..2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:								
1.2.1	от 1 до 15 дней								
1.2.2	от 16 до 30 дней								
1.2.3	от 31 до 60 дней								
1.2.4	от 61 до 90 дней								
1.2.5	от 91 до 180 дней								
1.2.6	более 181 дня								
2	Займы, выданные юридическим лицам, в том числе:								

2.1	на приобретение и строительство недвижимости								
2.1.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует								
2.1.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:								
2.1.2.1	от 1 до 15 дней								
2.1.2.2	от 16 до 30 дней								
2.1.2.3	от 31 до 60 дней								
2.1.2.4	от 61 до 90 дней								
2.1.2.5	от 91 до 180 дней								
2.1.2.6	более 181 дня								
2.2	на прочие цели, в том числе:								
2.2.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует								
2.2.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:								
2.2.2.1	от 1 до 15 дней								
2.2.2.2	от 16 до 30 дней								
2.2.2.3	от 31 до 60 дней								
2.2.2.4	от 61 до 90 дней								
2.2.2.5	от 91 до 180 дней								
2.2.2.6	более 181 дня								
3	Займы, выданные субъектам малого и среднего предпринимательства, в том числе:								
3.1	на приобретение и строительство недвижимости								
3.1.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует								
3.1.2	займы, по которым имеется								

	просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:								
3.1.2.1	от 1 до 15 дней								
3.1.2.2	от 16 до 30 дней								
3.1.2.3	от 31 до 60 дней								
3.1.2.4	от 61 до 90 дней								
3.1.2.5	от 91 до 180 дней								
3.1.2.6	более 181 дня								
3.2	на прочие цели, в том числе:								
3.2.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует								
3.2.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:								
3.2.2.1	от 1 до 15 дней								
3.2.2.2	от 16 до 30 дней								
3.2.2.3	от 31 до 60 дней								
3.2.2.4	от 61 до 90 дней								
3.2.2.5	от 91 до 180 дней								
3.2.2.6	более 181 дня								
4	Займы, выданные физическим лицам, в том числе:								
4.1	на строительство, покупку и/или ремонт жилья, в том числе:								
4.1.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует								
4.1.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:								
4.1.2.1	от 1 до 15 дней								
4.1.2.2	от 16 до 30 дней								

4.1.2.3	от 31 до 60 дней								
4.1.2.4	от 61 до 90 дней								
4.1.2.5	от 91 до 180 дней								
4.1.2.6	более 181 дня								
4.2	справочно: обеспеченные ипотекой недвижимого имущества (ипотечные жилищные займы):								
4.2.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует								
4.2.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению, в том числе:								
4.2.2.1	от 1 до 15 дней								
4.2.2.2	от 16 до 30 дней								
4.2.2.3	от 31 до 60 дней								
4.2.2.4	от 61 до 90 дней								
4.2.2.5	от 91 до 180 дней								
4.2.2.6	более 181 дня								
4.3	на потребительские цели, в том числе:								
4.3.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует								
4.3.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:								
4.3.2.1	от 1 до 15 дней								
4.3.2.2	от 16 до 30 дней								
4.3.2.3	от 31 до 60 дней								
4.3.2.4	от 61 до 90 дней								
4.3.2.5	от 91 до 180 дней								
4.3.2.6	более 181 дня								
4.4	справочно: необеспеченные потребительские займы								

	физическим лицам								
4.4.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует								
4.4.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:								
4.4.2.1	от 1 до 15 дней								
4.4.2.2	от 16 до 30 дней								
4.4.2.3	от 31 до 60 дней								
4.4.2.4	от 61 до 90 дней								
4.4.2.1	от 91 до 180 дней								
4.4.2.6	более 181 дня								
4.5	на прочие цели, в том числе:								
4.5.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует								
4.5.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:								
4.5.2.1	от 1 до 15 дней								
4.5.2.2	от 16 до 30 дней								
4.5.2.3	от 31 до 60 дней								
4.5.2.4	от 61 до 90 дней								
4.5.2.5	от 91 до 180 дней								
4.5.2.6	более 181 дня								
5	Займы, выданные индивидуальным предпринимателям, в том числе:								
5.1	на приобретение и строительство недвижимости								
5.1.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует								
5.1.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или								

	начисленному вознаграждению, в том числе:								
5.1.2.1	от 1 до 15 дней								
5.1.2.2	от 16 до 30 дней								
5.1.2.3	от 31 до 60 дней								
5.1.2.4	от 61 до 90 дней								
5.1.2.5	от 91 до 180 дней								
5.1.2.6	более 181 дня								
5.2	на прочие цели, в том числе:								
5.2.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует								
5.2.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:								
5.2.2.1	от 1 до 15 дней								
5.2.2.2	от 16 до 30 дней								
5.2.2.3	от 31 до 60 дней								
5.2.2.4	от 61 до 90 дней								
5.2.2.5	от 91 до 180 дней								
5.2.2.6	более 181 дня								
6	Операции «обратное «РЕПО»								
7	Итого ссудный портфель								
8	Займы, по которым отсутствует просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению								
9	Сумма займов, по которым просроченная задолженность составляет от 1 до 15 дней								
10	Сумма займов, по которым просроченная задолженность составляет от 16 до 30 дней								
11	Сумма займов, по которым просроченная задолженность составляет от 31 до 60 дней								

12	Сумма займов, по которым просроченная задолженность составляет от 61 до 90 дней								
13	Сумма займов, по которым просроченная задолженность составляет от 91 до 180 дней								
14	Сумма займов, по которым просроченная задолженность составляет свыше 181 дней								

продолжение таблицы

Сомнительные 1 категории (в случае начисления резервов (проvizий) в размере до 5 процентов)							
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения		Резервы (проvizии)
					Всего	из них стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (проvizий)	
9	10	11	12	13	14	15	16

продолжение таблицы

Сомнительные 2 категории (в случае начисления резервов (проvizий) в размере от 5 процентов до 10 процентов)							
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения		Резервы (проvizии)
					Всего	из них стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (проvizий)	
17	18	19	20	21	22	23	24

продолжение таблицы

Сомнительные 3 категории (в случае начисления резервов (проvizий) в размере от 10 процентов до 20 процентов)							
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения		Резервы (проvizии)
					Всего	из них стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (проvizий)	
25	26	27	28	29	30	31	32

продолжение таблицы

Сомнительные 4 категории (в случае начисления резервов (проvizий) в размере от 20 процентов до 25 процентов)							
--	--	--	--	--	--	--	--

Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/ отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения		Резервы (провизии)
					Всего	из них стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (провизий)	
33	34	35	36	37	38	39	40

продолжение таблицы

Сомнительные 5 категории (в случае начисления резервов (провизий) в размере от 25 процентов до 50 процентов)							
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/ отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения		Резервы (провизии)
					Всего	из них стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (провизий)	
41	42	43	44	45	46	47	48

продолжение таблицы

Безнадежные (в случае начисления резервов (провизий) в размере от 50 процентов до 100 процентов)							
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/ отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения		Резервы (провизии)
					Всего	из них стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (провизий)	
49	50	51	52	53	54	55	56

продолжение таблицы

Всего							
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/ отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения		Резервы (провизии)
					Всего	из них стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (провизий)	
57	58	59	60	61	62	63	64

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее) _____
фамилия, имя, отчество (при его наличии)
подпись

Главный бухгалтер _____
фамилия, имя, отчество (при его наличии)
подпись

Исполнитель: _____
должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии)
подпись
телефон

Дата подписания отчета «__» _____ 20__ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы,
предназначенной для сбора административных данных

Отчет о займах, в том числе по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению в деталях, а также о размере резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Отчет о займах, в том числе по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению в деталях, а также о размере резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности» (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».

3. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня Республики Казахстан и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению Формы

5. В Форме указываются сведения о займах, по которым имеется и отсутствует просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению. Данные в Форме приводятся с разбивкой дней просроченной задолженности по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению, по целям кредитования и по виду обеспечения, в соответствии с классификационной категорией займа на отчетную дату.

6. Классификационная категория актива определяется в соответствии с Таблицей 1 Пояснения в зависимости от фактически сформированных резервов (провизий) в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

Таблица 1. Определение классификационной категории актива, условного обязательства

Уровень сформированных резервов (провизий) по требованиям международных стандартов финансовой отчетности в процентах	Классификационная категория
0	Стандартный
0,01 - 5	Сомнительный 1 категории
5,01 - 10	Сомнительный 2 категории
10,01 - 20	Сомнительный 3 категории
20,01 - 25	Сомнительный 4 категории
25,01 - 50	Сомнительный 5 категории
50,01 - 100	Безнадежный

7. В строке 3 указываются займы, выданные юридическим лицам - субъектам малого и среднего предпринимательства.

8. В строке 5 указываются займы, выданные индивидуальным предпринимателям.

9. Сумма строк 3 и 5 соответствует итоговой сумме строк 2.4 Отчета о структуре активов и условных обязательств, а также резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

10. В Форме займы учитываются без учета операции «обратное РЕПО», сумма операций «обратное РЕПО» указывается в строке 6.

11. В графах 5, 13, 21, 29, 37, 45, 53 и 61 указывается дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков. Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков определяется по формуле:

$$PV = \sum_{t=1}^n \frac{CF_t}{(1+r)^t}, \text{ где}$$

PV - приведенная стоимость будущих денежных потоков;

CF - предполагаемые потоки денег;

г - первоначальная эффективная процентная ставка, применяемая при точном дисконтировании расчетных будущих денежных платежей или поступлений на протяжении ожидаемого времени существования финансового инструмента или, где это уместно, более короткого периода, до чистой балансовой стоимости финансового актива или финансового обязательства.

12. В графах 6, 14, 22, 30, 38, 46, 54 и 62 указывается рыночная стоимость обеспечения.

13. В графах 7, 15, 23, 31, 39, 47, 55 и 63 указывается стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (провизий), рассчитываемая в соответствии с Постановлением Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2014 года № 256 «Об утверждении Правил определения стоимости залога и другого обеспечения», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 10350.

14. Сумма резервов (провизий) указывается в абсолютном значении и со знаком плюс.

15. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет о займах, в том числе
по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному
вознаграждению, по отраслям (в том числе по нерезидентам Республики Казахстан), а также
о размере резервов (проvizий), сформированных в соответствии с международными
стандартами финансовой отчетности

Отчетный период: по состоянию на «___» «_____» 20__ года

Индекс: ФС_ПЗО_МСФО

Периодичность: ежемесячная

Представляет: банк второго уровня Республики Казахстан

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

банками второго уровня - ежемесячно не позднее седьмого рабочего дня месяца,
следующего за отчетным месяцем;

родительским банком второго уровня, осуществившим операцию по одновременной
передаче активов и обязательств между родительским банком и дочерним банком, в
отношении которого проведена реструктуризация в соответствии с Законом Республики
Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике
Казахстан» до 1 февраля 2016 года, - ежемесячно не позднее двадцатого числа месяца,
следующего за отчетным месяцем.

(наименование банка)

(в тысячах тенге)

№	Займы	Стандартные						
		Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения	Резервы (провизии)
		1	2	3	4	5	6	7
1	Сельское, лесное и рыбное хозяйство							
1.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
1.2.	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или по начисленному вознаграждению, в том числе:							
1.2.1	от 1 до 15 дней							
1.2.2	от 16 до 30 дней							
1.2.3	от 31 до 60 дней							
1.2.4	от 61 до 90 дней							
1.2.5	от 91 до 180 дней							
1.2.6	более 181 дня							
2	Горнодобывающая промышленность и разработка карьеров							
2.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
2.2.	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
2.2.1	от 1 до 15 дней							
2.2.2	от 16 до 30 дней							
2.2.3	от 31 до 60 дней							

2.2.4	от 61 до 90 дней							
2.2.5	от 91 до 180 дней							
2.2.6	более 181 дня							
3	Обрабатывающая промышленность							
3.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
3.2.	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
3.2.1	от 1 до 15 дней							
3.2.2	от 16 до 30 дней							
3.2.3	от 31 до 60 дней							
3.2.4	от 61 до 90 дней							
3.2.5	от 91 до 180 дней							
3.2.6	более 181 дня							
4	Электроснабжение, подача газа, пара и воздушное кондиционирование							
4.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
4.2.	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
4.2.1	от 1 до 15 дней							
4.2.2	от 16 до 30 дней							
4.2.3	от 31 до 60 дней							
4.2.4	от 61 до 90 дней							
4.2.5	от 91 до 180 дней							
4.2.6	более 181 дня							
5	Водоснабжение; канализационная система, контроль над сбором и распределением отходов							
5.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
5.2.	займы, по которым имеется просроченная задолженность по							

	основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
5.2.1	от 1 до 15 дней							
5.2.2	от 16 до 30 дней							
5.2.3	от 31 до 60 дней							
5.2.4	от 61 до 90 дней							
5.2.5	от 91 до 180 дней							
5.2.6	более 181 дня							
6	Строительство							
6.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
6.2.	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
6.2.1	от 1 до 15 дней							
6.2.2	от 16 до 30 дней							
6.2.3	от 31 до 60 дней							
6.2.4	от 61 до 90 дней							
6.2.5	от 91 до 180 дней							
6.2.6	более 181 дня							
7	Оптовая и розничная торговля; ремонт автомобилей и мотоциклов							
7.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
7.2.	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
7.2.1	от 1 до 15 дней							
7.2.2	от 16 до 30 дней							
7.2.3	от 31 до 60 дней							
7.2.4	от 61 до 90 дней							
7.2.5	от 91 до 180 дней							
7.2.6	более 181 дня							
8	Транспорт и складирование							

8.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
8.2.	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
8.2.1	от 1 до 15 дней							
8.2.2	от 16 до 30 дней							
8.2.3	от 31 до 60 дней							
8.2.4	от 61 до 90 дней							
8.2.5	от 91 до 180 дней							
8.2.6	более 181 дня							
9	Услуги по проживанию и питанию							
9.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
9.2.	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
9.2.1	от 1 до 15 дней							
9.2.2	от 16 до 30 дней							
9.2.3	от 31 до 60 дней							
9.2.4	от 61 до 90 дней							
9.2.5	от 91 до 180 дней							
9.2.6	более 181 дня							
10	Информация и связь							
10.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
10.2.	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
10.2.1	от 1 до 15 дней							
10.2.2	от 16 до 30 дней							
10.2.3	от 31 до 60 дней							
10.2.4	от 61 до 90 дней							
10.2.5	от 91 до 180 дней							

10.2.6	более 181 дня							
11	Финансовая и страховая деятельность							
11.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
11.2.	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
11.2.1	от 1 до 15 дней							
11.2.2	от 16 до 30 дней							
11.2.3	от 31 до 60 дней							
11.2.4	от 61 до 90 дней							
11.2.5	от 91 до 180 дней							
11.2.6	более 181 дня							
12	Операции с недвижимым имуществом							
12.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
12.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
12.2.1	от 1 до 15 дней							
12.2.2	от 16 до 30 дней							
12.2.3	от 31 до 60 дней							
12.2.4	от 61 до 90 дней							
12.2.5	от 91 до 180 дней							
12.2.6	более 181 дня							
13	Профессиональная, научная и техническая деятельность							
13.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
13.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
13.2.1	от 1 до 15 дней							
13.2.2	от 16 до 30 дней							

13.2.3	от 31 до 60 дней							
13.2.4	от 61 до 90 дней							
13.2.5	от 91 до 180 дней							
13.2.6	более 181 дня							
14	Деятельность в области административного и вспомогательного обслуживания							
14.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
14.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
14.2.1	от 1 до 15 дней							
14.2.2	от 16 до 30 дней							
14.2.3	от 31 до 60 дней							
14.2.4	от 61 до 90 дней							
14.2.5	от 91 до 180 дней							
14.2.6	более 181 дня							
15	Государственное управление и оборона; обязательное социальное обеспечение							
15.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
15.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
15.2.1	от 1 до 15 дней							
15.2.2	от 16 до 30 дней							
15.2.3	от 31 до 60 дней							
15.2.4	от 61 до 90 дней							
15.2.5	от 91 до 180 дней							
15.2.6	более 181 дня							
16	Образование							
16.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
16.2	займы, по которым имеется							

	просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
16.2.1	от 1 до 15 дней							
16.2.2	от 16 до 30 дней							
16.2.3	от 31 до 60 дней							
16.2.4	от 61 до 90 дней							
16.2.5	от 91 до 180 дней							
16.2.6	более 181 дня							
17	Здравоохранение и социальные услуги							
17.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
17.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
17.2.1	от 1 до 15 дней							
17.2.2	от 16 до 30 дней							
17.2.3	от 31 до 60 дней							
17.2.4	от 61 до 90 дней							
17.2.5	от 91 до 180 дней							
17.2.5	более 181 дня							
18	Искусство, развлечения и отдых							
18.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
18.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
18.2.1	от 1 до 15 дней							
18.2.2	от 16 до 30 дней							
18.2.3	от 31 до 60 дней							
18.2.4	от 61 до 90 дней							
18.2.5	от 91 до 180 дней							
18.2.6	более 181 дня							
19	Предоставление прочих видов услуг							

19.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
19.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
19.2.1	от 1 до 15 дней							
19.2.2	от 16 до 30 дней							
19.2.3	от 31 до 60 дней							
19.2.4	от 61 до 90 дней							
19.2.5	от 91 до 180 дней							
19.2.6	более 181 дня							
20	Деятельность домашних хозяйств, нанимающих домашнюю прислугу и производящих товары и услуги для собственного потребления							
20.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
20.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
20.2.1	от 1 до 15 дней							
20.2.2	от 16 до 30 дней							
20.2.3	от 31 до 60 дней							
20.2.4	от 61 до 90 дней							
20.2.5	от 91 до 180 дней							
20.2.6	более 181 дня							
21	Деятельность экстерриториальных организаций и органов							
21.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
21.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
21.2.1	от 1 до 15 дней							

21.2.2	от 16 до 30 дней						
21.2.3	от 31 до 60 дней						
21.2.4	от 61 до 90 дней						
21.2.5	от 91 до 180 дней						
21.2.6	более 181 дня						
	Всего:						

продолжение таблицы

Сомнительные 1 категории (в случае начисления резервов (проvizий) в размере до 5 процентов)						
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения	Резервы (проvizии)
8	9	10	11	12	13	14

продолжение таблицы

Сомнительные 2 категории (в случае начисления резервов (проvizий) в размере от 5 процентов до 10 процентов)						
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения	Резервы (проvizии)
15	16	17	18	19	20	21

продолжение таблицы

Сомнительные 3 категории (в случае начисления резервов (проvizий) в размере от 10 процентов до 20 процентов)						
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения	Резервы (проvizии)
22	23	24	25	26	27	28

продолжение таблицы

Сомнительные 4 категории (в случае начисления резервов (проvizий) в размере от 20 процентов до 25 процентов)						
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения	Резервы (проvizии)
29	30	31	32	33	34	35

продолжение таблицы

Сомнительные 5 категории (в случае начисления резервов (проvizий) в размере от 25 процентов до 50 процентов)						
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения	Резервы (проvizии)
36	37	38	39	40	41	42

продолжение таблицы

Безнадежные (в случае начисления резервов (проvizий) в размере от 50 процентов до 100 процентов)						
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения	Резервы (проvizии)
43	44	45	46	47	48	49

продолжение таблицы

Всего, в том числе:						
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения	Резервы (проvizии)
50	51	52	53	54	55	56

продолжение таблицы

нерезидентам						
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения	Резервы (проvizии)
57	58	59	60	61	62	63

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее) _____
 фамилия, имя, отчество (при его наличии) _____ подпись _____

Главный бухгалтер _____
 фамилия, имя, отчество (при его наличии) _____ подпись _____

Исполнитель: _____

должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

телефон

Дата подписания отчета «__» _____ 20__ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы,
предназначенной для сбора административных данных

Отчет о займах, в том числе по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению, по отраслям (в том числе по нерезидентам Республики Казахстан), а также о размере резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Отчет о займах, в том числе по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению, по отраслям (в том числе по нерезидентам Республики Казахстан), а также о размере резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности» (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».

3. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня Республики Казахстан и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению Формы

5. В Форме указывается информация о займах, в том числе выданных нерезидентам Республики Казахстан в разрезе отраслей экономики с разбивкой по дням просроченной задолженности и классификационной категории.

6. В Форме указываются займы, выданные юридическим лицам (включая займы, выданные банкам и организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций), субъектам малого и среднего предпринимательства-резидентам Республики Казахстан (включая займы, выданные индивидуальным предпринимателям). Займы, выданные физическим лицам, в Форме не указываются.

7. Классификационная категория актива определяется в соответствии с Таблицей 1 Пояснения в зависимости от фактически сформированных резервов (провизий) в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

Таблица 1. Определение классификационной категории актива

Уровень сформированных резервов (провизий) по требованиям международных стандартов финансовой отчетности в процентах	Классификационная категория
0	Стандартный
0,01 - 5	Сомнительный 1 категории
5,01 - 10	Сомнительный 2 категории
10,01 - 20	Сомнительный 3 категории

20,01 - 25	Сомнительный 4 категории
25,01 - 50	Сомнительный 5 категории
50,01 - 100	Безнадежный

8. В Форме указываются займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению, а также займы, по которым отсутствует просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению.

9. Принадлежность к определенной отрасли экономики определяется в зависимости от основного вида деятельности юридического лица или индивидуального предпринимателя.

10. Отрасли экономики группируются в зависимости от видов экономической деятельности в соответствии с Номенклатурой видов экономической деятельности (ОКЭД-5-тизначный), утвержденной приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по статистике от 20 мая 2008 года № 67.

11. Графы 57, 58, 59, 60, 61, 62, и 63 не заполняются по займам, выданным субъектам малого и среднего предпринимательства.

12. В графах 5, 12, 19, 26, 33, 40, 47, 54 и 61 указывается дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков. Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков определяется по формуле:

$$PV = \sum_{t=1}^n \frac{CF_t}{(1+r)^t}, \text{ где}$$

PV - приведенная стоимость будущих денежных потоков;

CF - предполагаемые потоки денег;

r - первоначальная эффективная процентная ставка, применяемая при точном дисконтировании расчетных будущих денежных платежей или поступлений на протяжении ожидаемого времени существования финансового инструмента или, где это уместно, более короткого периода, до чистой балансовой стоимости финансового актива или финансового обязательства;

t - количество лет.

13. В графах 6, 13, 20, 27, 34, 41, 48, 55 и 62 указывается рыночная стоимость обеспечения.

14. Сумма резервов (проvizий) указывается в абсолютном значении и со знаком плюс.

15. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет о займах, выданных субъектам малого и среднего предпринимательства-резидентам Республики Казахстан, в том числе по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению, по отраслям, а также о размере резервов (проvizий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности

Отчетный период: по состоянию на «___» «_____» 20__ года

Индекс: ФС_ПЗО_СМП_МСФО

Периодичность: ежемесячная

Представляет: банк второго уровня Республики Казахстан

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

банками второго уровня - ежемесячно не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

родительским банком второго уровня, осуществившим операцию по одновременной передаче активов и обязательств между родительским банком и дочерним банком, в отношении которого проведена реструктуризация в соответствии с Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» до 1 февраля 2016 года, - ежемесячно не позднее двадцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем.

(наименование банка)

(в тысячах тенге)

№	Займы	Стандартные						
		Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения	Резервы (проекции)
		1	2	3	4	5	6	7
1	Сельское, лесное и рыбное хозяйство							
1.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
1.2.	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или по начисленному вознаграждению, в том числе:							
1.2.1	от 1 до 15 дней							
1.2.2	от 16 до 30 дней							
1.2.3	от 31 до 60 дней							
1.2.4	от 61 до 90 дней							
1.2.5	от 91 до 180 дней							
1.2.6	более 181 дня							
2	Горнодобывающая промышленность и разработка карьеров							
2.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
2.2.	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
2.2.1	от 1 до 15 дней							
2.2.2	от 16 до 30 дней							
2.2.3	от 31 до 60 дней							
2.2.4	от 61 до 90 дней							
2.2.5	от 91 до 180 дней							

2.2.6	более 181 дня							
3	Обрабатывающая промышленность							
3.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
3.2.	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
3.2.1	от 1 до 15 дней							
3.2.2	от 16 до 30 дней							
3.2.3	от 31 до 60 дней							
3.2.4	от 61 до 90 дней							
3.2.5	от 91 до 180 дней							
3.2.6	более 181 дня							
4	Электроснабжение, подача газа, пара и воздушное кондиционирование							
4.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
4.2.	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
4.2.1	от 1 до 15 дней							
4.2.2	от 16 до 30 дней							
4.2.3	от 31 до 60 дней							
4.2.4	от 61 до 90 дней							
4.2.5	от 91 до 180 дней							
4.2.6	более 181 дня							
5	Водоснабжение; канализационная система, контроль над сбором и распределением отходов							
5.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
5.2.	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
5.2.1	от 1 до 15 дней							
5.2.2	от 16 до 30 дней							
5.2.3	от 31 до 60 дней							

5.2.4	от 61 до 90 дней							
5.2.5	от 91 до 180 дней							
5.2.6	более 181 дня							
6	Строительство							
6.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
6.2.	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
6.2.1	от 1 до 15 дней							
6.2.2	от 16 до 30 дней							
6.2.3	от 31 до 60 дней							
6.2.4	от 61 до 90 дней							
6.2.5	от 91 до 180 дней							
6.2.6	более 181 дня							
7	Оптовая и розничная торговля; ремонт автомобилей и мотоциклов							
7.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
7.2.	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
7.2.1	от 1 до 15 дней							
7.2.2	от 16 до 30 дней							
7.2.3	от 31 до 60 дней							
7.2.4	от 61 до 90 дней							
7.2.5	от 91 до 180 дней							
7.2.6	более 181 дня							
8	Транспорт и складирование							
8.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
8.2.	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
8.2.1	от 1 до 15 дней							
8.2.2	от 16 до 30 дней							

8.2.3	от 31 до 60 дней							
8.2.4	от 61 до 90 дней							
8.2.5	от 91 до 180 дней							
8.2.6	более 181 дня							
9	Услуги по проживанию и питанию							
9.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
9.2.	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
9.2.1	от 1 до 15 дней							
9.2.2	от 16 до 30 дней							
9.2.3	от 31 до 60 дней							
9.2.4	от 61 до 90 дней							
9.2.5	от 91 до 180 дней							
9.2.6	более 181 дня							
10	Информация и связь							
10.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
10.2.	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
10.2.1	от 1 до 15 дней							
10.2.2	от 16 до 30 дней							
10.2.3	от 31 до 60 дней							
10.2.4	от 61 до 90 дней							
10.2.5	от 91 до 180 дней							
10.2.6	более 181 дня							
11	Финансовая и страховая деятельность							
11.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
11.2.	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
11.2.1	от 1 до 15 дней							
11.2.2	от 16 до 30 дней							

11.2.3	от 31 до 60 дней							
11.2.4	от 61 до 90 дней							
11.2.5	от 91 до 180 дней							
11.2.6	более 181 дня							
12	Операции с недвижимым имуществом							
12.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
12.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
12.2.1	от 1 до 15 дней							
12.2.2	от 16 до 30 дней							
12.2.3	от 31 до 60 дней							
12.2.4	от 61 до 90 дней							
12.2.5	от 91 до 180 дней							
12.2.6	более 181 дня							
13	Профессиональная, научная и техническая деятельность							
13.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
13.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
13.2.1	от 1 до 15 дней							
13.2.2	от 16 до 30 дней							
13.2.3	от 31 до 60 дней							
13.2.4	от 61 до 90 дней							
13.2.5	от 91 до 180 дней							
13.2.6	более 181 дня							
14	Деятельность в области административного и вспомогательного обслуживания							
14.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
14.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
14.2.1	от 1 до 15 дней							

14.2.2	от 16 до 30 дней							
14.2.3	от 31 до 60 дней							
14.2.4	от 61 до 90 дней							
14.2.5	от 91 до 180 дней							
14.2.6	более 181 дня							
15	Государственное управление и оборона; обязательное социальное обеспечение							
15.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
15.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
15.2.1	от 1 до 15 дней							
15.2.2	от 16 до 30 дней							
15.2.3	от 31 до 60 дней							
15.2.4	от 61 до 90 дней							
15.2.5	от 91 до 180 дней							
15.2.6	более 181 дня							
16	Образование							
16.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
16.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
16.2.1	от 1 до 15 дней							
16.2.2	от 16 до 30 дней							
16.2.3	от 31 до 60 дней							
16.2.4	от 61 до 90 дней							
16.2.5	от 91 до 180 дней							
16.2.6	более 181 дня							
17	Здравоохранение и социальные услуги							
17.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
17.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							

17.2.1	от 1 до 15 дней							
17.2.2	от 16 до 30 дней							
17.2.3	от 31 до 60 дней							
17.2.4	от 61 до 90 дней							
17.2.5	от 91 до 180 дней							
17.2.5	более 181 дня							
18	Искусство, развлечения и отдых							
18.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
18.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
18.2.1	от 1 до 15 дней							
18.2.2	от 16 до 30 дней							
18.2.3	от 31 до 60 дней							
18.2.4	от 61 до 90 дней							
18.2.5	от 91 до 180 дней							
18.2.6	более 181 дня							
19	Предоставление прочих видов услуг							
19.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
19.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
19.2.1	от 1 до 15 дней							
19.2.2	от 16 до 30 дней							
19.2.3	от 31 до 60 дней							
19.2.4	от 61 до 90 дней							
19.2.5	от 91 до 180 дней							
19.2.6	более 181 дня							
20	Деятельность домашних хозяйств, нанимающих домашнюю прислугу и производящих товары и услуги для собственного потребления							
20.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							

20.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
20.2.1	от 1 до 15 дней							
20.2.2	от 16 до 30 дней							
20.2.3	от 31 до 60 дней							
20.2.4	от 61 до 90 дней							
20.2.5	от 91 до 180 дней							
20.2.6	более 181 дня							
21	Деятельность экстерриториальных организаций и органов							
21.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
21.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
21.2.1	от 1 до 15 дней							
21.2.2	от 16 до 30 дней							
21.2.3	от 31 до 60 дней							
21.2.4	от 61 до 90 дней							
21.2.5	от 91 до 180 дней							
21.2.6	более 181 дня							
	Всего:							

продолжение таблицы

Сомнительные 1 категории (в случае начисления резервов (проvizий) в размере до 5 процентов)						
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения	Резервы (проvizии)
8	9	10	11	12	13	14

продолжение таблицы

Сомнительные 2 категории (в случае начисления резервов (проvizий) в размере от 5 процентов до 10 процентов)						
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения	Резервы (проvizии)
15	16	17	18	19	20	21

--	--	--	--	--	--	--

продолжение таблицы

Сомнительные 3 категории (в случае начисления резервов (проvizий) в размере от 10 процентов до 20 процентов)						
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения	Резервы (проvizии)
22	23	24	25	26	27	28

продолжение таблицы

Сомнительные 4 категории (в случае начисления резервов (проvizий) в размере от 20 процентов до 25 процентов)						
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения	Резервы (проvizии)
29	30	31	32	33	34	35

продолжение таблицы

Сомнительные 5 категории (в случае начисления резервов (проvizий) в размере от 25 процентов до 50 процентов)						
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения	Резервы (проvizии)
36	37	38	39	40	41	42

продолжение таблицы

Безнадежные (в случае начисления резервов (проvizий) в размере от 50 процентов до 100 процентов)						
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения	Резервы (проvizии)
43	44	45	46	47	48	49

продолжение таблицы

Всего, в том числе:						
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков	Справочно: стоимость обеспечения	Резервы (проvizии)
50	51	52	53	54	55	56

--	--	--	--	--	--	--

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее) _____

 фамилия, имя, отчество (при его наличии) подпись

Главный бухгалтер _____

 фамилия, имя, отчество (при его наличии) подпись

Исполнитель: _____

 должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии) подпись телефон

Дата подписания отчета «__» _____ 20__ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы,
предназначенной для сбора административных данных

Отчет о займах, выданных субъектам малого и среднего предпринимательства-резидентам Республики Казахстан, в том числе по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению, по отраслям, а также о размере резервов (проvizий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Отчет о займах, выданных субъектам малого и среднего предпринимательства-резидентам Республики Казахстан, в том числе по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению, по отраслям, а также о размере резервов (проvizий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности» (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».

3. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня Республики Казахстан и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению Формы

5. В Форме указываются займы, выданные субъектам малого и среднего предпринимательства-резидентам Республики Казахстан (включая займы, выданные индивидуальным предпринимателям) в разрезе отраслей экономики с разбивкой по дням просроченной задолженности и классификационной категории.

6. Займы, выданные юридическим (включая займы, выданные банкам и организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций) и физическим лицам, за исключением займов, выданных субъектам малого и среднего предпринимательства-резидентам Республики Казахстан в Форме не указываются.

7. Классификационная категория актива определяется в соответствии с Таблицей 1 Пояснения в зависимости от фактически сформированных резервов (проvizий) в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

Таблица 1. Определение классификационной категории актива

Уровень сформированных резервов (проvizий) по требованиям международных стандартов финансовой отчетности в процентах	Классификационная категория
0	Стандартный
0,01 - 5	Сомнительный 1 категории
5,01 - 10	Сомнительный 2 категории

10,01 - 20	Сомнительный 3 категории
20,01 - 25	Сомнительный 4 категории
25,01 - 50	Сомнительный 5 категории
50,01 - 100	Безнадежный

8. В Форме указываются займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению, а также займы, по которым отсутствует просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению.

9. Принадлежность к определенной отрасли экономики определяется в зависимости от основного вида деятельности юридического лица или индивидуального предпринимателя.

10. Отрасли экономики группируются в зависимости от видов экономической деятельности в соответствии с Номенклатурой видов экономической деятельности (ОКЭД-5-тизначный), утвержденной приказом Председателя Агентства Республики Казахстан по статистике от 20 мая 2008 года № 67.

11. В графах 5, 12, 19, 26, 33, 40, 47 и 54 указывается дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков. Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков определяется по формуле:

$$PV = \sum_{t=1}^n \frac{CF_t}{(1+r)^t}, \text{ где}$$

PV - приведенная стоимость будущих денежных потоков;

CF - предполагаемые потоки денег;

r - первоначальная эффективная процентная ставка, применяемая при точном дисконтировании расчетных будущих денежных платежей или поступлений на протяжении ожидаемого времени существования финансового инструмента или, где это уместно, более короткого периода, до чистой балансовой стоимости финансового актива или финансового обязательства;

t - количество лет.

12. В графах 6, 13, 20, 27, 34, 41, 48 и 55 указывается рыночная стоимость обеспечения.

13. Сумма резервов (провизий) указывается в абсолютном значении и со знаком плюс.

14. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет об основных источниках привлеченных денег

Отчетный период: по состоянию на «___» «_____» 20__ года

Индекс: ФС_ОИ

Периодичность: ежеквартальная

Представляет: банк второго уровня Республики Казахстан

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

банками второго уровня - ежеквартально не позднее пятнадцатого числа месяца, следующего за отчетным кварталом;

родительским банком второго уровня, осуществившим операцию по одновременной передаче активов и обязательств между родительским банком и дочерним банком, в отношении которого проведена реструктуризация в соответствии с Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» до 1 февраля 2016 года, - ежеквартально не позднее двадцатого числа квартала, следующего за отчетным кварталом.

(наименование банка)

(в тысячах тенге)

№ п/п	Наименование депозитора (кредитора)	Бизнес-идентификационный номер (для юридического лица) или индивидуальный идентификационный номер (для физического лица, в том числе индивидуального предпринимателя при наличии)	Код отрасли	Корреспондентские /текущие счета		Вклады до востребования	
				Всего	из них в иностранной валюте	Всего	из них в иностранной валюте
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
1.1.							
1.2.							
...							
2							
2.1.							
2.2.							
...							
3							
3.1.							
3.2.							
...							
4							
4.1.							
4.2.							
...							
5							
5.1.							
5.2.							
...							
6							
6.1.							
6.2.							
...							
7							
7.1.							
7.2.							
...							
8							
8.1.							
8.2.							
...							
9							
9.1.							
9.2.							
...							
10							
10.1.							
10.2.							
...							
11							
11.1.							
11.2.							

...							
12							
12.1.							
12.2.							
...							
13							
13.1.							
13.2.							
...							
14							
14.1.							
14.2.							
...							
15							
15.1.							
15.2.							
...							
16							
16.1.							
16.2.							
...							
17							
17.1.							
17.2.							
...							
18							
18.1.							
18.2.							
...							
19							
19.1.							
19.2.							
...							
20							
20.1.							
20.2.							
...							
21							
21.1.							
21.2.							
...							
22							
22.1.							
22.2.							
...							
23							
23.1.							
23.2.							
...							
24							
24.1.							
24.2.							
...							
25							
25.1.							
25.2.							
...							
Итого							

продолжение таблицы

Условный вклад		Срочный вклад		Облигации и другие ценные бумаги		Займы привлеченные		Всего	
Всего	из них в иностранной валюте	Всего	из них в иностранной валюте	Всего	из них в иностранной валюте	Всего	из них в иностранной валюте	Всего	из них в иностранной валюте
9	10	11	12	13	14	15	16	17	18

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

Главный бухгалтер _____
фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

Исполнитель: _____
должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись телефон

Дата подписания отчета «__» _____ 20__ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы,
предназначенной для сбора административных данных

Отчет об основных источниках привлеченных денег

1. Общие положения

1. Настоящее Пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Отчет об основных источниках привлеченных денег» (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».

3. Форма составляется ежеквартально банками второго уровня Республики Казахстан и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению Формы

5. При заполнении Формы банки раскрывают 25 крупнейших депозиторов (кредиторов) банка в разрезе физических и юридических лиц (крупнейшими депозиторами (кредиторами) банка являются лица, перед которыми у банка в совокупности имеется наибольшая сумма обязательств). Сведения в Форме приводятся в порядке убывания совокупной суммы обязательств банка перед каждым депозитором (кредитором).

6. В Форме указывается сумма основного долга привлеченных Банком денег.

7. В случае наличия у банка обязательств перед юридическим лицом, которое входит в число 25 крупнейших депозиторов (кредиторов) банка, и обязательств перед крупными участниками (доля участия которых составляет 10 и более процентов)/дочерними организациями данного лица, в Форме указываются также сведения по крупным участникам (доля участия которых составляет 10 и более процентов)/дочерним организациям в соответствующих подпунктах Формы.

8. В случае наличия у банка обязательств перед юридическим лицом и его крупными участниками (доля участия которых составляет 10 и более процентов)/дочерними организациями, которые в совокупности входят в число 25 крупнейших депозиторов (кредиторов) банка, указываются сведения по данному лицу и его крупным участникам (доля участия которых составляет 10 и более процентов)/дочерним организациям.

9. По физическим лицам графа 2 не заполняется.

10. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет о полученных и непогашенных внешних заимствованиях, в том числе
привлеченных посредством дочерних организаций банков

Отчетный период: по состоянию на «__» «_____» 20__ года

Индекс: ФС_ВЗ

Периодичность: ежеквартальная

Представляет: банк второго уровня Республики Казахстан

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

банками второго уровня - ежеквартально не позднее пятнадцатого числа месяца, следующего за отчетным кварталом;

родительским банком второго уровня, осуществившим операцию по одновременной передаче активов и обязательств между родителем банком и дочерним банком, в отношении которого проведена реструктуризация в соответствии с Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» до 1 февраля 2016 года, - ежеквартально не позднее двадцатого числа квартала, следующего за отчетным кварталом.

(наименование банка)

№	Наименование кредитора-нерезидента	Страна кредитора - нерезидента	из них привлеченные банком посредством дочерней организации специального назначения	Вид заимствования (займы, гранты, облигации и так далее)	Цель заимствования по условиям договора
	1	2	3	4	5

продолжение таблицы

Номер договора	Срок действия договора			Сумма заимствования по условиям договора	
	дата начала	дата конечного срока погашения	дата окончания срока пролонгации	Сумма (тысяч тенге)	вид валюты
6	7	8	9	10	11

продолжение таблицы

Ставка вознаграждения	Порядок погашения основного долга	Право требования кредитора досрочного погашения займа	Обеспечение		Получено заемных средств (тысяч тенге)
			вид	сумма (тысяч тенге)	
12	13	14	15	16	17

продолжение таблицы

Освоено заемных средств (тысяч тенге)	Погашено основного долга с начала получения заемных средств (тысяч тенге)		Остаток основного долга заемных средств на конец отчетного периода	
	Всего	в отчетном месяце	сумма (тысяч тенге)	номер балансового счета
18	19	20	21	22

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)

фамилия, имя, отчество (при его наличии)_____
подпись

Главный бухгалтер _____

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

Исполнитель: _____

должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись телефон

Дата подписания отчета «__» _____ 20__ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы,
предназначенной для сбора административных данных

Отчет о полученных и непогашенных внешних заимствованиях, в том числе
привлеченных посредством дочерних организаций банков

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Отчет о полученных и непогашенных внешних заимствованиях, в том числе привлеченных посредством дочерних организаций банков» (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».

3. Форма составляется ежеквартально банками второго уровня Республики Казахстан и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению Формы

5. Форма раскрывает структуру по привлеченным и непогашенным банком внешним заимствованиям по состоянию на отчетную дату.

6. Внешние заимствования включают обязательства банка перед нерезидентами:

1) по займам, полученным от банков и организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций, являющихся нерезидентами Республики Казахстан;

2) по займам, полученным от международных финансовых организаций;

3) по вкладам дочерних организаций специального назначения;

4) по выпущенным в обращение долговым ценным бумагам, находящимся у нерезидентов Республики Казахстан;

5) ценные бумаги, выпущенные банком посредством дочерних организаций специального назначения, в части гарантируемых банком сумм и учитываемых на бухгалтерском балансе банка;

6) субординированный долг перед нерезидентами Республики Казахстан;

7) операции «РЕПО» с нерезидентами Республики Казахстан;

8) бессрочные финансовые инструменты у нерезидентов Республики Казахстан.

7. В графе 14 в зависимости от наличия в договоре заимствования условия у кредитора права требования досрочного погашения обязательства указывается «да» / «нет».

8. В случае, если заимствование по условиям договора является необеспеченным, графы 15, 16 не заполняются.

9. Если по договору заимствования имеются одно или несколько видов обеспечения, то в графе 15 указываются все виды обеспечения, а в графе 16 указывается общая стоимость обеспечения.

10. В графе 16 указывается рыночная стоимость обеспечения.

11. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет об операциях «РЕПО», «обратное РЕПО»

Отчетный период: по состоянию на «___» «_____» 20__ года

Индекс: ФС_РЕПО

Периодичность: ежемесячная

Представляет: банк второго уровня Республики Казахстан

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

банками второго уровня - ежемесячно не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

родительским банком второго уровня, осуществившим операцию по одновременной передаче активов и обязательств между родительским банком и дочерним банком, в отношении которого проведена реструктуризация в соответствии с Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» до 1 февраля 2016 года, - ежемесячно не позднее двадцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем.

(наименование банка)

№	Содержание операции	Вид ценных бумаг	Национальный идентификационный номер, международный идентификационный номер	Наименование контрагента	Дата заключения сделки РЕПО	Номер подтверждающего документа	Дата		
							открытия РЕПО	закрытия РЕПО	сделка пролонгирована до
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Операции «РЕПО»								
1.1.	Организованный рынок								
1.1.1.	«Прямой» способ								
1.1.1.1									
1.1.1.n									
1.1.2.	«Автоматический» способ								
1.1.2.1									
1.1.2.n									
1.2.	Неорганизованный рынок								
1.2.1									
1.2.n									
2.	Операции «обратное РЕПО»								
2.1.	Организованный рынок								
2.1.1.	«Прямой» способ								
2.1.1.1									
2.1.1.n									
2.1.2.	«Автоматический» способ								
2.1.2.1									
2.1.2.n									
2.2.	Неорганизованный рынок								
2.2.1									
2.2.n									

продолжение таблицы

[illegible]

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее) _____
 фамилия, имя, отчество (при его наличии) _____ подпись _____

Главный бухгалтер _____
 фамилия, имя, отчество (при его наличии)

ПОДПИСЬ

Исполнитель: _____
должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии)

ПОДПИСЬ

телефон

Дата подписания отчета «___» _____ 20__ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы,
предназначенной для сбора административных данных

Отчет об операциях «РЕПО», «обратное РЕПО»

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Отчет об операциях «РЕПО», «обратное РЕПО» (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».

3. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня Республики Казахстан и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению Формы

5. Форма представляется по всем видам ценных бумаг, участвующих в операциях РЕПО на организованном и на неорганизованном рынке с указанием способа сделки (прямой или автоматический) на отчетную дату.

6. В графе 7 по сделкам, осуществленным на организованном рынке, указывается номер, присвоенный организаторами торгов; по сделкам, проводимым на неорганизованном рынке, указывается номер договора РЕПО.

7. В графе 17 указывается дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков. Дисконтированная стоимость расчетных будущих денежных потоков определяется по формуле:

$$PV = \sum_{t=1}^n \frac{CF_t}{(1+r)^t}, \text{ где}$$

PV - приведенная стоимость будущих денежных потоков;

CF - предполагаемые потоки денег;

r - первоначальная эффективная процентная ставка, применяемая при точном дисконтировании расчетных будущих денежных платежей или поступлений на протяжении ожидаемого времени существования финансового инструмента или, где это уместно, более короткого периода, до чистой балансовой стоимости финансового актива или финансового обязательства;

t - количество лет.

8. В графе 19 указывается кому из сторон сделки принадлежит право пользования ценными бумагами.

9. Сумма резервов (провизий) указывается в абсолютном значении и со знаком плюс.

10. Итоговая сумма строки 1 соответствует итоговой сумме граф 16, 21, 27 Отчета о структуре портфеля ценных бумаг.

11. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет о сроке платежа, оставшегося до погашения

Отчетный период: по состоянию на «___» «_____» 20__ года

Индекс: ФС_ГА

Периодичность: ежемесячная

Представляет: банк второго уровня Республики Казахстан

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

банками второго уровня - ежемесячно не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

родительским банком второго уровня, осуществившим операцию по одновременной передаче активов и обязательств между родительским банком и дочерним банком, в отношении которого проведена реструктуризация в соответствии с Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» до 1 февраля 2016 года, - ежемесячно не позднее двадцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем.

Форма

(наименование банка)

(в тысячах тенге)

№	Активы	по которым отсутствует просроченная задолженность по основному долгу и начисленному вознаграждению											
		До востребования		от 1 до 30 дней		от 31 до 90 дней		от 91 до 180 дней		от 181 до 365 дней		от 1 до 2 лет	
		Всего	из них в иностранной валюте	Всего	из них в иностранной валюте	Всего	из них в иностранной валюте	Всего	из них в иностранной валюте	Всего	из них в иностранной валюте	Всего	из них в иностранной валюте
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Займы, предоставленные юридическим и физическим лицам (за вычетом резервов (провизий), в том числе:												
1.1.	нерезидентам												
2	Требования к банкам и организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций (за вычетом резервов (провизий), в том числе:												
2.1	нерезидентам												
3	Требования к Национальному Банку Республики Казахстан												
4	Ценные бумаги (за вычетом резервов (провизий), в том числе:												
4.1	нерезидентов												
5	Операции «обратное РЕПО» (за вычетом резервов (провизий), в том												

	числе:												
5.1	с нерезидентами												
6	Субординированный долг (за вычетом резервов (проvizий), в том числе:												
6.1	нерезидентам												
7	Прочие финансовые активы, в том числе:												
7.1	нерезидентам												
8	Итого, в том числе:												
8.1	нерезидентам												
9	Справочно: прочие финансовые активы, в том числе:	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	нерезидентам	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10	Справочно: нефинансовые активы, в том числе:	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	нерезидентам	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	Обязательства	До востребования		от 1 до 30 дней		от 31 до 90 дней		от 91 до 180 дней		от 181 до 365 дней		от 1 до 2 лет	
		Всего	из них в иностранной валюте	Всего	из них в иностранной валюте	Всего	из них в иностранной валюте	Всего	из них в иностранной валюте	Всего	из них в иностранной валюте	Всего	из них в иностранной валюте
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
11	Вклады клиентов, в том числе:												
11.1	юридических лиц												
11.2	физических лиц												
12	Вклады клиентов- нерезидентов												
13	Обязательства перед банками и организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций, в том числе:												
13.1	перед нерезидентами												
14	Обязательства перед												

	Национальным Банком Республики Казахстан												
15	Выпущенные в обращение ценные бумаги, в том числе:												
15.1	у нерезидентов												
16	Займы, полученные от международных финансовых организаций, в том числе:												
16.1	от нерезидентов												
17	Займы, полученные от Правительства Республики Казахстан и местных органов власти Республики Казахстан												
18	Операции «РЕПО», в том числе:												
18.1	с нерезидентами												
19	Субординированный долг, в том числе:												
19.1	от нерезидентов												
20	Вклады дочерних организаций специального назначения												
21	Прочие финансовые обязательства, в том числе:												
21.1	перед нерезидентами												
22	Итого, в том числе:												
22.1	перед нерезидентами												
23	Справочно: прочие финансовые обязательства, в том числе:	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
23.1	перед нерезидентами	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
24	Справочно: нефинансовые	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

	обязательства, в том числе:												
24.1	перед нерезидентами	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

по которым отсутствует просроченная задолженность по основному долгу и начисленному вознаграждению						по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению свыше 30 дней	Всего	
от 2 до 3 лет		от 3 до 5 лет		более 5 лет			Всего	из них в иностранной валюте
Всего	из них в иностранной валюте	Всего	из них в иностранной валюте	Всего	из них в иностранной валюте			
13	14	15	16	20	21	19	20	21
x	x	x	x	x	x	x		
x	x	x	x	x	x	x		
x	x	x	x	x	x	x		
x	x	x	x	x	x	x		
Всего								
от 2 до 3 лет		от 3 до 5 лет		более 5 лет		Всего		
Всего	из них в иностранной валюте	Всего	из них в иностранной валюте	Всего	из них в иностранной валюте	Всего	из них в иностранной валюте	
13	14	15	16	17	18	19	20	

Пояснение по заполнению формы,
предназначенной для сбора административных данных

Отчет о сроке платежа, оставшегося до погашения

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Отчет о сроке платежа, оставшегося до погашения» (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».

3. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня Республики Казахстан и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению Формы

5. В Форме указываются сведения об активах и обязательствах в разбивке по срокам платежа, оставшимся до погашения, в том числе по нерезидентам и иностранной валюте.

6. Сумма активов указывается за вычетом резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности, с учетом начисленного вознаграждения, положительных (отрицательных) корректировок, дисконтов и премий.

7. Все активы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению не более 30 (тридцати) дней, распределяются по срокам платежа, оставшимся до погашения (включая прочие финансовые активы).

8. Активы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению свыше 30 дней указываются в графе 19 (включая прочие финансовые активы).

9. В строке 4 ценные бумаги указываются за вычетом резервов (провизий). Акции, имеющиеся в наличии для продажи, удерживаемые до погашения, а также учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, указываются в графах 1 и 2.

10. В целях заполнения строки 7 к прочим финансовым активам относятся следующие счета в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 января 2011 года № 3 «Об утверждении Типового плана счетов бухгалтерского учета в банках второго уровня, ипотечных организациях и акционерном обществе «Банк Развития Казахстана» (далее - Типовой план счетов), зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6793:

1753 «Начисленные доходы по операциям с производными финансовыми инструментами»;

1855 «Дебиторы по документарным расчетам»;

1860 «Прочие дебиторы по банковской деятельности»;

1861 «Дебиторы по гарантиям»;

- 1864 «Требования к клиенту за акцептованные векселя»;
- 1877 «Резервы (провизии) на покрытие убытков по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью»;
- группа счетов 1890 «Требования по операциям с производными финансовыми инструментами и дилинговым операциям».
11. Все обязательства распределяются по срокам платежа, оставшимся до погашения (включая прочие финансовые обязательства).
12. Сумма обязательств указывается с учетом начисленных расходов, положительных (отрицательных) корректировок, а также дисконтов и премий.
13. В целях заполнения строки 20 к прочим финансовым обязательствам относятся следующие счета Типового плана счетов:
- 2451 «Бессрочные финансовые инструменты»;
- 2727 «Начисленные расходы по операциям с производными финансовыми инструментами»;
- 2757 «Начисленные расходы по бессрочным финансовым инструментам»;
- 2855 «Кредиторы по документарным расчетам»;
- 2860 «Прочие кредиторы по банковской деятельности»;
- 2864 «Обязательства по акцептам»;
- группа счетов 2890 «Обязательства по операциям с производными финансовыми инструментами и дилинговым операциям».
14. В строке 9 справочно указываются прочие финансовые активы, не отраженные в строке 7, в строке 23 справочно указываются прочие финансовые обязательства, не отраженные в строке 21.
15. В строках 10 и 24 справочно указываются итоговые суммы нефинансовых активов и обязательств соответственно.
16. В графах 1 и 2 не указываются:
- 1) требования по займам, предоставленным юридическим и физическим лицам (за вычетом специальных резервов (провизий));
- 2) обязательства по займам, полученным от международных финансовых организаций;
- 3) обязательства по займам, полученным от Правительства Республики Казахстан и местных органов власти Республики Казахстан;
- 4) обязательства по субординированному долгу.
17. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет о сроке платежа для фиксированных активов и обязательств, оставшихся до погашения, для плавающих активов и обязательств до изменения индекса

Отчетный период: по состоянию на «__» «_____» 20__ года

Индекс: ФС_ГГ

Периодичность: ежемесячная

Представляет: банк второго уровня Республики Казахстан

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

банками второго уровня - ежемесячно не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

родительским банком второго уровня, осуществившим операцию по одновременной передаче активов и обязательств между родительским банком и дочерним банком, в отношении которого проведена реструктуризация в соответствии с Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» до 1 февраля 2016 года, - ежемесячно не позднее двадцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем.

(наименование банка)

(в тысячах тенге)

№	Активы	по которым отсутствует просроченная задолженность по основному долгу и начисленному вознаграждению									по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению свыше 30 дней
		До востребования	от 1 до 30 дней	от 31 до 90 дней	от 91 до 180 дней	от 181 до 365 дней	от 1 до 2 лет	от 2 до 3 лет	от 3 до 5 лет	более 5 лет	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Займы, предоставленные юридическим и физическим лицам (за вычетом резервов (проvizий))										
2	Требования к банкам и организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций (за вычетом резервов (проvizий))										
3	Требования к Национальному Банку Республики Казахстан										
4	Ценные бумаги (за вычетом резервов (проvizий))										
5	Операции «обратное РЕПО» (за вычетом резервов (проvizий))										
6	Субординированный долг (за вычетом резервов (проvizий))										
7	Прочие финансовые активы										
8	Итого										
№	Обязательства	До востребования	от 1 до 30 дней	от 31 до 90 дней	от 91 до 180 дней	от 181 до 365 дней	от 1 до 2 лет	от 2 до 3 лет	от 3 до 5 лет	более 5 лет	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	
9	Вклады клиентов, в том числе:										

9.1	юридических лиц										
9.2	физических лиц										
10	Обязательства перед банками и организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций										
11	Обязательства перед Национальным Банком Республики Казахстан										
12	Выпущенные в обращение ценные бумаги										
13	Займы, полученные от международных финансовых организаций										
14	Займы, полученные от Правительства Республики Казахстан и местных органов власти Республики Казахстан										
15	Операции «РЕПО»										
16	Субординированный долг										
17	Вклады дочерних организаций специального назначения										
18	Прочие финансовые обязательства										
19	Итого:										

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

Главный бухгалтер _____

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

Исполнитель: _____

должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись

телефон

Дата подписания отчета «__» _____ 20__ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы,
предназначенной для сбора административных данных

Отчет о сроке платежа для фиксированных активов и обязательств, оставшихся до погашения, для плавающих активов и обязательств до изменения индекса

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Отчет о сроке платежа для фиксированных активов и обязательств, оставшихся до погашения, для плавающих активов и обязательств до изменения индекса» (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».

3. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня Республики Казахстан и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению Формы

5. В Форме методика заполнения сведений об активах и обязательствах с фиксированной ставкой (установленной в договоре) отличается от методики заполнения сведений об активах и обязательствах с плавающей ставкой.

6. Порядок заполнения Формы по активам и обязательствам с фиксированной ставкой (установленной в договоре), а также по активам и обязательствам с плавающей ставкой, по которым срок, оставшийся до погашения, составляет не более 30 дней, соответствует методике заполнения Отчета о сроке платежа, оставшегося до погашения.

7. Активы и обязательства с плавающей ставкой, по которым срок, оставшийся до погашения, составляет свыше 30 дней, указываются следующим образом:

1) активы и обязательства указываются без учета начисленного вознаграждения и начисленных расходов;

2) диапазон отражения актива и обязательства с плавающей ставкой по срокам переоценки зависит от вида индекса, а также от частоты получения или выплаты купонного вознаграждения;

3) сумма активов и обязательств с привязкой к индексу, подверженному ежедневному изменению, указывается в диапазоне «от 1 до 30 дней»;

4) сумма активов и обязательств с привязкой к индексу, подверженному изменению каждые три месяца, указывается в диапазоне «от 31 до 90 дней» в течение первых двух месяцев после изменения индекса, в диапазоне «от 1 до 30 дней» в течение одного месяца до следующего изменения индекса;

5) сумма активов и обязательств с привязкой к индексу, подверженному ежедневному, ежемесячному/ежеквартальному изменениям, при условии наступления получения/выплаты купонного вознаграждения по ним с периодичностью два раза в год указывается в диапазоне «от 91 до 180 дней» в течение трех месяцев после получения/выплаты купонного вознаграждения - в диапазоне «от 31 до 90 дней», в

течение четырех и пяти месяцев после получения/выплаты купонного вознаграждения - в диапазоне от «1 до 30 дней» в течение одного месяца до следующего изменения индекса.

8. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 17
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 8 мая 2015 года № 76

Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет о сделках с лицами, связанными с банком особыми отношениями, заключенных в течение отчетного месяца, а также действующих на отчетную дату

Отчетный период: по состоянию на «___» «_____» 20__ года

Индекс: ФС_СДЕЛКИ_РЕЕСТР

Периодичность: ежемесячная

Представляет: банк второго уровня Республики Казахстан

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

банками второго уровня - ежемесячно не позднее пятнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

родительским банком второго уровня, осуществившим операцию по одновременной передаче активов и обязательств между родительским банком и дочерним банком, в отношении которого проведена реструктуризация в соответствии с Законом Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» до 1 февраля 2016 года, - ежемесячно не позднее семнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

(наименование банка)

Таблица 1. Сделки с лицами, связанными с банком особыми отношениями, заключенные в течение отчетного месяца, а также действующие на «___» «_____» 20__ года.

№	Наименование (фамилия, имя, отчество) лица	Бизнес– идентификационный номер (для юридического лица), индивидуальный идентификационный номер (для физического лица, в том числе для индивидуального предпринимателя)	Страна резидентства	Признак, в соответствии с которым лицо отнесено к лицу, связанному особыми отношениями с банком	Вид операции	Цель сделки	№ договора	Дата заключения (дата начала выполнения условий) договора
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Всего							

продолжение таблицы

Дата окончания действия (дата окончания выполнения условий) договора	Реквизиты решения совета директоров банка либо общего собрания акционеров (в случае отсутствия совета директоров)	Сумма сделки по договору (в тысячах тенге)	Вид валюты	Вид обеспечения	Стоимость обеспечения (в тысячах тенге)	
					Всего	из них стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (проvizий)
10	11	12	13	14	15	16

продолжение таблицы

начисленное вознаграждение (в процентах годовых)			Начисленные доходы/расходы		Текущий остаток на отчетную дату		Сумма созданных проvizий в соответствии с требованиями международных стандартов финансовой отчетности	Примечание
лицом, связанным с банком особыми отношениями в пользу банка	банком в пользу лица, связанного с банком особыми отношениями	в соответствии с внутренними документами банка	Сумма (в тысячах тенге)	Балансовый счет	Сумма (в тысячах тенге)	Балансовый счет		

17	18	19	20	21	22	23	24	25

Общая сумма сделок банка с лицами, связанными особыми отношениями с ним, суммы которых по каждому виду операций банка с лицом, связанным особыми отношениями с ним, не превышает 0,01 процент в совокупности от размера собственного капитала банка, рассчитываемого в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 сентября 2005 года № 358 «Об утверждении Инструкции о нормативных значениях и методике расчетов пруденциальных нормативов для банков второго уровня», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 3924, по состоянию на «__» ____ 20__ года, составляет _____ тысяч тенге.

Общая сумма займов клиентов банка, застрахованных у страховой организации, являющейся лицом, связанным особыми отношениями с банком, по состоянию на «__» ____ 20__ года составляет _____ тысяч тенге.

Банк подтверждает, что в отчетном периоде льготные условия лицам, связанным особыми отношениями с банком, не предоставлялись и других сделок с лицами, связанными особыми отношениями с банком, кроме указанных в Таблице 1, банком не осуществлялось.

Таблица 2. Реестр лиц, связанных с банком особыми отношениями

№	Бизнес - идентификационный номер (для юридического лица), индивидуальный идентификационный номер (для физического лица, в том числе для индивидуального предпринимателя)	Наименование (фамилия, имя, отчество(при его наличии)) лица	Признак, в соответствии с которым лицо отнесено к лицу, связанному особыми отношениями с банком
1	2	3	4

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее) _____
 фамилия, имя, отчество (при его наличии) _____ подпись _____

Главный бухгалтер _____
 фамилия, имя, отчество (при его наличии) _____ подпись _____

Исполнитель: _____
 должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии) _____ подпись _____ телефон _____

Дата подписания отчета «__» ____ 20__ года

Место для печати (при наличии)

Пояснение по заполнению формы,
предназначенной для сбора административных данных

Отчет о сделках с лицами,
связанными с банком особыми отношениями, заключенных в течение отчетного месяца, а
также действующих на отчетную дату

1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы «Отчет о сделках с лицами, связанными с банком особыми отношениями, заключенных в течение отчетного месяца, а также действующих на отчетную дату» (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».

3. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня Республики Казахстан и заполняется по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

2. Пояснение по заполнению Формы

5. Форма раскрывает сведения обо всех сделках банка с лицами, связанными особыми отношениями с ним (Таблица 1), а также реестр лиц, связанных с банком особыми отношениями (Таблица 2) на отчетную дату.

6. Признак связанности лица с банком особыми отношениями определяется статьей 40 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан», статьей 12-1 Закона Республики Казахстан от 22 апреля 1998 года «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью» и статьей 64 Закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах».

7. Лица могут иметь один или несколько признаков связанности особыми отношениями с банком, в связи с чем при заполнении указанного реестра указываются все признаки.

8. В Таблице 1 указываются сведения обо всех сделках банка с лицами, связанными особыми отношениями с ним, сумма которых по каждому виду операций банка с лицом, связанным особыми отношениями с ним, превышает 0,01 процент в совокупности от размера собственного капитала банка, рассчитываемого в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 сентября 2005 года № 358 «Об утверждении Инструкции о нормативных значениях и методике расчетов пруденциальных нормативов для банков второго уровня», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 3924.

9. Если собственный капитал банка имеет отрицательное значение, в Таблице 1 указываются сведения обо всех сделках банка с лицами, связанными особыми отношениями с ним, сумма которых по каждому виду операций банка с лицом, связанным

особыми отношениями с ним, превышает 0,001 процент в совокупности от размера активов банка.

10. Если условия сделки не предполагают наличие обеспечения, выплату вознаграждения или начисление резервов (проvizий), то графы 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21 и 24 Таблицы 1 не подлежат заполнению.

11. В графе 2 Таблицы 1 для физического лица фамилия, имя указывается обязательно, отчество - при наличии.

12. В графе 20 Таблицы 1 указывается сумма начисленного дохода или расхода, накопленного с начала текущего года.

13. Если на момент заключения сделки лицо не имело связанности с банком особыми отношениями, в графе 25 Таблицы 1 указывается примечание: «лицо является связанным с банком особыми отношениями с дд.мм.гггг.».

14. Для заполнения графы 6 Таблицы 1 приведены следующие виды операций:

- 1) выдача займов;
- 2) получение займов;
- 3) размещение депозита;
- 4) принятие депозита;

5) покупка финансовых инструментов, выпущенных лицами, связанными особыми отношениями с банком;

б) покупка ценных бумаг у лиц, связанных особыми отношениями с банком (за исключением сделок, заключенных на организованном рынке, методами, не позволяющими банку определить контрагента);

7) продажа ценных бумаг лицам, связанным особыми отношениями с банком (за исключением сделок, заключенных на организованном рынке, методами, не позволяющими банку определить контрагента);

8) покупка ценных бумаг на условиях их обратной продажи у лиц, связанных особыми отношениями с банком (за исключением сделок, заключенных на организованном рынке, методами, не позволяющими банку определить контрагента);

9) продажа ценных бумаг на условиях их обратной покупки лицам, связанным особыми отношениями с банком (за исключением сделок, заключенных на организованном рынке, методами, не позволяющими банку определить контрагента);

- 10) покупка производных финансовых инструментов;
- 11) продажа производных финансовых инструментов;
- 12) покупка иностранной валюты (спот, форвард);
- 13) продажа иностранной валюты (спот, форвард);

14) субординированный долг, принятый от лица, связанного особыми отношениями с банком;

15) субординированный долг, выданный лицу, связанному особыми отношениями с банком;

16) покупка имущества у лица, связанного особыми отношениями с банком;

17) принятие в залог имущества у лица, связанного особыми отношениями с банком;

18) продажа имущества лицу, связанному особыми отношениями с банком;

19) прием в залог финансовых инструментов, выпущенных лицами, связанными особыми отношениями с банком;

20) будущее требование банка к лицу, связанному особыми отношениями с банком:

21) выданные гарантии в пользу лица, связанного особыми отношениями с банком;

22) принятие гарантий от лица, связанного особыми отношениями с банком;

23) страховые премии (взносы), оплаченные банком по договорам страхования, заключенным со страховой организацией, являющейся лицом, связанным особыми отношениями с банком (указывается страховая сумма по договору страхования);

- 24) страховые выплаты, полученные банком от страховой организации, являющейся лицом, связанным особыми отношениями с банком;
 - 25) выданные аккредитивы в пользу лица, связанного особыми отношениями с банком;
 - 26) полученные аккредитивы от лица, связанного особыми отношениями с банком;
 - 27) иные виды сделок (сделки, указание которых не предусмотрено выше).
15. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 18
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 8 мая 2015 года № 76

Правила представления отчетности банками второго уровня Республики Казахстан

Правила представления отчетности банками второго уровня Республики Казахстан (далее - Правила) разработаны в соответствии с законами Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» (далее - Закон о банках) и от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций» и определяют порядок представления отчетности банками второго уровня Республики Казахстан (далее - банк) в Национальный Банк Республики Казахстан (далее - уполномоченный орган).

1. В целях Правил используются понятия, предусмотренные Законом о банках, а также следующие понятия:

1) инвестиционный займ - заем, соответствующий следующим требованиям:
срок займа составляет пять и более лет;
условиями договора займа установлен запрет на полное досрочное погашение. Частичное погашение займа может осуществляться в сроки и порядке, предусмотренные бизнес-планом заемщика;

заем предоставляется юридическому лицу в соответствии с его бизнес-планом, предусматривающим реализацию комплекса мероприятий, направленных на создание, расширение и модернизацию материального производства, производственной и транспортной инфраструктуры;

2) заем - осуществление банком банковских заемных, лизинговых, факторинговых, форфейтинговых операций; осуществление исламским банком операций, указанных в подпунктах 3), 4) и 5) пункта 1 статьи 52-5 Закона о банках, а также учет векселей, операции «обратное РЕПО»;

3) пролонгация - изменение условий договора в части продления конечного срока погашения займа (условного обязательства, дебиторской задолженности и других требований), продления сроков кредитования, суммы платежей, связанных с ухудшением финансового состояния заемщика (созаемщика), должника, за исключением случаев изменения условий договора в результате чрезвычайных ситуаций, аварий, опасного природного явления, катастрофы, стихийного бедствия;

4) созаемщик - физическое или юридическое лицо, подписывающее договор займа вместе с заемщиком и выступающее по договору займа в качестве солидарного ответственного за выполнение обязательств по возврату полученных денег и полную оплату полученного займа, в том числе вознаграждения и других платежей по займу;

5) условное обязательство - обязательство:

признание которого возможно только при наступлении (ненаступлении) одного или более неопределенных будущих событий, которые не находятся под полным контролем банка;

принятое банком за клиента в пользу третьих лиц и несущее кредитные риски клиента, вытекающие из условий договора.

2. Банк представляет в уполномоченный орган отчетность, включая данные по всем своим филиалам.

3. Отчетность банка на бумажном носителе подписывается первым руководителем банка (на период его отсутствия - лицом, его замещающим), главным бухгалтером, заверяется печатью и хранится в банке.

4. Отчетность в Национальный Банк Республики Казахстан представляется электронном формате.

5. Идентичность данных, представляемых в электронном формате, данным на бумажном носителе обеспечивается первым руководителем банка (на период его отсутствия - лицом, его замещающим) и главным бухгалтером.

6. В целях формирования отчетности активы и обязательства в иностранной валюте указываются в пересчете по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном в пункте 1 постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 января 2013 года № 15 и приказе Министра финансов Республики Казахстан от 22 февраля 2013 года № 99 «Об установлении порядка определения и применения рыночного курса обмена валют», зарегистрированного в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8378, на отчетную дату.