

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

ВЕСТНИК
Национального Банка Казахстана

№ 7
1–30 июля 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» № 7 за период с 1 по 30 июля 2015 года.

В разделе «Главные события» Вы ознакомитесь с информацией по снижению уровня неработающих займов банковского сектора, по контролю за расходованием средств, выделенных из Национального фонда Республики Казахстан, об изменении коридора колебаний обменного курса тенге по отношению к доллару США и ситуации на финансовом рынке Казахстана. Кроме того, Национальный Банк информирует, что памятная серебряная монета «Мама» Национального Банка РК номиналом 500 тенге выиграла в номинации «Монета года» единственного в России конкурса памятных монет «Монетное созвездие – 2015».

Также 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.....	13 стр;
3. Официальные курсы иностранных валют.....	29 стр;
4. Постановление Правления НБРК № 243 «Об утверждении Квалификационных требований к аудиторским организациям для допуска финансовых инструментов на специальную торговую площадку регионального финансового центра города Алматы».....	30 стр;
5. Постановление Правления НБРК № 256 «Об утверждении Правил определения стоимости залога и другого обеспечения».....	35 стр;
6. Постановление Правления НБРК № 11 «О внесении изменения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 июля 2006 года № 65 «Об утверждении Правил осуществления инвестиционных операций Национального фонда Республики Казахстан».....	42 стр;
7. Постановление Правления НБРК № 17 «О внесении изменений и дополнения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 августа 2012 года № 261 «Об утверждении Правил назначения на должность и прекращения трудового договора со служащими Национального Банка Республики Казахстан».....	44 стр;
8. Постановление Правления НБРК № 27 «О внесении изменений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования банковской деятельности».....	48 стр;
9. Постановление Правления НБРК № 28 «О внесении изменений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам кардинального улучшения условий для предпринимательской деятельности в Республике Казахстан».....	51 стр.

Главные события

О снижении уровня неработающих займов банковского сектора

1 июля 2015 года

г. Алматы

Доля неработающих займов по банковской системе существенно снизилась и по предварительной оценке на 1 июля 2015 г. составила 13%.

Напомним, на протяжении последних пяти лет уровень неработающих займов банков стремительно рос. В конце 2008 года доля неработающих займов составляла всего 5,2% по банковской системе или 476 млрд. тенге. Уже через год данный показатель вырос до 21,2% и составил 2 трлн. тенге. На конец 2013 года уровень неработающих займов по банковской системе составил 31,2% или 4,2 трлн. тенге. За пятилетний период рост проблемной задолженности составил 3,7 трлн. тенге. Наибольшая доля неработающих займов составляла **33,7%** (4,9 трлн. тенге).

В рамках реализации поручения Главы государства по снижению уровня проблемных кредитов в кредитных портфелях банков до 15% в 2015 году и до 10% к 1 января 2016 года Национальным Банком совместно с Правительством:

1) внесены изменения **в налоговое законодательство, в нормативные правовые акты** Национального Банка;

2) разработана **Единая политика** по снижению просроченных займов в банках, которая устанавливает единые подходы, инструменты и меры для управления просроченными займами для банков;

3) для обеспечения соответствующего мониторинга и координации мероприятий по снижению проблемных займов создана **Комиссия по оценке и контролю над деятельностью по снижению просроченных займов**.

Национальный Банк еженедельно проводит заседания Комиссии, на которых банки второго уровня отчитываются об исполнении мероприятий по снижению неработающих займов путем списания/прощения, реструктуризации, взыскания в судебном и внесудебном порядках, принятия залогов, передачи займов в дочерние организации банков, приобретающие сомнительные и безнадежные активы родительского банка, коллекторским организациям.

Кроме того, АО «Фонд проблемных кредитов» реализован механизм обусловленного финансирования под обязательство снижения неработающих займов.

Памятная серебряная монета «Мама» завоевала приз в конкурсе «Монетное созвездие - 2015»

3 июля 2015 года

г. Алматы

Памятная серебряная монета «Мама» Национального Банка РК номиналом 500 тенге выиграла в номинации «Монета года» единственного в России конкурса памятных монет «Монетное созвездие – 2015». Одними из победителей в этой номинации также стали: монета Санкт-Петербургского монетного двора, посвященная 450-летию со дня рождения Галилео Галилея, и монета «Баккара» Парижского монетного двора.



На лицевой стороне (аверсе) монеты «Мама» с позолотой «proof» качества из серии монет «От сердца к сердцу» в центральной части расположены стилизованное изображение сердца с орнаментальной вставкой, надпись «500 ТЕНГЕ», обозначающая номинал монеты, надпись «Ag 925 31,1 g.», обозначающая металл, из которого изготовлена монета, его пробу и массу, и товарный знак Казахстанского монетного двора. По окружности монеты проходит широкий матированный кант, на котором расположены вдавленные надписи «ҚАЗАҚСТАН ҰЛТТЫҚ БАНКІ» на государственном языке и «NATIONAL BANK OF KAZAKHSTAN» на английском языке.

На оборотной стороне (реверсе) монеты в центральной части на матированной поверхности расположены изображение матери и ребенка на фоне позолоченного изображения стилизованного солнца, надпись «АНА» на государственном языке, «МАМА» на русском языке и число «2014», обозначающее год чеканки. По окружности - надписи «ЖҮРЕКТЕН ЖҮРЕККЕ» на государственном языке, «ОТ СЕРДЦА К СЕРДЦУ» на русском языке и «FROM HEART TO HEART» на английском языке.

Изображения и надписи на лицевой и оборотной стороне монеты рельефные. Боковая поверхность (гурт) рифленая.

Отметим, что в конкурсе приняли участие представители 29 стран мира, заявки поступили от 46 участников, среди которых – центральные банки, монетные дворы, компании-дистрибьюторы монет и др. Всего представлено более 240 памятных монет и 23 монетные серии, выпущенные на протяжении 2014 года. В состав жюри конкурса вошли эксперты из известных мировых музеев и аукционных домов, представители компаний-дистрибьюторов монет, нумизматических ассоциаций и специализированных изданий о монетах из разных стран.

О ситуации на финансовом рынке

15 июля 2015 года

г. Алматы

1. Инфляция в июне 2015 года

По официальным данным Комитета по статистике Министерства национальной экономики Республики Казахстан, в июне 2015 года цены на потребительские товары и услуги снизились на 0,1% (в июне 2014 года – повысился на 0,3%). При этом цены на продовольственные товары уменьшились на 0,5% (рост на 0,4%). Цены на непродовольственные товары повысились на 0,3% (рост на 0,3%), платные услуги – на 0,1% (рост на 0,2%).

Среди продовольственных товаров в июне 2015 года в наибольшей степени подорожали фрукты на 1,9%, рис и хлеб – на 0,6%, рыба и морепродукты – на 0,5%, макаронные изделия – на 0,3%. Цены на овощи снизились на 9,6%, в том числе на капусту – на 28,8%, яйца – на 6,6%, сахар – на 0,5%, масла и жиры – на 0,4%, молочные продукты – на 0,3%, крупы, мясо и мясопродукты – по 0,2%.

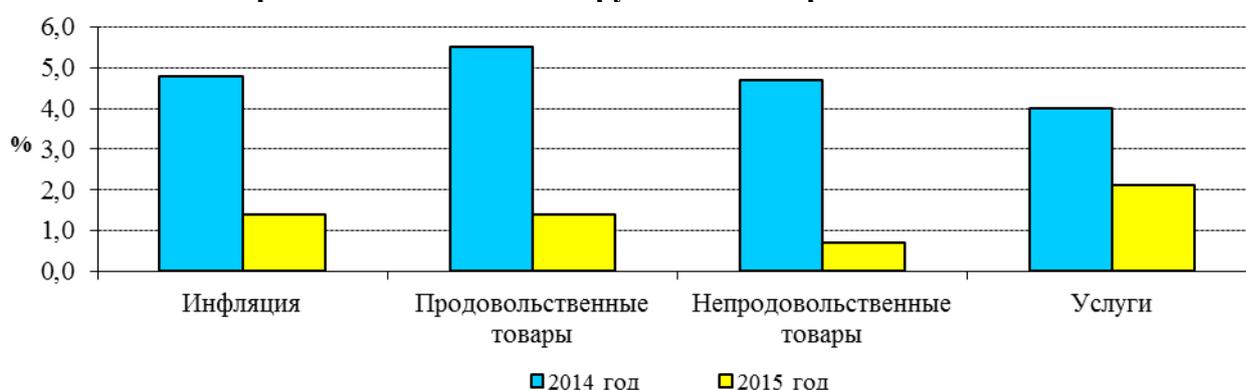
На рынке непродовольственных товаров цены на ткани повысились на 0,7%, обувь – на 0,5%, предметы домашнего обихода – на 0,4%, медикаменты – на 0,2%. Стоимость бензина выросла на 0,3%, дизельного топлива снизилась на 0,4%.

В группе платных услуг оплата за услуги жилищно-коммунальной сферы снизилась на 0,1%. При этом тарифы за горячую воду уменьшились на 1,7%, сжиженный газ – на 0,7%. Цены за аренду жилья повысились на 0,4%, содержание жилья – на 0,2%. Кроме того, в структуре услуг цены на амбулаторные услуги повысились на 0,4%, услуги ресторанов и гостиниц – на 0,5%. Услуги образования стали дешевле на 0,1%.

За январь-июнь 2015 года инфляция составила 1,4% (в январе-июне 2014 года – 4,8%). Продовольственные товары с начала 2015 года стали дороже на 1,4% (на 5,5%), непродовольственные товары – на 0,7% (на 4,7%), платные услуги – на 2,1% (на 4,0%) (График 1).

График 1

Инфляция и ее основные группы за январь-июнь 2014 и 2015 гг.



В июне 2015 года инфляция в годовом выражении составила 3,9% (в декабре 2014 года – 7,4%). Продовольственные товары за последние 12 месяцев стали дороже на 3,7% (на 8,0%), непродовольственные товары – на 3,6% (на 7,8%), платные услуги – на 4,4% (на 6,4%).

2. Международные резервы и денежные агрегаты на конец июня 2015 года

На конец июня 2015 года валовые международные резервы Национального Банка по сравнению с маем 2015 года увеличились на 0,5% и составили 28,9 млрд. долл. США. Чистые международные резервы Национального Банка по сравнению с маем 2015 года увеличились на 0,5% и составили 28,1 млрд. долл. США.

Международные резервы страны в целом, включая активы Национального фонда в иностранной валюте (69,0 млрд. долл. США), по сравнению с маем 2015 года увеличились на 0,2% до 97,9 млрд. долл. США.

За июнь 2015 года денежная база расширилась на 15,0% и составила 4191,2 млрд. тенге (с начала года – расширение на 22,8%). Узкая денежная база, т.е. денежная база без учета срочных депозитов банков второго уровня в Национальном Банке, расширилась на 11,1% до 3877,9 млрд. тенге.

За май 2015 года денежная масса увеличилась на 2,2% до 12533,8 млрд. тенге, наличные деньги в обращении – на 6,7% до 1086,9 млрд. тенге, депозиты в банковской системе – на 1,8% до 11446,9 млрд. тенге. Доля депозитов в структуре денежной массы выросла с 91,2% в декабре 2014 года до 91,3% в мае 2015 года вследствие опережающих темпов сокращения наличных денег в обращении по сравнению с темпами снижения объема депозитов, зафиксированных в январе-мае 2015 года. Денежный мультипликатор на конец мая 2015 года составил 3,44.

3. Валютный рынок в июне 2015 года

В июне 2015 года курс тенге к доллару США в среднем составил 186,04 тенге за 1 доллар США.

Объем биржевых операций на Казахстанской Фондовой Бирже с учетом сделок на дополнительных торгах увеличился, по сравнению с маем 2015 года на 12,4% и составил 4,4 млрд. долл. США. На внебиржевом валютном рынке объем операций, по предварительным данным, составил 0,4 млрд. долл. США.

В целом, объем операций на внутреннем валютном рынке увеличился, по предварительным данным, на 11,0% по сравнению с маем 2015 года и составил 4,8 млрд. долл. США.

4. Рынок государственных ценных бумаг в июне 2015 года

В июне 2015 года состоялся 1 аукцион по размещению государственных ценных бумаг Министерства финансов, на котором были размещены 15-летние МЕУКАМ (353,1 млн. тенге) с эффективной доходностью 7,80%.

Объем ценных бумаг Министерства финансов в обращении на конец июня 2015 года составил 4701,3 млрд. тенге, увеличившись по сравнению с предыдущим месяцем на 0,01%.

Краткосрочные ноты Национального Банка Казахстана

В июне 2015 года аукционы по размещению нот Национального Банка не состоялись.

5. Межбанковский денежный рынок в июне 2015 года

В июне 2015 года общий объем размещенных межбанковских депозитов по сравнению с маем 2015 года увеличился на 2,2% и составил в эквиваленте 3066,4 млрд. тенге.

Объем размещенных межбанковских депозитов в тенге увеличился в 4,4 раза и составил 449,8 млрд. тенге (14,7% от общего объема размещенных депозитов). При этом средневзвешенная ставка вознаграждения по размещенным межбанковским депозитам в тенге составила 3,55% в июне 2015 года.

Объем размещенных депозитов в долларах США по сравнению с маем 2015 года снизился на 11,8% и составил 13,3 млрд. долл. США (80,6% от общего объема размещенных депозитов). Средневзвешенная ставка вознаграждения по размещенным депозитам в долларах США составила 0,08%.

Объемы размещенных депозитов в российских рублях и евро – 4,7% и 0,01% от общего объема размещенных депозитов, соответственно.

Доля межбанковских депозитов в иностранной валюте составила 85,3% от общего объема размещенных депозитов. Доля депозитов, размещенных в банках-нерезидентах в иностранной валюте, составила 84,6% от общего объема размещенных межбанковских депозитов.

Объем привлеченных Национальным Банком депозитов от банков в июне 2015 года по сравнению с маем 2015 года увеличился в 8,1 раз и составил 392,7 млрд. тенге.

6. Депозитный рынок по состоянию на конец мая 2015 года

Общий объем депозитов резидентов в депозитных организациях за май 2015 года увеличился на 1,8% до 11446,9 млрд. тенге. Депозиты юридических лиц увеличились за месяц на 2,7% до 7173,9 млрд. тенге, физических лиц - на 0,3% до 4273,0 млрд. тенге.

В мае 2015 года объем депозитов в национальной валюте увеличился на 7,0% до 5472,0 млрд. тенге (юридические лица – рост на 8,2%, физические лица – рост на 3,3%), в иностранной валюте снизился на 2,6% до 5974,8 млрд. тенге (юридические лица – снижение на 4,0%, физические лица – снижение на 1,1%). Удельный вес депозитов в тенге увеличился за месяц до 47,8% с 45,5%.

Вклады населения в банках (с учетом нерезидентов) повысились за май 2015 года на 0,3% до 4308,4 млрд. тенге. В структуре вкладов населения депозиты в тенге увеличились на 3,4% до 1369,4 млрд. тенге, при этом депозиты в иностранной валюте уменьшились на 1,1% до 2939,1 млрд. тенге. В составе вкладов населения удельный вес депозитов в тенге вырос за месяц до 31,8% с 30,8%.

Срочные депозиты за май 2015 года выросли на 0,8% до 7829,3 млрд. тенге. В составе срочных депозитов тенговые депозиты выросли на 0,9% до 3124,6 млрд. тенге, депозиты в иностранной валюте – на 0,7% до 4704,6 млрд. тенге.

В мае 2015 года средневзвешенная ставка вознаграждения по тенговым срочным депозитам небанковских юридических лиц составила 12,0%, а по депозитам физических лиц – 8,1%.

7. Кредитный рынок по состоянию на конец мая 2015 года

Общий объем кредитования банками экономики за май 2015 года составил 12068,3 млрд.

Объем кредитов в национальной валюте составил 8487,9 млрд. тенге, в иностранной валюте – 3580,3 млрд. тенге. Удельный вес кредитов в тенге составил 70,3%.

Долгосрочное кредитование в мае 2015 года увеличилось на 0,1%, составив 9821,5 млрд. тенге, краткосрочное уменьшилось на 1,8% до 2246,8 млрд. тенге. Удельный вес долгосрочных кредитов увеличился за месяц до 81,4% с 81,1%.

Объем кредитов юридическим лицам за май 2015 года составил 8094,1 млрд. тенге, физическим лицам увеличился на 0,2% до 3974,2 млрд. тенге. Удельный вес кредитов физическим лицам увеличился за месяц до 32,9% с 32,8%.

Кредитование субъектов малого предпринимательства за май 2015 года выросло на 0,7% до 1888,6 млрд. тенге, что составляет 15,6% от общего объема кредитов экономике.

В отраслевой разбивке наиболее значительная сумма кредитов банков экономике приходится на такие отрасли, как торговля (доля в общем объеме – 19,1%), промышленность (11,5%), строительство (9,1%), сельское хозяйство (3,9%) и транспорт (3,8%).

В мае 2015 года средневзвешенная ставка вознаграждения по кредитам, выданным в национальной валюте небанковским юридическим лицам, составила 15,3%, физическим лицам – 17,6%.

8. Платежный баланс и внешний долг за 1 квартал 2015 года

В 1 квартале 2015 года счет текущих операций сложился с небольшим отрицательным сальдо в размере 0,2 млрд. долл. США. Торговый баланс сложился с профицитом в размере 4,2 млрд. долл. США. При этом экспорт товаров составил 12,1 млрд. долл. США, а импорт товаров – 7,9 млрд. долл. США.

Баланс международных услуг сложился с дефицитом в размере 1,1 млрд. долл. США. Дефицит баланса первичных доходов составил 3,0 млрд. долл. США. Отрицательное сальдо баланса вторичных доходов составило 0,2 млрд. долл. США.

По финансовому счету (за исключением операций с резервными активами Национального Банка) сложился чистый приток капитала (отрицательное сальдо или «чистое заимствование из остальных стран»)¹ в размере 2,4 млрд. долл. США в результате более высоких темпов сокращения активов по сравнению с сокращением обязательств.

По прямым иностранным инвестициям в 1 квартале 2015 года сложился отрицательный баланс в 1,2 млрд. долл. США. Чистое приобретение финансовых активов по

¹ Согласно новой методологии платежного баланса отрицательный знак сальдо финансового счета и его составляющих указывает на то, что чистое заимствование способствует ухудшению международной инвестиционной позиции и росту чистого внешнего долга страны.

операциям прямого инвестирования составило 1,4 млрд. долл. США, а чистый прирост обязательств по прямым иностранным инвестициям составил 2,5 млрд. долл. США.

Валовый приток иностранных прямых инвестиций, учтенный по принципу «направления вложения», в 1 квартале 2015 года составил 4,4 млрд. долл. США. С учетом погашения основного долга по взаимным межфирменным обязательствам чистый приток прямых инвестиций в Казахстан составил 0,2 млрд. долл. США, а чистый отток за границу сложился с отрицательным сальдо в 0,9 млрд. долл. США.

Баланс портфельных инвестиций сложился с отрицательным сальдо в 0,8 млрд. долл. США. Снижение активов по портфельным инвестициям составило 2,1 млрд. долл. США, а уменьшение обязательств составило 1,3 млрд. долл. США.

Отрицательное сальдо по статье «Другие инвестиции» составило 0,3 млрд. долл. США. Снижение активов составило 2,1 млрд. долл. США, а обязательств – 1,8 млрд. долл. США.

На 31 марта 2015 года внешний долг Республики Казахстан составил 154,2 млрд. долл. США, из которых 5,1% или 7,8 млрд. долл. США – внешний долг государственного сектора², 6,0% или 9,3 млрд. долл. США – внешний долг сектора «Банки»³, 36,8% или 56,7 млрд. долл. США – задолженность «Других секторов»⁴, не связанная с прямыми инвестициями, а оставшиеся 52,1% или 80,3 млрд. долл. США составляет межфирменная задолженность данного сектора

За 1 квартал 2015 года внешний долг страны снизился на 2,9 млрд. долл. США, при этом обязательства сократились у всех секторов экономики.

Внешний долг государственного сектора уменьшился на 0,4 млрд. долл. США. Снижение внешнего долга сектора «Банки» на 0,8 млрд. долл. США было обусловлено погашением обязательств по всем финансовым инструментам. При росте межфирменной задолженности на 1,1 млрд. долл. США, совокупные внешние обязательства сектора «Другие сектора» сократились на 1,7 млрд. долл. США.

² Включающий «Органы государственного управления» (Правительство Республики Казахстан) и «Центральный Банк» (Национальный Банк Республики Казахстан).

³ Включающий банки второго уровня и АО «Банк Развития Казахстана».

⁴ Включающие небанковские финансовые корпорации, нефинансовые корпорации, а также домашние хозяйства и некоммерческие организации, обслуживающие домашние хозяйства.

Об изменении коридора колебаний обменного курса тенге по отношению к доллару США

15 июля 2015 года

г. Алматы

В соответствии с Законом Республики Казахстан «О Национальном Банке Республики Казахстан» основной целью Национального Банка является обеспечение стабильности цен.

Во исполнение поручения Главы государства Национальный Банк в 2015 году приступил к реализации комплекса мер по повышению эффективности инструментов денежно-кредитной политики для обеспечения успешного поэтапного перехода к инфляционному таргетированию в среднесрочной перспективе.

В настоящее время валютная политика Национального Банка, учитывая высокую значимость обменного курса для инфляции и экономики страны, основана на режиме валютного коридора, который позволяет изменение его уровня в пределах границ установленного валютного коридора без допущения его резких колебаний.

Как показала практика, режим валютного коридора оказался наиболее оптимальным и прагматичным для обеспечения стабильности национальной валюты и финансовой системы страны в период высокой волатильности и неопределенности валютных курсов развивающихся стран и мировых цен на нефть, которые особенно остро проявились во втором полугодии 2014 года и послужили причиной формирования девальвационных ожиданий в экономике Казахстана.

Улучшение внешнеэкономической ситуации, снижение волатильности мировых цен на нефть, относительная стабилизация валютных курсов развивающихся стран позволили Национальному Банку начать в конце прошлого года переход к более гибкому и плавному изменению обменного курса тенге в пределах границ установленного валютного коридора без допущения его резких колебаний.

В рамках реализации политики более гибкого и плавного курсообразования номинальный обменный курс тенге по отношению к доллару США, начиная с декабря прошлого года и по сегодняшний день, увеличился на 3,4%.

Произошло существенное замедление инфляционных процессов. Более того, в июне т.г. потребительские цены снизились на 0,1%. В целом, уровень инфляции в годовом выражении снизился до 3,9%.

Обменные курсы тенге в реальном выражении по отношению к российскому рублю и к доллару США в мае 2015 года по сравнению с январем 2015 года снизились на 26% и 2,1%, соответственно. В целом, реальный эффективный обменный курс за этот период снизился на 5,1%.

Исходя из того, что политика более гибкого и плавного курсообразования в рамках валютного коридора позволила в первом полугодии текущего года значительно улучшить внешнюю конкурентоспособность национальной экономики и обеспечить определенный запас прочности, Национальный Банк намерен продолжить реализацию такой политики и во втором полугодии 2015 года.

В целях продолжения политики более гибкого и плавного курсообразования в рамках перехода в среднесрочной перспективе к инфляционному таргетированию и принимая во внимание тот факт, что обменный курс тенге по отношению к доллару США практически достиг верхней границы валютного коридора, Национальный Банк Республики Казахстан принял решение расширить коридор колебаний обменного курса тенге по отношению к доллару США с текущего 185 +/-15 тенге до 185 +/-13/-15 тенге.

Политика более гибкого и плавного курсообразования, которую Национальный Банк осуществлял в первом полугодии 2015 года и которую намерен осуществлять и в дальнейшем, позволяет существенно снизить риск накопления девальвационных ожиданий в экономике, не допустить формирования на внутреннем валютном рынке давления на обменный курс тенге и, тем самым, избежать необходимости вынужденного проведения резкой одномоментной корректировки, как это было в 2009 и 2014 годах.

Национальный Банк планирует осуществить переход к свободно плавающему режиму обменного курса не ранее 2017 года.

Национальный Банк продолжит принимать участие на внутреннем валютном рынке путем проведения валютных интервенций, которые будут осуществляться для обеспечения финансовой стабильности и сглаживания резких скачков и краткосрочной волатильности обменного курса.

Вместе с тем, долгосрочный тренд обменного курса тенге будет формироваться на основе фундаментальных внутренних и внешних макроэкономических факторов. Это означает, что изменения обменного курса могут происходить как в сторону ослабления, так и в сторону укрепления, что будет определяться ситуацией в мировой экономике и на внутреннем валютном рынке.

Расширение валютного коридора в рамках осуществляемой Национальным Банком политики более гибкого и плавного курсообразования создаст предпосылки для дальнейшего повышения внешней конкурентоспособности национальной экономики и увеличения кредитной активности, что, в свою очередь, окажет содействие улучшению экономического роста и занятости в стране.

О контроле за расходованием средств, выделенных из Национального фонда Республики Казахстан

16 июля 2015 года

г. Алматы

В г.Астана 9 июля 2015 года состоялось расширенное заседание Комиссии по контролю за расходованием средств, выделенных из Национального фонда Республики Казахстан, (далее – Комиссия) под председательством Премьер-Министра Республики Казахстан Масимова К.К.

На заседании Комиссии обсуждены вопросы усиления контроля за расходованием средств, выделенных из Национального фонда Республики Казахстан, по результатам проведенных проверок, а также темпов освоения выделенных средств.

По результатам заседания АО «НУХ «Байтерек», АО «ФРП «Даму» и АО «Банк Развития Казахстана» поручено ускорить работу с банками второго уровня по принятию комплекса мер, направленных на предотвращение нецелевого использования средств конечными заемщиками, а также обеспечивающих дополнительное взаимодействие с правоохранительными органами на региональном уровне.

Из средств, выделенных по линии АО «ФРП «Даму» на поддержку проектов МСП в обрабатывающей промышленности, по состоянию на 3 июля 2015 года полностью освоен 1-й транш в размере 100 млрд. тенге. Вторичное освоение составляет 5,735 млрд. тенге или 5,7% от общего объема выделенных средств.

По 2-му траншу (50 млрд. тенге) профинансировано 232 проекта на сумму 41,117 млрд. тенге или 82% от общего объема выделенных средств.

По 3-му траншу (50 млрд. тенге) профинансировано 129 проектов на сумму 16,912 млрд. тенге или 34% от общего объема выделенных средств.

По линии АО «Банк Развития Казахстана» из средств, выделенных на ГПИИР-2 (50 млрд. тенге), по состоянию на 3 июля 2015 года фактически профинансирован 1 проект (АО «АЛТЕЛ») на сумму 4,16 млрд. тенге или 8% от общего объема выделенных средств.

По 1-му траншу на поддержку проектов крупного бизнеса в обрабатывающей промышленности (50 млрд. тенге) профинансировано 20 проектов на сумму 18,731 млрд. тенге или 37% от общего объема выделенных средств.

По 2-му траншу на поддержку проектов крупного бизнеса в обрабатывающей промышленности (50 млрд. тенге) профинансировано 13 проектов на сумму 11,539 млрд. тенге или 23% от общего объема выделенных средств.

Кроме того, по данным АО «Банк Развития Казахстана», из 15 млрд. тенге, выделенных в 2015 году для кредитования физических лиц – покупателей легкового автотранспорта отечественного производства, по состоянию на 3 июля 2015 года фактически профинансировано 2 322 физических лиц на сумму 7,461 млрд. тенге или 50% от общего объема выделенных средств.

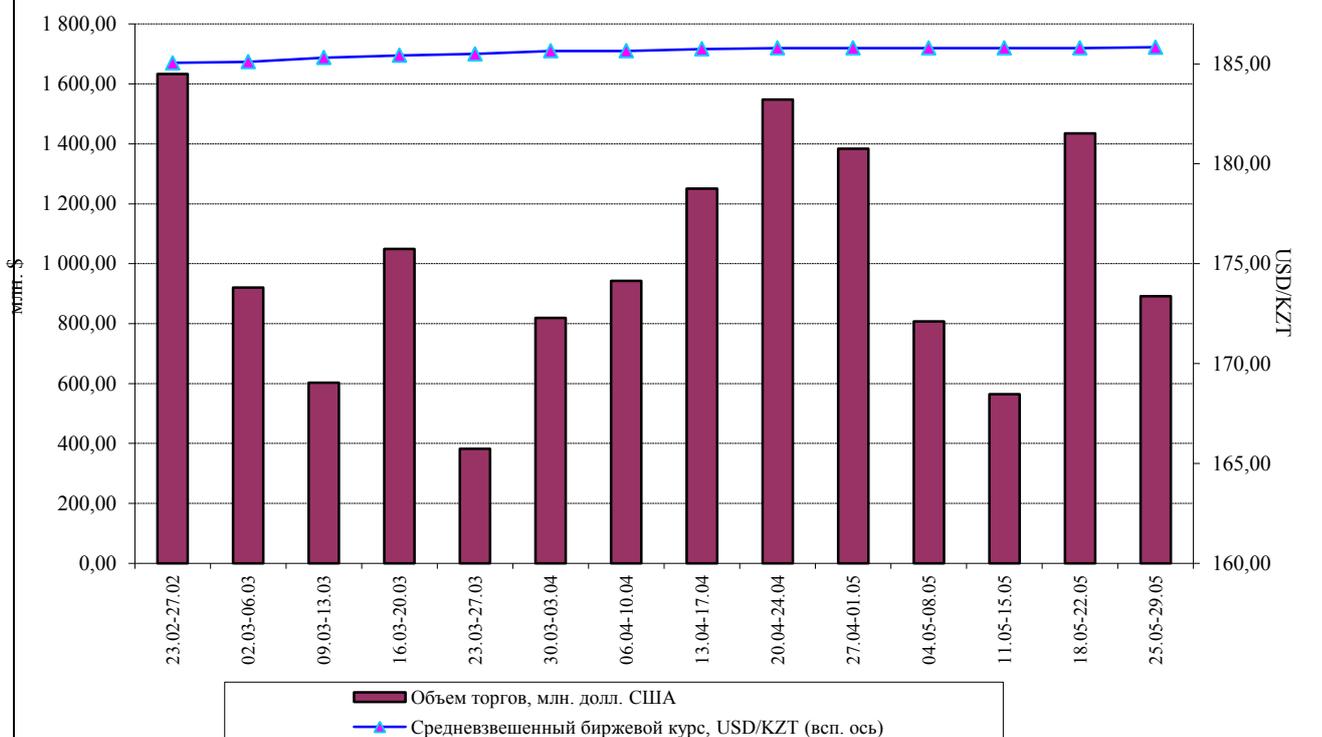
	Год	Цель финансирования	Выделено	Использовано (млрд. тенге)	% использования
АО «БРК»	2014	Финансирование проектов ГПИИР-2	50	4,16	8
	2014	Финансирование проектов крупного предпринимательства в обрабатывающей промышленности (1-й транш)	50	18,731	37
	2015	Финансирование проектов крупного предпринимательства в обрабатывающей промышленности (2-й транш)	50	11,539	23
	2015	Кредитование физических лиц – покупателей легкового автотранспорта отечественного производства	15	7,461	50
	2015	Лизинговое финансирование для поддержки производства отечественных автомобилей	5	0	0
	2015	Финансирование производителей вертолетов	10	0	0
	2015	Финансирование производителей пассажирских вагонов	5	0	0
	2015	Экспортное кредитование	35	0	0
АО «ФРП ДАМУ»	2014	Финансирование проектов малого и среднего предпринимательства в обрабатывающей промышленности (1-й транш)	100	100	100
	2014	Финансирование проектов малого и среднего предпринимательства в обрабатывающей промышленности (2-й транш)	50	41,117	82
	2015	Финансирование проектов малого и среднего предпринимательства в обрабатывающей промышленности (3-й транш)	50	16,912	34

ТЕКУЩЕЕ СОСТОЯНИЕ ФИНАНСОВОГО СЕКТОРА ЭКОНОМИКИ КАЗАХСТАНА

1. ВАЛЮТНЫЙ РЫНОК

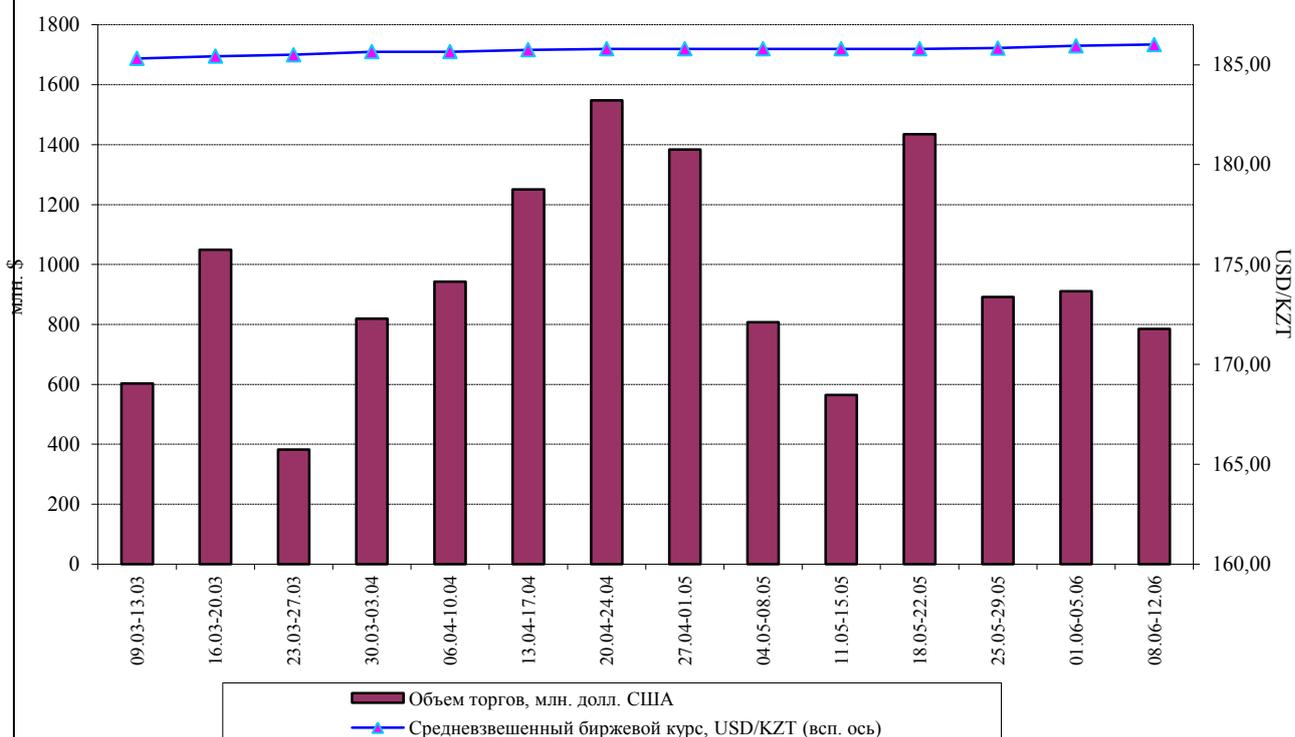
	Официальный курс на конец периода	Средневзвешенный биржевой курс, за период		Объем торгов на Казахстанской фондовой бирже
	USD/KZT	USD/KZT	%*	млн. \$
04.05-08.05	185,80	185,80	0,00	807,70
11.05-15.05	185,80	185,80	0,00	564,90
18.05-22.05	185,80	185,80	0,00	1 435,00
18.05.2015	185,8	185,80	0,00	155,00
19.05.2015	185,8	185,80	0,00	192,00
20.05.2015	185,8	185,80	0,00	297,90
21.05.2015	185,8	185,80	0,00	276,80
22.05.2015	185,8	185,80	0,00	513,30
25.05-29.05	185,80	185,84	0,02	891,20
25.05.2015	185,8	185,80	0,00	32,00
26.05.2015	185,8	185,80	0,00	211,70
27.05.2015	185,8	185,80	0,00	185,50
28.05.2015	185,8	185,80	0,00	200,50
29.05.2015	185,8	185,95	0,08	261,50

* - 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. \$
18.05-22.05	185,80	185,80	0,00	1 435,00
25.05-29.05	185,80	185,84	0,02	891,20
01.06-05.06	185,95	185,95	0,06	910,80
01.06.2015	185,95	185,95	0,00	151,80
02.06.2015	185,95	185,95	0,00	193,60
03.06.2015	185,95	185,95	0,00	300,50
04.06.2015	185,95	185,95	0,00	103,90
05.06.2015	185,95	185,95	0,00	161,00
08.06-12.06	186,05	186,01	0,03	785,45
08.06.2015	185,95	185,95	0,00	156,40
09.06.2015	185,95	185,95	0,00	157,30
10.06.2015	185,95	186,05	0,05	150,00
11.06.2015	186,05	186,05	0,00	167,90
12.06.2015	186,05	186,05	0,00	153,85

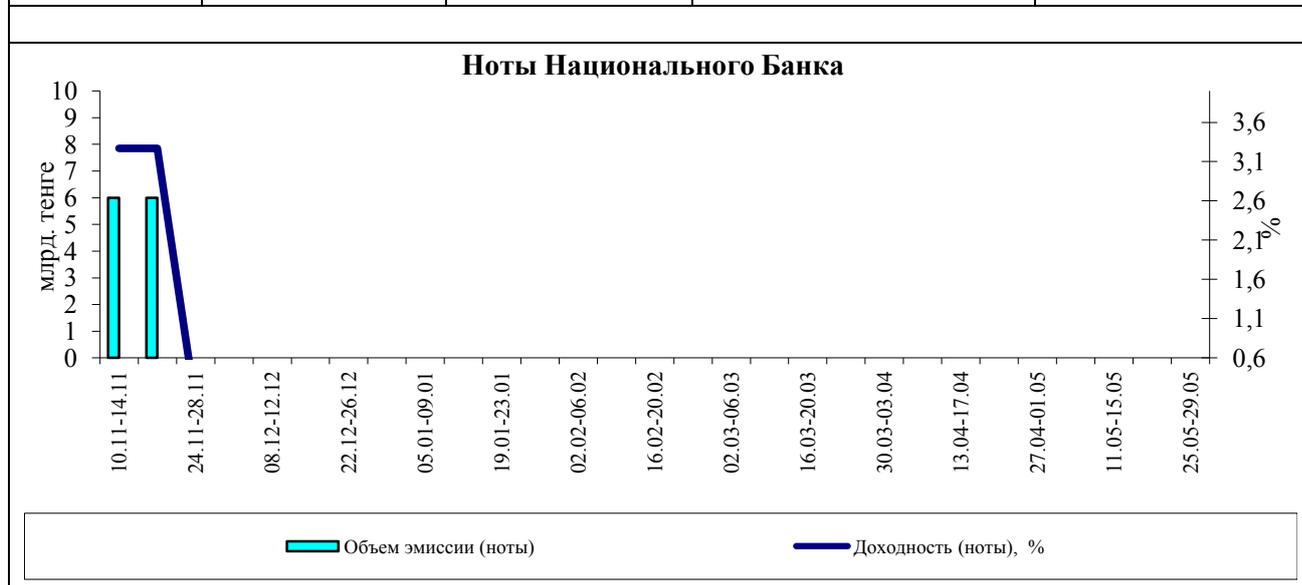
* - изменения к предыдущему периоду.



2. РЫНОК ГОСУДАРСТВЕННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

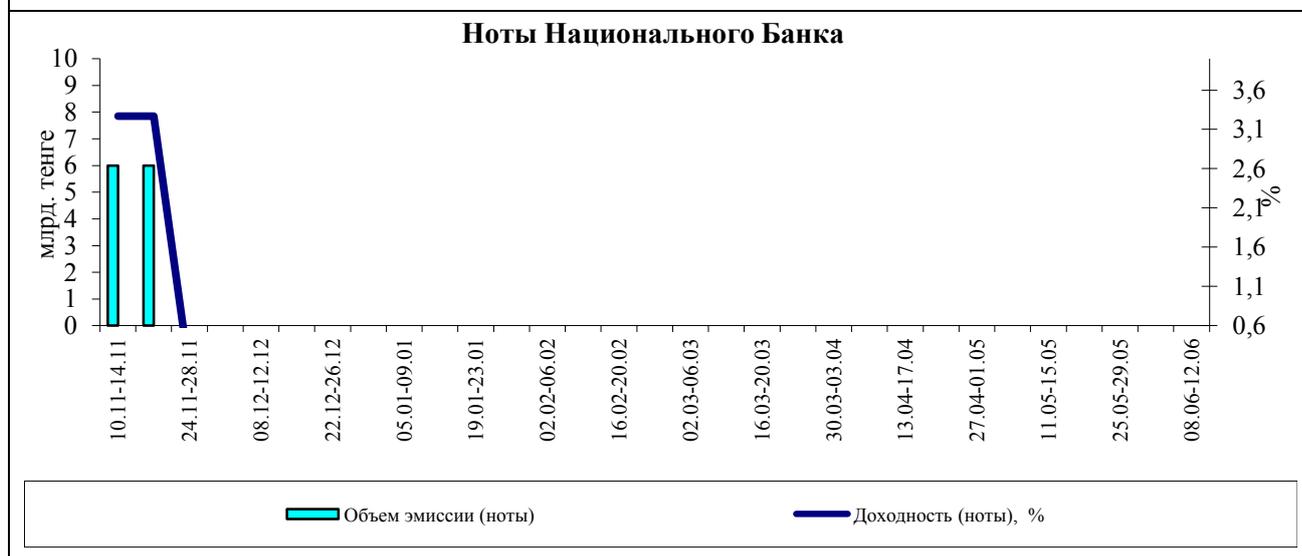
Первичный рынок государственных ценных бумаг

	превышение спроса над предложением, раз	удовлетворение спроса, %	средневзвешенная эффективная доходность за период, %	объем удовлетворенного спроса, млрд. тенге
ГЦБ Минфина				
23.03-27.03	0,88	100,0	8,07	35,0
30.03-03.04	-	-	-	-
06.04-10.04	-	-	-	-
13.04-17.04	-	-	-	-
20.04-24.04	-	-	-	-
27.04-01.05	-	-	-	-
04.05-08.05	-	-	-	-
11.05-15.05	-	-	-	-
18.05-22.05	-	-	-	-
25.05-29.05	0,02	100,0	7,20	0,15
Ноты Национального Банка Республики Казахстан				
23.03-27.03	-	-	-	-
30.03-03.04	-	-	-	-
06.04-10.04	-	-	-	-
13.04-17.04	-	-	-	-
20.04-24.04	-	-	-	-
27.04-01.05	-	-	-	-
04.05-08.05	-	-	-	-
11.05-15.05	-	-	-	-
18.05-22.05	-	-	-	-
25.05-29.05	-	-	-	-



Первичный рынок государственных ценных бумаг

	превышение спроса над предложением, раз	удовлетворение спроса, %	средневзвешенная эффективная доходность за период, %	объем удовлетворенного спроса, млрд. тенге
ГЦБ Минфина				
06.04-10.04	-	-	-	-
13.04-17.04	-	-	-	-
20.04-24.04	-	-	-	-
27.04-01.05	-	-	-	-
04.05-08.05	-	-	-	-
11.05-15.05	-	-	-	-
18.05-22.05	-	-	-	-
25.05-29.05	0,02	100,0	7,20	0,15
01.06-05.06	-	-	-	-
08.06-12.06	-	-	-	-
Ноты Национального Банка Республики Казахстан				
06.04-10.04	-	-	-	-
13.04-17.04	-	-	-	-
20.04-24.04	-	-	-	-
27.04-01.05	-	-	-	-
04.05-08.05	-	-	-	-
11.05-15.05	-	-	-	-
18.05-22.05	-	-	-	-
25.05-29.05	-	-	-	-
01.06-05.06	-	-	-	-
08.06-12.06	-	-	-	-

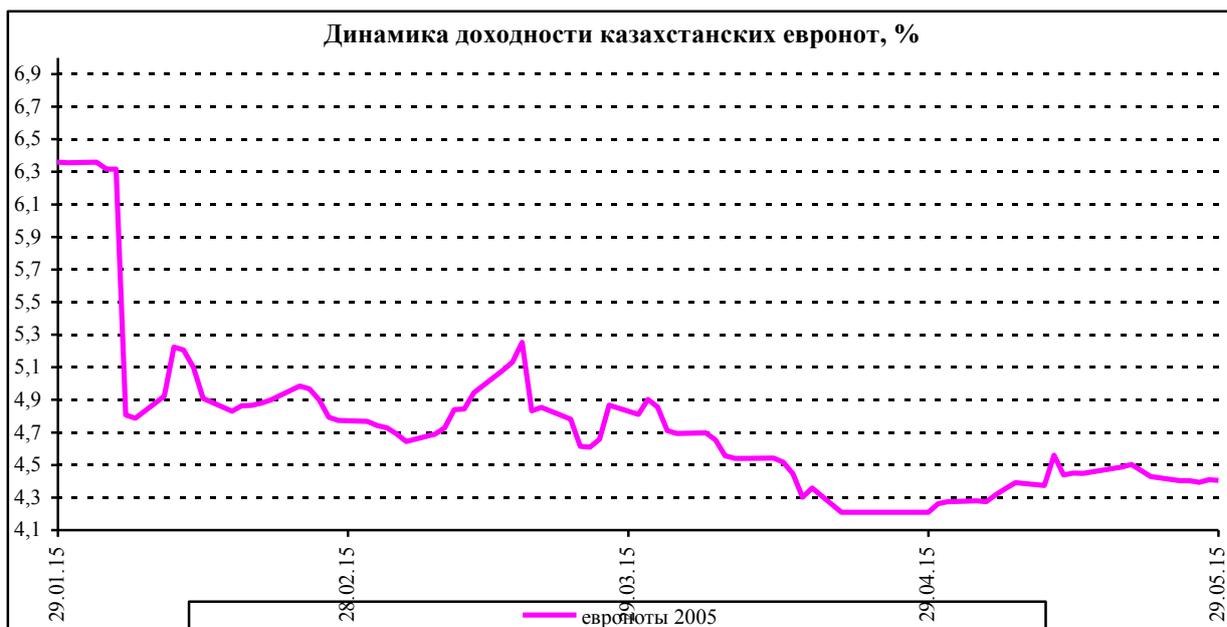


Государственные ценные бумаги в обращении (по дисконтированной стоимости)

	Объем млн. тенге				
	Всего	в т.ч. ГЦБ Минфина			в т.ч. ноты НБК
		долгосрочные	среднесрочные	краткосрочные	
13.03.15	4 725 516,78	4 240 644,60	483 487,86	1 384,33	0,00
20.03.15	4 725 516,78	4 240 644,60	483 487,86	1 384,33	0,00
27.03.15	4 760 516,78	4 275 644,60	483 487,86	1 384,33	0,00
03.04.15	4 756 796,78	4 271 924,60	483 487,86	1 384,33	0,00
10.04.15	4 735 654,02	4 271 924,60	462 345,10	1 384,33	0,00
17.04.15	4 735 654,02	4 271 924,60	462 345,10	1 384,33	0,00
24.04.15	4 735 654,02	4 271 924,60	462 345,10	1 384,33	0,00
01.05.15	4 723 654,02	4 259 924,60	462 345,10	1 384,33	0,00
08.05.15	4 723 654,02	4 259 924,60	462 345,10	1 384,33	0,00
15.05.15	4 722 510,08	4 259 924,60	462 345,10	240,38	0,00
22.05.15	4 700 779,82	4 259 924,60	440 614,84	240,38	0,00
29.05.15	4 700 929,82	4 260 074,60	440 614,84	240,38	0,00

3. РЫНОК КАЗАХСТАНСКИХ ЕВРОНОТ

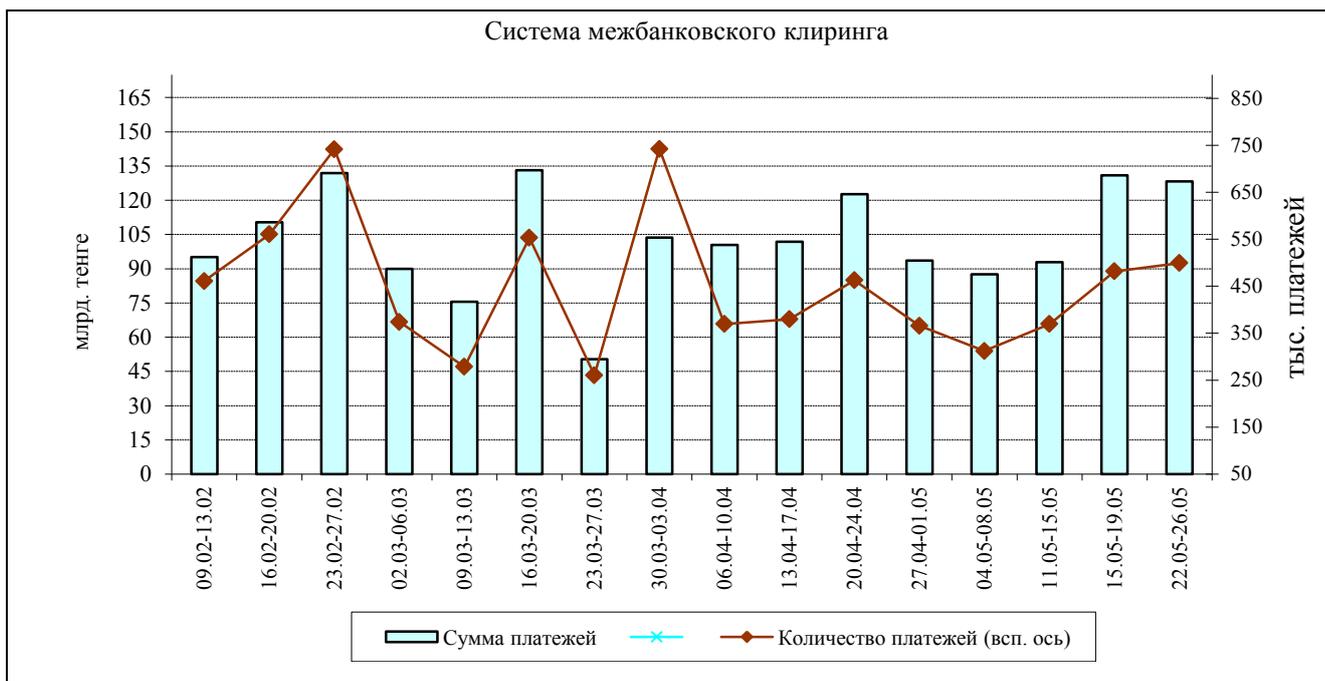
	Выпуск 2005г.
Доходность при выпуске	6,691
25.05.2015	4,404
26.05.2015	4,404
27.05.2015	4,394
28.05.2015	4,409
29.05.2015	4,405
с начала эмиссии	-2,286
за неделю	1,0002



Государственные ценные бумаги в обращении (по дисконтированной стоимости)

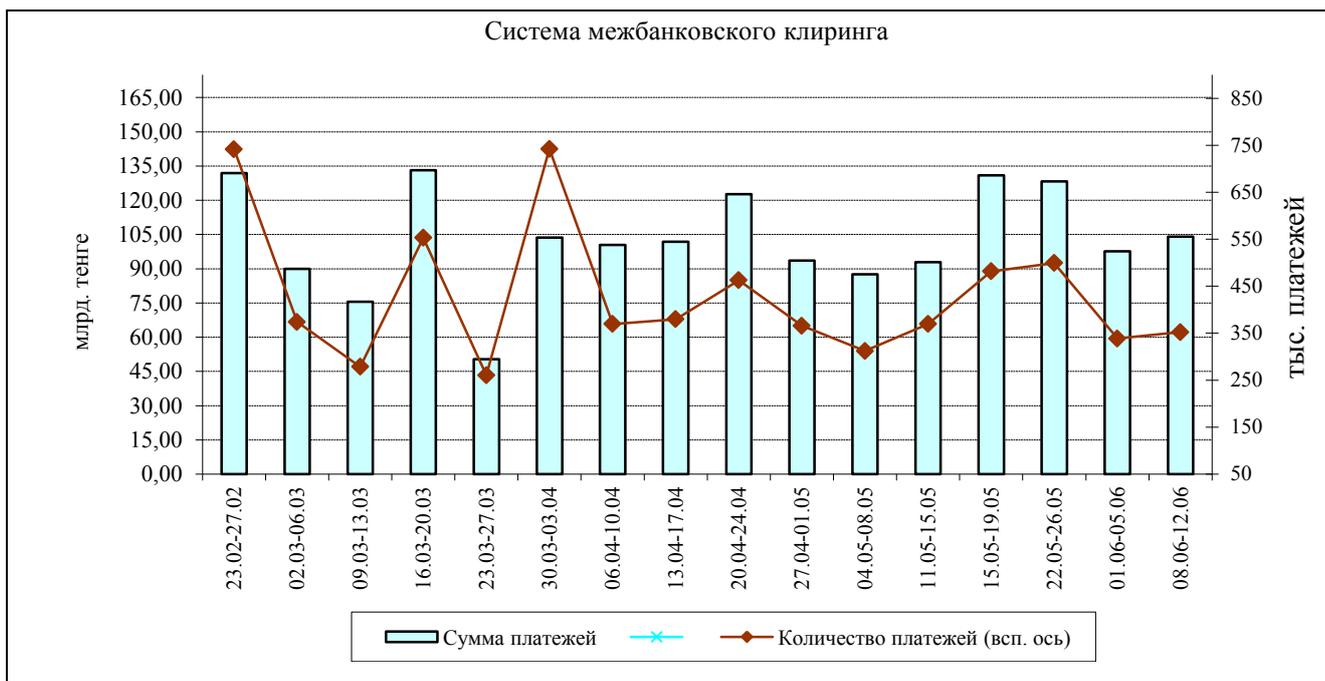
	Объем млн. тенге				
	Всего	в т.ч. ГЦБ Минфина			в т.ч. ноты НБК
		долгосрочные	среднесрочные	краткосрочные	
27.03.15	4 760 516,78	4 275 644,60	483 487,86	1 384,33	0,00
03.04.15	4 756 796,78	4 271 924,60	483 487,86	1 384,33	0,00
10.04.15	4 735 654,02	4 271 924,60	462 345,10	1 384,33	0,00
17.04.15	4 735 654,02	4 271 924,60	462 345,10	1 384,33	0,00
24.04.15	4 735 654,02	4 271 924,60	462 345,10	1 384,33	0,00
01.05.15	4 723 654,02	4 259 924,60	462 345,10	1 384,33	0,00
08.05.15	4 723 654,02	4 259 924,60	462 345,10	1 384,33	0,00
15.05.15	4 722 510,08	4 259 924,60	462 345,10	240,38	0,00
22.05.15	4 700 779,82	4 259 924,60	440 614,84	240,38	0,00
29.05.15	4 700 929,82	4 260 074,60	440 614,84	240,38	0,00
05.06.15	4 700 929,82	4 260 074,60	440 614,84	240,38	0,00
12.06.15	4 700 929,82	4 260 074,60	440 614,84	240,38	0,00

	Выпуск 2005г.
Доходность при выпуске	6,691
08.06.2015	4,606
09.06.2015	4,615
10.06.2015	4,651
11.06.2015	4,611
12.06.2015	4,596
с начала эмиссии	-2,095
за неделю	-0,01



	МСПД			СМК		
	Кол-во, тыс.	Объем, млрд. тенге	Изменение объема, %	Кол-во, тыс.	Объем, млрд. тенге	Изменение объема, %
01.06-05.06	253,0	3 371,4	-22,70	338,6	97,57	-23,95
08.06-12.06	262,4	4 001,8	18,70	352,3	104,12	6,71

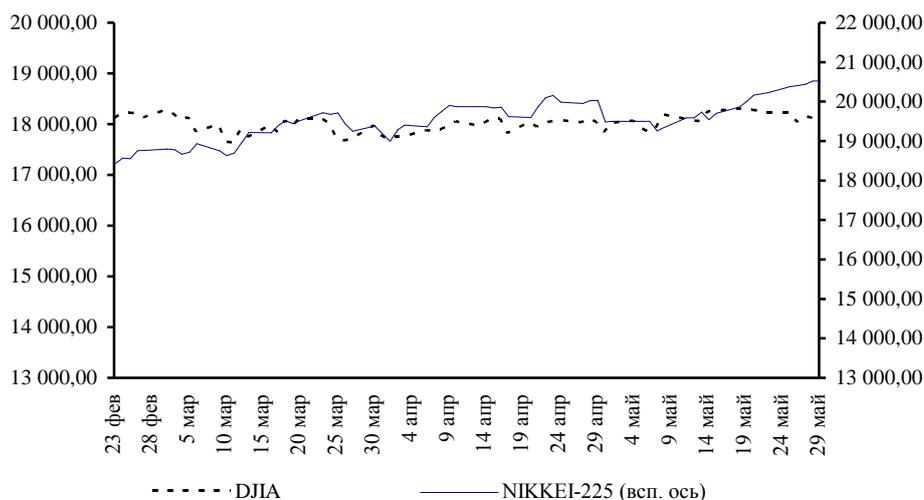




5. МИРОВЫЕ ФИНАНСОВЫЕ И ТОВАРНЫЕ РЫНКИ

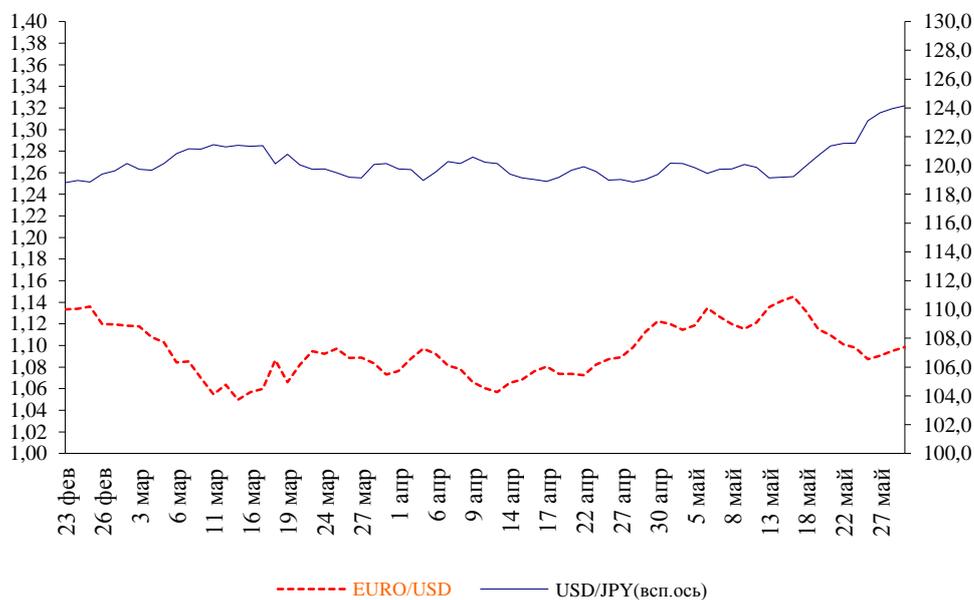
Биржа	Индекс	Значение в пунктах		Изменение	
		22.05.2015	29.05.2015	за период	с дек. 01г.
США	Dow Jones	18232,02	18010,68	-1,21%	77,67%
Япония	Nikkei 225	20264,41	20563,15	1,47%	95,05%
Германия	DAX	11815,01	11413,82	-3,40%	121,19%
Великобритания	FTSE	7031,72	6984,43	-0,67%	34,35%
Гонконг	Hang Seng	27992,83	27424,19	-2,03%	139,90%

Динамика индексов Dow Jones и Nikkei 225



Курс	Значение		Изменение	
	22.05.2015	29.05.2015	за период	с дек.2001г.
USD/JPY	121,54	124,15	2,15%	-5,31%
GBP/USD	1,55	1,53	-1,28%	5,36%
EUR/USD	1,10	1,10	-0,25%	24,07%
USD/RUR	49,92	52,29	4,75%	71,47%

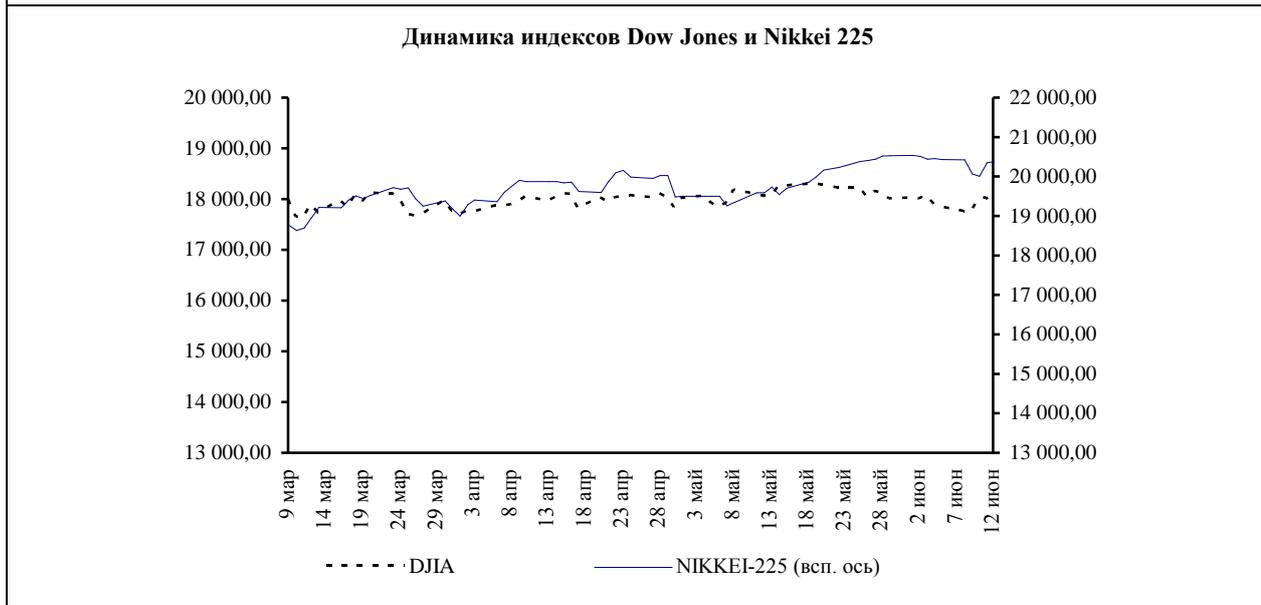
Курсы евро и японской йены по отношению к доллару США



Товары	Ед.измерения	Цена, долл. США		Изменение	
		22.05.2015	29.05.2015	за период	с дек.01г.
золото	тр.ун.	1206,2	1190,6	-1,30%	330,35%
медь	метр.тонна	6156,0	6005,3	-2,45%	311,19%
цинк	метр.тонна	2168,5	2182,0	0,62%	182,83%
нефть	баррель	64,8	63,9	-1,37%	214,73%
зерно	тонна	188,9	175,3	-7,20%	73,77%

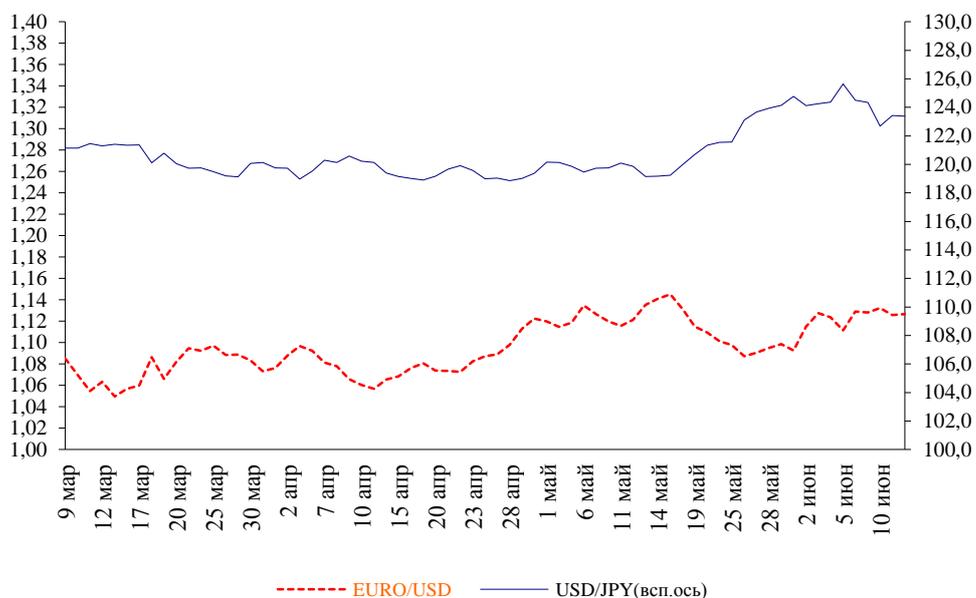


Биржа	Индекс	Значение в пунктах		Изменение	
		05.06.2015	12.06.2015	за период	с дек. 01г.
США	Dow Jones	17849,46	17898,84	0,28%	76,57%
Япония	Nikkei 225	20460,90	20407,08	-0,26%	93,57%
Германия	DAX	11197,15	11196,49	-0,01%	116,98%
Великобритания	FTSE	6804,60	6784,92	-0,29%	30,51%
Гонконг	Hang Seng	27260,16	27280,54	0,07%	138,64%



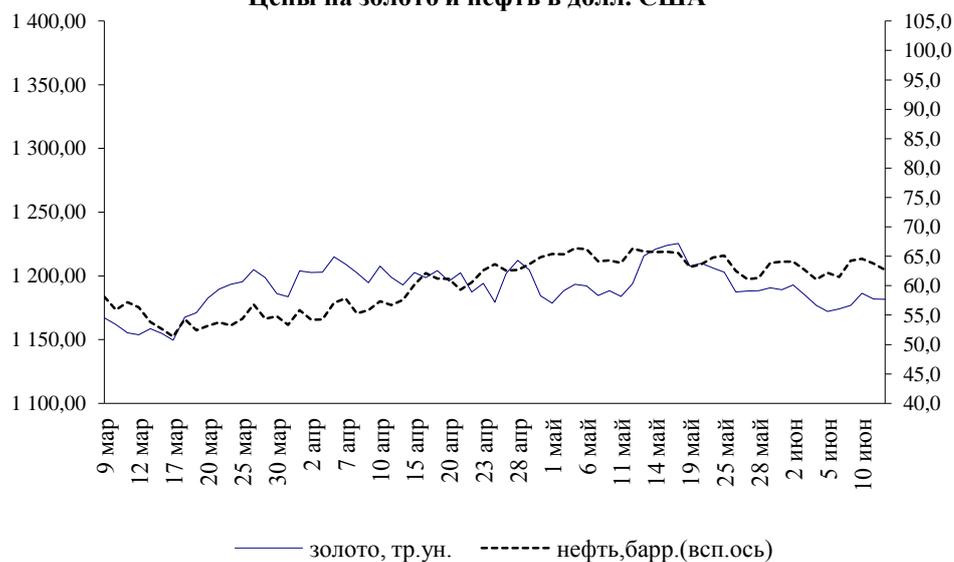
Курс	Значение		Изменение	
	05.06.2015	12.06.2015	за период	с дек.2001г.
USD/JPY	125,63	123,39	-1,78%	-5,89%
GBP/USD	1,53	1,56	1,91%	7,22%
EUR/USD	1,11	1,13	1,37%	27,23%
USD/RUR	54,99	54,53	-0,84%	78,81%

Курсы евро и японской йены по отношению к доллару США



Товары	Ед.измерения	Цена, долл. США		Изменение	
		05.06.2015	12.06.2015	за период	с дек.01г.
золото	тр.ун.	1172,0	1181,7	0,82%	327,13%
медь	метр.тонна	5927,0	5892,5	-0,58%	303,47%
цинк	метр.тонна	2117,8	2112,5	-0,25%	173,82%
нефть	баррель	62,2	62,7	0,82%	208,82%
зерно	тонна	190,5	185,2	-2,80%	83,61%

Цены на золото и нефть в долл. США

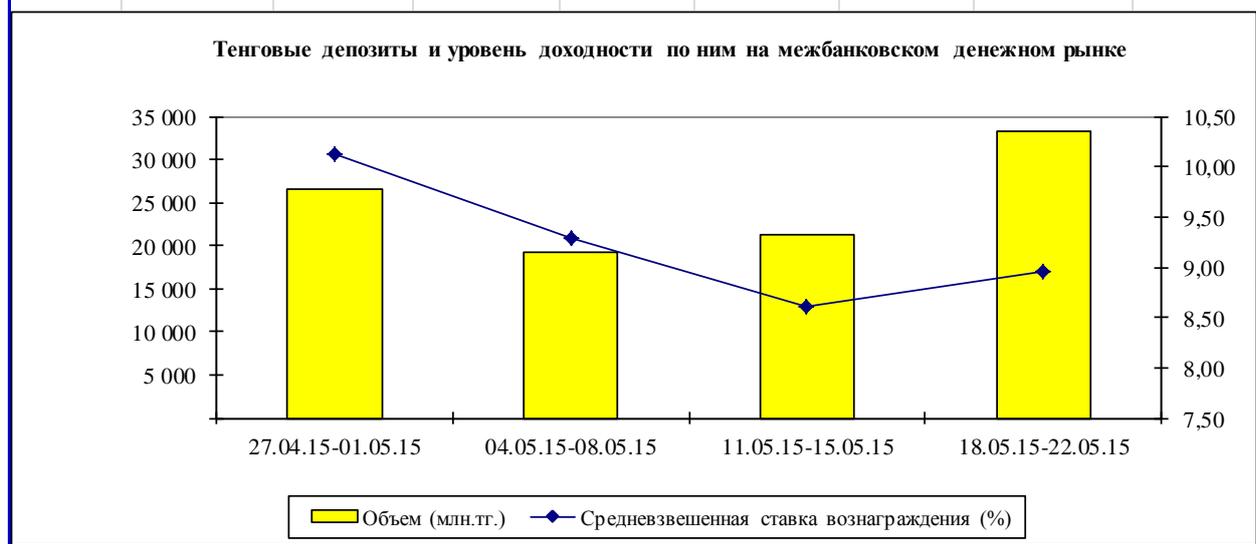


6. МЕЖБАНКОВСКИЙ ДЕНЕЖНЫЙ РЫНОК

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 (%)
27.04.15-01.05.15								
KZT	21 950 000	8,24	0	0,00	4 520 000	19	0	0,00
USD	27 500	1,33	0	0,00	2 499 758	0,06	7 000	1,50
EURO	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RUR	1 600 000	11,78	0	0,00	5 486 950	12,85	0	0,00
04.05.15-08.05.15								
KZT	14 750 000	7,37	1 000 000	13,00	3 540 000	16	0	0,00
USD	6 000	3,00	0	0,00	3 802 954	0,07	0	0,00
EURO	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RUR	700 000	11,29	0	0,00	4 712 800	12,13	0	0,00
11.05.15-15.05.15								
KZT	15 550 000	7,05	478 300	11,49	5 201 500	13	0	0,00
USD	20 500	2,02	15 000	4,00	4 163 480	0,07	1 855	7,01
EURO	0	0,00	4 500	1,50	0	0,00	0	0,00
RUR	500 000	12,42	0	0,00	4 894 000	11,94	0	0,00
18.05.15-22.05.15								
KZT	22 300 000	5,38	0	0,00	7 101 800	13	3 900 000	22,00
USD	2 500	2,00	60 000	6,15	4 449 659	0,08	386	6,87
EURO	2 500	0,25	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RUR	300 000	13,00	0	0,00	7 083 700	11,72	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 (%)
11.05.15-15.05.15								
KZT	15 550 000	7,05	478 300	11,49	5 201 500	13	0	0,00
USD	20 500	2,02	15 000	4,00	4 163 480	0,07	1 855	7,01
EURO	0	0,00	4 500	1,50	0	0,00	0	0,00
RUR	500 000	12,42	0	0,00	4 894 000	11,94	0	0,00
18.05.15-22.05.15								
KZT	22 300 000	5,38	0	0,00	7 101 800	13	3 900 000	22,00
USD	2 500	2,00	60 000	6,15	4 449 659	0,08	386	6,87
EURO	2 500	0,25	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RUR	300 000	13,00	0	0,00	7 083 700	11,72	0	0,00
25.05.15-29.05.15								
KZT	20 250 000	5,78	2 000 000	12,35	6 982 500	12	0	0,00
USD	6 000	1,55	37 850	3,51	1 060 846	0,10	1 440 500	0,03
EURO	500	0,40	0	0,00	1 000	0,50	0	0,00
RUR	300 000	13,00	0	0,00	7 895 000	11,80	4 400	16,00
01.06.15-05.06.15								
KZT	17 300 000	5,26	0	0,00	6 695 000	8	0	0,00
USD	5 000	0,15	0	0,00	3 482 209	0,07	1 218	6,98
EURO	500	0,20	0	0,00	150	0,01	0	0,00
RUR	370 000	12,43	0	0,00	8 041 000	11,86	700 000	9,88
*-тыс. единиц валюты								

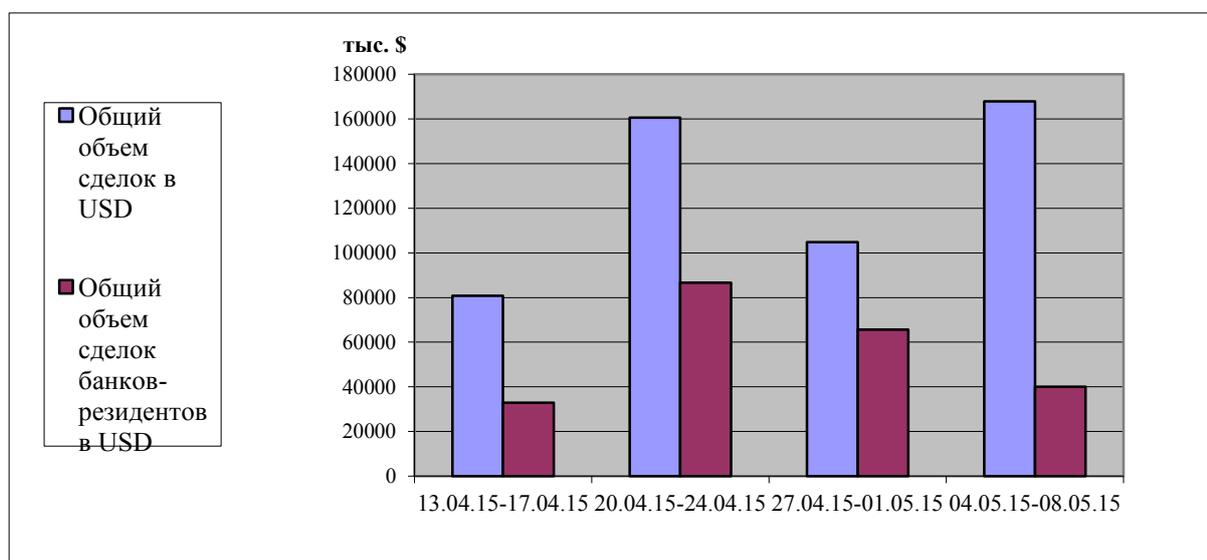
Тенговые депозиты и уровень доходности по ним на межбанковском денежном рынке



1.1. Внебиржевые межбанковские валютные операции (продажа)

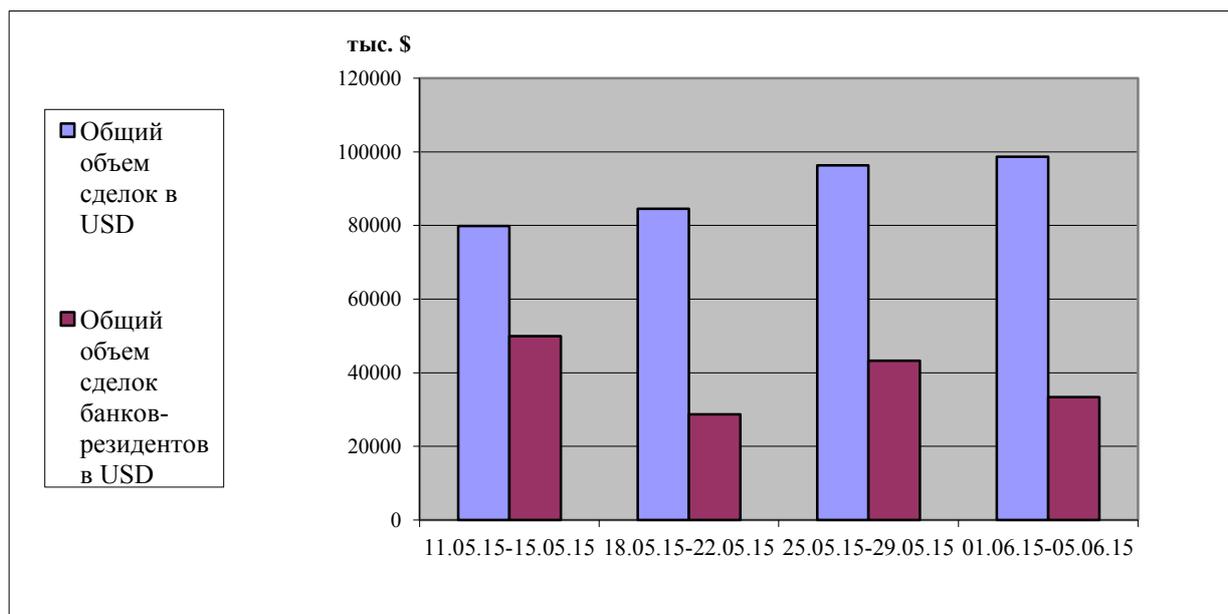
Периоды, виды валют	Общий объем сделок (тыс. единиц валюты)	из них банков- резидентов		Средневзвешенный курс сделки, тенге за единицу валюты	из них: банков- резидентов
		(тыс. единиц валюты)	% *		
13.04.15-17.04.15					
USD	80 859	32 900	40,7	185,70	185,73
RUB	270 131	175 000	64,8	3,60	3,58
EUR	430	430	100,0	197,93	197,93
20.04.15-24.04.15					
USD	160 563	86 650	54,0	185,81	185,80
RUB	189 763	105 750	55,7	3,53	3,53
EUR	858	695	81,0	200,60	200,08
27.04.15-01.05.15					
USD	104 810	65 600	62,6	185,82	185,82
RUB	211 025	147 820	70,0	3,60	3,61
EUR	675	675	100,0	203,29	203,29
04.05.15-08.05.15					
USD	167 789	40 015	23,8	185,82	185,82
RUB	615 909	550 000	89,3	3,72	3,73
EUR	1 646	560	34,0	208,25	207,63

* удельный вес сделок банков-резидентов к общему объему сделок



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)	% *		
11.05.15-15.05.15					
USD	79 836	49 900	62,5	185,82	185,81
RUB	145 215	96 400	66,4	3,72	3,71
EUR	955	955	100,0	210,05	210,11
18.05.15-22.05.15					
USD	84 512	28 680	33,9	185,81	185,81
RUB	249 759	178 460	71,5	3,75	3,74
EUR	1 900	1 900	100,0	209,23	209,23
25.05.15-29.05.15					
USD	96 354	43 220	44,9	185,86	185,84
RUB	976 553	911 500	93,3	3,69	3,69
EUR	992	985	99,3	203,45	203,45
01.06.15-05.06.15					
USD	98 654	33 412	33,9	179,40	166,48
RUB	171 094	81 700	47,8	3,48	3,50
EUR	673	633	94,1	206,67	206,84

* удельный вес сделок банков-резидентов к общему объему сделок



**ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ
НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН**

г. Алматы

24 декабря 2014 года

№ 243

*Об утверждении Квалификационных требований
к аудиторским организациям для допуска финансовых инструментов на
специальную торговую площадку регионального финансового центра города Алматы*

В соответствии с законами Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан» и от 5 июня 2006 года «О региональном финансовом центре города Алматы» Правление Национального Банка Республики Казахстан ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Утвердить прилагаемые Квалификационные требования к аудиторским организациям для допуска финансовых инструментов на специальную торговую площадку регионального финансового центра города Алматы.

2. Аудиторским организациям, осуществляющим деятельность согласно квалификационным требованиям, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 марта 2013 года № 87 «Об утверждении Квалификационных требований к аудиторским организациям для допуска финансовых инструментов на специальную торговую площадку регионального финансового центра города Алматы», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8462, привести свою деятельность в соответствие с требованиями настоящего постановления в течение одного месяца со дня введения его в действие.

3. Признать утратившим силу постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 марта 2013 года № 87 «Об утверждении Квалификационных требований к аудиторским организациям для допуска финансовых инструментов на специальную торговую площадку регионального финансового центра города Алматы» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8462, опубликованное 13 июня 2013 года в газете «Юридическая газета» № 86 (2461)).

4. Настоящее постановление вводится в действие по истечении двадцати одного дня после дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 1 января 2015 года.

- *Согласовано с Министерством финансов Республики Казахстан 29 января 2015 года*

Утверждены
постановлением Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 24 декабря 2014 года № 243

**Квалификационные требования
к аудиторским организациям для допуска финансовых инструментов
на специальную торговую площадку регионального финансового
центра города Алматы**

1. Настоящие Квалификационные требования к аудиторским организациям для допуска финансовых инструментов на специальную торговую площадку регионального финансового центра города Алматы (далее – Квалификационные требования) разработаны в соответствии с законами Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан», от 5 июня 2006 года «О региональном финансовом центре города Алматы» и устанавливают квалификационные требования к аудиторским организациям, осуществляющим аудит финансовой отчетности эмитентов, ценные бумаги которых предполагаются к включению или включены в список специальной торговой площадки регионального финансового центра города Алматы (далее – финансовый центр), а также оригинаторов.

2. Для проведения аудита финансовой отчетности и информации, связанной с финансовой отчетностью, оригинаторов и эмитентов, в том числе эмитентов базового актива депозитарных расписок, ценные бумаги которых предполагаются к включению или включены в список специальной торговой площадки финансового центра, аудиторская организация соответствует следующим требованиям:

1) наличие заключения профессиональной аудиторской организации, аккредитованной уполномоченным государственным органом в области аудиторской деятельности, которое подтверждает безоговорочное (с оценкой "отлично") соблюдение аудиторской организацией международных стандартов аудита и Кодекса этики Международной федерации бухгалтеров по результатам проведенного внешнего контроля качества – для юридических лиц-резидентов Республики Казахстан;

2) наличие заключения профессиональной аудиторской организации, являющейся членом Международной федерации бухгалтеров, либо заключения компетентного органа государства, резидентом которого аудиторская организация является, которое подтверждает (с оценкой "отлично") соблюдение аудиторской организацией международных стандартов аудита и Кодекса этики Международной федерации бухгалтеров по результатам проведенного внешнего контроля качества – для юридических лиц-нерезидентов Республики Казахстан;

3) наличие договора страхования гражданско-правовой ответственности аудиторской организации;

4) занятие аудиторской деятельностью не менее трех лет;

5) наличие не менее трех аудиторов, имеющих квалификацию в области бухгалтерского учета и аудита, которая подтверждается нотариально удостоверенной копией сертификата Associate Chartered Accountant (ACA), либо Chartered Institute of Management Accountants (CIMA), либо Association of Chartered Certified Accountants (ACCA), либо Certified Public Accountant (CPA) и/или лицензии, а также документы, подтверждающие статус практикующего специалиста в соответствии с законодательством страны происхождения сертификата и/или лицензии, либо правилами организации, выдавшей

сертификат и/или лицензию, и копию документа (документов), подтверждающего (подтверждающих), что данный аудитор является работником этой аудиторской организации;

б) наличие не менее пятнадцати аудиторских отчетов по финансовой отчетности организаций, составленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (IAS/IFRS) или стандартами финансовой отчетности, действующими в Соединенных Штатах Америки (GAAP), за последние 3 года, с предоставлением копий аудиторских отчетов, заверенных печатью аудиторской организации.

3. Для проведения аудита финансовой отчетности и информации, связанной с финансовой отчетностью, эмитентов (в том числе базового актива депозитарных расписок), ценные бумаги которых предполагаются к включению или включены в список специальной торговой площадки финансового центра по второй категории сектора «акции» (базовый актив депозитарных расписок и его эмитент соответствуют требованиям второй категории сектора акции), по категориям «иные долговые ценные бумаги» и «буферная категория» сектора «долговые ценные бумаги», по сектору «ценные бумаги инвестиционных фондов», по сектору «исламские ценные бумаги», аудиторская организация соответствует следующим требованиям:

1) наличие заключения профессиональной аудиторской организации, аккредитованной уполномоченным государственным органом в области аудиторской деятельности, которое подтверждает соблюдение аудиторской организацией международных стандартов аудита и Кодекса этики Международной федерации бухгалтеров по результатам проведенного внешнего контроля качества безоговорочное (с оценкой "отлично") или с некоторыми недостатками (с оценкой "хорошо") – для юридических лиц-резидентов Республики Казахстан;

2) наличие заключения профессиональной аудиторской организации, являющейся членом Международной федерации бухгалтеров, либо заключения компетентного органа государства, резидентом которого аудиторская организация является, которое подтверждает соблюдение аудиторской организацией международных стандартов аудита и Кодекса этики Международной федерации бухгалтеров по результатам проведенного внешнего контроля качества безоговорочное (с оценкой "отлично") или с некоторыми недостатками (с оценкой "хорошо") – для юридических лиц-нерезидентов Республики Казахстан;

3) наличие договора страхования гражданско-правовой ответственности аудиторской организации;

4) занятие аудиторской деятельностью не менее трех лет;

5) наличие не менее двух аудиторов, имеющих квалификацию в области бухгалтерского учета и аудита, которая подтверждается нотариально удостоверенной копией любого из сертификатов, перечисленных в подпункте 5) пункта 2 Квалификационных требований, либо сертификатов Diploma in the International Financial Reporting (DipIFR ACCA), Certified International Professional Accountant (CIPA), а также документы, подтверждающие статус практикующего специалиста в соответствии с законодательством страны происхождения сертификата и/или лицензии, либо правилами организации, выдавшей сертификат и/или лицензию, и копию документа (документов), подтверждающего (подтверждающих), что данный аудитор является работником этой аудиторской организации;

б) наличие не менее десяти аудиторских отчетов по финансовой отчетности организаций, составленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (IAS/IFRS) или стандартами финансовой отчетности, действующими в Соединенных Штатах Америки (GAAP), за последние 3 года, с предоставлением копий аудиторских отчетов, заверенных печатью аудиторской организации.

4. В отношении ценных бумаг эмитента-нерезидента Республики Казахстан требования пунктов 2 и 3 Квалификационных требований не применяются в случае предоставления аудиторского отчета по финансовой отчетности данного эмитента, составленного аудиторской организацией, чьи аудиторские отчеты принимаются хотя бы одной иностранной фондовой биржей, являющейся полным членом Всемирной федерации бирж, либо Комиссией по ценным бумагам и биржам США (SEC), либо данная аудиторская организация аккредитована Auditing Practices Board (Совет по аудиторской деятельности) Великобритании.

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ
НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН**

г. Алматы

24 декабря 2014 года

№ 256

Об утверждении Правил определения стоимости залога и другого обеспечения

В соответствии с Кодексом Республики Казахстан от 10 декабря 2008 года «О налогах и других обязательных платежах в бюджет» (Налоговый кодекс) Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ**:

1. Утвердить прилагаемые Правила определения стоимости залога и другого обеспечения.

2. Установить, что за 2013 год для целей расчета при формировании провизий (резервов) в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности и требованиями законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности, применяется стоимость объекта, одновременно соответствующая следующим условиям:

1) определена в соответствии с порядком, регламентирующим определение стоимости объектов при расчете суммы провизий (резервов), действовавшим на 31 декабря 2012 года и отраженным во внутренних документах финансовой организации;

2) отражена в аудированной отдельной годовой финансовой отчетности, составленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности на 31 декабря 2013 года.

3. Признать утратившим силу постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 февраля 2013 года № 64 «Об утверждении Правил определения стоимости залога и другого обеспечения» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8682, опубликованное 17 октября 2013 года в газете «Казахстанская правда» № 295 (27569)).

4. Отменить постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан:

1) от 25 декабря 2013 года № 288 «О внесении изменений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 февраля 2013 года № 64 «Об утверждении Правил определения стоимости залога и другого обеспечения»;

2) от 16 июля 2014 года № 138 «Об утверждении Правил определения стоимости залога и другого обеспечения».

5. Настоящее постановление⁵ вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 1 января 2014 года за исключением пункта 2 настоящего постановления, который распространяется на отношения, возникшие с 1 января 2013 года.

⁵ Об утверждении Правил определения стоимости залога и другого обеспечения

**Правила
определения стоимости залога и другого обеспечения**

1. Настоящие Правила определения стоимости залога и другого обеспечения (далее – Правила) разработаны в соответствии с Кодексом Республики Казахстан от 10 декабря 2008 года «О налогах и других обязательных платежах в бюджет» (Налоговый кодекс) и устанавливаются для банков (за исключением банка, являющегося национальным институтом развития, контрольный пакет акций которого принадлежит национальному управляющему холдингу) и организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций, порядок определения стоимости объекта, являющегося залогом и другим обеспечением, которая принимается в расчет при формировании провизий (резервов) в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности и требованиями законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности.

2. В Правилах используются следующие понятия:

1) Методика – Методика определения стоимости объекта, утвержденная исполнительным органом финансовой организации;

2) другое обеспечение – поручительство, гарантия, задаток, гарантийный взнос и прочее обеспечение, виды которого предусмотрены в Методике;

3) индивидуальные активы – активы, по которым провизии (резервы) рассчитываются индивидуально по каждому такому активу в соответствии с Правилами создания провизий (резервов) в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности и требованиями законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности, утвержденными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 февраля 2013 года № 65 «Об утверждении Правил создания провизий (резервов) в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности и требованиями законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8670);

4) финансовые организации – банки (за исключением банка, являющегося национальным институтом развития, контрольный пакет акций которого принадлежит национальному управляющему холдингу) и организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций;

5) оценка финансовой организации – оценка, осуществляемая финансовой организацией в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности № 13 «Оценка справедливой стоимости» и требованиями законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности в порядке, установленном Методикой;

6) объект – залог и другое обеспечение по индивидуальным обесцененным активам;

7) независимая оценка – оценка, осуществляемая оценщиком в соответствии с законодательством Республики Казахстан об оценочной деятельности;

8) уполномоченный орган – Национальный Банк Республики Казахстан.

2. Определение стоимости объекта

3. В целях Правил производные финансовые инструменты не рассматриваются в качестве объекта.

4. Стоимостью объекта является:

1) в случаях, установленных пунктом 5 Правил, – стоимость, определенная по независимой оценке;

2) в иных случаях – стоимость, определенная по оценке финансовой организации.

При наличии по одному и тому же объекту нескольких независимых оценок стоимость объекта определяется в следующем порядке:

1) по независимой оценке, проведенной по договору между оценщиком и финансовой организацией, – в случае, если независимые оценки были осуществлены по договорам между оценщиком и финансовой организацией и между оценщиком и собственником объекта в соответствии с законодательством Республики Казахстан об оценочной деятельности;

2) по наиболее поздней независимой оценке – в случае, если независимые оценки были осуществлены по договорам между оценщиками и собственником объекта в соответствии с законодательством Республики Казахстан об оценочной деятельности;

3) по наиболее поздней независимой оценке – в случае, если независимые оценки были осуществлены по договорам между оценщиками и финансовой организацией в соответствии с законодательством Республики Казахстан об оценочной деятельности.

5. Независимая оценка стоимости объекта осуществляется в случае:

1) отсутствия текущей оценочной стоимости, установленной решением суда, при обращении заложенного объекта в собственность финансовой организации в соответствии с пунктом 3 статьи 32 Закона Республики Казахстан от 23 декабря 1995 года «Об ипотеке недвижимого имущества». Независимая оценка по такому объекту осуществляется в сроки, установленные в соответствии с Методикой, но не позднее срока передачи заложенного объекта в собственность финансовой организации;

2) если объектом является недвижимое имущество, стоимость которого на предыдущую дату определения стоимости составляет более 100 000 (ста тысяч) месячных расчетных показателей, установленного законом о республиканском бюджете и действующего на первое января соответствующего финансового года. Независимая оценка по такому имуществу осуществляется не реже одного раза в год;

3) принятия решения о реализации недвижимого имущества. Независимая оценка по такому имуществу осуществляется в сроки, установленные в соответствии с Методикой, но не позднее срока реализации недвижимого имущества. При этом такое решение принимается ответственным органом или подразделением финансовой организации по работе с проблемными финансовыми активами и оформляется в письменном виде.

6. По результатам определения финансовой организацией стоимости каждого объекта составляется индивидуальный отчет об определении стоимости объекта по форме, установленной в Методике, не позднее пяти рабочих дней после определения стоимости объекта.

Индивидуальный отчет об определении стоимости объекта, в том числе содержит следующие сведения:

1) номер индивидуального отчета об определении стоимости объекта;

2) дату составления индивидуального отчета об определении стоимости объекта;

3) номер и дату договора о залоге;

4) наименование и место нахождения объекта;

5) дату определения стоимости объекта;

6) использованные методы расчета стоимости объекта;

7) общая информация, идентифицирующая объект;

- 8) информация, использованная при расчете стоимости объекта;
- 9) официальные источники информации;
- 10) допущения, использованные при расчете стоимости объекта;
- 11) расчеты, выполненные для определения стоимости объекта;
- 12) итоговая стоимость объекта.

7. Сведения по объекту (в том числе его стоимость) отражаются в карточке данных по объекту, составленной по форме, установленной приложением 1 к Правилам:

не позднее пяти рабочих дней после выявления факта обесценения актива;

не позднее пяти рабочих дней после определения стоимости объекта по индивидуальным активам, по которым обесценение определено в предыдущем периоде.

В течение налогового периода карточка данных по объекту оформляется и хранится в электронном виде и по запросу государственных органов представляется на бумажном носителе.

8. В целях расчета размера провизий (резервов) стоимость объекта определяется с периодичностью, предусмотренной Методикой, но не реже одного раза в год.

9. Финансовая организация разрабатывает Методику в соответствии с Правилами.

Исполнительный орган финансовой организации утверждает Методику, а также изменения и (или) дополнения, вносимые в Методику.

Финансовые организации, получившие после дня введения в действие Правил лицензию на проведение банковских заемных операций, разрабатывают и утверждают Методику в течение одного месяца со дня получения лицензии на проведение банковских и иных операций, предусмотренных банковским законодательством Республики Казахстан.

10. Методика содержит:

1) перечень структурных подразделений финансовой организации, участвующих в процессе определения стоимости объекта, с описанием их функциональных обязанностей и последовательности процессов;

2) перечень имущества, принимаемого в качестве залога и другого обеспечения;

3) используемые при определении стоимости объектов источники информации;

4) методы определения стоимости объектов с указанием обоснований применения таких методов;

5) периодичность определения стоимости объекта;

6) форму индивидуального отчета об определении стоимости объекта и требования к его составлению.

11. Основанием для внесения изменений и (или) дополнений в Методику являются:

1) изменение указанного в утвержденной Методике перечня структурных подразделений финансовой организации, участвующих в процессе определения стоимости объекта, с описанием их функциональных обязанностей;

2) несоответствие утвержденной Методики международным стандартам финансовой отчетности и требованиям законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности, законодательства Республики Казахстан об оценочной деятельности.

12. Копия утвержденной Методики, информация о внесенных изменениях и (или) дополнениях в Методику по форме, установленной приложением 2 к Правилам, представляются финансовой организацией в уполномоченный орган не позднее пяти рабочих дней после утверждения Методики, изменений и (или) дополнений в Методику.

По результатам рассмотрения утвержденной Методики, изменений и (или) дополнений в Методику уполномоченный орган не позднее тридцати календарных дней со дня получения копии утвержденной Методики направляет финансовой организации уведомление об отсутствии или наличии замечаний к Методике по форме, установленной приложением 3 к Правилам.

По результатам рассмотрения Методики в ходе осуществления контроля и надзора по вопросам банковской деятельности уполномоченный орган направляет финансовой организации уведомление об отсутствии или наличии замечаний к Методике по форме, установленной приложением 3 к Правилам.

Замечания уполномоченного органа устраняются не позднее сроков, определенных в уведомлениях уполномоченного органа, предусмотренных в частях второй и третьей настоящего пункта.

Методика, подлежащая изменению и (или) дополнению по основаниям, указанным в пункте 11 Правил, не применяется до устранения замечаний уполномоченного органа, а также приведения ее в соответствие с международными стандартами финансовой отчетности и требованиями законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности.

13. По запросу органа налоговой службы уполномоченный орган представляет в течение десяти календарных дней со дня получения такого запроса копии Методики, изменений и (или) дополнений к ней, а также информацию о замечаниях уполномоченного органа.

14. При проведении налоговой проверки уполномоченный орган по запросу органа налоговой службы представляет в течение десяти календарных дней со дня получения такого запроса заключение о соответствии Методики Правилам.

Карточка данных по объекту _____
(наименование объекта)

Дата начала заполнения карточки _____

Дата завершения заполнения карточки _____

№ п/п	Дата	Стоимость объекта	Переоценка объекта		Метод определения стоимости залогового обеспечения (указать пункт Методики)	Размер применяемой корректировки	Основные допущения, использованные при определении стоимости объекта (указать пункт Методики)	Ф.И.О. лица, ответственного за заполнение карточки
			Используемая стоимость объекта (установленная оценщиком или самостоятельно)	№ Отчета об оценке или Отчета об определении стоимости объекта				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Дата, указанная в договоре залога или обеспечения							
2.	Дата последующей переоценки (t_1)							
3.	Дата последующей переоценки (t_2)							
							

должность, Ф.И.О. лица, ответственного за предоставление информации на бумажном носителе по запросу государственных органов либо лица, его замещающего, подпись

**Информация
о внесенных изменениях и (или) дополнениях в Методику**

№ п/п	Пункт, подпункт Методики	Редакция до внесения изменений и (или) дополнений	Редакция после внесения изменений и (или) дополнений	Обоснование (комментарии) необходимости внесения изменений и (или) дополнений ¹	Расчетная оценка изменения стоимости объекта, в результате вносимых изменений и (или) дополнений ²
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					
...					
n					

должность, Ф.И.О. руководителя финансовой организации
либо лица, его замещающего, подпись

¹ Представляются основания необходимости внесения изменений и (или) дополнений, подкрепленных расчетной оценкой изменения размера провизий в результате вносимых поправок изменений и (или) дополнений.

² Представляются информация по всем объектам, расчет стоимости которых изменяются в связи с вносимыми изменениями и дополнениями.

**Уведомление
об отсутствии или наличии замечаний к Методике**

« ___ » _____ года № _____

Национальный Банк Республики Казахстан уведомляет Вас

_____ (наименование организации)

_____ (адрес организации)

об отсутствии замечаний к Методике
о наличии замечаний к Методике согласно приведенной таблице



_____ (нужное отметить)

№ п/п	Структурный элемент проекта	Редакция проекта	Замечание	Срок исправления
1.				
2.				
...				

Руководитель или заместитель руководителя
Национального Банка Республики Казахстан

_____ (Ф.И.О., подпись)

Исполнитель _____
(Ф.И.О., подпись, телефон)

Уведомление получил _____
(Ф.И.О. сотрудника организации, подпись, дата)

Уведомление отправлено налогоплательщику

_____ (наименование, дата, номер документа, подтверждающего факт отправки и (или) получения)

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ
НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН**

г. Алматы

28 января 2015 года

№ 11

О внесении изменения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 июля 2006 года № 65 «Об утверждении Правил осуществления инвестиционных операций Национального фонда Республики Казахстан»

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан» и Договором о доверительном управлении Национальным фондом Республики Казахстан от 14 июня 2001 года № 299, одобренным постановлением Правительства Республики Казахстан от 18 мая 2001 года № 655 «О договоре о доверительном управлении Национальным фондом Республики Казахстан», Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ**:

1. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 июля 2006 года № 65 «Об утверждении Правил осуществления инвестиционных операций Национального фонда Республики Казахстан» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4361) следующее изменение:

в Правилах осуществления инвестиционных операций Национального фонда Республики Казахстан, утвержденных указанным постановлением:

пункт 48 изложить в следующей редакции:

«48. Эталонным портфелем для портфеля ценных бумаг с фиксированным доходом сберегательного портфеля считается Композитный Индекс облигаций развитых стран мира, состоящий из высоколиквидных ценных бумаг:

Merrill Lynch U.S. Treasuries, 1-5 Yrs (GVQ0) - 45 (сорок пять) процентов;

Merrill Lynch 1-5 Year All Euro Government Index, DE, FR, NL, AT, LU, FI (EVDF) - 20 (двадцать) процентов;

Merrill Lynch U.K. Gilts, 1-5 Yrs (GVL0) - 10 (десять) процентов;

Merrill Lynch Japanese Governments, 1-5 Yrs (GVY0) - 10 (десять) процентов;

Merrill Lynch Australian Government, 1-5 Yrs (GVT0) - 5 (пять) процентов;

Merrill Lynch Canadian Governments, 1-5 Yrs (GVC0) - 5 (пять) процентов;

Merrill Lynch South Korean Government Index, 1-5 Yrs (GSKV) - 5 (пять) процентов.

Возврат к эталонному распределению в данном индексе производится в последний рабочий день календарного квартала. Состав ценных бумаг в индексе меняется ежемесячно. Показатели доходности и риска рассчитываются ежедневно.»

2. Департаменту монетарных операций и управления активами (Искандиров А. М.) 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» в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

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

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

4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Кусаинова Н. Ж.

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

*Согласовано с Министерством финансов
Республики Казахстан 26 февраля 2015 года*

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ
НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН**

г. Алматы

17 февраля 2015 года

№ 17

*О внесении изменений и дополнения в постановление Правления
Национального Банка Республики Казахстан от 24 августа 2012 года № 261 «Об
утверждении Правил назначения на должность и прекращения трудового договора со
служащими Национального Банка Республики Казахстан»*

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ**:

1. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 августа 2012 года № 261 «Об утверждении Правил назначения на должность и прекращения трудового договора со служащими Национального Банка Республики Казахстан» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7996, опубликованное 5 декабря 2012 года в газете «Казахстанская правда» № 421-422 (27240-27241) следующие изменения и дополнение:

в Правилах назначения на должность и прекращения трудового договора со служащими Национального Банка Республики Казахстан, утвержденных указанным постановлением:

пункт 3 изложить в следующей редакции:

«3. В Правилах используются следующие понятия:

1) Агентство - Агентство Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (упразднено Указом Президента Республики Казахстан от 12 апреля 2011 года № 25 «О дальнейшем совершенствовании системы государственного регулирования финансового рынка Республики Казахстан»);

2) ведомства - Комитет по развитию регионального финансового центра города Алматы Национального Банка Республики Казахстан (упразднен Указом Президента Республики Казахстан от 29 декабря 2012 года № 458 «О некоторых вопросах Национального Банка Республики Казахстан»), Комитет по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан (упразднен Указом Президента Республики Казахстан от 30 января 2014 года № 744 «О некоторых вопросах Национального Банка Республики Казахстан»), Комитет по защите прав потребителей финансовых услуг Национального Банка Республики Казахстан (упразднен Указом Президента Республики Казахстан от 30 января 2014 года № 744 «О некоторых вопросах Национального Банка Республики Казахстан»);

3) кадровая служба - подразделение кадрового обеспечения Национального Банка (в филиалах – специалист по работе с персоналом);

4) кадровый резерв – список лиц, успешно прошедших конкурс и рекомендованных конкурсной комиссией для зачисления в кадровый резерв Национального Банка;

5) конкурс – процедуры, проводимые для занятия вакантной должности служащего Национального Банка;

6) участники конкурса – лица, подавшие документы в Национальный Банк после опубликования объявления о конкурсе;

7) конкурсная комиссия - коллегиальный орган Национального Банка, который рассматривает поданные участниками конкурса документы, проводит собеседование с кандидатами и осуществляет окончательный отбор кандидатов на занятие вакантной должности служащего Национального Банка;

8) документы – документы, представляемые в кадровую службу лицами, желающими принять участие в конкурсе;

9) заинтересованное подразделение - подразделение, имеющее вакантную должность служащего Национального Банка;

10) требования - требования, предъявляемые к лицам, претендующим на занятие должности служащего Национального Банка, в целях определения уровня его профессиональной подготовки, компетентности и соответствия вакантной должности служащего Национального Банка согласно приложению 1 к Правилам;

11) Национальный Банк - центральный аппарат, филиалы и представительство Национального Банка;

12) работники Национального Банка – лица, за исключением политических государственных служащих, занимающие должности в Национальном Банке, оплата труда которых производится из средств бюджета (сметы расходов) Национального Банка;

13) служащие Национального Банка - лица, не являющиеся государственными служащими, осуществляющие должностные полномочия в Национальном Банке, направленные на реализацию задач и функций Национального Банка;

14) кандидаты на занятие вакантной должности служащего Национального Банка (далее - кандидаты) – участники конкурса, допущенные к тестированию и собеседованию на основании решения конкурсной комиссии;

15) филиалы - филиалы Национального Банка.»;

пункт 7 изложить в следующей редакции:

«7. Внеконкурсное занятие должности служащего Национального Банка осуществляется:

1) работниками Национального Банка, соответствующими требованиям, путем перевода на вакантную должность служащего Национального Банка;

2) лицами, состоящими в кадровом резерве;

3) лицами, имеющими высокий уровень квалификации и профессиональной подготовки:

владеющие иностранным языком (наличие международного сертификата IELTS – не ниже 6.5, TOEFL IBT – 80 из 120, TCF 400 (B2) из 699, CILS 1, HSK 6 уровень из 11);

и (или) имеющие ученую степень;

и (или) завершившие обучение в зарубежных высших учебных заведениях;

и (или) имеющие международный бухгалтерский или финансовый сертификаты;

и (или) имеющие стаж работы в национальном управляющем холдинге, дочерних организациях национального управляющего холдинга, институтах развития не менее двух лет в областях, соответствующих функциональным направлениям вакантной должности служащего Национального Банка;

и (или) имеющие стаж работы на руководящих должностях в государственных органах не менее одного года;

4) бывшими работниками Национального Банка и его ведомств или Агентства, имеющими стаж работы в Национальном Банке и его ведомствах или Агентстве не менее

двух лет (за исключением лиц, трудовой договор с которыми расторгнут по отрицательным мотивам);

5) выпускниками Магистратуры Национального Банка, в течение полугода со дня получения диплома.»;

подпункты 3) и 4) пункта 9 изложить в следующей редакции:

«3) прием и рассмотрение документов участников конкурса на соответствие требованиям;

4) тестирование кандидатов;»;

в пункте 16:

подпункт 2) изложить в следующей редакции:

«2) заявление по форме согласно приложению 2 к Правилам. Участник конкурса имеет право представить заявления не более чем на три вакантные должности служащего Национального Банка;»;

подпункт 5) изложить в следующей редакции:

«5) копию документа, подтверждающего трудовую деятельность, нотариально засвидетельствованную или заверенную кадровой службой по месту работы;»;

пункты 20, 21, 22, 23 и 24 изложить в следующей редакции:

«20. Рассмотрение документов участников конкурса осуществляется конкурсной комиссией в течение 5 (пяти) рабочих дней после окончания приема документов.

21. Решение о допуске участников конкурса к тестированию конкурсная комиссия принимает в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты окончания рассмотрения документов участников конкурса, которое оформляется в виде протокола, подписываемого председателем, членами и секретарем конкурсной комиссии.

Списки кандидатов, допущенных к тестированию, размещаются на информационном стенде Национального Банка в месте, доступном для всеобщего обозрения.

22. Целью тестирования является оценка знаний кандидатов законодательства Республики Казахстан, нормативных правовых актов Республики Казахстан, регулирующих отношения в областях, соответствующих специализации конкретной должности.

Кандидаты проходят тестирование в течение 5 (пяти) рабочих дней со дня принятия решения о допуске к тестированию.

23. Кандидаты, получившие при прохождении тестирования оценку равную или выше пороговых значений, допускаются к собеседованию.

24. Решение о допуске кандидатов к собеседованию оформляется в виде протокола и подписывается председателем, членами и секретарем конкурсной комиссии. Списки кандидатов, допущенных к собеседованию, размещаются на информационном стенде Национального Банка в месте, доступном для всеобщего обозрения.»;

пункт 26 изложить в следующей редакции:

«26. Кандидаты, допущенные к собеседованию, проходят его в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня окончания тестирования. О времени, дате и месте проведения собеседования кандидаты уведомляются кадровой службой посредством электронной почты и (или) средств телефонной связи.»;

пункт 31 изложить в следующей редакции:

«31. На заключительном заседании конкурсная комиссия оценивает кандидатов на основании представленных документов, результатов тестирования, собеседования и осуществляет отбор из их числа для занятия вакантной должности служащего Национального Банка.»;

пункты 39, 40, 41, 42 и 43 исключить;

дополнить главой 3-1 следующего содержания:

«3-1. Формирование кадрового резерва

38-1. В кадровый резерв зачисляются кандидаты, успешно прошедшие собеседование на основании решения конкурсной комиссии (не более одного кандидата для каждой вакантной должности).

38-2. Списки кандидатов, зачисленных в кадровый резерв, указываются в протоколе заключительного заседания конкурсной комиссии.

38-3. Кандидаты, зачисленные в кадровый резерв, могут быть назначены в течение года на равнозначную или нижестоящую должность без повторного прохождения конкурсных процедур.

38-4. Исключение кандидатов из кадрового резерва осуществляется в случаях:

1) подачи кандидатом, зачисленным в кадровый резерв, заявления об исключении из кадрового резерва;

2) занятия кандидатом, зачисленным в кадровый резерв, вакантной должности служащего Национального Банка;

3) истечения срока, указанного в пункте 38-3 Правил.

38-5. Работа по формированию и исключению из кадрового резерва Национального Банка возлагается на кадровую службу.»

2. Департаменту кадрового обеспечения (Жантаева А.Ж.) 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» в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

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

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

4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Кусаинова Н.Ж.

5. Настоящее постановление⁶ вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.

⁶ О внесении изменений и дополнения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 августа 2012 года № 261 «Об утверждении Правил назначения на должность и прекращения трудового договора со служащими Национального Банка Республики Казахстан»

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ
НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН**

г. Алматы

25 февраля 2015 года

№ 27

*О внесении изменений в некоторые нормативные правовые акты Республики
Казахстан по вопросам регулирования банковской деятельности*

В целях совершенствования нормативных правовых актов Республики Казахстан Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Внести в постановление 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» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 3924), следующее изменение:

в Инструкции о нормативных значениях и методике расчетов пруденциальных нормативов для банков второго уровня, утвержденной указанным постановлением:

пункт 53-8 изложить в следующей редакции:

«53-8. Среднемесячные величины внутренних активов, рассчитанные с учетом резервов (проvizий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности, внутренних обязательств банка, субординированного долга, бессрочных финансовых инструментов и выпущенных банком долговых ценных бумаг рассчитываются как отношение общей суммы внутренних активов, внутренних обязательств банка, субординированного долга, бессрочных финансовых инструментов и выпущенных банком долговых ценных бумаг с учетом просроченной задолженности, начисленного вознаграждения, дисконтов, премий, положительных (отрицательных) корректировок к количеству рабочих дней в соответствующем отчетном месяце.

Среднемесячная величина собственного капитала рассчитывается как отношение суммы собственного капитала по состоянию за каждый рабочий день отчетного периода к количеству рабочих дней соответствующего отчетного периода.

Для целей расчета коэффициента по размещению части средств банков во внутренние активы используется собственный капитал согласно данным бухгалтерского баланса за вычетом инвестиций в субординированный долг дочерних организаций-нерезидентов Республики Казахстан, не превышающих размера инвестиций в субординированный долг дочерних организаций-нерезидентов Республики Казахстан по состоянию на 1 января 2015 года, а также за вычетом инвестиций в акции дочерних организаций-нерезидентов Республики Казахстан в следующих размерах:

для банков, за исключением системообразующих банков:

с 1 октября 2014 года - значение балансового собственного капитала, умноженное на 0,7;

с 1 апреля 2015 года – значение балансового собственного капитала, умноженное на 0,85;

для системообразующих банков:

с 1 января 2015 года - значение балансового собственного капитала, умноженное на 0,3;

с 1 апреля 2015 года - значение балансового собственного капитала, умноженное на 0,85.».

2. Внести в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 марта 2009 года № 66 «Об утверждении Инструкции о пруденциальных нормативах для исламских банков, их нормативных значениях и методике расчетов» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5670) следующее изменение:

в Инструкции о пруденциальных нормативах для исламских банков, их нормативных значениях и методике расчетов, утвержденной указанным постановлением:

пункт 57 изложить в следующей редакции:

«57. Среднемесячные величины внутренних активов (провизий), рассчитанные с учетом резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности, внутренних обязательств банка, субординированного долга, бессрочных финансовых инструментов и выпущенных банком долговых ценных бумаг рассчитываются как отношение общей суммы внутренних активов, внутренних обязательств банка, субординированного долга, бессрочных финансовых инструментов и выпущенных банком долговых ценных бумаг с учетом просроченной задолженности, начисленного вознаграждения, дисконтов, премий, положительных (отрицательных) корректировок к количеству рабочих дней в соответствующем отчетном месяце.

Среднемесячная величина собственного капитала рассчитывается как отношение суммы собственного капитала по состоянию за каждый рабочий день отчетного периода к количеству рабочих дней соответствующего отчетного периода.

Для целей расчета коэффициента по размещению части средств банков во внутренние активы используется собственный капитал согласно данным бухгалтерского баланса за вычетом инвестиций в субординированный долг дочерних организаций-нерезидентов Республики Казахстан, не превышающих размера инвестиций в субординированный долг дочерних организаций-нерезидентов Республики Казахстан по состоянию на 1 января 2015 года, а также за вычетом инвестиций в акции дочерних организаций-нерезидентов Республики Казахстан в следующих размерах:

для банков, за исключением системообразующих банков:

с 1 октября 2014 года - значение балансового собственного капитала, умноженное на 0,7;

с 1 апреля 2015 года – значение балансового собственного капитала, умноженное на 0,85;

для системообразующих банков:

с 1 января 2015 года - значение балансового собственного капитала, умноженное на 0,3;

с 1 апреля 2015 года - значение балансового собственного капитала, умноженное на 0,85.».

3. Для банка второго уровня, имеющего на 1 мая 2015 года значение коэффициента по размещению части средств банков во внутренние активы менее 1 (одного), выполнением требований коэффициента по размещению части средств банков во внутренние активы будет являться представление в Национальный Банк Республики Казахстан плана мероприятий и соблюдение значений, установленных указанным планом мероприятий, требования к которому установлены пунктом 4 настоящего постановления. План мероприятий действует в течение 5 (пяти) месяцев с 1 апреля 2015 года.

4. Для целей настоящего постановления к плану мероприятий устанавливаются следующие требования:

1) содержит прогноз нормативных значений, обоснование данного прогноза и негативные влияния на деятельность банка;

2) меры по доведению значения коэффициента по размещению части средств банков во внутренние активы до уровня, превышающего нормативное значение;

3) содержит информацию по должностным лицам, ответственным за выполнение плана мероприятий.

План мероприятий одобряется Национальным Банком Республики Казахстан.

В случае неодобрения Национальным Банком Республики Казахстан плана мероприятий коэффициент по размещению части средств банков во внутренние активы считается невыполненным.

5. Департаменту методологии контроля и надзора (Абдрахманов Н.А.) 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 с 1 апреля 2015 года и подлежит официальному опубликованию.

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ
НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН**

г. Алматы

25 февраля 2015 года

№ 28

*О внесении изменений в некоторые нормативные правовые акты Республики
Казахстан по вопросам кардинального улучшения условий для предпринимательской
деятельности в Республике Казахстан*

В целях реализации Закона Республики Казахстан от 29 декабря 2014 года «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам кардинального улучшения условий для предпринимательской деятельности в Республике Казахстан» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ**:

1. Утвердить Перечень нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам кардинального улучшения условий для предпринимательской деятельности в Республике Казахстан, в которые вносятся изменения согласно приложению к настоящему постановлению.

2. Департаменту методологии контроля и надзора (Абдрахманов Н.А.) 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» (далее – информационно-правовая система «Әділет») 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.

3. 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.

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

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

**Перечень
нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам кардинального
улучшения условий для предпринимательской деятельности в Республике Казахстан,
в которые вносятся изменения**

1. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 15 ноября 1999 года № 388 «Об утверждении Правил применения кодов секторов экономики и назначения платежей и представления сведений по платежам в соответствии с ними» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 1011) следующие изменения:

в Правилах применения кодов секторов экономики и назначения платежей и представления сведений по платежам в соответствии с ними, утвержденных указанным постановлением:

в приложении 1:

в Примечании:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«Распределение экономической деятельности по секторам производится путем выделения институциональных единиц, которые представляют собой элементарные единицы производственной сферы или сферы потребления и отличаются тем, что самостоятельно принимают экономические решения (по вопросам производства и потребления) и ведут необходимый набор финансовых счетов. Каждая отдельная институциональная единица относится целиком к одному сектору экономики согласно своему основному виду деятельности. Принципы классификации исходят из того, что экономика состоит из выделяемых институциональных единиц, которые группируются по секторам в соответствии с основным видом осуществляемой ими деятельности.»;

абзац третий изложить в следующей редакции:

«Институциональная единица представляет собой экономическую единицу, которая владеет активами, принимает на себя обязательства и занимается хозяйственной деятельностью и операциями с другими экономическими секторами.»;

абзац двадцать третий изложить в следующей редакции:

«Код «3» означает институциональную единицу, которая осуществляет контроль над ключевыми аспектами финансовой системы и проводит такую деятельность, как эмиссия национальной валюты, управление международными резервами. Международные организации, занимающиеся финансовой деятельностью, учитываются в секторе экономики «Центральные (национальные) банки». Все другие международные организации учитываются в секторе экономики «Центральное Правительство.»;

абзац двадцать девятый изложить в следующей редакции:

«В данный сектор входят представительства и филиалы негосударственных нефинансовых организаций, которые являются второстепенными (вспомогательные организации), деятельность которых не преследует извлечения дохода от их основной

деятельности и является только вспомогательной и строго ограничена предоставлением услуг родительской организации.»;

абзац тридцать третий изложить в следующей редакции:

«Сектор «Домашние хозяйства» (код «9») означает институциональные единицы, состоящие из физических лиц, а также из небольших групп физических лиц (семьи), проживающих совместно, объединяющих (полностью или частично) свои доходы и имущество и совместно потребляющие определенные виды товаров и услуг (жилье, продукты питания и другое). В эту группу относят физических лиц, занимающихся предпринимательской деятельностью без образования юридического лица.»;

абзац тридцать девятый изложить в следующей редакции:

«Другие организации (другие финансовые организации, государственные и негосударственные нефинансовые организации, некоммерческие организации, обслуживающие домашние хозяйства), а также филиалы и представительства указанных организаций, если сектор экономики однозначно невозможно определить по наименованию организации, относят к одному сектору экономики - негосударственные нефинансовые организации, проставляя код сектора «7».»;

в приложении 2:

в Детализированной таблице кодов назначения платежей:

в разделе « 9 – Платежи в бюджет и выплаты из бюджета»:

коды 914, 915, 916, 917 и 918 изложить в следующей редакции:

«	914	Поступления по обязательствам в бюджет по результатам проверок органами государственных доходов	»;
	915	Пени по результатам проверок органами государственных доходов	
	916	Штрафы по результатам проверок органами государственных доходов	
	917	Поступления в бюджет при изменении (продлении) сроков уплаты налогов	
	918	Пени при изменении (продлении) сроков уплаты налогов	»;

код 962 изложить в следующей редакции:

«	962	Возврат налога на добавленную стоимость, уплаченного по товарам (работам, услугам), приобретаемым за счет средств гранта	»;
---	-----	--	----

коды 964, 965, 966 и 967 изложить в следующей редакции:

«	964	Зачет излишне (ошибочно) уплаченной суммы в счет погашения задолженности по начисленным суммам по результатам проверки органами государственных доходов	
	965	Пени в пользу налогоплательщика за нарушение органом государственных доходов срока возврата превышения налога на добавленную стоимость	
	966	Пени в пользу налогоплательщика за нарушение органом государственных доходов срока возврата налога, платы	
	967	Пени в пользу налогоплательщика за нарушение органом государственных доходов срока зачета налога, платы	»;

код 976 изложить в следующей редакции:

«	976	Зачет с одного органа государственных доходов в другой орган государственных доходов	»;
---	-----	--	----

подраздел 980 и коды 981, 982, 983, 984, 985, 986, 987, 988, 989 исключить;

код 995 изложить в следующей редакции:

«

995	Административные штрафы, налагаемые органами государственных доходов
-----	--

 »;

в Примечании:

абзац первый раздела 4 – «Займы» изложить в следующей редакции:

«Погашение займа включает иные сопутствующие платежи по займу (в том числе, комиссионные вознаграждения обслуживающему банку) в случае, когда они не оформляются отдельным платежным документом.»;

раздел 9 - «Платежи в бюджет и выплаты из бюджета» изложить в следующей редакции:

«Раздел 9 - «Платежи в бюджет и выплаты из бюджета»

Данный раздел включает в себя коды по платежам в государственный бюджет и возврату платежей из государственного бюджета (кроме пенсий и пособий).

Код 911 проставляется при перечислении начисленных (исчисленных) и иных обязательств в бюджет (за исключением пени и штрафов), предусмотренных Бюджетным кодексом Республики Казахстан от 4 декабря 2008 года и Кодексом Республики Казахстан от 10 декабря 2008 года «О налогах и других обязательных платежах в бюджет» (Налоговый кодекс)». Исключением являются суммы к уплате: по обязательствам в бюджет по результатам проверок органами государственных доходов, при изменении (продлении) сроков уплаты налогов, по обязательствам в бюджет по результатам камерального контроля.

Код 912 проставляется при уплате начисленных сумм пени по обязательствам в бюджет за нарушение сроков уплаты налогов, других обязательных и иных платежей в бюджет. Исключением являются суммы пени: начисленные по результатам проверок органами государственных доходов, начисленные при изменении (продлении) сроков уплаты налогов, начисленные по результатам камерального контроля.

Код 913 проставляется при уплате сумм штрафов, налагаемых за административные правонарушения, исчисленных в соответствии с Кодексом Республики Казахстан об административных правонарушениях от 5 июля 2014 года. Исключением являются суммы штрафов: налагаемых по результатам проверок органами государственных доходов, наложенных до продления сроков уплаты налогов.

Код 914 проставляется при перечислении сумм налогов, других обязательных и иных платежей в бюджет (за исключением пени и штрафов), предъявленных к уплате на основании уведомления о начисленных суммах по результатам проверок органами государственных доходов.

Код 915 проставляется при уплате сумм пени, начисленных по результатам проверок органами государственных доходов. Исключением являются суммы пени: начисленные по обязательствам в бюджет, начисленные при изменении (продлении) сроков уплаты налогов, начисленные по результатам камерального контроля.

Код 916 проставляется при уплате сумм штрафов, налагаемых по результатам проверок органами государственных доходов. Исключением являются суммы штрафов: налагаемых за нарушение законодательства Республики Казахстан (кроме налагаемых по результатам проверок органами государственных доходов), наложенных до продления сроков уплаты налогов.

Код 917 проставляется при уплате в бюджет сумм налогов с измененным (продленным) сроком уплаты.

Код 918 проставляется при уплате сумм пени, начисленных при изменении (продлении) сроков уплаты налогов. Исключением являются суммы пени: начисленные по обязательствам в бюджет за нарушение сроков уплаты налогов, начисленные по

результатам проверок органами государственных доходов, начисленные по результатам камерального контроля.

Код 919 проставляется при уплате сумм штрафов, наложенных до продления сроков уплаты налогов. Исключением являются суммы штрафов: налагаемых за административные правонарушения в области налогообложения, исчисленные в соответствии с Кодексом Республики Казахстан об административных правонарушениях от 5 июля 2014 года, налагаемых по результатам проверок органами государственных доходов.

Код 921 проставляется при перечислении сумм налогов, других обязательных и иных платежей в бюджет (за исключением пени), предъявленных к уплате на основании уведомления об устранении нарушений, выявленных по результатам камерального контроля.

Код 922 проставляется при уплате сумм пени, начисленных по результатам камерального контроля. Исключением являются суммы пени: начисленные по обязательствам в бюджет, начисленные при изменении (продлении) сроков уплаты налогов, начисленные по результатам проверок органами государственных доходов.

Код 923 проставляется при перечислении пени по непредставленному Заявлению о ввозе товаров и уплате косвенных налогов.

Код 924 проставляется при перечислении пени, начисленной на возвращенную сумму превышения налога на добавленную стоимость, не подтвержденную при проведении проверки органами государственных доходов.

Код 961 проставляется при зачете налога на добавленную стоимость, уплаченного по товарам (работам, услугам), приобретаемым за счет средств гранта, в счет погашения налоговой задолженности.

Код 962 проставляется при возврате налога на добавленную стоимость, уплаченного по товарам (работам, услугам), приобретаемым за счет средств гранта.

Код 963 проставляется при возврате налога на добавленную стоимость дипломатическим и приравненным к ним представительствам, аккредитованным в Республике Казахстан.

Код 964 проставляется при зачетах излишне (ошибочно) уплаченной суммы в счет погашения задолженности по начисленным суммам по результатам проверки органами государственных доходов.

Код 965 проставляется при выплате из бюджета пени в пользу налогоплательщика за нарушение органом государственных доходов срока возврата превышения налога на добавленную стоимость.

Код 966 проставляется при выплате пени в пользу налогоплательщика за нарушение органом государственных доходов срока возврата налога, платы.

Код 967 проставляется при выплате пени в пользу налогоплательщика за нарушение органом государственных доходов срока зачета налога, платы.

Код 968 проставляется при возвратах налогоплательщикам излишней или ошибочно уплаченной суммы пени по обязательствам в бюджет.

Код 969 проставляется при зачетах излишне (ошибочно) уплаченной суммы в счет погашения задолженности по начисленным суммам по результатам камерального контроля.

Код 971 проставляется при возвратах на банковский счет налогоплательщика из бюджета излишне (ошибочно) уплаченных сумм налогов, других обязательных и иных платежей.

Код 972 проставляется при возвратах налога на добавленную стоимость по оборотам, облагаемым по нулевой ставке, образовавшегося до 1 января 2009 года.

Код 973 проставляется при зачете превышения суммы налога на добавленную стоимость, относимого в зачет, над суммой начисленного налога, образовавшегося после 1 января 2009 года.

Код 974 проставляется при возвратах превышения суммы налога на добавленную стоимость, относимого в зачет, над суммой начисленного налога, образовавшегося после 1 января 2009 года.

Код 975 проставляется при излишней или ошибочной уплате сумм в бюджет, переводе сумм налогов и иных обязательств в бюджет с одного кода бюджетной классификации на другой код бюджетной классификации.

Код 976 проставляется при ошибочном зачислении налогов, других обязательных и иных платежей в бюджет в другие органы государственных доходов, при переводе излишне или ошибочно уплаченного налога и платежа в другие органы государственных доходов.

Код 977 проставляется при зачете налога на добавленную стоимость по оборотам, облагаемым по нулевой ставке, образовавшегося до 1 января 2009 года.

Код 978 проставляется при возвратах налогоплательщикам уплаченной суммы штрафа по обязательствам в бюджет.

Код 979 проставляется для прочих платежей, в том числе официальных трансфертов (субвенции, бюджетные изъятия и другие) и возврата займов.

Код 991 проставляется при перечислении физическими лицами-резидентами сумм налогов, других обязательных и иных платежей в бюджет (за исключением сумм пени и штрафов).

Код 992 проставляется при уплате физическими лицами - гражданами сумм пени, начисленных за несвоевременное погашение обязательств в бюджет.

Код 993 проставляется при уплате физическими лицами-гражданами сумм штрафов, налагаемых за административные правонарушения, исчисленных в соответствии с Кодексом Республики Казахстан об административных правонарушениях от 5 июля 2014 года.

Код 994 проставляется при погашении физическими лицами-гражданами недоимки прошлых лет.

Код 995 проставляется при уплате сумм штрафов, налагаемых органами государственных доходов за административные правонарушения, исчисленные в соответствии с Кодексом Республики Казахстан об административных правонарушениях от 5 июля 2014 года.

Код 996 проставляется при возвратах налога на добавленную стоимость, уплаченного при импорте товаров.

Код 997 проставляется при возвратах налога на добавленную стоимость, уплаченного при приобретении работ, услуг от нерезидента.

Код 998 проставляется при возврате налога на добавленную стоимость по вводимым в эксплуатацию основным средствам, инвестициям в недвижимость, приобретенным биологическим активам.»;

в приложении 3:

в пояснениях по заполнению Сведений:

в части второй пункта 2:

абзац восьмой подпункта 1) исключить;

абзацы второй и третий подпункта 3) изложить в следующей редакции:

«01 - платеж, отправленный финансовой организацией, представляющей Сведения, через системы переводов денег;

02 - платеж, полученный финансовой организацией, представляющей Сведения, через системы переводов денег;»;

пункт 3 изложить в следующей редакции:

«3. Признак способа осуществления платежей и переводов денег определяется в зависимости от следующих примененных способов осуществления платежей и переводов денег:

01 - предъявление платежного поручения (указывается в случае исполнения платежных поручений клиентов и финансовой организации, а также платежных поручений, инициированных центральным депозитарием при осуществлении расчетов за ценные бумаги);

02 - предъявление платежного требования-поручения;

03, 04, 05, 07 и 09 – применяются в соответствии с условиями проставления кодов видов операций, установленных в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 апреля 2000 года № 179 «Об утверждении Инструкции по оформлению, использованию и исполнению платежных поручений, платежных требований-поручений, инкассовых распоряжений», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под №1155;

06 - выдача чеков за товары или услуги, дорожных чеков (указывается в случае оплаты чекодержателю чеков за товары или услуги, а также в случае принятия к оплате дорожных чеков, за исключением чеков для получения наличных денег);

08 - предъявление платежного извещения;

10 - предъявление инкассового распоряжения на основании исполнительных листов;

11 - прямое дебетование банковского счета (указывается в случае исполнения платежей, осуществленных в соответствии с договором прямого дебетования банковского счета, договором банковского займа, договором банковского счета и других документов, при условии предварительного согласия отправителя денег на изъятие денег в пользу бенефициара путем прямого дебетования банковского счета);

12 - предъявление платежного ордера;

17 - почтовый перевод денег;

18 - уплата налогов и других обязательных платежей в бюджет посредством банкоматов;

19 - иные способы осуществления платежей или переводов денег.».

2. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 апреля 2000 года № 179 «Об утверждении Инструкции по оформлению, использованию и исполнению платежных поручений, платежных требований-поручений, инкассовых распоряжений» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под №1155) следующие изменения:

в Инструкции по оформлению, использованию и исполнению платежных поручений, платежных требований-поручений, инкассовых распоряжений, утвержденной указанным постановлением:

подпункт 5) пункта 13 изложить в следующей редакции:

«5) инкассовое распоряжение, инкассовое распоряжение органов государственных доходов;»;

часть вторую пункта 22 изложить в следующей редакции:

«Отказ в акцепте инкассового распоряжения, предъявленного органами государственных доходов электронным способом, не допускается в случае несоответствия наименования клиента, указанного в инкассовом распоряжении, его фактическому наименованию, если другие реквизиты (ИИК, ИИН (БИН)) идентифицируют клиента банка.»;

пункт 27-1 изложить в следующей редакции:

«27-1. Платежное поручение, исполненное на бумажном носителе, содержит подписи уполномоченных лиц отправителя денег и, если имеется, оттиск его печати, в соответствии с образцами подписей и оттиска печати (образцами подписей). Если в документе с образцами подписей и оттиска печати (документе с образцом подписи и оттиска печати) в качестве лиц, уполномоченных распоряжаться банковским счетом, указаны лица, обладающие правом первой и второй подписи, наличие подписей данных лиц на платежном поручении обязательно.»;

часть вторую пункта 38-1 изложить в следующей редакции:

«Надпись «Копия верна» указывается без кавычек, заверяется подписью уполномоченного лица банка, наделенного соответствующими полномочиями по заверению копий документов, с указанием его должности, фамилии, имени, отчества (при его наличии), даты заверения, и скрепляется оттиском печати (при ее наличии) банка.»;

пункт 39 изложить в следующей редакции:

«39. Платежным документом, используемым для изъятия денег с банковских счетов отправителя денег без согласия отправителя денег является инкассовое распоряжение, предъявленное на бланке установленной формы (приложение № 5), а также инкассовое распоряжение органов государственных доходов (приложение № 6).»;

часть третью пункта 40 изложить в следующей редакции:

«Инкассовые распоряжения органов государственных доходов предъявляются без исполнительных документов, подтверждающих обоснованность данного взыскания.»;

пункт 42 изложить в следующей редакции:

«42. В инкассовом распоряжении органов государственных доходов дополнительно указываются коды бюджетной классификации, вид операции.

В поле «вид операции» указываются соответственно коды:

03 - инкассовое распоряжение налогового органа, выставленное на банковский счет налогоплательщика, имеющего задолженность в бюджет;

04 - инкассовое распоряжение налогового органа, выставленное на банковский счет дебитора;

05 - инкассовое распоряжение таможенного органа, выставленное на банковский счет налогоплательщика, имеющего задолженность в бюджет;

07 - инкассовое распоряжение налогового органа, выставленное на банковский счет агента, имеющего задолженность по обязательным пенсионным взносам;

09 - инкассовое распоряжение налогового органа, выставленное на банковский счет плательщика, имеющего задолженность по социальным отчислениям.

В инкассовых распоряжениях органов государственных доходов на взыскание задолженности по обязательным пенсионным взносам и социальным отчислениям в графах «бенефициар» и «банк бенефициара» указывается «Государственный центр по выплате пенсий».

Органы государственных доходов одновременно с инкассовым распоряжением на взыскание задолженности по пенсионным взносам или социальным отчислениям представляют в банк-получатель списки. Список, содержащий более 50 позиций (фамилий), представляется в банк-получатель с приложением копии списка на электронных носителях.»;

часть вторую пункта 52 изложить в следующей редакции:

«При оформлении распоряжения об отзыве платежного документа или о приостановлении его исполнения на бумажном носителе проставляются подписи уполномоченных лиц отправителя платежного документа, имеющих право подписи платежных документов, и печать (при ее наличии).»;

подпункт 3) пункта 91 изложить в следующей редакции:

«3) инкассовое распоряжение (в том числе инкассовое распоряжение органов государственных доходов);».

часть вторую пункта 115 изложить в следующей редакции:

«Указанные постановления, распоряжения, определения или заявления принимаются банками к исполнению при наличии у них даты, номера, оттиска печати (при ее наличии) и подписи должностного лица.»;

пункт 118 изложить в следующей редакции:

«118. В случае отсутствия средств в тенге на банковских счетах отправителя денег для исполнения инкассовых распоряжений органов государственных доходов, инкассовых распоряжений судебных исполнителей, выставленных в тенге, исполнение указанных платежных документов банком отправителя денег производится со средств в иностранной валюте с банковских счетов налогоплательщика (должника) с применением рыночного курса обмена валют на день совершения платежа.»;

пункты 120 и 121 изложить в следующей редакции:

«120. При недостаточности суммы денег у отправителя денег, необходимой для исполнения инкассовых распоряжений органов государственных доходов на взыскание налоговой задолженности и органов исполнительного производства по исполнительным документам, банк-получатель производит частичное исполнение данного инкассового распоряжения по мере принятия банком-получателем денег в пользу отправителя денег.

При исполнении банком инкассового распоряжения органов государственных доходов о взыскании налоговой задолженности с одного банковского счета налогоплательщика инкассовые распоряжения, выставленные органами государственных доходов на другие банковские счета налогоплательщика, открытые им в указанном банке, возвращаются банком в налоговый орган без исполнения с приложением платежного документа, подтверждающего факт исполнения инкассового распоряжения органами государственных доходов, если такие инкассовые распоряжения выставлены на ту же сумму, по тому же виду задолженности, за тот же отчетный период.

При полном исполнении банком инкассового распоряжения органов государственных доходов о взыскании налоговой задолженности, таможенных платежей путем списания денег с нескольких банковских счетов налогоплательщика (налогового агента), плательщика таможенных платежей на общую сумму, указанную в инкассовом распоряжении, выставленные органами государственных доходов инкассовые распоряжения на другие банковские счета налогоплательщика (налогового агента) плательщика, открытые им в указанном банке, если такие инкассовые распоряжения выставлены той же датой, на ту же сумму, по тому же виду задолженности, возвращаются банком, в органы государственных доходов без исполнения с указанием причины их возврата.

121. Акцепт частично исполняемых инкассовых распоряжений органов государственных доходов на взыскание налоговой задолженности и органов исполнительного производства по исполнительным документам производится путем проставления штампа «Частичная оплата» на его лицевой стороне. На всех экземплярах инкассового распоряжения органа государственных доходов производится запись о дате и сумме частичного платежа и сумме остатка данного инкассового распоряжения. Запись заверяется подписями уполномоченных лиц банка.

Банк-получатель производит исполнение акцептованного инкассового распоряжения путем формирования в электронной системе инкассового распоряжения на сумму частичной оплаты. В графе «назначение платежа» инкассового распоряжения на сумму частичной оплаты банк-получатель указывает реквизиты акцептованного инкассового распоряжения.

В инкассовом распоряжении на сумму частичной оплаты органа государственных доходов на взыскание налоговой задолженности в графе «вид операции» указывается код, установленный пунктом 42 настоящей Инструкции.»;

пункт 123-1 изложить в следующей редакции:

«123-1. При поступлении в банк-получатель распоряжения органов государственных доходов об отзыве инкассового распоряжения на взыскание налоговой задолженности, исполнение которого частично произведено, банк-получатель возвращает частично исполненное инкассовое распоряжение.»;

пункты 125, 126 и 127 изложить в следующей редакции:

«125. Инкассовое распоряжение органов государственных доходов на взыскание налоговой задолженности за счет денег, подлежащих поступлению на счета недоимщика по их требованию к своим дебиторам, направляется в банк, обслуживающий дебитора недоимщика, в четырех экземплярах.

126. Инкассовое распоряжение органов государственных доходов регистрируется в отдельном журнале претензий к дебиторам недоимщиков.

В данном журнале указывается дата поступления инкассового распоряжения, каким органом выдано инкассовое распоряжение, его номер, дата и сумма, наименование дебитора недоимщика.

127. После полной оплаты инкассового распоряжения дебитором недоимщика на втором экземпляре инкассового распоряжения делается надпись за подписью работника банка: «Поступившая сумма тенге «_____» _____ года перечислена в бюджет по распоряжению органов государственных доходов от «_____» _____ года за № _____.».

Экземпляры инкассового распоряжения после оплаты распределяются следующим образом:

- 1) первый экземпляр помещается в документы дня;
- 2) второй экземпляр направляется дебитору недоимщика вместе с выпиской из его банковского счета;
- 3) третий экземпляр направляется органу государственных доходов;
- 4) четвертый экземпляр направляется недоимщику.»;

приложения 1, 1-1, 2, 3, 4, 5, 6, 7 и 8 изложить в редакциях согласно приложениям 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8 и 9 к настоящему Перечню нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам кардинального улучшения условий для предпринимательской деятельности в Республике Казахстан, в которые вносятся изменения (далее – Перечень).

3. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 2 июня 2000 года № 266 «Об утверждении Правил открытия, ведения и закрытия банковских счетов клиентов в банках Республики Казахстан» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 1199) следующие изменения:

в Правилах открытия, ведения и закрытия банковских счетов клиентов в банках Республики Казахстан, утвержденных указанным постановлением:

пункт 11 изложить в следующей редакции:

«11. Для открытия банковского счета клиент представляет:

- 1) для юридических лиц-резидентов Республики Казахстан и их обособленных подразделений (филиалов и представительств):

документ с образцами подписей и оттиска печати, оформленный в соответствии с главой 5 настоящих Правил;

копию документа (документов), удостоверяющего (удостоверяющих) личность лица (лиц), уполномоченного (уполномоченных) подписывать платежные документы при совершении операций, связанных с ведением банковского счета клиента (распоряжением

деньгами на банковском счете) в соответствии с документом с образцами подписей и оттиска печати, оформленном в соответствии с главой 5 настоящих Правил;

документы, подтверждающие полномочия руководителя филиала или представительства общественного или религиозного объединения, избранного (назначенного) в порядке, предусмотренном уставом общественного или религиозного объединения и положением о его филиале или представительстве (для филиалов и представительств общественных и религиозных объединений);

копию доверенности, выданной юридическим лицом руководителю филиала или представительства (для филиалов и представительств иных форм юридических лиц);

разрешение центрального уполномоченного органа по исполнению бюджета - для государственных учреждений, финансируемых из государственного бюджета;

2) для физических лиц-резидентов Республики Казахстан:

документ, удостоверяющий личность;

3) для индивидуальных предпринимателей, частных нотариусов, частных судебных исполнителей, адвокатов и профессиональных медиаторов - резидентов Республики Казахстан:

документ с образцами подписи и оттиска печати, оформленный в соответствии с главой 5 настоящих Правил;

документ, удостоверяющий личность;

копию лицензии на право занятия нотариальной деятельностью - для частных нотариусов;

копию лицензии на право занятия адвокатской деятельностью - для адвокатов;

копию лицензии на право занятия деятельностью по исполнению исполнительных документов - для частных судебных исполнителей;

копия сертификата, подтверждающего прохождение обучения по программе подготовки медиаторов - для профессиональных медиаторов;

4) для юридических лиц-нерезидентов Республики Казахстан и их обособленных подразделений (филиалов и представительств):

документ с образцами подписей и оттиска печати, оформленный в соответствии с главой 5 настоящих Правил;

копию регистрационного свидетельства о регистрации нерезидента в качестве налогоплательщика;

справку об учетной регистрации филиала (представительства) юридического лица, подтверждающую факт прохождения учетной регистрации (перерегистрации), а также выполненные на государственном и (или) русском языках положение о соответствующем филиале или представительстве либо его нотариально удостоверенная копия и нотариально удостоверенная копия доверенности, выданная юридическим лицом-нерезидентом Республики Казахстан руководителю филиала или представительства - для филиалов и представительств юридических лиц;

оригинал или нотариально удостоверенную копию выписки из торгового реестра либо другой документ аналогичного характера, содержащий информацию об органе, зарегистрировавшем юридическое лицо-нерезидента, регистрационном номере, дате и месте регистрации, в установленном порядке заверенные переводом на государственный или русский язык, и, в случае необходимости, легализованные либо апостилированные в соответствии с законодательством Республики Казахстан или международным договором, одним из участников которого является Республика Казахстан;

копию документа (документов), удостоверяющего (удостоверяющих) личность лица (лиц), уполномоченного (уполномоченных) подписывать платежные документы при совершении операций, связанных с ведением банковского счета клиента (распоряжением

деньгами на банковском счете) в соответствии с документом с образцами подписей и оттиска печати;

5) для физических лиц - нерезидентов Республики Казахстан:

документ, удостоверяющий личность;

копию регистрационного свидетельства о регистрации нерезидента в качестве налогоплательщика;

б) для индивидуальных предпринимателей-нерезидентов Республики Казахстан:

документ, удостоверяющий личность;

документ с образцом подписи и оттиска печати, оформленный в соответствии с главой 5 настоящих Правил;

7) для крестьянских (фермерских) хозяйств:

документ с образцами подписей и оттиска печати, оформленный в соответствии с главой 5 настоящих Правил;

8) для ликвидируемых банков, страховых (перестраховочных) организаций, их филиалов, добровольных накопительных пенсионных фондов:

документ с образцами подписей и оттиска печати ликвидационной комиссии ликвидируемого клиента, оформленный в соответствии с главой 5 настоящих Правил;

копию документа с бизнес-идентификационным номером;

копию решения суда либо общего собрания акционеров о ликвидации банка, страховой (перестраховочной) организации;

копию решения Национального Банка Республики Казахстан о назначении ликвидационной комиссии;

копию решения Национального Банка Республики Казахстан о лишении лицензии на проведение банковских и иных операций либо на право осуществления страховой деятельности (деятельности по перестрахованию);

9) для иностранных дипломатических и консульских представительств:

документ с образцами подписей и оттиска печати, оформленный в соответствии с главой 5 настоящих Правил;

копию ноты о подтверждении регистрации дипломатического и консульского представительства;

копию регистрационного свидетельства о регистрации нерезидента в качестве налогоплательщика;

копию документа (документов), удостоверяющего (удостоверяющих) личность лица (лиц), уполномоченного (уполномоченных) подписывать платежные документы при совершении операций, связанных с ведением текущего счета клиента (распоряжением деньгами на текущем счете) в соответствии с документом с образцами подписей и оттиска печати.»;

пункт 17 изложить в следующей редакции:

«17. Для открытия сберегательного счета вкладчик-клиент представляет:

1) для юридических лиц-резидентов Республики Казахстан и их обособленных подразделений (филиалов и представительств):

документ с образцами подписей и оттиска печати, оформленный в соответствии с главой 5 настоящих Правил;

копию документа (документов), удостоверяющего (удостоверяющих) личность лица (лиц), уполномоченного (уполномоченных) подписывать платежные документы при совершении операций, связанных с ведением сберегательного счета клиента (распоряжением деньгами на сберегательном счете) в соответствии с документом с образцами подписей и оттиска печати, оформленном в соответствии с главой 5 настоящих Правил;

документы, подтверждающие полномочия руководителя филиала или представительства общественного или религиозного объединения, избранного (назначенного) в порядке, предусмотренном уставом общественного или религиозного объединения и положением о его филиале или представительстве (для филиалов и представительств общественных и религиозных объединений);

копию доверенности, выданной юридическим лицом руководителю филиала или представительства (для филиалов и представительств иных форм юридических лиц);

2) для вкладчиков-физических лиц, индивидуальных предпринимателей - резидентов Республики Казахстан:

документ, удостоверяющий личность;

3) для вкладчиков-юридических лиц-нерезидентов Республики Казахстан и их обособленных подразделений (филиалов и представительств):

документ с образцами подписей и оттиска печати, оформленный в соответствии с главой 5 настоящих Правил;

оригинал или нотариально удостоверенную копию выписки из торгового реестра либо другой документ аналогичного характера, содержащий информацию об органе, зарегистрировавшем юридическое лицо-нерезидента, регистрационном номере, дате и месте регистрации, в установленном порядке заверенные переводом на государственный или русский язык, и, в случае необходимости, легализованные либо апостилированные в соответствии с законодательством Республики Казахстан или международным договором, одним из участников которого является Республика Казахстан;

для филиалов и представительств юридических лиц-нерезидентов - справку об учетной регистрации филиала (представительства) юридического лица, подтверждающую факт прохождения учетной регистрации (перерегистрации), а также выполненные на государственном и (или) русском языках положение о соответствующем филиале или представительстве либо его нотариально удостоверенная копия и нотариально удостоверенная копия доверенности, выданная юридическим лицом-нерезидентом Республики Казахстан руководителю филиала или представительства;

копию документа (документов), удостоверяющего (удостоверяющих) личность лица (лиц), уполномоченного (уполномоченных) подписывать платежные документы при совершении операций, связанных с ведением сберегательного счета клиента (распоряжением деньгами на сберегательном счете) в соответствии с документом с образцами подписей и оттиска печати;

4) для вкладчиков-физических лиц, индивидуальных предпринимателей - нерезидентов Республики Казахстан:

документ, удостоверяющий личность;

для индивидуальных предпринимателей, осуществляющих деятельность в виде совместного предпринимательства, - документ с бизнес – идентификационным номером.»;

пункт 20-2 изложить в следующей редакции:

«20-2. Для получения информации о регистрации физического лица в органе государственных доходов в качестве индивидуального предпринимателя, частного нотариуса, профессионального медиатора, адвоката, частного судебного исполнителя банк использует информацию о налогоплательщиках, представляемую органом государственных доходов.»;

часть вторую пункта 22 изложить в следующей редакции:

«Допускается хранение в электронном виде без дополнительного хранения на бумажных носителях документов клиента, не являющихся оригиналами, а также документов, заверенных электронной цифровой подписью, если банк (филиал, подразделение банка) располагает возможностью формирования электронного досье.»;

пункт 23 изложить в следующей редакции:

«23. Не позднее одного рабочего дня, следующего за днем открытия банковского счета юридическому лицу, включая нерезидента, его структурным подразделениям физическому лицу, состоящему на регистрационном учете в качестве индивидуального предпринимателя, частного нотариуса, частного судебного исполнителя, адвоката, профессионального медиатора, иностранцу и лицу без гражданства, кроме банковских счетов, предназначенных для хранения пенсионных активов единого накопительного пенсионного фонда и добровольных накопительных пенсионных фондов, активов Государственного фонда социального страхования, активов, являющихся обеспечением выпуска облигаций специальной финансовой компании, и активов инвестиционного фонда, сберегательных счетов юридических лиц-нерезидентов, иностранцев и лиц без гражданства, корреспондентских счетов иностранных банков-корреспондентов, банковских счетов, предназначенных для получения пособий и социальных выплат, выплачиваемых из государственного бюджета и Государственного фонда социального страхования, банки уведомляют орган государственных доходов об открытии указанных счетов, с указанием идентификационного номера посредством передачи по информационно-коммуникационной сети, обеспечивающей гарантированную доставку сообщений.

При невозможности уведомления об открытии указанных счетов посредством таких электронных каналов связи из-за технических проблем уведомление направляется на бумажном носителе в налоговый орган по месту нахождения (жительства) налогоплательщика в течение трех рабочих дней.»;

часть вторую пункта 27 изложить в следующей редакции:

«Расходные операции по банковским счетам осуществляются на основании решения суда, инкассовых распоряжений органа государственных доходов, а также после исключения клиента из перечня организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма в соответствии с Законом о противодействии отмыванию доходов.»;

пункт 30 изложить в следующей редакции:

«30. Юридические лица, их филиалы или представительства, индивидуальные предприниматели и крестьянские (фермерские) хозяйства, представляют в банк документы с образцами первой и второй подписи (подписей) и оттиска печати (при ее наличии) по форме согласно приложению 1, составленные на государственном и русском языках.

Индивидуальные предприниматели, частные нотариусы, частные судебные исполнители, профессиональные медиаторы и адвокаты представляют в банк документы с образцами подписи и оттиска печати (при ее наличии) по форме согласно приложению 2, составленные на государственном и русском языках.»;

пункт 31 изложить в следующей редакции:

«31. В документах с образцами подписей и оттиска печати, представляемых юридическими лицами, их филиалами или представительствами, правом первой подписи обладает руководитель и (или) другие уполномоченные им лица. Право второй подписи предоставляется главному бухгалтеру и (или) другим уполномоченным лицам.

Данные полномочия предоставляются на основании учредительных документов либо приказов руководителей соответствующих юридических лиц, филиалов или представительств либо иных документов, на основании которых предоставлены такие полномочия.

Для временных администраций банков, страховых (перестраховочных) организаций данные полномочия предоставляются на основании решения Национального Банка Республики Казахстан о назначении временной администрации.

Для ликвидационных комиссий принудительно ликвидируемых банков, страховых (перестраховочных) организаций данные полномочия предоставляются на основании

решения Национального Банка Республики Казахстан о назначении ликвидационной комиссии.

Если в штате юридического лица, филиала или представительства отсутствуют лица, которым может быть предоставлено право второй подписи, документ принимается банком с образцом только первой подписи, о чем делается соответствующая запись в данном документе.

В документах с образцами подписей и оттиска печати проставляется образец оттиска печати юридического лица, филиала или представительства юридического лица (при ее наличии).

Данное требование не распространяется на юридические лица-нерезиденты Республики Казахстан, их филиалы и представительства, у которых отсутствует печать вследствие специфики законодательства страны происхождения таких юридических лиц.

Субъекты частного предпринимательства проставляют отметку о наличии либо отсутствии печати в документе с образцами подписей и оттиска печати (документе с образцами подписи и оттиска печати).

Запрещается принимать образцы оттиска печатей, предназначенных для специальных целей («отдел кадров», «для пакета» и других).»;

пункт 31-1 изложить в следующей редакции:

«31-1. В графе "Отметки банка" документа с образцами подписей и оттиска печати документа с образцами подписи и оттиска печати уполномоченное лицо банка указывает данные документов, удостоверяющих личность лиц, имеющих право первой либо первой и второй подписи и иные сведения, определенные банком.»;

пункт 44 изложить в следующей редакции:

«44. После закрытия банковских счетов физическому лицу, состоящему на регистрационном учете в качестве индивидуального предпринимателя, частного нотариуса, частного судебного исполнителя, профессионального медиатора, адвоката, иностранцу и лицу без гражданства, юридическому лицу, включая нерезидента, его структурным подразделениям, кроме банковских счетов, предназначенных для хранения пенсионных активов накопительных пенсионных фондов, активов, являющихся обеспечением выпуска облигаций специальной финансовой компании, и активов инвестиционного фонда, сберегательных счетов юридических лиц-нерезидентов, иностранцев и лиц без гражданства и (или) корреспондентских счетов иностранных банков-корреспондентов банки уведомляют орган государственных доходов об их закрытии посредством передачи по информационно-коммуникационной сети, обеспечивающих гарантированную доставку сообщений не позднее одного рабочего дня, следующего за днем их закрытия с указанием идентификационного номера.

При невозможности уведомления о закрытии указанных счетов посредством таких электронных каналов связи из-за технических проблем уведомление направляется на бумажном носителе в орган государственных доходов по месту нахождения (жительства) налогоплательщика в течение трех рабочих дней.»;

приложения 1 и 2 изложить в редакции согласно приложениям 10 и 11 к Перечню.

4. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 августа 2000 года № 331 «Об утверждении Инструкции по выпуску и использованию платежных карточек» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 1260) следующее изменение:

в Инструкции по выпуску и использованию платежных карточек, утвержденной указанным постановлением:

подпункт 4) пункта 45-1 изложить в следующей редакции:

«4) код органа государственных доходов;».

5. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 13 октября 2000 года № 395 «Об утверждении Инструкции по осуществлению безналичных платежей и переводов денег без открытия банковского счета» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 1304, опубликованное в Бюллетене нормативных правовых актов центральных исполнительных и иных государственных органов Республики Казахстан в 2001 году, № 5, ст. 318) следующие изменения:

в Инструкции по осуществлению безналичных платежей и переводов денег без открытия банковского счета, утвержденной указанным постановлением:

подпункт 9) пункта 11 изложить в следующей редакции:

«9) в случае если отправителем денег является юридическое лицо - фамилия, имя, отчество (при его наличии), подпись его уполномоченных лиц, а также оттиск печати (при ее наличии). В случае если отправителем денег является физическое лицо - его подпись.»;

подпункт 3) пункта 19-3 изложить в следующей редакции:

«код органа государственных доходов (цифровое значение);»;

приложения 1, 2 и 3 изложить в редакции согласно приложениям 12, 13 и 14 к Перечню.

6. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 ноября 2000 года № 433 «Об утверждении Правил осуществления безналичных платежей между клиентом и обслуживающим его банком» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 1352, опубликованное в Бюллетене нормативных правовых актов центральных исполнительных и иных государственных органов Республики Казахстан в 2001 году, № 2) следующие изменения:

в Правилах осуществления безналичных платежей между клиентом и обслуживающим его банком, утвержденных указанным постановлением:

подпункт 5) пункта 7 изложить в следующей редакции:

«5) фамилия, имя, отчество (при его наличии) и подпись уполномоченных лиц инициатора платежа и оттиск его печати (при ее наличии) или штампа (при его наличии). Допускается указание фамилии полностью, а имени и отчества (при его наличии) - инициалами.»;

часть первую пункта 8 изложить в следующей редакции:

«8. Платежный ордер, составленный на бумажном носителе, инициатором которого является клиент-юридическое лицо, содержит подписи уполномоченных лиц клиента и оттиск его печати (при ее наличии) в соответствии с документом с образцами подписей и оттиска печати.»;

часть первую пункта 9 изложить в следующей редакции:

«9. Количество уполномоченных лиц, обладающих правом подписи на платежном ордере, составленном на бумажном носителе, инициатором которого является банк, а также необходимость проставления штампа или оттиска печати (при их наличии) на таком платежном ордере определяется банком.»;

приложение изложить в редакции согласно приложению 15 к Перечню.

7. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 14 ноября 2001 года № 430 «Об утверждении Правил осуществления платежей путем прямого дебетования банковского счета» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 1706, опубликованное в Бюллетене нормативных правовых актов центральных исполнительных и иных государственных органов Республики Казахстан в 2002 году, № 12, ст. 560) следующее изменение:

в Правилах осуществления платежей путем прямого дебетования банковского счета, утвержденных указанным постановлением:

часть вторую пункта 15 изложить следующей редакции:

«В графе «Отправитель денег» платежного поручения указываются реквизиты банка отправителя денег. Платежное поручение на бумажном носителе заверяется подписями уполномоченных лиц и оттиском печати банка отправителя денег (при ее наличии).».

8. Внести в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 23 февраля 2007 года № 49 «Об утверждении Правил ведения документации по кредитованию» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4602, опубликованное в марте – апреле 2007 года в Собрании актов центральных исполнительных и иных государственных органов Республики Казахстан, 25 апреля 2007 года в газете «Юридическая газета» № 62 (1265) следующие изменения:

в Правилах ведения документации по кредитованию, утвержденных указанным постановлением:

пункт 3 изложить в следующей редакции:

«3. Оригиналы договоров о предоставлении кредита, залога, уступки прав требований или перевода долга по кредиту, дополнительных соглашений к ним и других договоров, связанных с исполнением обязательств по договору о предоставлении кредита (далее - оригиналы договоров), заключаемые банком без использования типовой формы договора, утвержденной уполномоченным органом банка, либо с изменением такой типовой формы без утверждения уполномоченным органом банка, визируются руководителем юридической службы банка (в филиале банка - юристом филиала банка), подписываются сторонами и скрепляются печатью заемщика-юридического лица (при ее наличии) и печатью банка (при ее наличии).»;

в пункте 8:

подпункт 5) изложить в следующей редакции:

«5) документ с образцами подписей и оттиском печати юридического лица (при ее наличии), а также копия документа, подтверждающего полномочия лица, уполномоченного подписывать кредитную и залоговую документацию от имени заемщика (при наличии в банке указанных документов - банк не требует их повторного представления);»;

подпункт 11) изложить в следующей редакции:

«11) прошитая, скрепленная печатью (при ее наличии), полистно пронумерованная и продублированная в электронном виде копия или выписка из решения уполномоченного органа банка об одобрении выдачи кредита (установление кредитного лимита по платежным карточкам), зарегистрированного (по номеру и дате принятия решения) в специальном журнале учета уполномоченного органа банка;»;

подпункт 3) пункта 9 изложить в следующей редакции:

«3) документ с образцами подписей и оттиском печати юридического лица (при ее наличии), а также копия документа, подтверждающего полномочия лица, уполномоченного подписывать кредитную и залоговую документацию от имени заемщика (при наличии в банке указанных документов - банк не требует их повторного представления);».

9. Внести в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28 февраля 2011 года № 18 «Об утверждении перечня обязательных условий договора банковского займа и внесении дополнений и изменений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 23 февраля 2007 года № 49 «Об утверждении Правил ведения документации по кредитованию» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6877, опубликованное 4 июня 2011 года в газете «Казахстанская правда» № 177-178 (26598-26599), в 2011 году в Собрании актов центральных исполнительных и иных центральных государственных органов Республики Казахстан № 16) следующие изменения:

в пункте 9:

часть вторую изложить в следующей редакции:

«По договору с плавающей ставкой вознаграждения график погашения займа составляется на дату его выдачи, и в последующем размеры очередных платежей корректируются и доводятся до сведения заемщика (созаемщика) в порядке, установленном договором.»;

часть пятую изложить в следующей редакции:

«К договору, заключаемому с заемщиком - физическим лицом, помимо графика погашения займа, прилагается подписанная и скрепленная печатью банка (при ее наличии) памятка для заемщика - физического лица по договору банковского займа, составленная по форме согласно приложению к настоящему постановлению.»;

приложение изложить в редакции согласно приложению 16 к Перечню.

10. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 февраля 2012 года № 72 «Об утверждении Правил размещения на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи информации о корпоративных событиях, финансовой отчетности и аудиторских отчетов» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7578, опубликованное 24 мая 2012 года в газете «Казахстанская правда» № 150-151 (26969-26970) следующие изменения:

заголовок изложить в следующей редакции:

«Об утверждении Правил размещения на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи информации о корпоративных событиях, финансовой отчетности и аудиторских отчетов, а также информации о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа по итогам года»;

пункт 1 изложить в следующей редакции:

«1. Утвердить Правила размещения на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи информации о корпоративных событиях, финансовой отчетности и аудиторских отчетов, а также информации о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа по итогам года.»;

в Правилах размещения на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи информации о корпоративных событиях, финансовой отчетности и аудиторских отчетов, утвержденных указанным постановлением:

заголовок изложить в следующей редакции:

«Правила размещения на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи информации о корпоративных событиях, финансовой отчетности и аудиторских отчетов, а также информации о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа по итогам года»;

преамбулу изложить в следующей редакции:

«Настоящие Правила размещения на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, фондовой биржи информации о корпоративных событиях, финансовой отчетности и аудиторских отчетов, а также информации о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа по итогам года (далее - Правила) разработаны в соответствии с законами Республики Казахстан от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах» (далее - Закон об акционерных обществах), от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг» (далее - Закон о рынке ценных бумаг) и определяют порядок и сроки размещения:

акционерным обществом на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности, определенного в соответствии с законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности (далее - депозитарий финансовой отчетности), информации

о корпоративных событиях, годовой финансовой отчетности акционерного общества и аудиторских отчетов, а также информации о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа по итогам года;

эмитентом, чьи ценные бумаги включены в список фондовой биржи, на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности и фондовой биржи, в список которой включены выпущенные эмитентом ценные бумаги, в дополнение к информации, установленной законодательством Республики Казахстан, годовой и ежеквартальной финансовой отчетности, аудиторских отчетов, информации о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа по итогам года и информации, перечень которой определен пунктом 2 статьи 102 Закона о рынке ценных бумаг.»;

пункт 2 изложить в следующей редакции:

«2. В целях размещения на интернет - ресурсе депозитария финансовой отчетности акционерное общество, не являющееся финансовой организацией, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», специальной финансовой компанией и исламской специальной финансовой компанией, ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным годом, представляет в депозитарий финансовой отчетности годовую финансовую отчетность, составленную в соответствии с перечнем и формами, утвержденными приказом Министра финансов Республики Казахстан от 20 августа 2010 года № 422 «Об утверждении перечня и форм годовой финансовой отчетности для публикации организациями публичного интереса (кроме финансовых организаций)», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6452 (далее - приказ № 422), и аудиторский отчет, а также информацию о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа по итогам года.

В целях размещения на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности и фондовой биржи, в список которой включены выпущенные ценные бумаги, эмитент, не являющийся финансовой организацией, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», специальной финансовой компанией и исламской специальной финансовой компанией, чьи ценные бумаги включены в список фондовой биржи, ежегодно, не позднее 31 августа года, следующего за отчетным годом, представляет в депозитарий финансовой отчетности и фондовой бирже, в список которой включены выпущенные ценные бумаги, годовую финансовую отчетность, составленную в соответствии с перечнем и формами, утвержденными приказом № 422, и аудиторский отчет, а также информацию о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа по итогам года.

В целях размещения на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности акционерное общество, являющееся финансовой организацией, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», специальной финансовой компанией и исламской специальной финансовой компанией, ежегодно, не позднее 31 августа года, следующего за отчетным годом, представляет в депозитарий финансовой отчетности годовую финансовую отчетность, составленную в соответствии с перечнем и формами, утвержденными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 мая 2013 года № 130 «Об утверждении форм финансовой отчетности финансовых организаций, специальных финансовых компаний, исламских специальных финансовых компаний, микрофинансовых организаций, акционерного общества «Банк Развития Казахстана» и инвестиционных фондов, а также Правил их представления», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8571 (далее - постановление № 130), аудиторский отчет (при наличии), а также информацию о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа по итогам года.

В целях размещения на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности и фондовой биржи, в список которой включены выпущенные ценные бумаги, эмитент,

являющийся финансовой организацией, акционерным обществом «Банк Развития Казахстана», специальной финансовой компанией и исламской специальной финансовой компанией, чьи ценные бумаги включены в список фондовой биржи, ежегодно, не позднее 31 августа года, следующего за отчетным годом, представляет в депозитарий финансовой отчетности и фондовой бирже, в список которой включены выпущенные ценные бумаги, годовую финансовую отчетность, составленную в соответствии с перечнем и формами, утвержденными постановлением № 130, аудиторский отчет (при наличии), а также информацию о суммарном размере вознаграждения членов исполнительного органа по итогам года.

В целях размещения на интернет-ресурсе депозитария финансовой отчетности и фондовой биржи, в список которой включены выпущенные ценные бумаги, эмитент, зарегистрированный в соответствии с законодательством иностранного государства, чьи ценные бумаги включены в список фондовой биржи, ежегодно, не позднее 31 августа года, следующего за отчетным годом, представляет в депозитарий финансовой отчетности и фондовой бирже, в список которой включены выпущенные ценные бумаги, годовую финансовую отчетность, составленную в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (далее - МСФО) или стандартами финансовой отчетности, действующими в Соединенных Штатах Америки (General Accepted Accounting Principles - GAAP), а также аудиторский отчет.»;

часть первую пункта 7 изложить в следующей редакции:

«7. Акционерное общество представляет в депозитарий финансовой отчетности для размещения на интернет - ресурсе информацию о корпоративных событиях, перечень которых определен пунктом 1 статьи 79 Закона об акционерных обществах, составленную в соответствии с пунктами 2, 3, 5, 7, 9, 10, 12, 13 приложения 1 к Правилам, в течение трех рабочих дней с даты ее возникновения, в соответствии с пунктами 1, 4, 6, 8 приложения 1 к Правилам, в течение пятнадцати календарных дней с даты ее возникновения.»;

часть первую пункта 8-1 изложить в следующей редакции:

«8-1. Эмитент, являющийся акционерным обществом, чьи ценные бумаги включены в список фондовой биржи, представляет в депозитарий финансовой отчетности и фондовой бирже, в список которой включены выпущенные ценные бумаги, для размещения на интернет - ресурсе, в дополнение к информации, предусмотренной пунктом 8 Правил, информацию о корпоративных событиях, составленную в соответствии с пунктами 2, 3, 5, 9, 10 и 13 приложения 1 к Правилам, в течение трех рабочих дней с даты ее возникновения.».

11. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 августа 2012 года № 254 «Об утверждении Правил учета, хранения, перевозки и инкассации банкнот, монет и ценностей» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7995, опубликованное 29 ноября 2012 года в газете «Казахстанская правда» № 414-415 (27233-27234) следующие изменения:

в Правилах учета, хранения, перевозки и инкассации банкнот, монет и ценностей, утвержденных указанным постановлением:

пункт 55 изложить в следующей редакции:

«55. После доставки банкнот, монет и ценностей по назначению клиент расписывается в явочной карточке службы инкассации об осуществлении работы по сопровождению, заверяет ее подписями кассира и главного бухгалтера (руководителя) юридического лица-клиента, с проставлением печати юридического лица-клиента (при ее наличии). По прибытии в банк старший бригады инкассаторов предъявляет явочную карточку руководителю службы инкассации.»;

приложение 3 изложить в редакции согласно приложению 17 к Перечню;

приложение 8 изложить в редакции согласно приложению 18 к Перечню.

12. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 августа 2012 года № 259 «Об утверждении Инструкции о формах, сроках и порядке представления банками второго уровня отчетности по экспортным операциям с аффинированным золотом и серебром в слитках» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7989, опубликованное 24 ноября 2012 года в газете «Казахстанская правда» № 408-409 (27227-27228) следующие изменения:

в Инструкции о формах, сроках и порядке представления банками второго уровня отчетности по экспортным операциям с аффинированным золотом и серебром в слитках, утвержденной указанным постановлением:

пункт 5 изложить в следующей редакции:

«5. Отчет на бумажном носителе подписывается первым руководителем или лицом, его замещающим, главным бухгалтером и исполнителем, заверяется печатью (при ее наличии) и хранится у банка второго уровня в течение пяти лет. Отчет не должен содержать исправлений и подчисток.»;

приложение изложить в редакции согласно приложению 19 к Перечню.

13. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 августа 2012 года № 270 «Об утверждении Правил организации ведения бухгалтерского учета» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7978, опубликованное 12 декабря 2012 года в газете «Казахстанская правда» № 431-432 (27250-27251) следующие изменения:

в Правилах организации ведения бухгалтерского учета, утвержденных указанным постановлением:

пункт 45 изложить в следующей редакции:

«45. Прием наличных денег производится по приходному кассовому ордеру (далее – приходный ордер), подписанному должностным (должностными) лицом (лицами), определенным (определенными) руководителем (либо лицом, его замещающим) организации, кассиром и лицом, вносившим наличные деньги. Лицу, вносившему наличные деньги, выдается квитанция (являющаяся отрывной частью приходного ордера) за подписями должностного лица и кассира, заверенная печатью организации (при ее наличии).»;

пункт 55 изложить в следующей редакции:

«55. Для осуществления расчетов наличными деньгами организация ведет кассовую книгу для каждой кассы отдельно. Кассовые книги нумеруются, шнуруются и скрепляются печатью организации (при ее наличии). Количество листов в кассовой книге заверяется подписями руководителя (либо лица, его замещающего) и главного бухгалтера организации (филиала, представительства).».

14. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 3 февраля 2014 года № 14 «Об утверждении Правил установления корреспондентских отношений между Национальным Банком Республики Казахстан и банками, а также организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 9247, опубликованное 1 апреля 2014 года в информационно-правовой системе «Әділет», 15 апреля 2014 года в газете «Юридическая газета» № 53 (2621) следующие изменения:

в Правилах установления корреспондентских отношений между Национальным Банком Республики Казахстан и банками, а также организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций, утвержденных указанным постановлением:

часть вторую пункта 37 изложить в следующей редакции:

«В качестве элементов защитных действий используются подпись уполномоченного лица (лиц), печати (при их наличии), алгоритмы, коды (цифровые, буквенные, с применением символов и комбинированные), слова-идентификаторы или идентификационные номера, шифрование, методы отзыва или иные способы защиты, не противоречащие законодательству Республики Казахстан.»;

часть первую пункта 41 изложить в следующей редакции:

«41. В целях проверки совершенных операций по корреспондентскому счету банк (небанковская организация) ежемесячно составляет ведомость подтверждения остатков на корреспондентских счетах по форме согласно приложению 1 к Правилам в двух экземплярах. Данная ведомость, заверенная печатью банка (при ее наличии) и подписями уполномоченных лиц банка, представляется в Национальный Банк в срок до 10-го числа месяца, следующего за отчетным.»;

пункт 64 изложить в следующей редакции:

«64. Выдача наличных денег в национальной валюте банку (небанковской организации) или их филиалу, а также их прием и пересчет от банка (небанковской организации) или их филиала осуществляется филиалом Национального Банка в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2014 года № 247 «Об утверждении Правил ведения кассовых операций с физическими и юридическими лицами в Национальном Банке Республики Казахстан», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 10204 (далее - Правила №247).»;

подпункт 4) пункта 74 изложить в следующей редакции:

«4) несоблюдение иных требований, установленных Правилами № 247, и (или) условиями договоров корреспондентского счета и на кассовое обслуживание.»;

приложение 1 изложить в редакции согласно приложению 20 к Перечню.

15. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 августа 2014 года № 167 «Об утверждении Инструкции по ведению системы реестров держателей ценных бумаг» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 9803, опубликованное 18 ноября 2014 года в информационно-правовой системе «Әділет», 27 ноября 2014 года в газете «Юридическая газета» № 180 (2748) следующие изменения:

в Инструкции по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, утвержденной указанным постановлением:

часть вторую пункта 13 изложить в следующей редакции:

«Для учета паев паевого инвестиционного фонда регистратор открывает лицевой счет паевого инвестиционного фонда для учета размещенных паев на основании следующих документов, представленных управляющей компанией паевого инвестиционного фонда:

копии устава;

приказа управляющей компании паевого инвестиционного фонда на открытие лицевого счета;

копии свидетельства о государственной регистрации выпуска паев;

копии правил паевого инвестиционного фонда;

копии справки или свидетельства о государственной регистрации (перерегистрации) управляющей компании паевого инвестиционного фонда;

документы, содержащие нотариально засвидетельствованные образцы подписей представителей управляющей компании, обладающих правом подписывать документы на проведение операций по лицевым счетам и информационных операций, и оттиск печати юридического лица (при ее наличии), включающие следующие сведения:

наименование регистратора;

наименование паевого инвестиционного фонда;
наименование управляющей компании, предоставляющей право на подписание документа;

должность, фамилию, имя, при наличии - отчество представителя управляющей компании, данные документа, удостоверяющего его личность;

указание на то, что образцы подписей, содержащиеся в данном документе, считаются обязательными при осуществлении операций по лицевому счету зарегистрированного лица, открытому в системе реестров и информационных операций;

документы, содержащие нотариально засвидетельствованные образцы подписей представителей кастодиана, обладающих правом подтверждать документы на проведение операций по лицевым счетам и информационных операций, и оттиск печати юридического лица (при ее наличии), включающие следующие сведения:

наименование регистратора;

наименование паевого инвестиционного фонда;

наименование управляющей компании;

наименование кастодиана, осуществляющего учет активов паевого инвестиционного фонда;

должность, фамилию, имя, при наличии - отчество представителя кастодиана, данные документа, удостоверяющего его личность;

указание на то, что образцы подписей, содержащиеся в данном документе, считаются обязательными при подтверждении операций по лицевому счету зарегистрированного лица, открытому в системе реестров и информационных операций.»;

подпункт 3) пункта 17 изложить в следующей редакции:

«3) документа, содержащего нотариально засвидетельствованные образцы подписей представителей юридического лица, обладающих правом подписывать документы на проведение операций по лицевым счетам и информационных операций, и оттиск печати юридического лица (при ее наличии), включающего следующие сведения:

наименование регистратора;

наименование юридического лица;

должность, фамилию, имя, при наличии - отчество представителя юридического лица, данные документа, удостоверяющего его личность;

указание на то, что образцы подписей, содержащиеся в данном документе, считаются обязательными при осуществлении операций по лицевому счету юридического лица и информационных операций.»;

части вторую и третью пункта 34 изложить в следующей редакции:

«Приказ на списание (зачисление) ценных бумаг (прав требования по обязательствам эмитента по эмиссионным ценным бумагам) с (на) лицевых (лицевые) счетов (счета) зарегистрированных лиц подписывается лицом, участвующим в сделке или его представителем, а также центральным депозитарием в случаях, установленных законодательством Республики Казахстан, и заверяется печатью (при ее наличии), если стороной сделки является юридическое лицо.

Приказ управляющей компании паевого инвестиционного фонда на списание (зачисление) паев с (на) лицевых (лицевые) счетов (счета) зарегистрированных лиц подписывается ее представителем, заверяется печатью (при ее наличии), а также подписывается руководителем подразделения кастодиана, обеспечивающего учет активов паевого инвестиционного фонда, либо подтверждается кастодианом путем направления им регистратору своего подтверждения приказа управляющей компании паевого инвестиционного фонда на списание (зачисление) паев с (на) лицевых (лицевые) счетов (счета) зарегистрированных лиц в письменном виде или в форме электронного документа с

использованием информационных систем в соответствии с законодательством Республики Казахстан об электронном документе и электронной цифровой подписи.»;

часть вторую пункта 35 изложить в следующей редакции:

«Приказ на распределение объявленных акций на лицевые счета зарегистрированных лиц при увеличении количества размещенных акций (за вычетом акций, выкупленных эмитентом) подписывается уполномоченным лицом эмитента и заверяется печатью эмитента (при ее наличии).»;

часть первую пункта 37 изложить в следующей редакции:

«37. При проведении операции по лицевым счетам регистратор проверяет содержание приказов участников сделки на соответствие законодательству Республики Казахстан, исходя из данных системы реестров держателей ценных бумаг, и осуществляет сверку подписей на приказах на их соответствие подписям, указанным в документе, содержащем нотариально засвидетельствованные образцы подписей представителей юридического лица, обладающих правом подписывать документы на регистрацию операций по лицевым счетам и информационных операций, оттиск печати юридического лица (при ее наличии), или документе, удостоверяющем личность физического лица (в оригинале или нотариально засвидетельствованной копии), которые являются стороной сделки.»;

подпункт 1) части первой пункта 89 изложить в следующей редакции:

«1) несоответствия подписей на приказах образцам подписей, указанным в документе, содержащем нотариально засвидетельствованные образцы подписей представителей юридического лица, обладающих правом подписывать документы на регистрацию операций по лицевым счетам и информационных операций, оттиск печати юридического лица (при ее наличии), или документе, удостоверяющем личность физического лица.»;

Приложение 1
к Перечню нормативных правовых актов
Республики Казахстан по вопросам
кардинального улучшения условий
для предпринимательской деятельности
в Республике Казахстан, в которые вносятся изменения

Приложение 1
к Инструкции по оформлению,
использованию и исполнению
платежных поручений, платежных
требований-поручений,
инкассовых распоряжений

Форма

Поступило в банк - получатель

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № _____
« ____ » _____ года
(дата выписки)

Отправитель денег

(наименование)

ИИН (БИН) _____

Банк – получатель _____

Бенефициар _____

(наименование)

ИИН(БИН) _____

Банк бенефициара

Банк-посредник _____

Сумма прописью _____

Дата получения товара (оказания услуг)

« ____ » _____ года

Назначение платежа

(с указанием наименования товара,
выполненных работ, оказанных услуг,
номеров и даты товарных документов,
номера и даты договора и иных
реквизитов)

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) руководителя _____

(подписи ответственных исполнителей)

Печать (при наличии)

Подпись _____

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) главного бухгалтера _____

Подпись _____

место штампа

ИИК	КОд	Сумма
БИК		
ИИК	КБе	
БИК		
БИК		

Код назначения платежа	
Код бюджетной классификации	
Дата валютирования	

Проведено банком - получателем

« ____ » _____ года

Приложение 2
к Перечню нормативных правовых актов
Республики Казахстан по вопросам
кардинального улучшения условий
для предпринимательской деятельности
в Республике Казахстан, в которые вносятся изменения

Приложение 1-1
к Инструкции по оформлению,
использованию и исполнению
платежных поручений, платежных
требований-поручений,
инкассовых распоряжений

Форма

Поступило в банк-получатель

Платежное поручение на уплату платежей в бюджет

№ _____
« ____ » _____ года
(дата выписки)

Отправитель денег Сумма (всего)

(наименование)
ИИН (БИН) _____
Банк-получатель _____

ИИК	КОд	
БИК		

ИИК бенефициара KZ24070105KSN0000000
_____ КБе 11
Банк бенефициара Государственное учреждение «Комитет
Казначейства Министерства финансов Республики Казахстан»
БИК KKMFKZ2A
Всего (сумма прописью): _____

Наименование бенефициара (налогового органа)	БИН налогового органа	Назначение платежа	КБК	КНП	Сумма

Проведено банком-получателем
« ____ » _____ года

Печать (при наличии)

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) руководителя

подпись _____

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) главного бухгалтера

подпись _____

(подписи ответственных
исполнителей)

место штампа

Приложение 3
к Перечню нормативных правовых актов
Республики Казахстан по вопросам
кардинального улучшения условий
для предпринимательской деятельности
в Республике Казахстан, в которые вносятся изменения

Приложение 2
к Инструкции по оформлению,
использованию и исполнению
платежных поручений, платежных
требований-поручений,
инкассовых распоряжений

Форма

Заявление на перевод денег

Дата			
Отправитель денег		Дебетовать счет ИИК	
		I	II
ИИН (БИН)		КОд	
Нерезидент I - (1) Резидент; (2) II - Сектор экономики (0-9)			
Банк получатель		Дата валютирования	
БИК			
Валюта	Сумма	Сумма прописью	
Бенефициар		Кредитовать счет ИИК	
Страна			
		III	IV
ИИН (БИН) (если имеется)		КОд	
(2) Нерезидент III - (1) Резидент; IV - Сектор экономики (0-9)			
Банк бенефициара		Банк-посредник	
Страна		БИК	
Комиссии Банка Получателя За счет отправителя денег £ За счет бенефициара £		Комиссии Банка Посредника За счет отправителя денег £ За счет бенефициара £	
Номер контракта, Дата		Назначения платежа	
		КНП	
Особые условия			
Подписи отправителя денег		Проведено банком-получателем	
Фамилия, имя, отчество (при его наличии) руководителя		«_» _____ года	
Печать (при наличии) подпись _____		подписи ответственных исполнителей _____	
Фамилия, имя, отчество (при его наличии) главного бухгалтера _____		Печать (при наличии)	
подпись _____			

Приложение 4
к Перечню нормативных правовых актов
Республики Казахстан по вопросам
кардинального улучшения условий
для предпринимательской деятельности
в Республике Казахстан, в которые вносятся изменения

Приложение 3
к Инструкции по оформлению,
использованию и исполнению
платежных поручений, платежных
требований-поручений,
инкассовых распоряжений

Форма

Получено банком отправителя денег «__» _____ года Время приема _____

ПЛАТЕЖНОЕ ТРЕБОВАНИЕ - ПОРУЧЕНИЕ № _____
«__» _____ года
(дата выписки)

Сумма

Отправитель денег

(наименование)
ИИН (БИН) _____
Банк отправителя денег _____

Бенефициар _____
(наименование)
ИИН(БИН) _____

Банк бенефициара

Банк - посредник _____

Сумма прописью _____

Дата получения товара (оказания услуг)

«__» _____ года

Назначение платежа

(с указанием наименования товара,
выполненных работ, оказанных услуг,
номеров и даты товарных документов,
номера и даты договора и иных реквизитов)

Проведено банком отправителя денег

«__» _____ года

(подписи ответственных исполнителей)

Печать (при наличии)

ИИК	КОд	
БИК		
ИИК	КБе	
БИК		
БИК		

Код назначения платежа	
------------------------	--

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) руководителя бенефициара подпись

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) главного бухгалтера бенефициара подпись
«Место акцепта»

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) руководителя подпись
отправителя денег

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) главного бухгалтера подпись
отправителя денег

место штампа

Приложение 5
к Перечню нормативных правовых актов
Республики Казахстан по вопросам
кардинального улучшения условий
для предпринимательской деятельности
в Республике Казахстан, в которые вносятся изменения

Приложение 4
к Инструкции по оформлению,
использованию и исполнению
платежных поручений, платежных
требований-поручений,
инкассовых распоряжений

Форма

Реестр № _____
Платежных требований-поручений

_____ (наименование бенефициара, КОд, ИИН (БИН))

_____ г.
(Дата выписки)
Банк бенефициара _____
БИК _____
ИИК бенефициара _____

Общая сумма _____
Количество
требований-
поручений _____
в городе _____

№ пп	№ требования - поручения	Дата требования - поручения	Сумма
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			

Принято банком бенефициара
«___» _____ 20__ года
Печать (при наличии)
Фамилия, имя, отчество (при его наличии)
руководителя _____ Время приема _____
подпись _____

(Подписи ответственных исполнителей)
Фамилия, имя, отчество (при его наличии)
главного бухгалтера _____ подпись _____
место штампа

Приложение 6
к Перечню нормативных правовых актов
Республики Казахстан по вопросам
кардинального улучшения условий
для предпринимательской деятельности
в Республике Казахстан, в которые вносятся изменения

Приложение 5
к Инструкции по оформлению,
использованию и исполнению
платежных поручений, платежных
требований-поручений,
инкассовых распоряжений

Форма

Поступило в банк отправителя денег «__» _____ года
Время приема _____

ИНКАССОВОЕ РАСПОРЯЖЕНИЕ N _____
от «__» _____ года
(дата выписки)

Отправитель денег

(наименование)
ИИН (БИН) _____
Банк отправителя денег _____

Бенефициар _____
(наименование)
ИИН (БИН) _____
Банк бенефициара

Банк - посредник _____

ИИК		КОд	
БИК			
ИИК		КБе	
БИК			
БИК			

Код назначения платежа	
------------------------	--

Сумма прописью _____

Назначение платежа _____

(с обязательной ссылкой на законодательный акт, в соответствии с
которым производится изъятие денег)

Проведено банком отправителя денег
«__» _____ года

место печати
Фамилия, имя, отчество (при его наличии)
уполномоченного лица (судебного исполнителя) _____
подпись _____

Оборотная сторона

Сведения о частичной оплате инкассового распоряжения

Реквизиты инкассового распоряжения на сумму частичной оплаты	Дата частичного платежа	Сумма частичного платежа	Остаток суммы инкассового распоряжения	Подписи уполномоченных лиц

Приложение 7
к Перечню нормативных правовых актов
Республики Казахстан по вопросам
кардинального улучшения условий
для предпринимательской деятельности
в Республике Казахстан, в которые вносятся изменения

Приложение 6
к Инструкции по оформлению,
использованию и исполнению
платежных поручений, платежных
требований-поручений,
инкассовых распоряжений

Форма

Поступило в банк отправителя денег «__» _____ года
Время приема _____

Инкассовое распоряжение № _____
органа государственных доходов
от «__» _____ года
(дата выписки)

Отправитель денег _____

(наименование)

ИИН _____

(БИН)

Банк отправителя денег _____

Бенефициар _____

(наименование)

ИИН (БИН) _____

Банк бенефициара _____

Банк-посредник _____

СУММА

ИИК	КОд _____	
БИК		
ИИК	КБе _____	
БИК		
БИК		
Код назначения платежа		

Сумма прописью _____

Назначение платежа _____

(с обязательной ссылкой на законодательный акт, в соответствии с
которым производится изъятие денег)

Вид и срок налога (платежа)	Код бюджетной классификации	Сумма	Вид операции
ИТОГО:			

Проведено банком отправителя денег

« ____ » _____ года

(подписи ответственных исполнителей)

Место печати	Фамилия, имя, отчество (при его наличии)
--------------	--

подпись _____

Начальник отдела _____ подпись _____	Место штампа
---	--------------

Сведения о частичной оплате инкассового распоряжения
(только для инкассовых распоряжений органов государственных доходов)

Реквизиты инкассового распоряжения на сумму частичной оплаты	Дата частичного платежа	Сумма частичного платежа	Остаток суммы инкассового распоряжения	Подписи уполномоченных лиц

Приложение 8
к Перечню нормативных правовых актов
Республики Казахстан по вопросам
кардинального улучшения условий
для предпринимательской деятельности
в Республике Казахстан, в которые вносятся изменения

Приложение 7
к Инструкции по оформлению,
использованию и исполнению
платежных поручений, платежных
требований-поручений,
инкассовых распоряжений

Форма

Распоряжение № _____
от « _____ » _____ года
(дата выписки)
об отзыве платежного документа

Предъявлено в банк _____
(наименование)

В соответствии со статьей 35 Закона Республики Казахстан от 29 июня 1998 года
«О платежах и переводах денег» просим вернуть без исполнения _____

_____ (наименование платежного документа)

№ _____ от « _____ » _____ года на сумму _____
(дата выписки)

_____ (цифрами и прописью)

ИИК отправителя _____

ИИК бенефициара _____

КОд _____

КБе _____

Назначение платежа _____

_____ (указанное в платежном документе)

Иные сведения _____

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) _____

подпись

Печать (при наличии)

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) главного бухгалтера _____

подпись

Приложение 9
к Перечню нормативных правовых актов
Республики Казахстан по вопросам
кардинального улучшения условий
для предпринимательской деятельности
в Республике Казахстан, в которые вносятся изменения

Приложение 8
к Инструкции по оформлению,
использованию и исполнению
платежных поручений, платежных
требований-поручений,
инкассовых распоряжений

Форма

Распоряжение № _____
от « _____ » _____ года
(дата выписки)
о приостановлении исполнения платежного документа

Предъявлено в банк _____
(наименование)

В соответствии со статьей 35 Закона Республики Казахстан от 29 июня 1998 года
«О платежах и переводах денег» просим приостановить _____

_____ (наименование платежного документа)
№ _____ от « _____ » _____ года на сумму _____
(дата выписки)

_____ (цифрами и прописью)
ИИК отправителя _____
ИИК бенефициара _____
КОд _____
КБе _____
Назначение платежа _____

_____ (указанное в платежном документе)
Иные сведения _____

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) руководителя _____
Печать (при наличии) _____ подпись _____

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) главного бухгалтера _____
подпись _____

Приложение 10
к Перечню нормативных правовых актов
Республики Казахстан по вопросам
кардинального улучшения условий
для предпринимательской деятельности
в Республике Казахстан, в которые вносятся изменения

Приложение 1
к Правилам открытия, ведения
и закрытия банковских счетов клиентов
в банках Республики Казахстан

Документ
с образцами подписей и оттиска печати

Клиент банка	Коды	Отметки банка
<hr/>		
(полное наименование)		
<hr/>		
Местонахождение клиента банка		
<hr/>		
тел.		
<hr/>		
Банк (филиал, подразделение банка)		
<hr/>		
(полное наименование)		
<hr/>		
Местонахождение банка (филиал, подразделение банка)		
<hr/>		
тел.		
<hr/>		
Вид банковского счета		
<hr/>		
Индивидуальный идентификационный код клиента		
<hr/>		
Образцы, указанные в настоящем документе, считать обязательными при осуществлении всех операций по банковскому счету, требующих согласия клиента		
<hr/>		
Должность, Фамилия, имя, отчество (при его наличии) Образец подписи Образец оттиска печати (при наличии)		
<hr/>		
Первая подпись		
<hr/>		
Вторая Подпись		
<hr/>		

Оборотная сторона

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) лиц, уполномоченных удостоверить образцы	Дата удостоверения образцов	Подписи лиц, удостоверяющих образцы и печати (при наличии)

(подписи)

(печать (при наличии))

Приложение 11
к Перечню нормативных правовых актов
Республики Казахстан по вопросам
кардинального улучшения условий
для предпринимательской деятельности
в Республике Казахстан, в которые вносятся изменения

Приложение 2
к Правилам открытия, ведения
и закрытия банковских счетов клиентов
в банках Республики Казахстан

Документ
с образцом подписи и оттиска печати

Клиент банка Коды Отметки банка

Домашний адрес, телефон клиента банка

Место работы, телефон

(полное наименование)

Местонахождение банка (филиал, подразделение банка)

тел.

Вид банковского счета

Индивидуальный идентификационный код клиента

Образцы, указанные в настоящем документе, считать обязательными

при осуществлении всех операций
по банковскому счету, требующих согласия клиента

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) Образец подписи
Образец печати (при наличии)

Оборотная сторона

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) лиц, уполномоченных удостоверить образцы	Дата удостоверения образцов	Подписи лиц, удостоверяющих образцы и печати (при наличии)

(подписи)
(печать (при наличии))

Приложение 12
к Перечню нормативных правовых актов
Республики Казахстан по вопросам
кардинального улучшения условий
для предпринимательской деятельности
в Республике Казахстан, в которые вносятся изменения

Приложение 1
к Инструкции по осуществлению
безналичных платежей и переводов денег
без открытия банковского счета

Форма

<i>кассир</i>	КВИТАНЦИЯ (для физических лиц) Резидент <input type="checkbox"/> Нерезидент <input type="checkbox"/>			
	Отправитель денег _____ (фамилия и инициалы налогоплательщика)			
	ИИН _____			
	Адрес и телефон отправителя денег _____			
	_____ (адрес и телефон налогоплательщика)			
	Бенефициар _____ БИН _____ (орган государственных доходов)			
	Банк бенефициара _____ БИК _____			
	Комитет казначейства Министерства финансов Республики Казахстан			
	Наименование платежа	КБК	КНП	Сумма
	Налог на имущество физических лиц			
	Земельный налог			
	Налог на транспортные средства с физических лиц			
	ВСЕГО (сумма прописью):			
Подпись отправителя денег _____ Дата _____				

<i>кассир</i>	ИЗВЕЩЕНИЕ (для физических лиц) Резидент <input type="checkbox"/> Нерезидент <input type="checkbox"/>			
	Отправитель денег _____ (фамилия и инициалы налогоплательщика)			
	ИИН _____			
	Адрес и телефон отправителя денег _____			
	_____ (адрес и телефон налогоплательщика)			
	Бенефициар _____ БИН _____ (орган государственных доходов)			
	Банк бенефициара _____ БИК _____			
	Комитет казначейства Министерства финансов Республики Казахстан			
	Наименование платежа	КБК	КНП	Сумма
	Налог на имущество с физических лиц			

	Земельный налог			
	Налог на транспортные средства с физических лиц			
	ВСЕГО (сумма прописью):			
	Подпись отправителя денег _____ Дата _____			

Приложение 13
к Перечню нормативных правовых актов
Республики Казахстан по вопросам
кардинального улучшения условий
для предпринимательской деятельности
в Республике Казахстан, в которые вносятся изменения

Приложение 2
к Инструкции по осуществлению
безналичных платежей и переводов денег
без открытия банковского счета

Форма

кассир	КВИТАНЦИЯ (для индивидуальных предпринимателей)				
	Резидент <input type="checkbox"/>				
	Нерезидент <input type="checkbox"/>				
	Отправитель денег _____				
	(Фамилия, имя, отчество (при его наличии) или наименование налогоплательщика)				
	ИИН (БИН) _____				
	Адрес и телефон отправителя денег _____				
	(адрес и телефон налогоплательщика)				

	Бенефициар _____ БИН _____				
	(орган государственных доходов)				
	Банк бенефициара _____ БИК _____				
	Комитет казначейства Министерства финансов Республики Казахстан				
		Наименование платежа	КБК	КНП	Сумма
		Индивидуальный подоходный налог			
	Налог на добавленную стоимость				
	Социальный налог				
	Индивидуальный подоходный налог, удержанный у источника выплаты				
ВСЕГО (сумма прописью):					
Подпись отправителя денег _____ Дата _____					
кассир	ИЗВЕЩЕНИЕ (для индивидуальных предпринимателей)				
	Резидент <input type="checkbox"/>				
	Нерезидент <input type="checkbox"/>				
	Отправитель денег _____				
	(Фамилия, имя, отчество (при его наличии) или наименование налогоплательщика)				
ИИН (БИН) _____					

Адрес и телефон отправителя денег _____ (адрес и телефон налогоплательщика)			
Бенефициар _____ БИН _____ (орган государственных доходов)			
Банк бенефициара _____ БИК _____ Комитет казначейства Министерства финансов Республики Казахстан			
Наименование платежа	КБК	КНП	Сумма
Индивидуальный подоходный налог			
Налог на добавленную стоимость			
Социальный налог			
Индивидуальный подоходный налог, удержанный у источника выплаты			
ВСЕГО (сумма прописью):			
Подпись отправителя денег _____ Дата _____			

Приложение 14
к Перечню нормативных правовых актов
Республики Казахстан по вопросам
кардинального улучшения условий
для предпринимательской деятельности
в Республике Казахстан, в которые вносятся изменения

Приложение 3
к Инструкции по осуществлению
безналичных платежей и переводов денег
без открытия банковского счета

Форма

кассир	КВИТАНЦИЯ (для юридических лиц) Резидент <input type="checkbox"/>			
	Нерезидент <input type="checkbox"/>			
	Отправитель денег _____ (наименование юридического лица или наименование филиала, представительства, структурного подразделения юридического лица)			
	БИН _____			
	Адрес и телефон отправителя денег _____			
	Бенефициар _____ БИН _____ (орган государственных доходов)			
	Банк бенефициара _____ БИК _____ Комитет казначейства Министерства финансов Республики Казахстан			
	Наименование платежа	КБК	КНП	Сумма
	Корпоративный подоходный налог			
	Акцизы			
НДС				
Социальный налог				
ВСЕГО (сумма прописью): Дата _____				
Фамилия, имя, отчество (при его наличии) руководителя _____		Фамилия, имя, отчество (при его наличии) главного бухгалтера _____		
Подпись _____	Печать (при наличии)	Подпись _____		

ИЗВЕЩЕНИЕ (для юридических лиц) Резидент <input type="checkbox"/> Нерезидент <input type="checkbox"/> Отправитель денег _____ (наименование юридического лица или наименование филиала, представительства, структурного подразделения юридического лица) БИН _____ Адрес и телефон отправителя денег _____			
Бенефициар _____ БИН _____ (орган государственных доходов) Банк бенефициара _____ БИК _____ Комитет казначейства Министерства финансов Республики Казахстан			
Наименование платежа	КБК	КНП	Сумма
Корпоративный подоходный налог			
Акцизы			
НДС			
Социальный налог			
ВСЕГО (сумма прописью): _____ Дата _____ Фамилия, имя, отчество (при его наличии) _____ Фамилия, имя, отчество (при его наличии) руководителя _____ главного бухгалтера _____			
Подпись _____	Печать (при наличии)	Подпись _____	

кассир

Приложение 15
к Перечню нормативных правовых актов
Республики Казахстан по вопросам
кардинального улучшения условий
для предпринимательской деятельности
в Республике Казахстан, в которые вносятся изменения

Приложение
к Правилам осуществления безналичных
платежей между клиентом и обслуживающим его банком

Форма

Поступило в банк «__» _____ года _____ часов (дата и время приема)
--

ПЛАТЕЖНЫЙ ОРДЕР № _____

«__» _____ года
(дата выписки)

Отправитель денег _____

 (наименование)
 ИИН (БИН) _____

БИК	КОД _____	в тенге	в валюте
ИИК			
БИК	КБе		
ИИК			

Бенефициар _____

(наименование)

ИИН (БИН) _____

Сумма прописью _____

Назначение платежа	Код назначения платежа	
(С указанием оказанных услуг, номера и даты договора и иных реквизитов)	Дата валютирования	

Проведено банком

« ____ » _____ года

Печать (при наличии)

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) уполномоченного лица _____

Подпись _____

Фамилия, имя, отчество (при его наличии) уполномоченного лица _____

Подпись _____

Штамп

Приложение 16
к Перечню нормативных правовых актов
Республики Казахстан по вопросам
кардинального улучшения условий
для предпринимательской деятельности
в Республике Казахстан, в которые вносятся изменения

Приложение
к постановлению Правления Агентства
Республики Казахстан
по регулированию и надзору финансового
рынка и финансовых организаций
от 28 февраля 2011 года № 18
«Об утверждении перечня обязательных
условий договора банковского займа
и внесении дополнений и изменений
в постановление Правления Агентства
Республики Казахстан по регулированию
и надзору финансового рынка и финансовых
организаций от 23 февраля 2007 года № 49
«Об утверждении Правил ведения
документации по кредитованию»

Форма

Памятка для заемщика - физического лица
по договору банковского займа¹

№ _____ от _____ (дата, месяц, год)
по состоянию на _____ (дата, месяц, год)

1	Общая сумма и валюта займа	
2	Срок займа	
3	Количество платежей	
4	Вид ставки вознаграждения (фиксированная или плавающая), размер ставки вознаграждения в годовых процентах	
5	Размер ставки вознаграждения в достоверном, годовом, эффективном, сопоставимом исчислении	
6	Общая сумма к погашению	
7	Итоговая сумма вознаграждения (рассчитывается как разница сумм, указанных в пунктах 6 и 1 настоящей памятки)	
8	Размер неустойки (штрафа, пени) за несвоевременное погашение основного долга и вознаграждения	
9	Срок пролонгации договоров страхования	
10	Иные виды штрафов, пени согласно условий договора банковского займа (в том числе за нецелевое использование займа, несвоевременное оформление договоров страхования и так далее)	а) _____ (наименование штрафа, пени, их размеры) б) _____

		(наименование штрафа, пени, их размеры) в) _____ (наименование штрафа, пени, их размеры)
11	Фамилия, имя, отчество (при его наличии), подпись представителя банка, печать банка (при наличии)	
12	С условиями договора банковского займа № _____ от _____ (дата, месяц, год) заемщик ознакомлен	
13	Фамилия, имя, отчество (при его наличии), подпись заемщика	
14	Дата	

¹В случае возникновения расхождений или противоречий между текстом настоящей Памятки и договором банковского займа № _____ от _____ (дата, месяц, год) преимущественную силу имеет текст договора.

Приложение 17
к Перечню нормативных правовых актов
Республики Казахстан по вопросам
кардинального улучшения условий
для предпринимательской деятельности
в Республике Казахстан, в которые вносятся изменения

Приложение 3
к Правилам учета, хранения,
перевозки и инкассации банкнот,
монет и ценностей

Форма

Доверенность

Настоящая доверенность выдана _____
(указать, кем выдается)
инкассатору _____
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))
на получение от организаций опломбированных сумок с денежной выручкой согласно заключенному с
банком договору.
Действительна по «___» _____ года
(число цифрой, месяц прописью)
в _____ районе _____ области Республики Казахстан с
обязательным предъявлением в каждом отдельном случае удостоверения личности, явочной карточки,
заверенной печатью банка (при ее наличии) с подписью _____.
Собственноручная подпись _____
(фамилия, имя, отчество (при его наличии))
_____ удостоверяется.
(подпись)

Руководитель _____
Главный бухгалтер _____
Место печати (при наличии)

Приложение 18
к Перечню нормативных правовых актов
Республики Казахстан по вопросам
кардинального улучшения условий
для предпринимательской деятельности
в Республике Казахстан, в которые вносятся изменения

Приложение 8
к Правилам учета, хранения,
перевозки и инкассации банкнот,
монет и ценностей

Форма

Книга службы инкассации доставляемых ценностей

Дата	Номер маршрута (дата)	Состав бригады (Фамилия и инициалы)	Наименование организации (адрес) (заполняется руководителем кассового подразделения)	Доставляемая сумма наличных денег (заполняется руководителем кассового подразделения)	Отметка о приеме инкассаторами ценностей	Отметка организации о доставке ценности (подпись, печать (при наличии))	Отметка руководителя кассового подразделения о приеме неприятых сумок	Отметка руководителя службы инкассации о выполнении задания
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Приложение 19
к Перечню нормативных правовых актов
Республики Казахстан по вопросам
кардинального улучшения условий
для предпринимательской деятельности
в Республике Казахстан, в которые вносятся изменения

Приложение
к Инструкции о формах, сроках и порядке
представления банками второго уровня
отчетности по экспортным операциям
с аффинированным золотом и серебром в слитках

Форма

Отчет

(полное наименование банка второго уровня)
по экспортным операциям с аффинированным
золотом и серебром в слитках
за _____ 20__ года*

(месяц)

Наименование товара	Страна импортера	Количество слитков	Вес (унция)	Химически чистая масса (унция)	Сумма реализации**
1	2	3	4	5	6
Аффинированное золото					
Аффинированное серебро					

* Сведения представляются по операциям, по которым в отчетном месяце аффинированное золото и серебро в слитках выпущены таможенным органом в порядке, установленном Кодексом Республики Казахстан от 30 июня 2010 года «О таможенном деле в Республике Казахстан», для помещения под таможенную процедуру экспорта.

** Сумма указывается в валюте реализации, с указанием вида валюты.

Первый руководитель
(на период его отсутствия -
лицо, его замещающее)
Главный бухгалтер
Исполнитель
Телефон
Место печати (при наличии)

дата

дата

дата

Приложение 20
к Перечню нормативных правовых актов
Республики Казахстан по вопросам
кардинального улучшения условий
для предпринимательской деятельности
в Республике Казахстан, в которые вносятся изменения

Приложение 1
к Правилам установления
корреспондентских отношений
между Национальным Банком
Республики Казахстан и банками, а также
организациями, осуществляющими отдельные виды
банковских операций

Форма

Ведомость подтверждения остатков на корреспондентских счетах

(наименование банка (небанковской организации))

по состоянию на «___» _____ года

№ пп	Номер корреспондентского счета, открытого в Национальном Банке	Валюта счета	Остаток	Номер внутреннего корреспондентского счета	Валюта счета	Остаток	Расхождение	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Уполномоченное лицо
Национального Банка

(Фамилия, имя, отчество (при его наличии) и подпись)

Уполномоченное лицо
Национального Банка

(Фамилия, имя, отчество (при его наличии) и подпись)

Печать (при наличии)

Уполномоченное лицо банка

(Фамилия, имя, отчество (при его наличии) и
подпись)

Главный бухгалтер

(Фамилия, имя, отчество (при его наличии) и
подпись)

Печать (при наличии)