

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



ВЕСТНИК

Национального Банка Казахстана

- 1 Пресс-релизы
- 9 Официальные курсы иностранных валют
- 10 Текущее состояние финансового сектора экономики Казахстана
- 18 Нормативные правовые акты

№ 23

1-15 декабря 2012 года

«Вестник Национального Банка Казахстана»,

Редактор:

Акишев Д.Т. – заместитель Председателя Национального Банка Республики Казахстан;

заместитель редактора:

Терентьев А. Л. – директор Департамента организационной работы,
внешних и общественных связей;

члены совета:

Орлов П.Е. – начальник управления мониторинга предприятий Департамента
исследований и статистики;

Дюгай Н. Н. – директор Департамента платежного баланса и валютного регулирования;
Нажимеденова С.Ж. – начальник отдела переводов и внедрения государственного языка
Департамента по работе с персоналом;

ответственная за выпуск:

Жетибаева М.Б. – эксперт управления общественных связей Департамента
организационной работы, внешних и общественных связей.

Учредитель – Национальный Банк Казахстана

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

Национальный Банк Казахстана

Издается с 1995 года



ТОО "Асыл кіман" Баспа үйі
050009, г. Алматы,
проспект Абая, 143
тел. +7 (727) 3 94 41 67

**НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК
РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН
ПРЕСС - РЕЛИЗ № 47
4 декабря 2012 года**

**Церемония награждения Национального Банка Республики Казахстан
в номинации «Лучшая банкнота года 2011»**

4 декабря 2012 года состоялась церемония награждения Национального Банка Республики Казахстан в номинации «Лучшая банкнота года 2011». Данная награда присуждена в апреле 2012 года Международным банкнотным сообществом (International Bank Note Society) за лучшую банкноту 2011 года.

Международное банкнотное сообщество (IBNS) – независимое объединение коллекционеров банкнот со всего мира, которые ежегодно выбирают лучшую банкноту года посредством интернет-голосования на своем сайте theibns.org. Данная некоммерческая организация существует 51 год и насчитывает 2000 членов по всему миру. Целью деятельности данной организации является изучение банкнот и бумажных денег со всего мира в образовательном, научном и историческом аспектах.

Циркуляционные банкноты, выпущенные в 2011 году с новым дизайном из 12 стран, были представлены Советом Директоров IBNS на голосование.

Основными критериями при выборе победителя среди 100 банкнот являлись оригинальный дизайн, художественное исполнение, сочетание цветов, контрастов и баланса, а также особенность дизайна над защитными признаками.

Дизайн банкноты номиналом 10 000 тенге, победившей в 2011 году, был создан Национальным Банком Республики Казахстан совместно с иностранным партнером, компанией De La Rue. Выпуск данной банкноты посвящен 20-летию Независимости Республики Казахстан. Банкнота была напечатана на Банкнотной фабрике Национального Банка и выпущена в обращение 4 июля 2011 года в количестве 30 миллионов штук.

Значимость награды подчеркивается тем, что выбор победителя осуществляется лицами, не заинтересованными в продвижении той или иной банкноты, и основывается на эстетическом восприятии дизайна, качестве печати и примененных способах защиты от подделки.

*Более подробную информацию можно получить по телефонам: +7 (727) 270-46-39,
+7 (727) 330-24-52; E-mail: press@nationalbank.kz, www.nationalbank.kz*

О ситуации на финансовом рынке

1. Инфляция

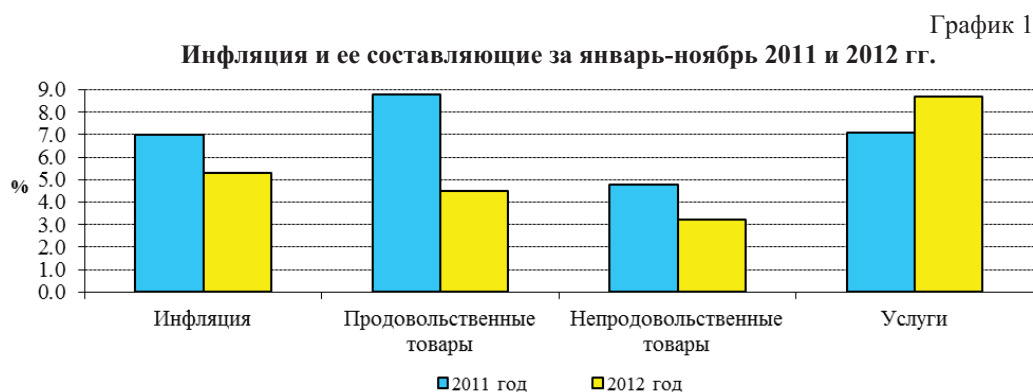
По официальным данным Агентства Республики Казахстан по статистике в ноябре 2012 года инфляция сложилась на уровне 0,7% (в ноябре 2011 года – 0,6%). Цены на продовольственные товары выросли на 0,7% (на 0,8%), на непродовольственные товары – на 0,4% (на 0,4%), на платные услуги – на 1,1% (на 0,4%).

На рынке продовольственных товаров в предыдущем месяце в наибольшей степени подорожали яйца на 4,7%, макаронные изделия – на 1,7%, масла и жиры – на 1,2%, молочные продукты – на 1,0%, фрукты и овощи – на 0,8%, мука – на 0,9%, мясо и мясoproductы – на 0,6%. Цены на сахар снизились на 1,2%, гречневую крупу – на 0,4%.

В группе непродовольственных товаров цены на одежду и обувь повысились на 0,6%, предметы домашнего обихода – на 0,4%, медикаменты – на 0,2%. Стоимость бензина и дизельного топлива осталась неизменной.

В группе платных услуг оплата за услуги жилищно-коммунальной сферы выросла на 1,4%. При этом тарифы за горячую воду выросли на 3,7%, центральное отопление – на 2,9%, сбор мусора – на 2,6%, аренду жилья – на 1,6%. За прошедший месяц поднялись цены на услуги связи на 1,9% (почтовые услуги – на 37,3%), услуги транспорта – на 0,3%, медицинские услуги – на 1,2%.

В январе-ноябре 2012 года инфляция составила 5,3% (в январе-ноябре 2011 года – 7,0%). Продовольственные товары с начала 2012 года стали дороже на 4,5% (на 8,8%), непродовольственные товары – на 3,2% (на 4,8%), платные услуги – на 8,7% (на 7,1%). (График 1).



В ноябре 2012 года инфляция в годовом выражении составила 5,6% (в декабре 2011 года – 7,4%). За последние 12 месяцев продовольственные товары стали дороже на 4,8% (на 9,1%), непродовольственные товары – на 3,6% (на 5,3%), платные услуги – на 8,9% (на 7,3%).

2. Международные резервы и денежные агрегаты (предварительные данные)

В ноябре 2012 года произошло увеличение международных резервов Национального Банка. Валовые международные резервы Национального Банка выросли на 2,0% до 29,6 млрд. долл. США (с начала года – рост на 1,1%). Чистые международные резервы Национального Банка выросли на 2,0% и составили 29,1 млрд. долл. США (с начала года – рост на 1,2%). Чистые валютные запасы (СКВ) за ноябрь 2012 года выросли на 2,0%. Активы в золоте выросли на 2,2% в результате проведенных операций, а также увеличения его цены на мировых рынках.

За ноябрь 2012 года международные резервы страны в целом, включая активы Национального фонда в иностранной валюте (по предварительным данным 57,5 млрд. долл. США), увеличились на 1,4% до 87,2 млрд. долл. США (с начала года – рост на 19,5%).

За ноябрь 2012 года денежная база сжалась на 5,2% и составила 2686,1 млрд. тенге (с начала года – сжатие на 5,3%). Узкая денежная база, т.е. денежная база без учета срочных депозитов банков второго

уровня в Национальном Банке, сжалась на 4,4% до 2645,8 млрд. тенге.

За октябрь 2012 года денежная масса увеличилась на 1,6% до 10686,2 млрд. тенге (с начала года – рост на 9,6%). Объем наличных денег в обращении снизился на 1,0% до 1407,6 млрд. тенге (с начала года – рост на 3,1%), депозиты в банковской системе выросли на 2,0% до 9278,7 млрд. тенге (с начала года – рост на 10,6%). Доля депозитов в структуре денежной массы увеличилась с 86,5% в сентябре 2012 года до 86,8% в октябре 2012 года. Основной причиной роста доли депозитов послужили опережающие темпы роста объема депозитов по сравнению с темпом роста наличных денег в обращении.

Денежный мультипликатор увеличился с 3,56 в сентябре 2012 года до 3,77 по итогам октября 2012 года вследствие роста денежной массы на фоне сжатия денежной базы, зафиксированных в октябре 2012 года.

3. Валютный рынок

В ноябре 2012 года курс тенге к доллару США изменялся в диапазоне 150,07–150,86 тенге за 1 доллар США. За ноябрь 2012 года тенге укрепился на 0,2%, и на конец месяца биржевой курс тенге составил 150,52 тенге за доллар США.

В ноябре 2012 года объем операций на Казахстанской Фондовой Бирже с учетом сделок на дополнительных торгах увеличился по сравнению с октябрём 2012 года на 20,4% и составил 5,6 млрд. долл. США. На внебиржевом валютном рынке объем операций (по предварительным данным) вырос на 62,3% и составил 2,5 млрд. долл. США.

В целом объем операций на внутреннем валютном рынке вырос на 32,1% и составил 8,1 млрд. долл. США.

4. Рынок государственных ценных бумаг

В ноябре 2012 года состоялось 16 аукционов по размещению государственных ценных бумаг Министерства финансов. На них были размещены, 9-месячные МЕККАМ (9,8 млрд. тенге), 2-летние МЕОКАМ (7,6 млрд. тенге), 3-летние МЕОКАМ (4,6 млрд. тенге), 4-летние МЕОКАМ (3,6 млрд. тенге), 5-летние МЕОКАМ (7,7 млрд. тенге и 2,6 млрд. тенге), 6-летние МЕУКАМ (2,4 млрд. тенге и 2,1 млрд. тенге), 9-летние МЕУКАМ (11,6 млрд. тенге), 10-летние МЕУКАМ (0,3 млрд. тенге и 2,0 млрд. тенге), 13-летние МЕУКАМ (4,8 млрд. тенге и 1,6 млрд. тенге), 15-летние МЕУКАМ (1,6 млрд. тенге), 11-летние МЕУЖКАМ (52,5 млрд. тенге), 15-летние МЕУЖКАМ (49,2 млрд. тенге).

Эффективная доходность по размещенным ценным бумагам составила: по 9-месячным МЕККАМ – 2,50%, 2-летним МЕОКАМ – 3,02%, 3-летним МЕОКАМ – 4,06%, 4-летним МЕОКАМ – 5,37%, 5-летним МЕОКАМ – 5,06% и 5,58%, 6-летним МЕУКАМ – 5,75%, 9-летним МЕУКАМ – 6,00%, 10-летним МЕУКАМ – 6,60%, 13-летним МЕУКАМ – 6,80% и 6,60%, 15-летним МЕУКАМ – 6,60%, по 11 и 15-летним МЕУЖКАМ – 0,01% над уровнем инфляции.

Объем ценных бумаг Министерства финансов в обращении на конец ноября 2012 года составил 2849,6 млрд. тенге, увеличившись по сравнению с предыдущим месяцем на 5,7%.

Краткосрочные ноты Национального Банка Казахстана. Объем эмиссии нот Национального Банка за ноябрь 2012 года по сравнению с октябрём 2012 года увеличился на 12,8% и составил 12,4 млрд. тенге.

При этом состоялся 1 аукцион по размещению 3-месячных нот, эффективная доходность по которым составила 1,05%.

Объем нот в обращении на конец ноября 2012 года по сравнению с октябрём 2012 года сократился на 19,2% и составил 263,0 млрд. тенге.

5. Межбанковский денежный рынок

В октябре 2012 года общий объем размещенных межбанковских депозитов по сравнению с сентябрем 2012 года увеличился на 12,5%, составив в эквиваленте 1287,3 млрд. тенге.

Объем размещенных межбанковских тенговых депозитов уменьшился на 24,5% и составил 177,0 млрд. тенге (13,8% от общего объема размещенных депозитов). При этом средневзвешенная ставка вознаграждения по размещенным межбанковским тенговым депозитам в октябре 2012 года выросла с 0,83% до 0,85%.

Объем привлеченных Национальным Банком депозитов от банков в октябре 2012 года по сравнению с сентябрем уменьшился на 21,8% до 155,6 млрд. тенге.

В октябре 2012 года объем размещенных долларовых депозитов по сравнению с сентябрем 2012 года увеличился на 17,4% и составил 7,0 млрд. долл. США (81,6% от общего объема размещенных депозитов). Средневзвешенная ставка вознаграждения по размещенным долларовым депозитам в октябре 2012 года выросла с 0,13% до 0,18%.

Объемы размещения депозитов в евро и рублях незначительны – 1,8 и 2,8% от общего объема размещенных депозитов соответственно.

Доля межбанковских депозитов в иностранной валюте увеличилась за октябрь 2012 года с 79,5% до 86,2% от общего объема размещенных депозитов. Доля депозитов, размещенных в банках-нерезидентах в иностранной валюте, увеличилась с 76,3% до 83,8% от общего объема размещенных межбанковских депозитов.

6. Депозитный рынок

Общий объем депозитов резидентов в депозитных организациях за октябрь 2012 года повысился на 2,0% до 9278,7 млрд. тенге (с начала года рост на 10,6%). Депозиты юридических лиц выросли за месяц на 2,8% до 6122,2 млрд. тенге, депозиты физических лиц повысились на 0,7% до 3156,5 млрд. тенге.

В октябре 2012 года объем депозитов в иностранной валюте повысился на 1,7% до 2874,5 млрд. тенге, в национальной валюте - увеличился на 2,2% до 6404,2 млрд. тенге. Удельный вес депозитов в тенге в октябре 2012 года повысился до 69,0%, по сравнению с 68,9% в сентябре 2012 года.

Вклады населения в банках (с учетом нерезидентов) повысились за октябрь 2012 года на 0,7% до 3189,4 млрд. тенге (с начала года рост на 15,6%). В структуре вкладов населения тенговые депозиты увеличились на 1,1% до 1868,5 млрд. тенге, депозиты в иностранной валюте - повысились на 0,1% до 1320,9 млрд. тенге. В результате, удельный вес тенговых депозитов повысился до 58,6%, по сравнению с 58,3% в сентябре 2012 года.

В октябре 2012 года средневзвешенная ставка вознаграждения по тенговым срочным депозитам небанковских юридических лиц составила 2,0% (в сентябре 2012 года – 2,3%), а по депозитам физических лиц – 8,2% (8,3%).

7. Кредитный рынок

Общий объем кредитования банками экономики за октябрь 2012 года повысился на 1%, составив 9621,6 млрд. тенге (с начала года рост на 9,2%).

В октябре 2012 года объем кредитов в национальной валюте увеличился на 1,5% до 6681,6 млрд. тенге (с начала года рост на 17,6%), в иностранной валюте – понизился на 0,3% (с начала года – снижение на 6%), составив 2940,0 млрд. тенге. Удельный вес тенговых кредитов в октябре 2012 года повысился до 69,4%, по сравнению с 69,1% в сентябре 2012 года.

Долгосрочное кредитование в октябре 2012 года увеличилось на 0,9% до 7812,4 млрд. тенге, краткосрочное - повысилось на 1% до 1809,2 млрд. тенге. В итоге удельный вес долгосрочных кредитов в октябре 2012 года сохранился на уровне предшествующего месяца (81,2%).

Кредиты юридическим лицам за октябрь 2012 года повысились на 0,5%, составив 6872,6 млрд. тенге, физическим лицам – увеличились на 2% до 2749,0 млрд. тенге. Удельный вес кредитов физическим лицам в октябре 2012 года повысился до 28,6%, по сравнению с 28,3% в сентябре 2012 года.

Кредитование субъектов малого предпринимательства за октябрь 2012 года повысилось на 0,3% до 1406,3 млрд. тенге (с начала года рост на 4,8%), что составляет 14,6% от общего объема кредитов экономике.

В отраслевой разбивке наиболее значительная сумма кредитов банков экономике приходится на такие отрасли, как торговля (доля в общем объеме – 20%), строительство (14,2%), промышленность (12%), транспорт (4,1%) и сельское хозяйство (3,1%).

В октябре 2012 года средневзвешенная ставка вознаграждения по кредитам, выданным в национальной валюте небанковским юридическим лицам, составила 10,6% (в сентябре 2012 года – 11%), физическим лицам – 22,1% (21,1%).

**О Законе Республики Казахстан
«О микрофинансовых организациях»**

Закон Республики Казахстан «О микрофинансовых организациях» (далее – Закон) разработан в целях исполнения поручения Президента Республики Казахстан, озвученного в Послании Главы государства народу Казахстана «Построим будущее вместе!» от 28 января 2011 года.

Законом вводятся понятие «микрофинансовые организации», а также институт регулирования, контроля и надзора за деятельностью микрофинансовых организаций (далее – МФО).

Основной целью Закона является развитие сферы микрофинансовых услуг, укрепление финансовой деятельности микрофинансовых организаций, повышение прозрачности МФО, обеспечение доступности микрокредитов для широких слоев населения, обеспечение защиты прав и интересов потребителей услуг МФО.

В качестве механизма регулирования деятельности МФО предусмотрено введение обязательной учетной регистрации на основании соответствующих документов. Учетная регистрация обеспечивается путем включения МФО в реестр Национального Банка Республики Казахстан (далее – уполномоченный орган).

В целях осуществления регулирования, контроля и надзора устанавливаются пруденциальные нормативы и другие обязательные к соблюдению МФО нормы и лимиты, требования по представлению регуляторной и финансовой отчетности, предусмотрено применение ограниченных мер воздействия и санкций, а также проведение проверок деятельности МФО со стороны уполномоченного органа.

В целях обеспечения надлежащего уровня контроля и надежности своей деятельности в соответствии с характером и масштабом проводимых операций вводится обязательство МФО осуществлять классификацию предоставленных микрокредитов и других активов, выделяя сомнительные и безнадежные требования и создавая против них провизии (резервы), в порядке и на условиях, устанавливаемых государственным уполномоченным органом.

Кроме этого, дополнен перечень видов деятельности, которые будут разрешены для МФО. В частности, МФО будут, помимо прочего, заключать договоры страхования от имени и по поручению страховых организаций-резидентов Республики Казахстан в качестве страхового агента, осуществлять функции агента эмитента электронных денег в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

При этом предусмотрен запрет на участие в капитале иных организаций, за исключением приобретения акций или долей участия в уставном капитале кредитных бюро, МФО, организаций, оказывающих услуги по инкассации банкнот, монет и ценностей, и организаций, осуществляющих охранную деятельность.

Правовые последствия Закона заключаются в:

- обеспечении прозрачности МФО в связи с введением государственного регулирования;
- расширении доступа к инструментам микрокредитования за счет повышения доверия к организациям, предоставляющим микрофинансовые услуги, как со стороны широкой общественности, так и со стороны инвесторов, в связи с осуществлением надзора со стороны уполномоченного органа и обеспечении большей прозрачности;
- исключении фиктивных организаций.

Социально-экономические последствия будут иметь следующие позитивные результаты:

- система микрокредитования работает непосредственно с физическими лицами, то есть наиболее массовой целевой группой, что предполагает решение социальных вопросов экономическими методами. Государство, внедряя передовые механизмы оказания финансовой поддержки, исключает формирование иждивенческих настроений. Внедрение комплекса вышеуказанных мер позволит в значительной мере оздоровить и упорядочить рынок микрофинансирования и создаст условия, при которых МФО смогут расширить возможности по предоставлению финансовых услуг населению;

- увеличение минимального размера уставного капитала будет способствовать формированию прозрачного рынка МФО;

- деятельность микрокредитных организаций носит рисковый характер в связи с тем, что пользователями услуг микрокредитования являются безработные, желающие открыть свой бизнес, клиенты с низким уровнем доходов, то есть сегодня организации стараются избегать потенциальных заемщиков, не имеющих обеспечения (или имеющих обеспечение, не соответствующее установленным требованиям). В этой связи введение термина «заявитель», и наделение его определенными правами позволит упорядочить механизм определения заемщика.

Все вышеуказанные мероприятия по обеспечению прозрачности и вовлечению большого количества населения к услугам микрокредитования помогут созданию необходимой основы для дальнейшего развития сферы микрокредитования в Казахстане.

*Более подробную информацию можно получить по телефонам: +7 (727) 2 70-46-39,
+7 (727) 330-25-60; E-mail: press@nationalbank.kz, www.nationalbank.kz*

**О Законе Республики Казахстан
«О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные
акты Республики Казахстан по вопросам деятельности
микрофинансовых организаций»**

Закон Республики Казахстан «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам деятельности микрофинансовых организаций» (далее – Закон) разработан в целях исполнения пункта 13 Общенационального плана мероприятий по реализации Послания Главы государства народу Казахстана «Построим будущее вместе!» от 28 января 2011 года.

Целью Закона является приведение в соответствие нормативных правовых актов Республики Казахстан в связи с принятием Закона Республики Казахстан «О микрофинансовых организациях».

В целях обеспечения дальнейшего развития рынка микрокредитования, защиты прав и интересов потенциальных заемщиков, прозрачности микрокредитных организаций (далее – МКО), повышению их инвестиционной привлекательности и стимулированию конкуренции среди МКО предлагается введение понятия «микрофинансовые организации» и регулирования, контроля и надзора за деятельностью микрофинансовых организаций (далее – МФО).

В этой связи, требуется замена понятия «микрокредитные организации» на вновь вводимое понятие «микрофинансовые организации» и соответственно, внесение соответствующих изменений в Гражданский кодекс Республики Казахстан (далее – Гражданский кодекс), Кодекс Республики Казахстан «Об административных правонарушениях» (далее – КоАП), Кодекс Республики Казахстан «О налогах и других обязательных платежах в бюджет» (Налоговый кодекс), Закон Республики Казахстан «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан», Закон Республики Казахстан «О частном предпринимательстве», Закон Республики Казахстан «Об ипотеке недвижимого имущества», Закон Республики Казахстан «О занятости населения», Закон Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг».

В целях введения государственного регулирования МФО со стороны государственного уполномоченного органа предполагается внесение поправок в Закон Республики Казахстан «О Национальном Банке Республики Казахстан» в части наделения Национального Банка Республики Казахстан (далее – Национальный Банк) полномочиями по регулированию, контролю и надзору за МФО, а также в Закон Республики Казахстан «О государственном контроле и надзоре в Республике Казахстан» в части дополнения перечня сфер деятельности субъектов частного предпринимательства, в которых осуществляется государственный контроль и надзор.

Для устранения правовых коллизий вносятся поправки в Гражданский Кодекс (Общая часть) в связи с установлением минимального размера уставного капитала МФО.

В связи с тем, что государственное регулирование системы бухгалтерского учета и финансовой отчетности МФО будет осуществляться Национальным Банком, предполагается внесение дополнений в Закон Республики Казахстан «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности».

Кроме этого, в рамках мер осуществления контроля и надзора в отношении МФО будет предусмотрено право уполномоченного органа на применение ограниченных мер воздействия и санкций. В этой связи, требуется внесение поправок в КоАП в части определения для МФО размеров штрафов за административные правонарушения.

Дополнительно для МФО будет установлено обязательное участие в системе формирования кредитных историй в Республике Казахстан (кредитного бюро), что в свою очередь требует внесения корректировок в Закон Республики Казахстан «О кредитных бюро и формировании кредитных историй в Республике Казахстан».

Правовые последствия Закона заключаются в:

- обеспечении гармонизации норм отечественного законодательства в сфере микрокредитования;
- обеспечении прозрачности организаций, осуществляющих деятельность по предоставлению микрокредитов, в связи с введением государственного регулирования;
- исключении фиктивных организаций;

- совершенствовании норм, способствующих повышению ответственности сторон при осуществлении микрокредитования.

Социально-экономические последствия заключаются в:

- повышении доступности и качества услуг, предоставляемых микрофинансовыми организациями;
- повышении взаимной ответственности участников правоотношений, связанных с оказанием услуг микрокредитования;
- оздоровлении и упорядочении рынка микрофинансирования;
- формировании прозрачного рынка МФО;
- упорядочении механизма взаимоотношений заемщика и МФО - обеспечении прозрачности МФО в связи с введением государственного регулирования;
- расширении доступа к инструментам микрокредитования за счет повышения доверия к организациям, предоставляющим микрофинансовые услуги, как со стороны широких масс, так и со стороны инвесторов, в связи с осуществлением надзора со стороны уполномоченного органа и обеспечении большей прозрачности;
- исключении фиктивных организаций.

Все вышеуказанные мероприятия по обеспечению прозрачности и вовлечению большого количества населения к услугам микрокредитования помогут созданию необходимой основы для дальнейшего развития сферы микрокредитования в Казахстане.

*Более подробную информацию можно получить по телефонам: +7 (727) 2 70-46-39,
+7 (727) 330-25-60; E-mail: press@nationalbank.kz, www.nationalbank.kz*

Официальные обменные курсы иностранных валют в 2012 году

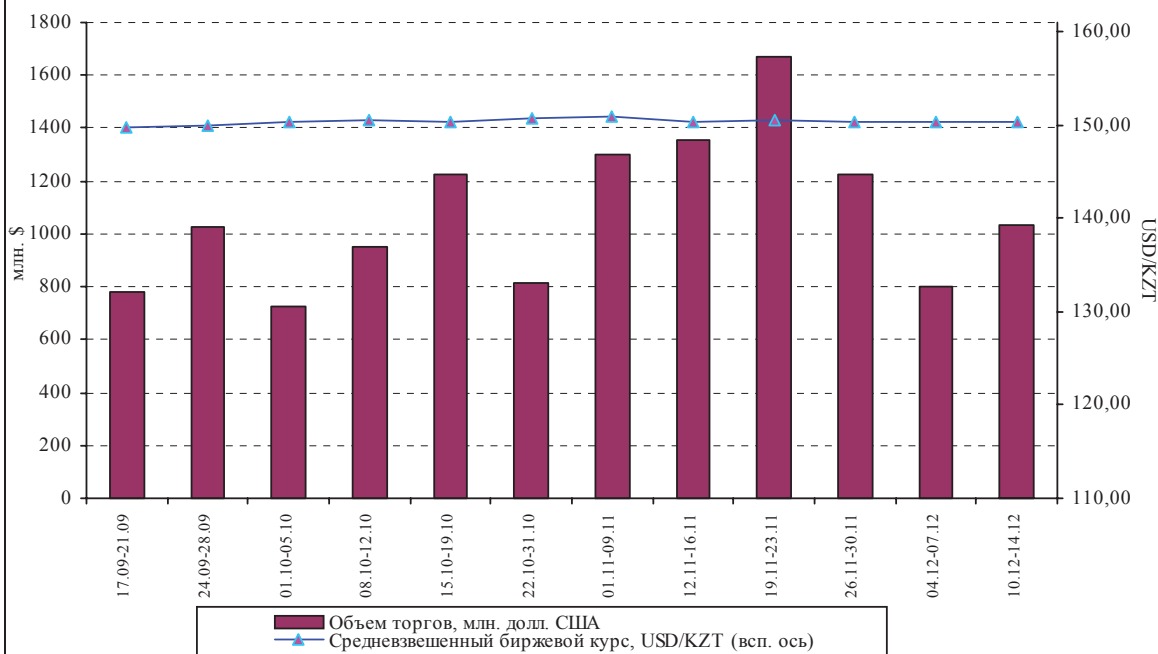
	01-04.12	05.12	06.12	07.12	08-10.12	11.12	12.12	13.12	14.12	15-19.12
Австралийск. доллар	AUD	156,89	157,56	157,59	157,37	157,32	157,61	158,63	158,74	158,48
Англ. фунт стерл.	GBP	241,52	242,75	242,38	242,07	241,03	241,78	242,57	242,65	242,58
Белорусский рубль	BYR	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02
Венгерский форинт	HUF	0,70	0,70	0,70	0,69	0,69	0,69	0,69	0,69	0,69
Датская крона	DKK	26,26	26,41	26,46	26,33	26,04	26,11	26,24	26,37	26,39
Дирахам ОАЭ	AED	40,98	41,01	40,97	40,93	40,91	40,94	40,97	40,98	40,99
Доллар США	USD	150,52	150,62	150,47	150,31	150,24	150,35	150,46	150,49	150,55
Евро	EUR	195,89	196,95	197,34	196,40	194,23	194,67	195,69	196,68	196,84
Канадский доллар	CAD	151,67	151,53	151,81	151,66	151,47	152,41	152,66	153,11	152,94
Китайский юань	CNY	24,17	24,19	24,17	24,13	24,12	24,07	24,07	24,15	24,12
Кувейтский динар	KWD	534,52	535,82	535,48	534,72	533,14	533,53	534,87	535,17	534,62
Кыргызский сом	KGS	3,19	3,18	3,18	3,17	3,17	3,17	3,17	3,17	3,18
Латвийский лат	LVL	281,66	283,12	283,58	282,17	279,10	279,67	281,39	282,72	282,88
Литовский лит	LTL	56,76	57,04	57,16	56,89	56,27	56,39	56,69	57,00	57,02
Молдавский лей	MDL	12,24	12,25	12,30	12,27	12,25	12,30	12,38	12,40	12,40
Норвежская крона	NOK	26,54	26,77	26,83	26,72	26,51	26,52	26,66	26,77	26,76
Польский злотый	PLN	47,83	47,72	47,78	47,64	47,05	47,48	47,82	48,08	48,02
Риял Саудовской Аравии	SAR	40,14	40,17	40,13	40,08	40,06	40,09	40,12	40,13	40,14
Российский рубль	RUB	4,88	4,87	4,88	4,87	4,86	4,90	4,90	4,91	4,90
СДР	XDR	230,97	231,43	231,71	231,39	231,11	230,29	230,94	231,19	231,34
Сингап. доллар	SGD	123,34	123,71	123,54	123,28	123,06	123,08	123,17	123,27	123,22
Таджикский сомони	TJS	31,63	31,65	31,62	31,59	31,57	31,60	31,62	31,62	31,64
1 турецкая лира	TRY	84,36	84,45	84,39	84,02	83,98	84,18	84,60	84,66	84,48
Узбекский сум	UZS	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08
Украинская гривна	UAH	18,41	18,42	18,38	18,37	18,40	18,56	18,62	18,63	18,57
Чешская крона	CZK	7,79	7,80	7,81	7,80	7,70	7,71	7,76	7,78	7,80
Шведская крона	SEK	22,64	22,77	22,84	22,77	22,58	22,51	22,71	22,64	22,57
Швейцарский франк	CHF	162,69	162,59	162,42	162,23	160,70	160,63	161,46	162,69	162,99
Южно-африканский ранд	ZAR	17,16	17,08	17,11	17,18	17,30	17,34	17,33	17,45	17,36
100 Южно-корейских вон	KRW	13,91	13,91	13,93	13,88	13,89	13,97	14,00	14,03	14,01
1 японская йена	JPY	1,82	1,84	1,83	1,82	1,82	1,83	1,82	1,80	1,80

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. \$
19.11-23.11	150,09	150,17	-0,23	1 667,75
26.11-30.11	150,52	150,30	0,08	1 221,75
04.12-07.12	150,31	150,38	0,05	802,55
04.12.2012	150,52	150,62	0,07	179,20
05.12.2012	150,62	150,47	-0,10	125,35
06.12.2012	150,47	150,31	-0,11	228,65
07.12.2012	150,31	150,24	-0,05	269,35
10.12-14.12	150,49	150,34	-0,03	1032,65
10.12.2012	150,24	150,13	-0,07	333,60
11.12.2012	150,13	150,35	0,15	263,10
12.12.2012	150,35	150,46	0,07	181,75
13.12.2012	150,46	150,49	0,02	131,90
14.12.2012	150,49	150,55	0,04	122,30

* - изменения к предыдущему периоду.

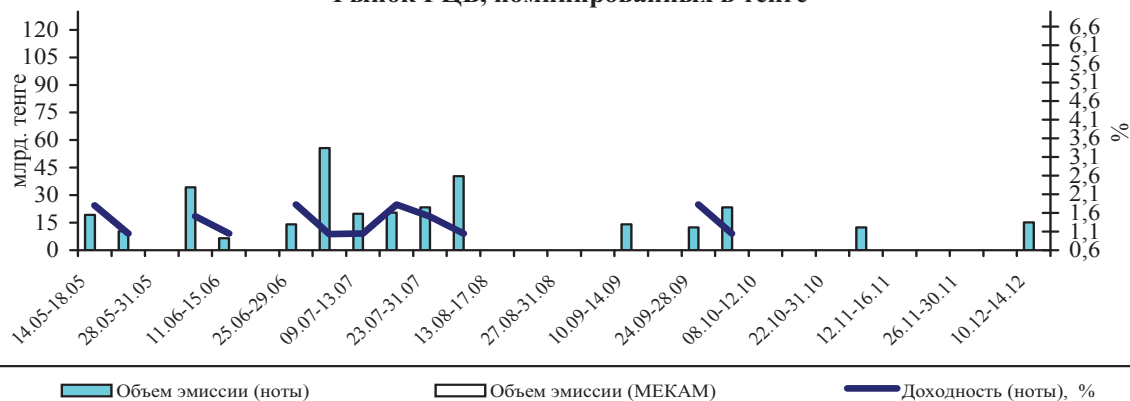


2. РЫНОК ГОСУДАРСТВЕННЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ

Первичный рынок государственных ценных бумаг

	превышение спроса над предложением, раз	удовлетворение спроса, %	средневзвешенная эффективная доходность за период, %	объем удовлетворенного спроса, млрд. тенге
ГЦБ Минфина				
08.10-12.10	0.2	90.2	5.58	3.3
15.10-19.10	1.3	79.0	6.01	10.4
22.10-31.10	0.3	90.6	6.50	4.8
01.11-09.11	0.6	100	2.50	9.8
12.11-16.11	2.1	27.1	4.06	4.6
19.11-23.11	1.3	22.4	5.75	2.1
26.11-30.11	0.5	50.6	5.58	2.6
04.12-07.12	3,4	56,3	6,00	13,2
10.12-14.12	3,1	56,4	5,37	12,3
Ноты Национального Банка Республики Казахстан				
08.10-12.10	-	-	-	-
15.10-19.10	-	-	-	-
22.10-31.10	-	-	-	-
01.11-09.11	0.25	99.7	1.05	12.4
12.11-16.11	-	-	-	-
19.11-23.11	-	-	-	-
26.11-30.11	-	-	-	-
04.12-07.12	-	-	-	-
10.12-14.12	0.30	100	1,51	15,1

Рынок ГЦБ, номинированных в тенге



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	
28.09.12	2 961 316,78	1 952 031,64	514 967,79	79 410,87	414 906,48
05.10.12	2 933 583,93	1 956 631,64	521 362,66	85 266,93	370 322,70
12.10.12	2 985 472,60	2 022 115,67	527 714,27	85 266,93	350 375,73
19.10.12	2 987 989,33	2 036 264,46	527 679,01	87 210,96	336 834,90
31.10.12	3 002 754,19	2 049 747,69	547 322,6	79 993,36	325 690,54
09.11.12	3 010 280,63	2 083 733,02	558 493,93	89 810,47	278 243,21
16.11.12	3 013 609,34	2 089 984,83	570 772,17	89 810,47	263 041,87
23.11.12	3 008 005,43	2 094 015,20	561 137,75	89 810,47	263 041,87
30.11.12	3 112 600,37	2 197 304,71	562 443,27	89 810,47	263 041,87
07.12.12	3 064 668,55	2 210 526,79	547 443,26	77 864,61	228 833,89
14.12.12	3 094 060,32	2 210 526,79	572 839,13	80 816,61	229 877,78

3. РЫНОК КАЗАХСТАНСКИХ ЕВРОНОТ

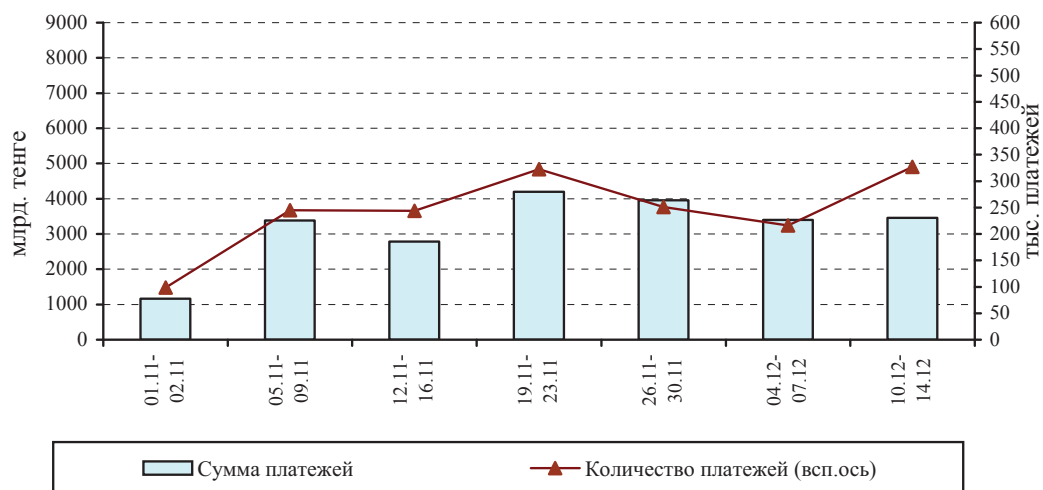
	Выпуск 2003г.
Доходность при выпуске	7,637
10.12.2012	4,232
11.12.2012	4,425
12.12.2012	4,336
13.12.2012	4,304
14.12.2012	3,617
с начала эмиссии	-4,020
за неделю	-0,615



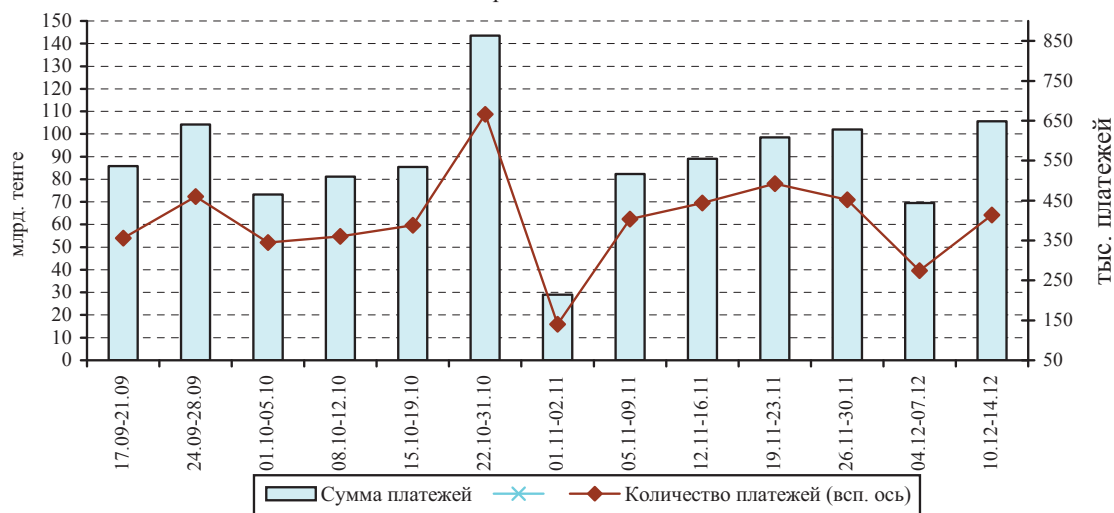
4. ПЛАТЕЖНЫЕ СИСТЕМЫ

	МСПД			СРП		
	Кол-во, тыс.	Объем, млрд. тенге	Изменение объема, %	Кол-во, тыс.	Объем, млрд. тенге	Изменение объема, %
04.12-07.12	216,1	3 400,5	-14,0	274,4	69,5	-29,4
10.12-14.12	326,7	3 455,2	1,6	414,1	105,6	52,0

Межбанковская система переводов денег



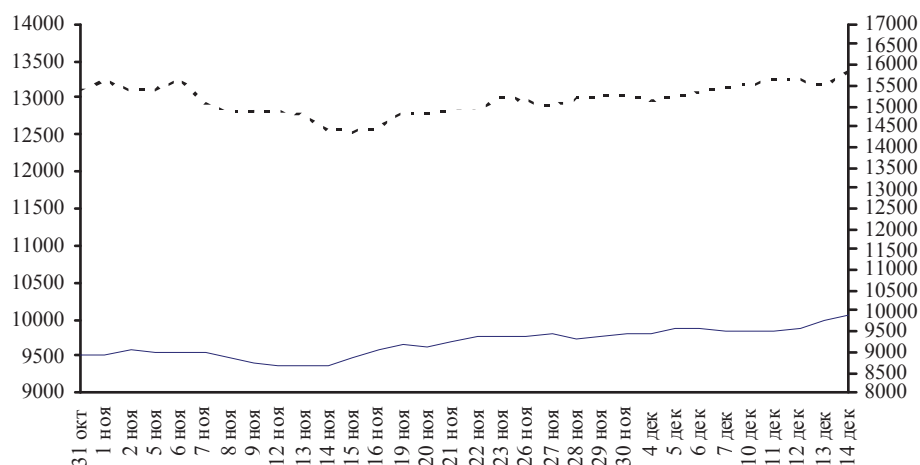
Система розничных платежей



5. МИРОВЫЕ ФИНАНСОВЫЕ И ТОВАРНЫЕ РЫНКИ

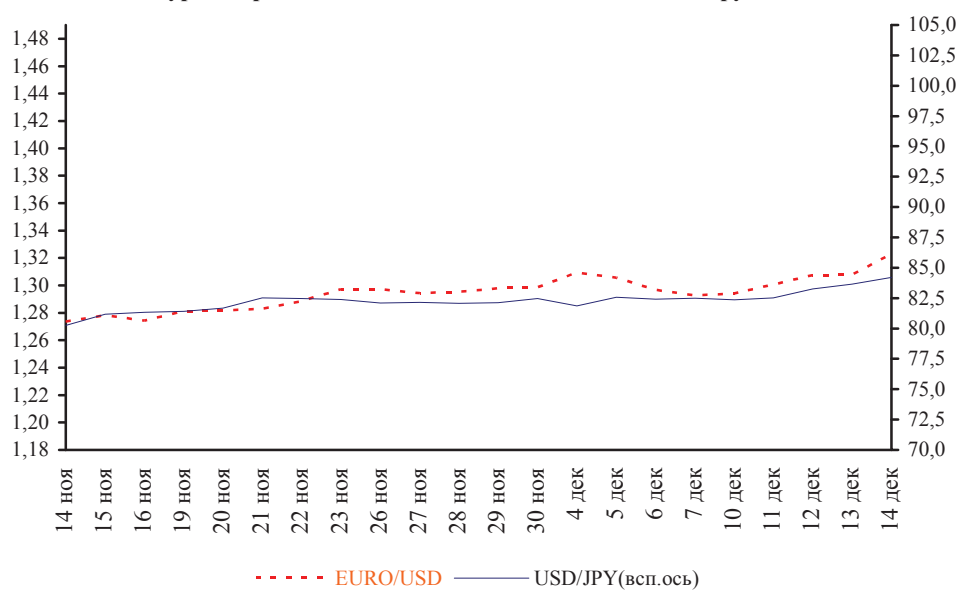
Биржа	Индекс	Значение в пунктах		Изменение	
		07.12.2012	14.12.2012	за период	с дек. 01г.
США	Dow Jones	13 155,13	13 350,96	1,49%	31,71%
Япония	Nikkei 225	9 527,39	9 923,01	4,15%	-5,88%
Германия	DAX	7 517,80	7 653,58	1,81%	48,32%
Великобритания	FTSE	5 914,40	5 935,90	0,36%	14,18%
Гонконг	Hang Seng	22 191,17	22 494,73	1,37%	96,78%

Динамика индексов Dow Jones и Nikkei 225



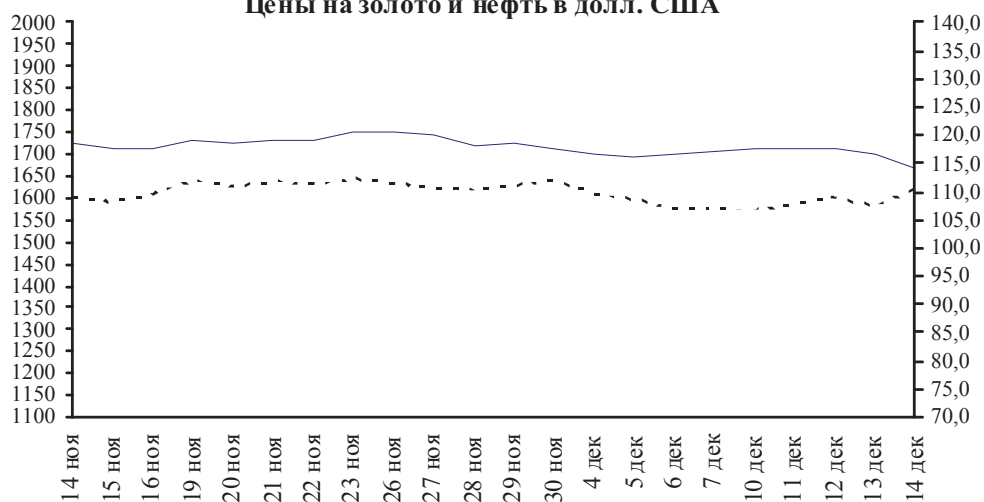
Курс	Значение		Изменение	
	07.12.2012	14.12.2012	за период	с дек.2001г.
USD/JPY	82,49	84,21	2,09%	-35,77%
GBP/USD	4,6042	1,6253	-64,70%	11,99%
EUR/USD	1,2928	1,3229	2,33%	49,40%
USD/RUR	30,91	30,77	-0,46%	0,90%

Курсы евро и японской йены по отношению к доллару США



Товары	Ед.измерения	Цена, долл. США		Изменение	
		07.12.2012	14.12.2012	за период	с дек.01г.
золото	тр.ун.	1704,1	1671,1	-1,93%	504,05%
медь	метр.тонна	8 012,3	7 995,3	-0,21%	447,45%
цинк	метр.тонна	2 004,8	2 054,8	2,49%	166,33%
нефть	баррель	106,89	110,47	3,35%	444,19%
зерно	тонна	305,7	298,72	-2,28%	196,17%

Цены на золото и нефть в долл. США

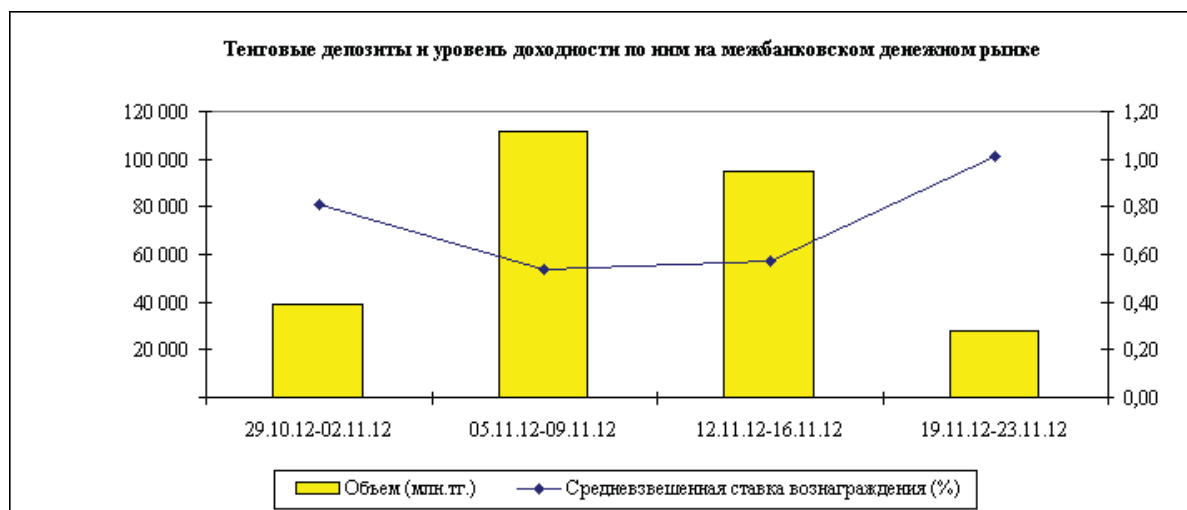


6. МЕЖБАНКОВСКИЙ ДЕНЕЖНЫЙ РЫНОК

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 (%)
29.10.12-02.11.12								
KZT	34 900 000	0,67	1 100 000	3,23	3 300 000	2	0	0,00
USD	104 000	0,35	0	0,00	1 847 877	0,11	81 067	4,93
EURO	0	0,00	0	0,00	0	0,00	82 000	0,10
RUR	0	0,00	0	0,00	1 559 000	5,78	0	0,00
05.11.12-09.11.12								
KZT	110 400 000	0,53	1 550 000	1,00	0	0	0	0,00
USD	44 000	0,48	0	0,00	1 737 212	0,10	266	7,00
EURO	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RUR	0	0,00	0	0,00	1 310 000	5,04	0	0,00
12.11.12-16.11.12								
KZT	93 900 000	0,56	800 000	2,25	120 000	4	0	0,00
USD	21 000	0,70	0	0,00	1 423 802	0,08	5 000	8,00
EURO	3 000	0,35	0	0,00	43 000	0,03	0	0,00
RUR	0	0,00	0	0,00	1 592 000	5,59	0	0,00
19.11.12-23.11.12								
KZT	26 400 000	0,81	950 000	4,42	0	0	480 000	4,75
USD	71 000	0,39	415	0,00	1 123 002	0,09	52 000	5,56
EURO	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RUR	0	0,00	0	0,00	2 116 000	5,38	0	0,00

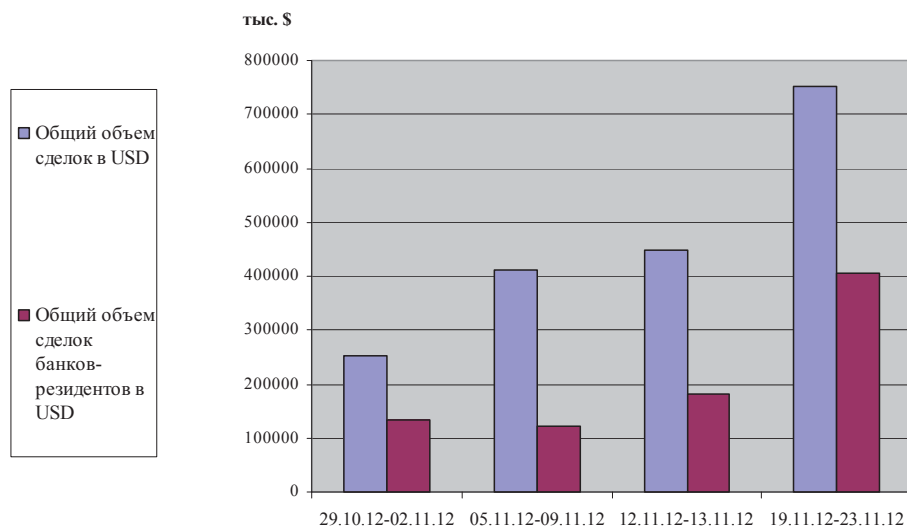
*-тыс. единиц валюты



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)	% *		
29.10.12-02.11.12					
USD	251 346	133 546	53,1	150,74	150,70
RUB	133 706	66 000	49,4	4,80	4,81
EUR	8 535	8 535	100,0	195,10	195,10
05.11.12-09.11.12					
USD	410 807	122 967	29,9	150,82	150,78
RUB	76 847	61 017	79,4	4,80	4,80
EUR	8 496	8 496	100,0	192,95	192,95
12.11.12-13.11.12					
USD	448 160	182 044	40,6	150,49	150,43
RUB	64 366	61 200	95,1	4,75	4,75
EUR	5 341	5 341	100,0	191,67	191,67
19.11.12-23.11.12					
USD	751 499	406 800	54,1	150,24	150,22
RUB	60 171	42 200	70,1	4,78	4,78
EUR	29 055	28 055	96,6	192,25	192,25

* удельный вес сделок банков-резидентов к общему объему сделок



ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

Алматы

28 апреля 2012 года

№ 154

Об утверждении Правил осуществления валютных операций в Республике Казахстан

В соответствии с Законами Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан» и от 6 января 2012 года «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам валютного регулирования и валютного контроля» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить прилагаемые Правила осуществления валютных операций в Республике Казахстан.
2. Признать утратившими силу:

1) постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 11 декабря 2006 года № 129 «Об утверждении Правил осуществления валютных операций в Республике Казахстан» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4516, опубликованное 2 февраля 2007 года в газете «Юридическая газета» № 17 (1220), в Собрании актов центральных исполнительных и иных центральных государственных органов Республики Казахстан, декабрь 2006 года - январь 2007 года);

2) постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 июня 2007 года № 60 «О внесении изменений и дополнения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 11 декабря 2006 года № 129 «Об утверждении Правил осуществления валютных операций в Республике Казахстан» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4840, опубликованное 15 августа 2007 года в газете «Юридическая газета» № 124 (1327);

3) постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 августа 2009 года № 76 «О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 11 декабря 2006 года № 129 «Об утверждении Правил осуществления валютных операций в Республике Казахстан» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5823, опубликованное 6 ноября 2009 года в газете «Юридическая газета» № 170 (1767), в Собрании актов центральных исполнительных и иных центральных государственных органов Республики Казахстан № 12, 2009 года).

3. Настоящее постановление вводится в действие с 1 июля 2012 года и подлежит официальному опубликованию.

Согласовано с Агентством Республики Казахстан по статистике 17 мая 2012 года
Согласовано с Министерством финансов Республики Казахстан 01 июня 2012 года
Согласовано с Министерством иностранных дел Республики Казахстан 25 мая 2012 года
Согласовано с Министерством экономического развития и торговли Республики Казахстан
28 мая 2012 года
Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 06 июня 2012г. №7701

Правила осуществления валютных операций в Республике Казахстан

1. Общие положения

1. Правила осуществления валютных операций в Республике Казахстан (далее – Правила) разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан от 30 марта 1995 года «О Национальном Банке Республики Казахстан» и Законом Республики Казахстан от 13 июня 2005 года «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – Закон) и определяют порядок осуществления резидентами и нерезидентами валютных операций, а также общие положения режимов регистрации и уведомления и порядок осуществления регистрации валютных операций Национальным Банком Республики Казахстан (далее – Национальный Банк) и уведомления Национального Банка о валютных операциях и о банковском счете в иностранном банке.

Порядок осуществления валютных операций устанавливается в отношении проведения платежей и переводов денег по валютным операциям, покупки и продажи иностранной валюты, снятия (зачисления) и использования наличной иностранной валюты.

Общие положения режимов регистрации и уведомления определяют пороговые значения, при превышении которых возникают требования регистрации или уведомления, а также исключения из режимов регистрации и уведомления.

Порядок осуществления регистрации валютных операций Национальным Банком и уведомления Национального Банка о валютных операциях и о банковском счете в иностранном банке включает процедуры регистрации и уведомления для отдельных видов валютных операций, формы и порядок представления резидентами сведений в рамках выданных регистрационных свидетельств и свидетельств об уведомлении, частные случаи режимов валютного регулирования, а также переходные положения.

2. Понятия, применяемые в настоящих Правилах, используются в значениях, указанных в Законе.

Для целей настоящих Правил используются также следующие термины и понятия:

1) рыночный курс обмена валют – средневзвешенный биржевой курс тенге к иностранной валюте, сложившийся на основной сессии акционерного общества «Казахстанская фондовая биржа» (далее – биржа) и определенный в соответствии с приказом Министра финансов Республики Казахстан от 28 января 2009 года № 36 и постановлением Правления Национального Банка от 26 января 2009 года № 4 «Об установлении порядка определения и применения рыночного курса обмена валют», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5570 (далее – Порядок определения рыночного курса обмена валют), а также курс тенге к иностранной валюте, по которой на бирже не проводятся торги, рассчитываемый с использованием кросс-курсов в соответствии с Порядком определения рыночного курса обмена валют;

2) объект инвестирования – юридическое лицо, паевой инвестиционный фонд, чьи ценные бумаги (голоса участников) приобретаются (приобретены), а также организации, в чье имущество вносятся (внесены) имущественные взносы. В случае проведения операций с депозитарными расписками объектом инвестирования является эмитент ценной бумаги, являющейся их базовым активом;

3) собственные операции – валютные операции резидента, являющегося стороной валютного договора, осуществляемые от своего имени и за счет собственных средств;

4) ценные бумаги эмитентов-нерезидентов – финансовые инструменты, признаваемые ценными бумагами в соответствии с законодательством Республики Казахстан и (или) страны эмитента, включая

депозитарные расписки, базовым активом которых являются ценные бумаги эмитентов-нерезидентов;

5) ценные бумаги эмитентов-резидентов – финансовые инструменты, признаваемые ценными бумагами в соответствии с законодательством Республики Казахстан, включая депозитарные расписки, базовым активом которых являются ценные бумаги эмитентов-резидентов;

6) объект прямого инвестирования – юридическое лицо, десять и более процентов голосующих акций или десять и более процентов голосов от общего количества голосов участников которого принадлежат (будут принадлежать) прямому инвестору;

7) прямой инвестор – юридическое или физическое лицо, осуществляющее (осуществившее) прямые инвестиции в объект инвестирования.

3. Для целей настоящих Правил датой экспорта или импорта считается дата, определяемая в соответствии с постановлением Правления Национального Банка от 24 февраля 2012 года № 42 «Об утверждении Правил осуществления экспортно-импортного контроля в Республике Казахстан и получения резидентами учетных номеров контрактов по экспорту и импорту», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7584 (далее – Правила осуществления экспортно-импортного валютного контроля).

4. Если настоящими Правилами не оговорено иное, нормы, установленные в отношении юридических лиц, распространяются также в отношении их филиалов и представительств.

5. Информация, требуемая в соответствии с настоящими Правилами (уведомления, отчеты, письменные сообщения), предоставляется уполномоченными банками на бумажном носителе либо электронным способом с использованием транспортной системы гарантированной доставки информации с криптографическими средствами защиты, обеспечивающими конфиденциальность и аутентичность передаваемых данных.

6. Уполномоченный банк сообщает в Национальный Банк о ставших ему известными в течение календарного месяца фактах нарушений валютного законодательства Республики Казахстан, допущенных клиентами банка, за исключением нарушений Правил осуществления экспортно-импортного валютного контроля, не позднее последнего числа следующего календарного месяца по форме, установленной приложением 1 к настоящим Правилам.

2. Порядок проведения платежей и переводов денег по валютным операциям

7. При проведении платежа и (или) перевода денег по валютной операции через уполномоченный банк резидент (нерезидент), являющийся отправителем или получателем денег, представляет в уполномоченный банк следующие документы:

1) документ, удостоверяющий личность (для физических лиц);

2) документ, подтверждающий право постоянного проживания в Республике Казахстан (для физических лиц – иностранцев и лиц без гражданства), при наличии;

3) свидетельство о государственной (учетной) регистрации в Республике Казахстан (для юридических лиц резидентов и нерезидентов, подлежащих государственной регистрации в соответствии с законодательством Республики Казахстан), в случае, если данный документ ранее не представлялся либо изменился;

4) валютный договор (оригинал или его копия), за исключением случаев, предусмотренных пунктом 8 настоящих Правил. Если валютный договор связан с экспортом или импортом и требует получения учетного номера контракта, представляется оригинал валютного договора или его копия с отметкой о получении учетного номера контракта;

5) регистрационное свидетельство, свидетельство об уведомлении, в предусмотренных настоящими Правилами случаях;

6) документы или их копии, подтверждающие исполнение либо на основании которых необходимо исполнение обязательств по сделкам, связанным с экспортом или импортом, за исключением случаев, предусмотренных пунктом 8 настоящих Правил.

В целях уточнения обстоятельств сделки, классификации операции и ее участников юридическое лицо представляет по требованию уполномоченного банка учредительные документы.

В случае непредставления резидентом (нерезидентом) документов и сведений, требуемых в соответствии с настоящим пунктом, уполномоченным банком платеж и (или) перевод денег по валютной операции не проводится, за исключением случаев, предусмотренных частью второй пункта 9, пунктами 10 и 12 настоящих Правил.

8. Представление валютного договора не требуется для безвозмездного перевода денег по валютной операции между физическими лицами, осуществляемого в пределах Республики Казахстан, а также для переводов денег физического лица на собственный банковский счет (с собственного банковского счета) в иностранном банке.

Представление валютного договора обязательно для платежа и (или) перевода денег по валютной операции, в отношении которого определены требования регистрации, уведомления или получения учетного номера контракта. В иных случаях при проведении платежа и (или) перевода денег по банковскому счету резидента и нерезидента в сумме, равной или не превышающей десять тысяч долларов США в эквиваленте, представление документов, предусмотренных подпунктами 4) и 6) пункта 7 настоящих Правил, не требуется, если:

- 1) отправителем (получателем) денег является нерезидент или физическое лицо-резидент;
- 2) отправителем (получателем) денег является юридическое лицо-резидент и отправитель (получатель) денег письменно подтвердил, что данный платеж и (или) перевод денег не связан с осуществлением валютной операции, требующей получения регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении, учетного номера контракта.

Если валюта платежа и (или) перевода денег отличается от доллара США, эквивалент суммы платежа и (или) перевода денег рассчитывается с использованием рыночного курса обмена валют на день проведения операции.

9. При проведении резидентом платежа и (или) перевода денег по валютной операции, по которой требуются регистрационное свидетельство и (или) свидетельство об уведомлении, резидент представляет в уполномоченный банк оригиналы и копии таких документов. После их сверки, копии остаются в уполномоченном банке, а оригиналы возвращаются резиденту. В случаях, предусмотренных частью первой пункта 73 настоящих Правил, вместо оригинала регистрационного свидетельства (свидетельства об уведомлении) допускается представление копии регистрационного свидетельства (свидетельства об уведомлении), засвидетельствованной нотариально или заверенной Национальным Банком.

В случае отсутствия у резидента свидетельства об уведомлении уполномоченный банк проводит операцию, извещая резидента в любой форме о необходимости получения свидетельства об уведомлении. При этом уполномоченный банк ежемесячно до 20 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет в центральный аппарат Национального Банка отчет о платежах и (или) переводах денег по валютным операциям, проведенным по поручениям (в пользу) клиентов-резидентов, по форме, установленной приложением 2 к настоящим Правилам. Платежи и (или) переводы денег по валютным операциям, осуществленные с использованием платежных карточек, включаются в отчет за тот период, в котором информация о таких платежах и (или) переводах денег поступила от резидента.

При поступлении в пользу резидента денег по валютной операции, по которой требуется регистрационное свидетельство, уполномоченный банк извещает резидента о необходимости представления регистрационного свидетельства и зачисляет поступившие деньги на банковский счет резидента только после представления им указанного документа.

Если в валютный договор, по которому оформлено регистрационное свидетельство или свидетельство об уведомлении, внесены изменения, требующие в соответствии с подпунктами 1), 2), 6) пункта 28 настоящих Правил получения нового регистрационного свидетельства или свидетельства об уведомлении, допускается принятие в качестве документа, предусмотренного подпунктом 5) пункта 7 настоящих Правил, действующего регистрационного свидетельства или свидетельства об уведомлении. При этом уполномоченный банк извещает резидента в любой форме о необходимости получения нового регистрационного свидетельства или свидетельства об уведомлении.

10. Платеж и (или) перевод денег по валютной операции резидента (нерезидента) с использованием платежной карточки, выпущенной уполномоченным банком, осуществляется без предварительного представления в уполномоченный банк документов, указанных в пункте 7 настоящих Правил. Если настоящими Правилами не предусмотрено иное, указанные документы представляются по запросу уполномоченного банка или Национального Банка.

11. В случае проведения юридическим лицом-резидентом платежа и (или) перевода денег по валютной операции с использованием корпоративной платежной карточки, сумма которого превысила десять тысяч долларов США в эквиваленте, юридическое лицо-резидент представляет в уполномоченный банк валютный договор. Указанный документ представляется юридическим лицом-резидентом в течение тридцати рабочих дней со дня проведения вышеуказанной операции.

Если валюта платежа и (или) перевода денег отличается от доллара США, эквивалент суммы платежа и (или) перевода денег рассчитывается с использованием рыночного курса обмена валют на день проведения операции.

12. В случае отсутствия у физического лица-отправителя (получателя) денег возможности представления валютного договора, уполномоченный банк проводит платеж и (или) перевод денег по валютной операции только при указании отправителем (получателем) денег цели такого перевода и наличии совершенной или подтвержденной им записи:

1) разрешающей уполномоченному банку представление информации о данном платеже и (или) переводе денег в правоохранительные органы Республики Казахстан и Национальный Банк по их требованию;

2) подтверждающей, что данный платеж и (или) перевод денег не связан с осуществлением физическим лицом валютной операции, требующей получения регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении, учетного номера контракта (для физических лиц-резидентов);

3) подтверждающей, что данный платеж и (или) перевод денег не связан с предпринимательской деятельностью физического лица (при переводе денег без открытия банковского счета в уполномоченном банке).

Положения данного пункта не распространяются на платежи и (или) переводы денег по банковскому счету физического лица, осуществляемые с использованием платежной карточки уполномоченного банка.

13. Уполномоченный банк ежемесячно до 20 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет в центральный аппарат Национального Банка отчет по форме, установленной приложением 3 к настоящим Правилам, содержащий информацию о следующих платежах и (или) переводах денег по валютным операциям, осуществленным физическими лицами в течение календарного месяца:

1) о платеже и (или) переводе денег, проведенном без открытия банковского счета в уполномоченном банке, если сумма такого платежа и (или) перевода денег превысила десять тысяч долларов США в эквиваленте;

2) о платеже и (или) переводе денег, проведенном по банковским счетам в порядке, установленном пунктом 12 настоящих Правил, если сумма такого платежа и (или) перевода денег превысила пятьдесят тысяч долларов США в эквиваленте;

3) о платеже и (или) переводе денег по валютной операции либо снятии наличных денег с банковского счета, проведенном с использованием платежной карточки уполномоченного банка, если сумма такого платежа и (или) перевода денег либо такого снятия превысила десять тысяч долларов США в эквиваленте.

Если валюта платежа и (или) перевода денег либо снятия денег отличается от доллара США, эквивалент суммы платежа и (или) перевода денег рассчитывается с использованием рыночного курса обмена валют на день проведения операции.

В отчет по форме, установленной приложением 3 к настоящим Правилам, не включается информация по платежам и переводам денег по валютным операциям, осуществленным физическими лицами в пределах Республики Казахстан, а также по переводам денег физических лиц на собственные банковские счета (с собственных банковских счетов) в иностранных банках.

14. Платеж и (или) перевод денег по валютной операции, проводимый третьим лицом-резидентом через уполномоченный банк в счет исполнения обязательств резидента и (или) нерезидента, допускается при условии представления договора, определяющего характер взаимных обязательств между третьим

лицом-резидентом и лицом, за которое осуществляется платеж и (или) перевод денег, если это не следует из валютного договора, на основании которого осуществляется такой платеж и (или) перевод денег.

Если платеж и (или) перевод денег по валютной операции осуществляется физическим лицом-резидентом в счет исполнения обязательств супруга (супруги) или близкого родственника, то в качестве договора, определяющего характер взаимных обязательств между такими физическими лицами, представляется документ, подтверждающий, что отправитель денег является супругом (супругой) или близким родственником физического лица, в счет исполнения обязательств которого осуществляется платеж и (или) перевод денег.

15. Платеж и (или) перевод денег по валютной операции резидента с банковского счета нерезидента в иностранном банке, осуществляемый в счет исполнения обязательств резидента, допускается в случае:

- 1) зачисления финансового займа, полученного резидентом от нерезидента, на банковские счета третьих лиц;
- 2) оказания финансовых услуг на рынке ценных бумаг резиденту нерезидентом, имеющим право на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг по законодательству государства, где он зарегистрирован;
- 3) оказания нерезидентом резиденту услуг по договору поручения.

3. Порядок покупки и продажи иностранной валюты

16. Резиденты и нерезиденты покупают и продают иностранную валюту на внутреннем валютном рынке без ограничений по целям и без представления валютного договора и (или) иных документов, во исполнение которых совершаются операции покупки и продажи иностранной валюты.

Соответствующая операция проводится уполномоченным банком на основании заявки на покупку или продажу иностранной валюты, оформляемой в соответствии с пунктами 17 или 18 настоящих Правил, либо при наличии документов, позволяющих определить цель приобретения или продажи иностранной валюты юридическим лицом.

17. При оформлении заявки на покупку иностранной валюты через уполномоченный банк юридическое лицо-резидент, не являющееся уполномоченным банком или уполномоченной организацией, указывает цель приобретения иностранной валюты.

18. При оформлении заявки на покупку или продажу иностранной валюты за национальную валюту через уполномоченный банк юридическое лицо-нерезидент указывает цель приобретения или продажи иностранной валюты.

19. Указанная в заявке цель приобретения иностранной валюты не ограничивает юридическое лицо в использовании приобретенной иностранной валюты на иные цели.

4. Порядок снятия (зачисления) и использования наличной иностранной валюты

20. Физические лица без ограничений снимают (зачисляют) наличную иностранную валюту со своих банковских счетов (на свои банковские счета) в уполномоченных банках.

21. Наличная иностранная валюта снимается с банковского счета юридического лица в уполномоченном банке для целей осуществления платежей физическим лицам в случаях, указанных в подпунктах 5) и 6) пункта 1 статьи 16 Закона, а также расчетов с физическими лицами в случаях, предусмотренных подпунктами 3), 4) и 7) пункта 1 статьи 16 Закона.

22. Юридическое лицо при снятии наличной иностранной валюты со своего банковского счета для целей осуществления платежей физическим лицам в соответствии с подпунктами 5) и 6) пункта 1 статьи 16 Закона представляет уполномоченному банку документы, на основании которых производится выплата заработной платы или оплата расходов, связанных с командировкой работников за пределы Республики Казахстан, в том числе представительских расходов, с указанием снимаемой суммы наличной иностранной

валюты. Представляемые юридическим лицом документы не ограничиваются по форме и должны подтверждать цель выплаты (оплаты). В качестве таких документов допускается представление приказа, распоряжения, решения, сметы командировочных расходов.

В случае снятия наличной иностранной валюты с использованием корпоративной платежной карточки указанные документы представляются в уполномоченный банк в течение тридцати рабочих дней со дня такого снятия.

Неиспользованная часть ранее снятой юридическим лицом наличной иностранной валюты на оплату расходов, связанных с командировкой работников за пределы Республики Казахстан, в том числе представительских расходов, подлежит обязательному зачислению на банковский счет юридического лица в уполномоченном банке в течение десяти рабочих дней со дня окончания срока командирования работников.

23. При зачислении наличной иностранной валюты на банковский счет юридического лица в уполномоченном банке в приходном кассовом документе указывается основание получения наличной иностранной валюты. Уполномоченный банк сообщает Национальному Банку о факте зачисления наличной иностранной валюты на банковский счет юридического лица в соответствии с пунктом 6 настоящих Правил, за исключением случаев зачисления наличной иностранной валюты, полученной юридическими лицами в соответствии с подпунктами 3), 4), 6), 7) и 7-1) пункта 1 статьи 16 Закона.

24. Нормы, изложенные в пунктах 21–23 настоящих Правил, не распространяются на дипломатические и приравненные к ним представительства, консульские учреждения иностранных государств, аккредитованные в Республике Казахстан.

5. Общие положения режимов регистрации и уведомления

25. Регистрационное свидетельство, свидетельство об уведомлении выдается резиденту – физическому или юридическому лицу.

Резидент подает заявление на получение регистрационного свидетельства, уведомляет Национальный Банк в сроки, определяемые пунктами 3, 3-1 статьи 8 и пунктом 2 статьи 9 Закона соответственно.

26. При обращении филиала (представительства) юридического лица-резидента, не являющегося банком, за регистрацией и (или) с уведомлением о валютной операции, осуществляемой данным филиалом (представительством), регистрационное свидетельство и (или) свидетельство об уведомлении выдается юридическому лицу-резиденту с указанием соответствующего филиала (представительства). В дальнейшем представление отчетов по данным операциям осуществляется филиалом (представительством).

С уведомлением о валютной операции, осуществляемой филиалом (представительством) банка, обращается банк.

27. Резидент письменно сообщает по месту регистрации и (или) уведомления обо всех изменениях и дополнениях к валютному договору не позднее шестидесяти календарных дней со дня внесения таких изменений и дополнений с представлением копий соответствующих документов.

28. Получение нового регистрационного свидетельства и (или) нового свидетельства об уведомлении требуется при изменении следующих сведений, указанных в ранее выданном регистрационном свидетельстве и (или) свидетельстве об уведомлении:

- 1) общей суммы валютного договора в сторону увеличения;
- 2) валюты валютного договора;
- 3) участников валютного договора, если изменение влечет за собой изменение требований или обязательств резидента – участника валютного договора;
- 4) идентификационных данных участников валютного договора (фамилии, имени или фирменного наименования);
- 5) предмета валютного договора;
- 6) срока действия валютного договора – при переходе с краткосрочного (до одного года включительно) на долгосрочный (более одного года);
- 7) места постоянного проживания (нахождения) резидента – при передислокации в другую область;

8) места постоянного проживания (нахождения) нерезидента – при передислокации в другую страну (изменение страны постоянного проживания физического лица или регистрации юридического лица).

29. Регистрационное свидетельство, свидетельство об уведомлении считается утратившим силу в следующих случаях:

1) при выдаче нового регистрационного свидетельства и (или) выдаче нового свидетельства об уведомлении, в случаях, предусмотренных пунктом 28 настоящих Правил;

2) если валютная операция признана недействительной в установленном законодательством порядке;

3) после получения Национальным Банком письменного сообщения резидента об отсутствии исполнения обязательств сторонами по договору с истекшим сроком действия;

4) после получения Национальным Банком письменного сообщения резидента о полном прекращении обязательств между сторонами, за исключением случаев, когда резидент, получивший регистрационное свидетельство на прямые инвестиции, является прямым инвестором и (или) объектом прямого инвестирования;

5) после получения Национальным Банком письменного сообщения резидента о завершении владения активом;

6) после получения Национальным Банком письменного сообщения резидента о закрытии банковского счета в иностранном банке;

7) после получения Национальным Банком письменного сообщения резидента об изменении резидентства стороны валютного договора, в результате которого на операцию не будут распространяться режимы валютного регулирования;

8) внесения записи в единый государственный регистр юридических лиц о прекращении деятельности юридического лица-резидента;

9) регистрации смерти, а также решений суда об объявлении физического лица-резидента умершим и об установлении факта смерти в государственных органах записи актов гражданского состояния.

30. Режимы валютного регулирования не распространяются на:

1) соглашения о государственных внешних займах Республики Казахстан, негосударственных внешних займах, имеющих государственные гарантии Республики Казахстан, а также операции, осуществляемые в рамках этих соглашений;

2) коммерческие кредиты, связанные с экспортом (импортом), по которым требуется получение учетного номера контракта;

3) приобретение на вторичном рынке нерезидентами ценных бумаг эмитентов-резидентов, выпущенных в соответствии с законодательством других государств и на их территории (включая депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги эмитентов-резидентов);

4) приобретение на вторичном рынке резидентами ценных бумаг эмитентов-нерезидентов, выпущенных в соответствии с законодательством Республики Казахстан (включая казахстанские депозитарные расписки);

5) собственные операции банков, связанные с приобретением ценных бумаг эмитентов-нерезидентов и паев инвестиционных фондов-нерезидентов, выпущенных в соответствии с законодательством других государств и на их территории;

6) операции организаций, осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами, и накопительных пенсионных фондов, самостоятельно осуществляющих инвестиционное управление пенсионными активами, связанные с приобретением ценных бумаг эмитентов-нерезидентов и паев инвестиционных фондов-нерезидентов, выпущенных в соответствии с законодательством других государств и на их территории;

7) приобретение нерезидентами государственных ценных бумаг, выпущенных в Республике Казахстан;

8) собственные операции банков, связанные с экспортом (импортом) работ и услуг, а также с производными финансовыми инструментами;

9) валютные операции, осуществляемые заграничными учреждениями Республики Казахстан;

10) коммерческие кредиты и финансовые займы, предоставленные банками нерезидентам на срок более 180 дней.

31. Если на дату подписания (в случае ее отсутствия – на дату вступления в силу) валютного договора

в нем не указаны суммы и (или) иные условия, необходимые для определения распространения режима валютного регулирования на операции, осуществляемые по такому договору, распространение режимов валютного регулирования определяется, исходя из фактического исполнения обязательств резидентов и нерезидентов по валютному договору. При этом коммерческий кредит и (или) финансовый заем не подлежат регистрации, уведомлению, если в рамках соответствующего валютного договора, заключенного на срок более 180 дней, предусматривается осуществление по частям экспорта (импорта) и (или) предоставления заемных средств и исполнение обязательств сторонами по каждой части в срок, не превышающий 180 дней.

По фактически исполненным обязательствам сторон по коммерческому кредиту каждая последующая поставка товара (оказание услуг, выполнение работ) по экспорту (импорту) (далее – поставка) или каждый последующий платеж засчитывается в счет погашения задолженности по платежу или по поставке, осуществленному (осуществленной) более ранней датой. Оставшаяся часть поставки или платежа засчитывается в счет погашения задолженности по следующему платежу или поставке.

Для целей регистрации и уведомления по коммерческим кредитам и финансовым займам при полном погашении задолженности по поставке (платежу) начало отсчета 180 дней переходит на следующую (следующий) по дате поставку (платеж), по которой (которому) имеется непогашенная задолженность. Расчет суммы задолженности производится по всем поставкам (платежам) в рамках валютного договора, по которым имеется задолженность, включая задолженность на срок до 180 дней.

32. Для целей определения распространения режимов валютного регулирования расчет эквивалента суммы валютного договора в долларах США по договору, выраженному в иной валюте и не имеющему указания на обменный курс по отношению к доллару США для осуществления расчетов по договору, осуществляется с использованием рыночного курса обмена валют на дату подписания валютного договора (в случае ее отсутствия – на дату вступления в силу).

В случаях, указанных в пункте 31 настоящих Правил, расчет эквивалента в долларах США суммы фактически исполненных обязательств по валютному договору, выраженному в иной валюте и не имеющему указания на обменный курс по отношению к доллару США для осуществления расчетов по договору, осуществляется с использованием рыночного курса обмена валют на дату проведения операции.

33. Национальный Банк предоставляет банкам информацию о выданных и утративших силу регистрационных свидетельствах, свидетельствах об уведомлении.

34. Уполномоченные банки ежемесячно до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляют в центральный аппарат Национального Банка отчет о платежах и (или) переводах денег, осуществленных по валютным договорам, на которые физическим и юридическим лицам (за исключением банков) были выданы регистрационные свидетельства, свидетельства об уведомлении, по форме, установленной приложением 4 к настоящим Правилам. Платежи и (или) переводы денег по валютным операциям, осуществленные с использованием платежных карточек, включаются в отчет за тот период, в котором информация о таких платежах и (или) переводах денег поступила от резидента.

35. При утере оригинала регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении резиденту в случае его обращения выдается дубликат утерянного документа.

Для получения дубликата резидент представляет по месту регистрации или уведомления заявление с указанием причин и обстоятельств утраты. Национальный Банк в течение пяти рабочих дней со дня поступления заявления оформляет и выдает дубликат. Дубликат выдается за номером и датой первоначального регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении с указанием слова «Дубликат» и даты выдачи дубликата.

36. Регистрация, подтверждение об уведомлении производятся Национальным Банком без каких-либо обязательств со стороны Национального Банка в отношении обязательств участников по соответствующей валютной операции (валютному договору).

Наличие регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении не является основанием для освобождения от ответственности за нарушение требований нормативных правовых актов Республики Казахстан.

37. В целях контроля достоверности сведений, представляемых в рамках режима валютного регулирования и (или) отражаемых в соответствующих отчетах, в случаях, установленных настоящими

Правилами, и (или) по запросу Национального Банка резиденты представляют в Национальный Банк следующие документы, подтверждающие возникновение, исполнение и прекращение обязательств по валютному договору:

- 1) копии документов, подтверждающих обоснованность проведения платежа, поставки товара (выполнения работ, оказания услуг), передачи актива (включая копии платежных документов, деклараций на товары и счетов-фактур), а также иного исполнения обязательств;
- 2) справку уполномоченного банка о проведенных платежах и (или) переводах денег;
- 3) выписку иностранного банка о проведенных платежах и о состоянии счета в иностранном банке;
- 4) копии документов, подтверждающих наступление обстоятельств, предусмотренных пунктом 2 статьи 12 Закона.

38. В случае наличия у резидента решения налогового органа о приостановлении представления налоговой отчетности налогоплательщиком (налоговым агентом), представление отчетности по полученным им регистрационным свидетельствам и (или) свидетельствам об уведомлении не требуется с момента принятия такого решения и до возобновления представления налоговой отчетности.

6. Общие требования режима регистрации

39. Национальный Банк осуществляет регистрацию валютных операций, определенных статьями 20, 21, 23, 24 Закона, за исключением случаев, указанных в пунктах 30, 42 настоящих Правил, при наличии следующих условий:

- 1) сумма валютной операции, предусматривающей поступление имущества (средств) в Республику Казахстан и (или) возникновение обязательств у резидента по возврату имущества (средств) нерезиденту, превышает пятьсот тысяч долларов США в эквиваленте;
- 2) сумма валютной операции, предусматривающей перевод средств (передачу имущества) из Республики Казахстан и (или) возникновение у резидента требований по возврату имущества (средств) нерезидентом, превышает сто тысяч долларов США в эквиваленте.

40. Для регистрации валютного договора резидент-участник валютного договора обращается в территориальный филиал Национального Банка, расположенный по месту его постоянного проживания (для физического лица) либо нахождения (для юридического лица).

Регистрационное свидетельство по форме, установленной приложением 5 к настоящим Правилам, либо мотивированный ответ об отказе в его выдаче, выдается в течение десяти рабочих дней со дня представления заявителем всех необходимых документов.

41. Для регистрации резидент представляет следующие документы:

- 1) заявление;
- 2) копию валютного договора, прошитую и заверенную подписью (для физических и юридических лиц) и печатью (для юридических лиц). Если валютный договор заключен на иностранном языке, то представляется его перевод на казахский или русский язык;
- 3) копию документа, удостоверяющего личность (для физических лиц, осуществляющих валютную операцию);
- 4) копию свидетельства о государственной регистрации юридического лица (для юридических лиц);
- 5) копии документов, подтверждающих возникновение, исполнение и прекращение обязательств по валютному договору.

Для получения нового регистрационного свидетельства в случаях, предусмотренных пунктом 28 настоящих Правил, указанные документы повторно не представляются, если они не изменились с момента последнего представления в Национальный Банк.

42. Режим регистрации не распространяется на следующие валютные операции, подлежащие уведомлению в соответствии с главами 10-12 настоящих Правил:

- 1) собственные операции банков;
- 2) операции резидентов (нерезидентов) с ценными бумагами эмитентов-нерезидентов (резидентов),

осуществляемые на основании договора об оказании брокерских услуг, заключенного с брокером – резидентом или на основании договора по управлению инвестиционным портфелем, заключенного с управляющей компанией-резидентом.

Положение подпункта 1) настоящего пункта не распространяется на валютный договор, одной из сторон которого является резидент, не являющийся банком. В этом случае за регистрацией обращается резидент, не являющийся банком.

7. Регистрация финансовых займов и коммерческих кредитов

43. Заявление на регистрацию финансового займа и (или) коммерческого кредита представляется по форме, установленной приложением 6 к настоящим Правилам, с заполнением общей части и раздела 1 указанного приложения.

44. Резидент по полученному регистрационному свидетельству ежеквартально до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет по месту регистрации валютного договора отчет по форме, установленной приложением 7 к настоящим Правилам.

45. В целях уточнения прогнозных данных по освоению средств и погашению задолженности по договору финансового займа Национальный Банк запрашивает информацию по форме, приведенной в пункте 12 раздела 1 приложения 6 к настоящим Правилам.

46. В случаях, предусмотренных частью второй пункта 3 статьи 20 и пунктом 2 статьи 23 Закона, регистрация производится, если сумма задолженности резидента по всем поставкам (платежам) нерезидента в рамках валютного договора превышает пятьсот тысяч долларов США в эквиваленте, либо сумма задолженности нерезидента по всем поставкам (платежам) резидента в рамках валютного договора превышает сто тысяч долларов США в эквиваленте.

8. Регистрация прямых инвестиций

47. Заявление на регистрацию прямых инвестиций представляется по форме, установленной приложением 6 к настоящим Правилам, с заполнением общей части и раздела 2 указанного приложения.

48. Резидент (за исключением банков), являющийся прямым инвестором, по полученному регистрационному свидетельству до завершения владения активом ежеквартально до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет по месту регистрации валютного договора отчет по форме, установленной приложением 8 к настоящим Правилам.

49. Резидент (за исключением банков), являющийся объектом прямого инвестирования, по полученному регистрационному свидетельству до завершения владения активом прямым инвестором-нерезидентом ежеквартально до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет по месту регистрации валютного договора отчет, по форме, установленной приложением 8 к настоящим Правилам.

50. В иных случаях резидент по полученному регистрационному свидетельству ежеквартально до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет по месту регистрации валютного договора отчет по форме, установленной приложением 9 к настоящим Правилам.

9. Регистрация других операций движения капитала

51. Заявление на регистрацию приобретения полностью исключительного права на объекты интеллектуальной собственности, передачи денег и иного имущества во исполнение обязательств участника совместной деятельности, представляется по форме, установленной приложением 6 к настоящим Правилам, с заполнением общей части и раздела 4 указанного приложения.

52. Резидент по полученному регистрационному свидетельству ежеквартально до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет по месту регистрации валютного договора отчет по форме, установленной приложением 9 к настоящим Правилам.

10. Общие требования режима уведомления

53. Резиденты уведомляют Национальный Банк о валютных операциях, определенных статьями 20-24 Закона, за исключением случаев, указанных в пункте 30 настоящих Правил, при наличии следующих условий:

1) сумма валютной операции, предусматривающей поступление имущества (средств) в Республику Казахстан и (или) возникновение обязательств у резидента по возврату имущества (средств) нерезиденту, превышает пятьсот тысяч долларов США в эквиваленте;

2) сумма валютной операции, предусматривающей перевод средств (передачу имущества) из Республики Казахстан и (или) возникновение у резидента требований по возврату имущества (средств) нерезидентом, превышает сто тысяч долларов США в эквиваленте;

3) сумма платежа и (или) перевода денег резидентом нерезиденту и (или) нерезидентом резиденту по операциям с производными финансовыми инструментами (без учета оплаты за базовый актив), а также по расчетам, связанным с экспортом (импортом) работ, услуг, превышает сто тысяч долларов США в эквиваленте.

54. Юридические лица-резиденты уведомляют об открытии банковского (в том числе сберегательного) счета в иностранном банке.

55. Резиденты уведомляют Национальный Банк о собственных валютных операциях по форме, установленной приложением 6 к настоящим Правилам, за исключением случаев, установленных пунктами 58, 61, 66 и 68 настоящих Правил.

Банки уведомляют центральный аппарат Национального Банка электронным способом в соответствии с пунктом 5 настоящих Правил. Соответствующее уведомление и копия электронного подтверждения Национального Банка о принятии электронного уведомления на бумажных носителях хранятся в банке. Национальный Банк в целях проверки достоверности уведомления, представляемого в электронном виде, запрашивает у банка уведомление на бумажном носителе.

Иные резиденты уведомляют территориальный филиал Национального Банка по месту своего постоянного проживания (для физических лиц) либо нахождения (для юридических лиц).

При наличии в уведомлении всей необходимой информации Национальный Банк оформляет свидетельство об уведомлении по форме, установленной приложением 5 к настоящим Правилам.

При отсутствии в уведомлении всей необходимой информации, а также для уточнения обстоятельств сделки, классификации операции и ее участников, Национальный Банк запрашивает копию валютного договора.

11. Уведомление о финансовых займах и коммерческих кредитах

56. Банки о следующих собственных операциях уведомляют по форме, установленной приложением 6 к настоящим Правилам, с заполнением общей части и раздела 1 указанного приложения:

1) финансовых займах от нерезидентов,

2) коммерческих кредитах от нерезидентов, связанных с экспортом (импортом) товаров.

57. В случаях, предусмотренных частью второй пункта 3 статьи 20 и пунктом 2 статьи 23 Закона, уведомление производится, если сумма задолженности банка по всем поставкам (платежам) нерезидента в рамках валютного договора превышает пятьсот тысяч долларов США в эквиваленте.

58. Уведомление резидентом не требуется при проведении платежей и (или) переводов денег по экспорту (импорту) работ, услуг. По указанным платежам и (или) переводам денег клиентов-резидентов

уполномоченный банк ежемесячно до 20 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет в центральный аппарат Национального Банка отчет по форме, установленной приложением 2 к настоящим Правилам. Платежи и (или) переводы денег по валютным операциям, осуществленные с использованием платежных карточек, включаются в отчет за тот период, в котором информация о таких платежах и (или) переводах денег поступила от резидента.

Информация о платежах и (или) переводах денег резидента по экспорту (импорту) работ, услуг, осуществляемых в рамках валютного договора, на который выдано регистрационное свидетельство, свидетельство об уведомлении представляется в соответствии с пунктом 34 настоящих Правил, а по осуществляемым в рамках валютного договора, на который получен учетный номер контракта, - в соответствии с Правилами осуществления экспортно-импортного валютного контроля.

Национальный Банк в целях уточнения обстоятельств совершения валютных операций запрашивает у резидента копию валютного договора.

12. Уведомление о прямых инвестициях, участии в уставном капитале, об операциях с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами

59. Уведомлению подлежат следующие операции:

1) прямые инвестиции, осуществляемые на основании договора об оказании брокерских услуг, заключенного с брокером-резидентом или на основании договора по управлению инвестиционным портфелем, заключенного с управляющей компанией-резидентом;

2) собственные операции банков, связанные с прямыми инвестициями за границу и прямыми инвестициями нерезидентов в Республику Казахстан;

3) внесение резидентами (нерезидентами) денег и иного имущества в целях обеспечения участия в капитале организации, являющейся нерезидентом (резидентом), или в качестве вклада в имущество такой организации;

4) приобретение резидентами ценных бумаг эмитентов-нерезидентов, паев инвестиционных фондов-нерезидентов, выпущенных в соответствии с законодательством других государств и на их территории;

5) приобретение нерезидентами ценных бумаг эмитентов-резидентов, паев инвестиционных фондов-резидентов, выпущенных в соответствии с законодательством Республики Казахстан;

6) размещение ценных бумаг эмитентов-нерезидентов, выпущенных в соответствии с законодательством Республики Казахстан, а также размещение казахстанских депозитарных расписок;

7) размещение ценных бумаг эмитентов-резидентов, выпущенных в соответствии с законодательством других государств и на их территории, а также размещение депозитарных расписок на ценные бумаги эмитентов-резидентов;

8) операции с производными финансовыми инструментами между резидентами и нерезидентами.

60. Следующие резиденты уведомляют о собственных операциях по форме, установленной приложением 6 к настоящим Правилам, с заполнением общей части и раздела 2 указанного приложения:

1) банки – об операциях, указанных в подпунктах 2), 3), 5) (при приобретении долевых ценных бумаг), 6) и 7) пункта 59 настоящих Правил;

2) брокеры (за исключением банков), управляющие компании – об операциях, указанных в подпунктах 3), 6), 7) пункта 59 настоящих Правил, за исключением прямых инвестиций;

3) иные резиденты – об операциях, указанных в подпунктах 3)-8) пункта 59 настоящих Правил, за исключением прямых инвестиций.

Положения настоящего пункта не распространяются на операции, осуществляемые на основании договора об оказании брокерских услуг, заключенного с брокером-резидентом, или на основании договора по управлению инвестиционным портфелем, заключенного с управляющей компанией-резидентом. Об указанных операциях уведомляет брокер или управляющая компания.

61. Следующие резиденты ежемесячно до 15 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным

периодом, уведомляют центральный аппарат Национального Банка путем представления отчета по форме, установленной приложением 10 к настоящим Правилам:

1) банки о собственных операциях, указанных в подпункте 5) пункта 59 настоящих Правил (за исключением операций с долевыми ценными бумагами);

2) брокеры (за исключением банков), управляющие компании о собственных операциях, указанных в подпунктах 4), 5), 8) пункта 59 настоящих Правил;

3) брокеры, управляющие компании об операциях, указанных в пункте 59 настоящих Правил и осуществляемых на основании договора об оказании брокерских услуг, заключенного с брокером-резидентом, или договора по управлению инвестиционным портфелем, заключенного с управляющей компанией-резидентом.

Отчет по форме, установленной приложением 10 к настоящим Правилам, включает операции по приобретению и продаже ценных бумаг (долей участия).

62. Резидент (за исключением банков и брокеров) по полученному свидетельству об уведомлении ежеквартально до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет по месту уведомления отчет по операциям участия в капитале (с акциями и голосами участников) по форме, установленной приложением 8 к настоящим Правилам, по иным операциям – отчет по форме, установленной приложением 9 к настоящим Правилам.

63. Уполномоченный банк ежемесячно до 20 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет в центральный аппарат Национального Банка отчет по форме, установленной приложением 2 к настоящим Правилам, о платежах и (или) переводах денег по следующим собственным операциям и операциям, проводимым по поручению клиентов-резидентов на сумму, превышающую пятьсот тысяч долларов США в эквиваленте:

1) приобретение резидентом, не являющимся брокером или управляющей компанией, у нерезидента акций (долей участия, паев инвестиционных фондов) резидента;

2) получение от нерезидента (выплата нерезиденту) дивидендов резидентом, если резидент не представил регистрационное свидетельство и (или) свидетельство об уведомлении о валютной операции по приобретению актива, по которому осуществляется выплата дивидендов;

3) продажа резидентом, не являющимся брокером или управляющей компанией, нерезиденту акций (долей участия, паев инвестиционных фондов) нерезидента, если резидент не представил регистрационное свидетельство и (или) свидетельство об уведомлении о валютной операции по приобретению реализуемого актива.

Платежи и (или) переводы денег по валютным операциям, осуществленные с использованием платежных карточек, включаются в отчет за тот период, в котором информация о таких платежах и (или) переводах денег поступила от резидента.

При представлении резидентом регистрационного свидетельства и (или) свидетельства об уведомлении по операциям, указанным в подпунктах 2) или 3) настоящего пункта, уполномоченный банк представляет информацию в соответствии с пунктом 34 настоящих Правил.

13. Уведомление о других операциях движения капитала

64. Банк о собственных операциях, относящихся к другим операциям движения капитала, уведомляет по форме, установленной приложением 6 к настоящим Правилам с заполнением общей части и раздела 4 указанного приложения.

Иные юридические лица-резиденты об операциях, связанных с приобретением права собственности на недвижимость и передачей денег и иного имущества в доверительное управление, а также физические лица-резиденты об операциях, связанных с передачей денег и иного имущества в доверительное управление, уведомляют по форме, установленной приложением 6 к настоящим Правилам с заполнением общей части и раздела 4 указанного приложения.

65. Резиденты (за исключением банков) по полученному свидетельству об уведомлении ежеквартально до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляют по месту

уведомления отчет по форме, установленной приложением 9 к настоящим Правилам.

66. Физическое лицо-резидент не уведомляет Национальный Банк о проведении платежей и (или) переводов денег, связанных с приобретением права собственности на недвижимость. Уполномоченный банк уведомляет центральный аппарат Национального Банка о таких платежах и (или) переводах денег клиентов-резидентов ежемесячно до 20 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, в виде отчета по форме, установленной приложением 2 к настоящим Правилам.

14. Уведомление о банковских счетах резидентов в иностранных банках

67. Юридическое лицо-резидент (за исключением банков и Национального оператора почты) об открытии банковского (в том числе сберегательного) счета в иностранном банке уведомляет по форме, установленной приложением 6 к настоящим Правилам с заполнением общей части и раздела 3 указанного приложения.

68. Физическое лицо-резидент не уведомляет Национальный Банк о банковском (в том числе сберегательном) счете в иностранном банке. Уполномоченный банк, осуществивший переводы денег физических лиц-резидентов на собственные банковские счета (с собственных банковских счетов) в иностранных банках, уведомляет центральный аппарат Национального Банка об объемах таких переводов денег ежемесячно до 20 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, в виде отчета по форме, установленной приложением 2 к настоящим Правилам.

69. Юридическое лицо-резидент по полученному свидетельству об уведомлении ежеквартально до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет по месту уведомления отчет по форме, установленной приложением 11 к настоящим Правилам.

70. Резидент (за исключением банков и Национального оператора почты) при проведении через банковский счет в иностранном банке платежей и (или) переводов денег по валютному договору, связанному с экспортом и (или) импортом товаров (работ, услуг) на сумму свыше пятидесяти тысяч долларов США в эквиваленте, ежемесячно до 10 числа (включительно) месяца, следующего за отчетным периодом, представляет по месту уведомления отчет по форме, установленной приложением 12 к настоящим Правилам. В целях контроля достоверности сведений, отражаемых в отчете, по запросу Национального Банка резидент представляет валютный договор (оригинал или его копию) с отметкой о присвоении учетного номера контракта, а также документы, указанные в подпунктах 1) и 4) пункта 37 настоящих Правил и в пункте 2 статьи 12 Закона.

15. Частные случаи режимов валютного регулирования

71. При регистрации (уведомлении) валютного договора, в котором в качестве участников (сторон и третьих лиц) выступают несколько резидентов, за регистрацией (с уведомлением) валютного договора необходимо обратиться резиденту-стороне валютного договора, на которого приходится преобладающая часть суммы валютного договора (валютной операции), либо, при отсутствии такой стороны, резиденту-стороне валютного договора, который первым начинает (начал) исполнять обязательства перед нерезидентом. В иных случаях за регистрацией (с уведомлением) валютного договора необходимо обратиться одному из резидентов-сторон валютного договора.

Если в валютном договоре отсутствует сторона-резидент, то за регистрацией (с уведомлением) валютного договора необходимо обратиться резиденту-участнику валютного договора, который является получателем (отправителем) имущества (средств) или у которого возникают обязательства перед нерезидентом или требования к нерезиденту.

Допускается обращение участника-резидента, не являющего стороной валютного договора.

При регистрации (уведомлении) валютного договора, в котором в качестве участников (сторон и

третьих лиц) выступают несколько резидентов, резидент, обратившийся за регистрацией (с уведомлением) представляет письменные согласия других резидентов-сторон валютного договора.

В соответствующем заявлении на регистрацию и регистрационном свидетельстве (в соответствующем уведомлении и свидетельстве об уведомлении) указываются все резиденты и (или) нерезиденты – участники валютного договора.

72. Если договором купли-продажи доли участия в объекте инвестирования-резиденте изменяются участники объекта инвестирования и резидент-объект инвестирования не является стороной договора купли-продажи, то, в случаях, установленных пунктами 39 и 53 настоящих Правил, резидент-объект инвестирования обращается за регистрацией (с уведомлением) не позднее шестидесяти календарных дней со дня внесения соответствующих изменений и (или) дополнений в учредительные документы.

73. По валютному договору, участниками которого являются несколько резидентов, регистрационное свидетельство (свидетельство об уведомлении) выдается резиденту-участнику договора, первому обратившемуся в Национальный Банк с заявлением на регистрацию (с уведомлением). При осуществлении платежа в пользу нерезидента и (или) получении средств от нерезидента по такому валютному договору иными резидентами-участниками договора, в уполномоченный банк представляется копия регистрационного свидетельства (свидетельства об уведомлении), засвидетельствованная нотариально или заверенная Национальным Банком.

В случае невозможности получения копии регистрационного свидетельства (свидетельства об уведомлении) у резидента-участника валютного договора, получившего оригинал регистрационного свидетельства (свидетельства об уведомлении), иные резиденты-участники валютного договора обращаются с письменным заявлением произвольной формы о представлении копии регистрационного свидетельства (свидетельства об уведомлении) по месту регистрации (уведомления).

С письменного согласия резидента, получившего оригинал регистрационного свидетельства (свидетельства об уведомлении), допускается представление ежеквартальных сведений соответствующей формы другим участником-резидентом после сообщения в письменной форме по месту регистрации (уведомления) об изменении отчитывающегося лица. Допускается с письменного согласия территориального филиала или центрального аппарата Национального Банка, выдавшего регистрационное свидетельство (свидетельство об уведомлении), представление ежеквартальных сведений резидентами-участниками валютного договора самостоятельно в части исполнения взаимных обязательств с нерезидентом.

Регистрационное свидетельство (свидетельство об уведомлении) считается утратившим силу после получения Национальным Банком письменного уведомления о полном исполнении обязательств от всех резидентов-участников валютного договора.

74. По валютному договору, участниками которого являются несколько резидентов, регистрация (уведомление) осуществляется, если в рамках валютного договора общая сумма перевода имущества (средств) и (или) возникновения обязательств между резидентами и нерезидентами превышает пороговое значение, указанное в пунктах 39 и 53 настоящих Правил.

16. Переходные положения

75. Резидент, получивший до введения в действие настоящих Правил регистрационное свидетельство на открытие банковского счета или проведение валютной операции, которая в соответствии с настоящими Правилами стала подлежать уведомлению, представляет отчет по регистрационному свидетельству по форме, в порядке и сроки, установленные настоящими Правилами.

76. Представление отчета по регистрационному свидетельству или свидетельству об уведомлении, выданному на сумму, не превышающую пороговое значение, указанное в пункте 39 или 53 настоящих Правил, не требуется. Указанное регистрационное свидетельство или свидетельство об уведомлении действует до полного исполнения обязательств по валютному договору и считается утратившим силу по основаниям, предусмотренным пунктом 29 настоящих Правил, а также при изменении сведений, указанных в подпунктах 2)-8) пункта 28 настоящих Правил.

Карточка по нарушению № _____
отчетный месяц _____ год _____

Наименование уполномоченного банка _____

Код строки	Вид информации	Информация по нарушению
10	Информация по клиенту банка:	
11	Наименование (для юридических лиц) ФИО (для физических лиц)	
12	БИН/ ОКПО (для юридических лиц)	
13	ИИН (для физических лиц)	
	Признак клиента:	
14	1 – юридическое лицо / 2 – физическое лицо	
15	Адрес	
16	Код области	
20	Информация по валютной операции:	
21	Дата	
22	Сумма	
23	Валюта	
30	Информация по нарушению:	
31	Вид	
32	Описание нарушения	
33	Номер контракта	
34	Дата контракта	
35	Дополнительные сведения	

Указания по заполнению приложения 1

В строке с кодом 11 для физического лица указывается фамилия, имя и, при наличии, отчество (далее – ФИО) физического лица, при этом допускается указание инициалов для имени и отчества физического лица.

В строке с кодом 12 в случае отсутствия у юридического лица БИН указывается код общегосударственного классификатора предприятий и организаций (далее – ОКПО) юридического лица.

В строке с кодом 13 в случае отсутствия у физического лица ИИН указывается регистрационный номер налогоплательщика (далее – РНН) физического лица.

В строке с кодом 16 указываются первые 2 цифры кода области согласно классификатору административно-территориальных объектов (КАТО) ГК РК 11-2003.

Строки с кодами 21-23 не заполняются для случаев нарушения сроков предоставления документов или информации.

В строке с кодом 21 указывается дата проведения валютной операции с нарушением валютного законодательства.

В строке с кодом 22 указывается сумма валютной операции, проведенной с нарушением валютного законодательства, в тысячах единиц валюты операции.

В строке с кодом 23 указывается код валюты по валютной операции, проведенной с нарушением валютного законодательства, согласно государственному классификатору ГК РК 07 ИСО 4217-2001 «Коды для обозначения валют и фондов».

В строке с кодом 31 указывается вид нарушения в формате кода, а в строке с кодом 32 приводится краткое описание нарушения в текстовом формате.

Строки с кодами 33 и 34 заполняются при наличии контракта по валютной операции, проведенной с нарушением валютного законодательства.

Приложение 2
к Правилам осуществления
валютных операций в Республике Казахстан

Форма

Отчет о платежах и (или) переводах денег
по валютным операциям, проведенным по поручениям (в пользу) клиентов-резидентов
за _____ месяц 20____ года

Наименование уполномоченного банка _____

№ п/п	Код операции	Отправитель/Иностранный банк				Бенефициар/Иностранный банк				Платеж/перевод				Примечание				
		Признак резидента	Сектор экономики	Наименование ФИО	ОКПО/РНН резидента	БИН/ИИН резидента	Страна	Признак резидента	Сектор экономики	Наименование ФИО	ОКПО/РНН резидента	БИН/ИИН резидента	Страна		Дата	Валюта	Сумма, тысяч единиц валюты платежа	КНП
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19

Руководитель/Главный бухгалтер _____ (должность) _____ (подпись) _____ (ФИО)

Исполнитель _____ (подпись) _____ (ФИО) _____ телефон _____

" _____ " _____ 20____ года

Место
печати

Указания по заполнению приложения 2

Отчет представляется уполномоченным банком в случаях, указанных в пунктах 9, 58, 63, 66 и 68 настоящих Правил.

В графе 2 Отчета при отсутствии у клиентов свидетельств об уведомлении указываются следующие коды операций:

01 - платежи юридических лиц-резидентов нерезидентам по валютным договорам, связанным с приобретением права собственности на недвижимость на сумму, превышающую 100 тысяч долларов США в эквиваленте;

02 - поступления юридическим лицам-резидентам от нерезидентов по валютным договорам, связанным с приобретением права собственности на недвижимость на сумму, превышающую 500 тысяч долларов США в эквиваленте;

03 - поступления и (или) переводы денег юридических лиц-резидентов на собственный банковский счет/с собственного банковского счета в иностранном банке;

04 - платежи резидентов по валютным договорам, связанным с приобретением ценных бумаг, долей участия в капитале (за исключением прямых инвестиций) на сумму, превышающую 100 тысяч долларов США в эквиваленте.

05 - поступления резидентам по валютным договорам, связанным с приобретением ценных бумаг, долей участия в капитале (за исключением прямых инвестиций) на сумму, превышающую 500 тысяч долларов США в эквиваленте;

06 - платежи и (или) переводы денег между резидентами и нерезидентами по операциям с производными финансовыми инструментами, при превышении суммы платежа/перевода 100 тысяч долларов США в эквиваленте (сумма платежа не включает базовый актив);

07 - платежи резидентов нерезидентам по валютным договорам, связанным с передачей денег и иного имущества в доверительное управление, на сумму, превышающую эквивалент 100 тысяч долларов США в эквиваленте;

08 - поступления резидентам от нерезидентов по валютным договорам, связанным с передачей денег и иного имущества в доверительное управление, на сумму, превышающую 500 тысяч долларов США в эквиваленте.

В иных случаях в графе 2 Отчета указываются следующие коды операций:

11 - приобретение резидентом, не являющимся брокером или управляющей компанией, у нерезидента акций (долей участия, паев инвестиционных фондов) резидента на сумму, превышающую 500 тысяч долларов США в эквиваленте;

12 - продажа резидентом, не являющимся брокером или управляющей компанией, нерезиденту акций (долей участия, паев инвестиционных фондов) нерезидента на сумму, превышающую 500 тысяч долларов США в эквиваленте, если резидент не представит регистрационное свидетельство и (или) свидетельство об уведомлении о первоначальном приобретении актива;

13 - платежи физических лиц-резидентов нерезидентам, связанные с приобретением права собственности на недвижимость, на сумму, превышающую 100 тысяч долларов США в эквиваленте;

14 - поступления денег физическим лицам-резидентам от нерезидентов, связанные с приобретением права собственности на недвижимость, на сумму, превышающую 500 тысяч долларов США в эквиваленте;

15 - поступления и (или) переводы денег физических лиц-резидентов на собственный банковский счет/с собственного банковского счета в иностранном банке;

16 - платежи и (или) переводы денег между резидентами и нерезидентами по операциям, связанным с осуществлением расчетов по экспорту (импорту) работ, услуг при превышении суммы платежа/перевода 100 тысяч долларов США в эквиваленте;

17 - дивиденды на сумму, превышающую 500 тысяч долларов США в эквиваленте, полученные резидентом от нерезидента (оплаченные резидентом нерезиденту).

Графы 3-18 отчета заполняются на основе платежного документа на перевод (получение) денег с использованием форматов и кодов, предусмотренных постановлением Правления Национального Банка от 15 ноября 1999 года № 388 «Об утверждении Правил применения Государственного классификатора Республики Казахстан - единого классификатора назначения платежей и представления сведений по платежам в разрезе единого классификатора назначения платежей», зарегистрированным в Реестре госуда-

рственной регистрации нормативных правовых актов под № 1011 (далее – Правила применения единого классификатора назначения платежей). В графе 18 указывается код назначения платежа (далее – КНП), указанный отправителем (получателем) денег в платежном документе.

В графах 5 и 11 для физических лиц допускается указание инициалов для имени и, при наличии, отчества физического лица

В графе 6 указывается код ОКПО юридического лица-резидента или РНН физического лица-резидента, если у физического лица отсутствует ИИН.

Графы 7,13 отчета заполняются при наличии кода.

В графах 9-14 при переводах денег резидентов на банковский счет в иностранном банке (код операции – 03 или 15) заполняется информация об иностранном банке, в иных случаях заполняется информация о бенефициаре. В графах 3-8 при переводах с банковского счета резидента в иностранном банке (код операции - 03 и 15) заполняется информация об иностранном банке, в иных случаях заполняется информация об отправителе.

По платежам (переводам денег) физических лиц-резидентов для операций с кодами 04, 05, 06, 07, 08 в графе 19 указывается адрес физического лица.

По платежам с кодом операции 11 в графе 19 заполняется информация о том юридическом лице-резиденте, чьи ценные бумаги, доли участия в уставном капитале, паи паевого инвестиционного фонда были приобретены.

По платежам (переводам денег) физических лиц-резидентов с кодом операции 15 в случае перевода на банковский счет в иностранном банке не заполняются графы 5-7, а в случае перевода с банковского счета резидента в иностранном банке – графы 11-13.

При отсутствии фактического движения денежных средств информация об исполнении обязательств сторонами по валютному договору в отчете не отражается.

Приложение 3
к Правилам осуществления
валютных операций в Республике Казахстан

Форма

Отчет о платежах и (или) переводах денег, осуществленных физическими лицами по валютным операциям
за _____ месяц 20__ года

Наименование уполномоченного банка _____

№	ФИО отправителя (получателя) денег	Признак резидентства отправителя (получателя) денег	РНН	ИИН	Признак платежа или перевода денег	КНП	Дата проведения платежа или перевода денег	Код банка или код филиала банка	Валюта платежа или перевода денег	Сумма, тысяч единиц валюты платежа или перевода	Сумма, тысяч долларов США	Страна получения денег (отправления)	Имяющаяся информация о получателе (отправителе)			
													резиден тство	сектор эконом ики	ФИО физическо го лица либо наименова ние юридическ ого лица	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	

Руководитель/Главный бухгалтер _____ (должность) _____ (ФИО)

Исполнитель _____ (подпись) _____ (ФИО) _____ телефон _____

" " _____ 20__ года

Место
печати

Указания по заполнению приложения 3

Отчет представляется уполномоченным банком в случаях, указанных в пункте 13 настоящих Правил, отдельно по платежам и (или) переводам денег физического лица, проведенным по банковскому счету без использования платежных карточек либо без открытия банковского счета, и отдельно по платежам и (или) переводам денег или снятию наличных денег, проведенным с использованием платежных карточек уполномоченного банка.

В графе 2 и в графе 16 для физического лица допускается указание инициалов для имени и, при наличии, отчества физического лица.

Графы 3, 7, 10, 13, 14 и 15 заполняются на основе платежного документа на перевод (получение) денег в форматах и кодах, предусмотренных Правилами применения единого классификатора назначения платежей.

Для платежа и (или) перевода денег/снятия наличных денег с использованием платежных карточек в графах 10 и 11 указываются данные по валюте и сумме платежа (перевода)/снятия денег, а графы 13 и 14 не заполняются.

В графе 5 указывается ИИН физического лица-отправителя (получателя) денег, в графе 4 указывается РНН физического лица-отправителя (получателя) денег в случае отсутствия у него ИИН. При отсутствии у физического лица-нерезидента ИИН и РНН соответствующие графы не заполняются.

В графе 6 проставляется запись «отправленный», если платеж или перевод отправлен отчитывающимся банком, «полученный» - если платеж или перевод получен отчитывающимся банком, «снятие» - при снятии наличных денег с использованием платежной карточки.

В графе 7 проставляется код назначения платежа или перевода денег, указанный в платежном документе на перевод (получение) денег. Для платежей и (или) переводов денег по банковскому счету с использованием платежных карточек графа не заполняется.

В графе 9 проставляется код уполномоченного банка или код его филиала, предусмотренный постановлением Правления Национального Банка от 28 марта 1999 года № 37 «Об утверждении Правил установления корреспондентских отношений между Национальным Банком Республики Казахстан и банками, а также организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов Республики Казахстан под № 754. Код филиала банка указывается, если платеж и (или) перевод денег физического лица, обслуживался в филиале уполномоченного банка.

В графе 12 указывается сумма платежа или перевода денег в тысячах долларах США. Если платеж или перевод денег осуществлен в валюте отличной от доллара США, то эквивалент суммы платежа в долларах США рассчитывается с использованием рыночного курса обмена валют на дату совершения операции.

В графе 13 в зависимости от признака, указанного в графе 5 (отправленный/полученный/снятие), проставляется код страны бенефициара/отправителя /снятия денег.

В графе 14 указываются идентификационные данные бенефициара (отправителя) платежа или перевода денег в соответствии с платежным документом на перевод (получение) денег, либо информация о бенефициаре (отправителе) денег, предусмотренная системой платежных карточек, соответствующей платежной карточке уполномоченного банка, с использованием которой был осуществлен такой перевод. Для снятия наличных денег с использованием платежной карточки графа не заполняется.

Форма

**Отчет о платежах и (или) переводах денег,
осуществленных по валютным договорам, на которые были выданы регистрационные свидетельства,
свидетельства об уведомлении**

за _____ месяц 20____ года

Наименование уполномоченного банка _____

№ п/п	Номер регистрац ионного свидетельс тва/ свидетельс тва об уведомлен ии	Отправитель денег		Бенефициар		КНП	Дата платеж а	Валюта платежа	Сумма платежа (в тысячах единиц валюты платежа)	Приме чание
		Признак резидентс тва	Наиме новани е/ ФИО	Признак резидентс тва	Наиме новани е/ ФИО					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Руководитель/Главный бухгалтер _____
(должность) (подпись) (ФИО)

Исполнитель _____ телефон _____
(подпись) (ФИО)

« _____ » _____ 20 ____ года

Место печати

Указания по заполнению приложения 4

Отчет представляется уполномоченным банком по всем платежам и (или) переводам денег, в том числе с использованием платежных карточек, осуществленным на основании валютных договоров, которые были зарегистрированы в Национальном Банке или на которые были получены свидетельства Национального Банка об уведомлении.

Графы 3-10 отчета заполняются на основе платежного документа на перевод (получение) денег.

В графах 4 и 5 для физического лица допускается указание инициалов для имени и, при наличии, отчества физического лица.

В случае если сумма платежа включает комиссию банка (банка получателя и/или банка отправителя), сумма комиссии отражается в графе 11.

При переводах денег юридическим лицом-резидентом на свой банковский счет/со своего банковского счета в иностранном банке в качестве бенефициара/отправителя денег указывается иностранный банк, где открыт банковский счет резидента.

При зачислении денег на банковский счет резидента через счет хранения указаний отправителя в соответствии с валютным законодательством, датой платежа считается дата зачисления денег на банковский счет резидента. При этом дата поступления денег на счет хранения указаний отправителя отражается в графе 11.

При отсутствии фактического движения денежных средств по банковскому счету клиента информация об исполнении обязательств сторонами по валютному договору в отчете не отражается.

В графе 11 отражаются ссылки на особые условия платежа (при наличии).

При платежах и (или) переводах денег в случаях, определенных частью четвертой пункта 9 настоящих Правил, в графе 11 отражается информация о необходимости получения резидентом нового регистрационного свидетельства (свидетельства об уведомлении). При этом в последующих отчетах данная информация не отражается.

Форма

РЕГИСТРАЦИОННОЕ СВИДЕТЕЛЬСТВО/ СВИДЕТЕЛЬСТВО ОБ УВЕДОМЛЕНИИ № _____

(выдано взамен регистрационного свидетельства/ свидетельства об уведомлении № _____)

Настоящим Национальный Банк Республики Казахстан свидетельствует о регистрации/об уведомлении о

(классификация валютной операции)

Сведения о валютном договоре/ о банковском счете в иностранном банке:

1. Реквизиты валютного договора (наименование, номер, дата) / Номер банковского счета в иностранном банке _____

2. Участники валютного договора:

Резиденты:

(наименование юридического лица/ ФИО физического лица, город/область)

Нерезиденты:

(наименование юридического лица/ ФИО физического лица, страна)

3. Сумма валютного договора _____
(цифрами и прописью в валюте договора)

4. Валюта договора/ банковского счета _____

5. Предмет валютного договора _____
(цель и назначение валютного договора)

6. Срок действия валютного договора _____
(краткосрочный, долгосрочный)

Примечание _____

Дата регистрации/уведомления « ____ » _____ 20__ года

Данное регистрационное свидетельство/свидетельство об уведомлении выдано без каких-либо обязательств со стороны Национального Банка Республики Казахстан по данной операции/данному банковскому счету.

Директор/Заместитель директора
Департамента/Филиала Национального Банка
Республики Казахстан

(подпись)

(ФИО)

Место печати

Указания по заполнению приложения 5

В регистрационном свидетельстве (свидетельстве об уведомлении) указываются все участники валютного договора, такие, например, как кредитор, заемщик, платежный агент, гарант, инвестор, объект инвестирования, инициатор размещения депозитарных расписок, эмитент депозитарных расписок, эмитент базового актива, покупатель ценных бумаг, продавец ценных бумаг, получатель ценных бумаг.

В сведениях об участниках валютного договора для физического лица указывается фамилия, имя и, при наличии, отчество физического лица, при этом указание инициалов имени или отчества не допускается.

В случае уведомления об открытии банковского счета в иностранном банке в качестве нерезидента участника валютного договора указывается иностранный банк, в котором открыт банковский счет юридического лица-резидента.

Если в качестве одной стороны валютного договора выступают как резиденты, так и нерезиденты сумма валютного договора отражается только в части взаимных обязательств между резидентами и нерезидентами.

Если в валютном договоре конкретная сумма не определена, сумма валютного договора не заполняется.

Срок действия валютного договора (краткосрочный или долгосрочный) указывается только в случае регистрации (уведомления) финансовых займов и коммерческих кредитов. В случае, когда в валютном договоре прямо не указан срок его действия, срок действия валютного договора определяется, исходя из предполагаемого срока погашения, отраженного на момент регистрации в Графике поступления средств и погашения задолженности.

В случае уведомления об открытии банковского счета в иностранном банке не заполняются сумма валютного договора, предмет и срок действия валютного договора.

Если условия банковского счета предусматривают в качестве валюты счета две и более валюты, валюта счета указывается как мультивалютная.

Информация о возможности увеличения суммы валютного договора в соответствии с условиями валютного договора и (или) унифицированными правилами и обычаями для документарных аккредитивов, отражается при наличии в поле «Примечание».

Форма

**Заявление на получение регистрационного свидетельства/
Уведомление о валютной операции или об открытии банковского счета в иностранном банке**

от _____
(наименование юридического лица/ ФИО физического лица)
Код ОКПО _____ РНН _____
ИИН _____ БИН _____

1. Валютный договор № _____ от « ____ » _____ года

(наименование документа)

_____ (цель и назначение)

2. Представлены следующие документы в дополнение к валютному договору (заполняется при подаче заявления на получение регистрационного свидетельства)

_____ (наименование документа, номер, дата оформления)

3. Резидент (резиденты) - участники валютного договора:

Наименование юридического лица /ФИО физического лица

_____ Адрес _____

_____ телефон _____ Обслуживающий банк (банки) _____

4. Нерезидент (нерезиденты) - участники валютного договора:

Наименование юридического лица /ФИО физического лица _____

Уполномоченное лицо юридического лица _____

Сектор экономики _____

Страна регистрации юридического лица/ постоянного проживания физического лица _____

Адрес, банковские реквизиты (при наличии) _____

5. Номера ранее выданных лицензий Национального Банка Республики Казахстан по данному валютно-

му договору _____

6. Номера ранее выданных регистрационных свидетельств Национального Банка Республики Казахстан по данному валютному договору _____

7. Номера ранее выданных свидетельств об уведомлении Национального Банка Республики Казахстан по данному валютному договору _____

8. Представлены следующие заполненные разделы (отметить):

___ Раздел 1. Коммерческие кредиты и финансовые займы;

___ Раздел 2. Участие в капитале, операции с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами;

___ Раздел 3. Открытие банковского счета в иностранном банке;

___ Раздел 4. Другие операции движения капитала.

Уполномоченное лицо заявителя:

(должность)

(ФИО)

(подпись)

« ____ » _____ 20 ____ года

Место печати

Раздел 1. Коммерческие кредиты и финансовые займы

1. Сумма валютного договора _____
(цифрами и прописью в валюте валютного договора)

2. Валюта договора _____

3. Рамочное соглашение (при наличии) № _____ от « ____ » _____ года

(наименование документа)

4. Отношение нерезидента к резиденту (отметить):
_____ прямой инвестор
_____ объект прямого инвестирования
_____ иное

5. Ставка вознаграждения (интереса) за пользование кредитом _____ % годовых
(в случае плавающей процентной ставки указывается база ее исчисления и размер маржи)

6. Ставка за просроченные платежи по основному долгу:
за каждый день просрочки _____
иное (расшифровать) _____

7. Сопутствующие платежи (комиссия за организацию, за управление, комиссия за обязательства и другое) _____

(в процентах от суммы кредита, основного долга и т.п.)

8. Краткая характеристика операции (инструкция по оплате, схема движения средств и другое)

9. Сведения
об агенте (операторе, организаторе) (при наличии):
Резидент _____ Нерезидент _____ (отметить)
Наименование юридического лица _____
Информация о резиденте: адрес _____ телефон _____ Код
ОКПО _____ ИИН/БИН _____
Информация о нерезиденте: страна регистрации _____

10. Наличие особых условий (отметить):
_____ право заемщика на пролонгацию
_____ право заемщика на досрочное погашение
_____ право кредитора требовать досрочного погашения задолженности
_____ прочее (расшифровать) _____

11. Сведения о контрактах, финансируемых в рамках данного валютного договора (указываются при наличии банками и иными финансовыми институтами в случае уведомления о собственных операциях):
11.1. Сведения об аппликante (клиенте банка или иного финансового института, запрашивающего финансирование):
Резидент _____ Нерезидент _____ (отметить)
Наименование юридического лица/ ФИО физического лица _____

Информация о резиденте: адрес _____
 _____ телефон _____ Код ОКПО _____
 _____ ИИН/БИН _____

Информация о нерезиденте: страна регистрации юридического лица/ постоянного проживания
 физического лица _____

11.2. Сведения о финансируемых контрактах:

Номер контракта _____ дата _____

Цель и назначение контракта _____

Сумма контракта _____ валюта _____

(тысяч единиц валюты)

Учетный номер контракта или номер паспорта сделки для контрактов на экспорт или импорт, по которым
 требуется получение учетного номера контракта _____

11.3. Сведения о бенефициаре
 (участнике контракта):

Резидент _____ Нерезидент _____ (отметить)

Наименование юридического лица/ ФИО физического лица _____

Информация

о резиденте: адрес _____

_____ телефон _____

Код ОКПО _____ ИИН/БИН _____

Информация о нерезиденте: страна регистрации юридического лица/ постоянного проживания
 физического лица _____

11.4.

Форма финансирования банка или иного финансового института кредитором (отметить):

_____ поступление средств на счет банка или иного финансового института,

_____ оплата кредитором бенефициару,

_____ иное (расшифровать) _____

12. График поступления средств и погашения задолженности

тысяч единиц валюты договора

Поступление средств по кредиту заемщику		Платежи по обслуживанию кредита заемщиком		
дата	сумма	Дата	погашение основного долга	оплата вознаграждения
А	1	Б	2	3
ИТОГО		ИТОГО		
из них на дату подачи заявления		из них на дату подачи заявления		

13. Примечание _____

Раздел 2. Участие в капитале, операции с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами

1. Тип операции (отметить):

- 1) ☐ прямые инвестиции за границу,
- 2) ☐ прямые инвестиции в Республику Казахстан,
- 3) ☐ приобретение резидентами акций эмитентов-нерезидентов (за исключением прямых инвестиций),
- 4) ☐ приобретение нерезидентами акций эмитентов-резидентов (за исключением прямых инвестиций),
- 5) ☐ приобретение резидентами иных ценных бумаг эмитентов-нерезидентов и паев инвестиционных фондов нерезидентов,
- 6) ☐ приобретение нерезидентами иных ценных бумаг эмитентов-резидентов и паев инвестиционных фондов резидентов,
- 7) ☐ внесение резидентами вкладов в целях обеспечения участия в капитале нерезидентов (за исключением прямых инвестиций),
- 8) ☐ внесение нерезидентами вкладов в целях обеспечения участия в капитале резидентов (за исключением прямых инвестиций),
- 9) ☐ размещение ценных бумаг эмитентов-нерезидентов, выпущенных в соответствии с законодательством Республики Казахстан,
- 10) ☐ размещение ценных бумаг эмитентов-резидентов, выпущенных в соответствии с законодательством других государств и на их территории,
- 11) ☐ размещение казахстанских депозитарных расписок,
- 12) ☐ размещение депозитарных расписок на ценные бумаги эмитентов-резидентов,
- 13) ☐ операции с производными финансовыми инструментами.

2. Сведения об инвесторе (не заполняется, если заявитель является инвестором):

Резидент _____ Нерезидент _____ (отметить)

Наименование юридического лица/ ФИО физического лица _____

Информация о резиденте: адрес _____

_____ телефон _____

Код ОКПО _____ ИИН/БИН _____

Информация о нерезиденте: страна регистрации юридического лица/ постоянного проживания физического лица _____

Сектор экономики нерезидента _____

3. Сведения о продавце (не заполняется, если заявитель является продавцом):

Резидент _____ Нерезидент _____ (отметить)

Наименование юридического лица/ ФИО физического лица _____

Информация о резиденте: адрес _____

_____ телефон _____ Код ОКПО _____

_____ ИИН/БИН _____

Информация о нерезиденте: страна регистрации юридического лица/ постоянного проживания физического лица _____

Сектор экономики нерезидента _____

4. Сведения о валютном договоре:

Сумма валютного договора _____

(цифрами и прописью в валюте валютного договора)

Валюта валютного договора _____

Ставка за просроченные платежи _____ за каждый день просрочки

Сопутствующие платежи (комиссия за организацию, за управление, комиссия за обязательства и другое)

(расшифровать)

Предоставлено средств по валютному договору на дату подачи заявления:

Отправитель	Бенефициар	Дата	Сумма, тысяч единиц валюты валютного договора

Краткая характеристика операции (инструкция по оплате, схема движения средств и другое)

5. Сведения об объекте инвестирования (не заполняется, если заявитель является объектом инвестирования):

Резидент _____ Нерезидент _____ (отметить)

Наименование _____

Информация о резиденте: адрес (область, город) _____

код ОКПО _____ ИИН/БИН _____

Информация о нерезиденте: страна регистрации _____

Сектор экономики нерезидента _____

6. Капитал объекта инвестирования (заполняется в случае осуществления операций с голосующими акциями или долями участия в уставном капитале):

		До проведения операции по валютному договору		После проведения операции по валютному договору	
		сумма	валюта	сумма	валюта
1.	Уставный капитал в стоимостном выражении в соответствии с учредительными документами, тысяч единиц валюты по учредительным документам				
2.	Уставный капитал в соответствии с финансовой отчетностью, тысяч единиц валюты финансовой отчетности				
3.	Капитал объекта инвестирования, паи в стоимостном выражении, тысяч единиц валюты				
3.1	в том числе по инвесторам				
4.	Доля инвестора (инвесторов) в капитале объекта инвестирования, в процентах голосов участников или голосующих акций				
4.1.	в том числе по инвесторам				

7. Информация об акциях объекта инвестирования (заполняется в случае осуществления операций с голосующими акциями):

		До проведения операции по валютному договору		После проведения операции по валютному договору	
		простые	привилегированные	простые	привилегированные
1.	Количество объявленных акций, штук				
2.	Количество оплаченных акций, штук				
2.1.	в том числе голосующих				
3.	Количество голосующих акций, принадлежащее инвестору(ам), штук				
3.1	в том числе по инвесторам				

8. Информация об акциях объекта инвестирования, приобретаемых инвестором (инвесторами) по валютному договору:

Вид акции (простая/привилегированная, с правом/без права голоса)	Международный идентификационный номер (ISIN) либо национальный идентификационный номер (НИН)	Номинальная стоимость или цена размещения одной ценной бумаги (единиц валюты)	Валюта выпуска (размещения)

9. Сведения о долговых ценных бумагах или паях инвестиционных фондов, приобретаемых инвестором (инвесторами), включая выпуск:

ISIN/НИН _____

Количество ценных бумаг _____ штук

Номинальная стоимость одной ценной бумаги _____ единиц валюты

Валюта выпуска _____

9.1. для долговых ценных бумаг

Дата выпуска _____ Дата погашения _____

Купонная ставка _____ % годовых

(в случае плавающей процентной ставки указывается база ее исчисления и размер маржи)

Периодичность и даты выплаты купонов _____

9.2. для паев инвестиционного фонда

Вид фонда (акционерный, паевой, открытый, закрытый, интервальный, иной (указать)) _____

Управляющая компания _____
(наименование, страна)

10. Сведения о депозитарных расписках:

ISIN/НИН депозитарной расписки _____

Дата выпуска _____

Количество депозитарных расписок: _____ штук до проведения операции,
_____ штук после проведения операции.

Соотношение единиц депозитарной расписки и базового актива:
_____ штук депозитарной расписки = _____ штук базового актива

10.1. Сведения о базовом активе депозитарных расписок:

Вид ценной бумаги: _____ акции, _____ облигации (указать)

Количество единиц базового актива, конвертированных в депозитарные расписки: _____ штук

до проведения операции, _____ штук после проведения операции.

10.2. Эмитент депозитарной расписки:

Резидент _____ Нерезидент _____ (отметить)

Наименование _____

Информация о нерезиденте: страна регистрации _____

Сектор экономики нерезидента _____

11. Сведения о производных финансовых инструментах:

Вид производного финансового инструмента (указать):

_____ опцион, _____ форвард, _____ фьючерс, _____ иное (расшифровать)

Наименование базового актива производного финансового инструмента _____

12. Примечание _____

Раздел 3. Открытие банковского (в том числе сберегательного) счета в иностранном банке

1. Иностранный банк _____
(наименование, адрес, код SWIFT и иные банковские реквизиты)

2. Валюта банковского счета _____
3. Номер банковского счета _____
4. Тип банковского счета (отметить):
_____ текущий счет резидента,
_____ текущий счет филиала (представительства) резидента,
_____ вклад резидента,
_____ прочее (расшифровать) _____

5. Местонахождение филиала (представительства) резидента _____

(страна, адрес)
6. Примечание _____

Раздел 4. Другие операции движения капитала.

1. Тип операции (отметить):

- ☐ приобретение права собственности на недвижимость
☐ приобретение полностью исключительного права на объекты интеллектуальной собственности
☐ исполнение обязательств участника совместной деятельности
☐ передача денег и иного имущества в доверительное управление

2. Сведения о валютном договоре:

Сумма валютного договора _____
(цифрами и прописью в валюте валютного договора)

Валюта валютного договора _____

Ставка вознаграждения (интереса) за использование средств (при наличии): _____ % годовых
(в случае плавающей процентной ставки указывается база ее исчисления и размер маржи)

Сопутствующие платежи (при наличии) _____
(расшифровать)

Краткая характеристика операции (инструкция по оплате, схема движения средств и другое)

3. Сведения об объекте:

3.1. недвижимость: _____
(страна, адрес)

3.2. объект интеллектуальной собственности _____
_____ (краткое описание объекта)

3.3. совместная деятельность _____
_____ (краткое описание проекта)

3.4. доверительное управление _____
_____ (краткое описание цели)

4. Примечание _____

Указания по заполнению приложения 6

Разделы 1-4 заполняются при подаче заявления на получение регистрационного свидетельства, при уведомлении о соответствующей валютной операции или банковском счете в иностранном банке. Незаполненные разделы не представляются.

При отсутствии у физического лица – резидента ИИН указывается РНН этого физического лица.

Если в качестве одной стороны валютного договора выступают как резиденты, так и нерезиденты, сумма валютного договора отражается только в части взаимных обязательств между резидентами и нерезидентами.

Сектор экономики заполняется в соответствии с Правилами применения единого классификатора назначения платежей.

В поле «Примечание» отражаются условия договора, которые заявитель считает необходимым отразить в регистрационном свидетельстве/свидетельстве об уведомлении, включая способ (порядок) образования суммы валютного договора, в случае если она не зафиксирована.

В Разделе 1:

В пункте 3 указывается рамочное соглашение (генеральное соглашение, кредитная линия и т.п.), определяющее рамочные условия кредитования отдельных сделок, в том числе валютного договора, подлежащего регистрации/уведомлению.

В пункте 10 «График поступления средств и погашения задолженности» отражается информация о поступлении средств резиденту и погашении им задолженности по валютному договору (в случае финансовых займов и кредитов, предоставленных нерезидентами резидентам), а также о поступлении средств нерезиденту и погашении им задолженности (в случае финансовых займов и кредитов, предоставленных резидентами нерезидентам) в валюте договора.

В графе А указывается фактическая и/или предполагаемая (в будущем) дата поступления средств, как в денежной форме, так и в форме товаров, работ, услуг, а в графе 1 – сумма поступлений. Если сумма договора не оговорена, то в графе 1 отражается информация только о фактическом поступлении средств.

Информация о платежах (как в денежной, так и в иных формах) по обслуживанию задолженности отражается в графах Б, 2, 3. В графе Б – фактическая и/или предполагаемая (в будущем) дата проведения платежа. В графах 2 и 3 – погашение основного долга и оплата вознаграждения, соответственно. В случае плавающей процентной ставки предполагаемая сумма оплаты вознаграждения рассчитывается, исходя из значения базы на дату подачи заявления (уведомления), если иное не установлено валютным договором.

В случае проведения резидентом или нерезидентом авансовых платежей указать соответствующую дату проведения платежа и сумму в графах Б и 2.

Итоговые суммы в графах 1 и 2 должны совпадать между собой и быть равны сумме договора или сумме фактического поступления средств на дату подачи заявления, если сумма договора не оговорена.

Общая сумма валютных операций, проведенных до момента обращения за регистрацией (с уведомлением), указывается в соответствующих графах строки «из них на дату подачи заявления».

При наличии опциона на пролонгацию в графе Б указывается срок погашения, установленный основным договором.

Если сумма страховой премии признается частью основного долга, то в пункте 1 указывается сумма валютного договора с учетом суммы страховой премии, а в пункте 10 график поступления средств и погашения задолженности составляется на общую сумму.

В Разделе 2:

В случае осуществления операций с голосующими акциями заполняются пункты 2-8.

В случае осуществления операций с голосами участников заполняются пункты 2-6.

В случае осуществления операций с акциями без права голоса заполняются пункты 2-5 и 8.

В случае приобретения резидентами/нерезидентами иных ценных бумаг эмитентов-нерезидентов/резидентов и паев инвестиционных фондов нерезидентов/резидентов заполняются пункты 2-5, 9.

В случае размещения ценных бумаг эмитентов-нерезидентов, выпущенных в соответствии с законодательством Республики Казахстан, ценных бумаг эмитентов-резидентов, выпущенных в соответствии с

законодательством других государств и на их территории, заполняются пункты 2-5, 9 и 9.1.

В случае размещения казахстанских депозитарных расписок и депозитарных расписок на ценные бумаги эмитентов-резидентов заполняются пункты 2-5, 8 (если базовым активом депозитарных расписок являются акции), 9 (если базовым активом депозитарных расписок являются иные ценные бумаги) и 10.

В случае осуществления операций с производными финансовыми инструментами заполняются пункты 4 и 11, а если базовым активом является ценная бумага – пункты 5-10.

Форма

**Отчет об освоении и обслуживании коммерческих кредитов, финансовых займов
за _____ квартал 20__ года**

Резидент _____
(наименование юридического лица/ ФИО физического лица)
Код ОКПО _____ ИИН/БИН _____

Номер регистрационного свидетельства Национального Банка _____

Дата выдачи _____ Валюта договора _____

тысяч единиц валюты валютного договора

Код строки	Наименование показателей	Сумма
1	2	3
Задолженность на начало отчетного периода		
10	Задолженность по основному долгу	
15	из них просроченная задолженность	
20	Начисленные платежи по оплате вознаграждения, не подлежавшие оплате	
30	Просроченные платежи по оплате вознаграждения	
40	Неоплаченные комиссионные, штрафы и другие платежи	
50	Всего ((10) + (20) + (30) + (40))	
Операции за отчетный период		
60	Предоставлено средств по кредиту кредитором заемщику	
65	из них в виде денег	
70	Начислено в счет погашения основного долга	
80	Начислено вознаграждения	
85	Капитализировано вознаграждения	
90	Вознаграждение, подлежащее оплате в отчетном периоде	
100	Начислено комиссионных платежей	
	из них:	
101	резидентом для выплат нерезиденту	
102	резидентом для получения от нерезидента	
110	Начислено штрафов за просроченные платежи	
	из них:	
111	резидентом для выплат нерезиденту	
112	резидентом для получения от нерезидента	
120	Погашено основного долга заемщиком кредитором	
125	из них в виде денег	
130	Оплачено вознаграждения	
140	Оплачено комиссионных, штрафов и других платежей	
150	Авансы выданные (предоплата) заемщиком кредитором	
155	из них в виде денег	
160	Всего платежей ((120) + (130) + (140) + (150))	
Другие изменения за отчетный период		
170	Списание основного долга	
175	в том числе просроченного	
180	Прощение основного долга	
185	в том числе просроченного	
190	Прощение, списание или реструктуризация вознаграждения	
195	в том числе просроченного	
200	Прощение, списание или реструктуризация штрафов и других платежей	

210	Аннулирование кредита	
220	Реструктуризация основного долга	
225	в том числе просроченного	
Задолженность на конец отчетного периода		
230	Задолженность по основному долгу ((10) + (60) + (85) – (120) – (150) – (170) – (180) – (220))	
235	из них просроченная задолженность ((15) + (70) – (120) – (175) – (185) – (225))	
240	Начисленные платежи по оплате вознаграждения, не подлежавшие оплате ((20) + (80) – (85) – (90) – (190) + (195))	
250	Просроченные платежи по оплате вознаграждения ((30) + (90) – (130) – (195))	
260	Неоплаченные комиссионные, штрафы и другие платежи ((40) + (100) + (110) – (140) – (200))	
270	Всего ((230) + (240) + (250) + (260))	

Примечание: _____

Руководитель/Главный бухгалтер _____
(должность) (подпись) (ФИО)

Исполнитель _____ телефон _____
(подпись) (ФИО)

« _____ » _____ 20 ____ года

Место печати

Указания по заполнению приложения 7

При отсутствии у физического лица – резидента ИИН указывается РНН этого физического лица.

Задолженность на начало отчетного периода (строки с кодами 10-50) равна задолженности на конец предыдущего отчетного периода (строки с кодами 230-270, соответственно).

Под списанием средств (долга, вознаграждения, штрафов и других платежей) понимается списание средств (за баланс) кредитором в одностороннем порядке в случае невыполнения заемщиком долговых обязательств и/или списание средств (за баланс) заемщиком в одностороннем порядке в случае банкротства кредитора и отсутствия его правопреемника в течение лет, оговоренных в гражданском кодексе страны кредитора.

Под прощением средств (долга, вознаграждения, штрафов и других платежей) понимается частичное или полное добровольное уменьшение непогашенного заемщиком долгового обязательства на основании договоренности кредитора и заемщика.

Под аннулированием кредита (строка с кодом 210) понимается уменьшение неполученной (неосвоенной) заемщиком части кредитных средств, то есть уменьшение суммы кредитных средств, предусмотренных валютным договором.

Под реструктуризацией средств (долга, вознаграждения, штрафов и других платежей) понимается переоформление задолженности, предусмотренное соглашением с участием кредитора и заемщика, изменяющим условия валютного договора и вид финансового инструмента. Виды реструктуризации могут быть следующими: обмен задолженности на актив (недвижимость, исключительное право на объекты интеллектуальной собственности, ценные бумаги, паи инвестиционных фондов, акции (вклады участников)), пролонгирование задолженности (в случае изменения срока действия валютного договора с краткосрочного (до одного года включительно) на долгосрочный (более одного года)), принятие долга бывшего заемщика новым заемщиком, уступка требования бывшего кредитора новому кредитору.

При заполнении строк с кодами 220 и/или 225 необходимо уточнить в примечании вид проведенной реструктуризации.

При выдаче аванса в отчетном периоде заемщиком кредитору задолженность на конец отчетного периода имеет отрицательный знак.

Фактически произведенные платежи следует отражать, включая налоги.

Отчет по участию в капитале объекта инвестирования
за _____ квартал 20__ года

Резидент _____
(наименование юридического лица/ ФИО физического лица)
код ОКПО _____ ИИН/БИН _____

Номер регистрационного свидетельства/свидетельства об уведомлении Национального Банка

дата выдачи _____

тысяч долларов США				
Код строки	Наименование показателя	По каждому инвестору		
1	2	3	4	5
10	Накопленная стоимость на начало отчетного периода			
20	Изменения (+увеличение/-уменьшение) за отчетный период от продажи акций, долей участия, паев инвестиционных фондов ((21) + (22) + (23) + (24) + (25) + (26))			
	в том числе в виде:			
21	поступления денег			
22	поступления оборудования, товаров и иного имущества			
23	поступления нематериальных активов			
24	обмена задолженности по коммерческим кредитам и финансовым займам			
25	зачисления дивидендов в уставный капитал (выплата дивидендов акциями)			
26	прочее (расшифровать) _____ _____			
30	Накопленная стоимость на конец отчетного периода ((10) + (20))			
40	Доля инвестора в уставном капитале на конец отчетного периода, %			
50	Дивиденды, выплаченные (полученные) за отчетный период: ((51) + (52)+(53)), в том числе			
51	в виде денег			
52	в виде акций (долей участия)			
53	иное (расшифровать) _____ _____ _____			

**Сведения об объекте инвестирования согласно финансовой отчетности
(заполняется резидентом-объектом прямого инвестирования в тысячах тенге)**

Раздел 1. Информация из бухгалтерского баланса

Код строки	Наименование показателя	на 31 декабря 20__ года	на 31 марта 20__ года	на 30 июня 20__ года	на 30 сентября 20__ года	на 31 декабря 20__ года
60	Капитал					
	в т.ч.:					
61	Уставный капитал					
62	Нераспределенный доход (+)/непокрытый убыток (-)					
63	отчетного года					
64	предыдущих лет					
65	Другие статьи капитала (при наличии - расшифровать)					

Раздел 2. Информация о прибылях и убытках

Код строки	Наименование показателя	за 1 квартал 20__ года	за 6 месяцев 20__ года	за 9 месяцев 20__ года	за 20__ год
70	Доход (+)/убыток (-) после налогообложения				
	в т.ч.:				
71	Доходы по курсовой разнице (положительная курсовая разница)				
72	Расходы по курсовой разнице (отрицательная курсовая разница)				

Руководитель/Главный бухгалтер _____
(должность) (подпись) (ФИО)

Исполнитель _____ телефон _____
(подпись) (ФИО)

« _____ » _____ 20 ____ года

Место печати

Указания по заполнению приложения 8

При отсутствии у физического лица – резидента ИИН указывается РНН этого физического лица.

Допускается представление одного отчета резидентом-объектом инвестирования (прямым инвестором) по нескольким регистрационным свидетельствам, свидетельствам об уведомлении, полученным им по участию в капитале объекта инвестирования. В этом случае необходимо указать номера всех регистрационных свидетельств, по которым представляется отчет.

Дивиденды (строки с кодами 51,52,53) отражаются по дате их фактической выплаты, включая налоги.

Операции за отчетный период отражаются по их фактической стоимости. Суммы, выраженные в иных валютах, следует перевести в доллары США с использованием рыночного курса обмена валют на дату проведения операции или на конец отчетного периода, соответственно. Возникающую курсовую разницу необходимо отразить в прочих изменениях (код строки 26).

Остаток на начало отчетного периода (строка с кодом 10) равен остатку на конец периода, предыдущего

отчетному (строка с кодом 30), по каждой графе, соответственно.

Сведения об объекте инвестирования представляются в соответствии с финансовой отчетностью объекта инвестирования по состоянию на конец квартала, предшествовавшего отчетному.

При сдаче отчета за 1 квартал текущего года сведения об объекте инвестирования представляются:
в разделе 1 по состоянию на 31 декабря года, предшествовавшего завершённому, и на 31 марта, 30 июня, 30 сентября и 31 декабря завершённого года;

в разделе 2 за 1 квартал, за 6, 9 и 12 месяцев завершённого года.

При сдаче отчета за 2 квартал текущего года сведения об объекте инвестирования представляются:

в разделе 1 по состоянию на 31 декабря завершённого года и на 31 марта текущего года;

в разделе 2 за 1 квартал текущего года.

При сдаче отчета за 3 квартал текущего года сведения об объекте инвестирования представляются:

в разделе 1 по состоянию на 31 декабря завершённого года, на 31 марта и 30 июня текущего года;

в разделе 2 за 1 квартал и за 6 месяцев текущего года.

При сдаче отчета за 4 квартал текущего года сведения об объекте инвестирования представляются:

в разделе 1 по состоянию на 31 декабря завершённого года, на 31 марта, 30 июня и 30 сентября текущего года;

в разделе 2 за 1 квартал, за 6 и за 9 месяцев текущего года.

Форма

**Отчет о движении средств по валютному договору
за _____ квартал 20__ года**

Резидент _____
(наименование/ФИО)
код ОКПО _____ ИИН/БИН _____
Номер регистрационного свидетельства/свидетельства об уведомлении
Национального Банка _____
дата выдачи _____

№ п / п	Отправитель		Бенефициар		Дата	Валю та	Сумма, тысяч единиц	Назнач ение платеж а	Назван ие актива	Прим ечани е
	Признак резидентс тва	Наименова ние/ФИО	Признак резидентс тва	Наименова ние/ ФИО						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Руководитель/Главный бухгалтер _____
(должность) (подпись) (ФИО)
Исполнитель _____ телефон _____
(подпись) (ФИО)

« _____ » _____ 20__ года

Место печати

Указания по заполнению приложения 9

При отсутствии у физического лица-резидента ИИН указывается РНН этого физического лица.

В графах 3 и 5 для физического лица допускается указание инициалов для имени и, при наличии, отчества физического лица.

Графа 9 заполняется при осуществлении платежей и (или) переводов денег по валютному договору. Соответственно, в графах 2-8 указываются отправитель денег, бенефициар денег, дата платежа, валюта платежа, сумма платежа в тысячах единиц валюты платежа.

Графа 10 заполняется при передаче иных активов в счет исполнения обязательств по валютному договору. Соответственно, в графах 2-8 указываются лицо, передающее актив, лицо, принимающее актив, дата передачи актива, валюта договора, сумма платежа в тысячах единиц валюты договора.

Форма

Отчет по участию в уставном капитале, операциям с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами

за _____ месяц 20____ года

Наименование резидента _____

Код ОКПО _____ БИН _____

Таблица 1

№ п/п	Информация о клиенте				Информация о контрагенте			Информация о сделке							Примечание
	Признак резидентства	Наименование/ФИО	БИН (ОКПО)/ИИН	Страна резидента	Признак резидентства	Наименование/ФИО	Страна резидента	Тип сделки	Количество ценных бумаг	Цена (единиц валюты или %)	Сумма (тысяч единиц валюты)	Валюта сделки	Наименование актива/финансового инструмента	НИН или ISIN	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Часть 1. Ценные бумаги эмитентов-нерезидентов, паи инвестиционных фондов-нерезидентов															
Часть 2. Ценные бумаги эмитентов-резидентов, паи инвестиционных фондов-резидентов															
Часть 3. Доли участия в капитале нерезидентов															
Часть 4. Доли участия в капитале резидентов															
Часть 5. Другие финансовые инструменты, в том числе производные финансовые инструменты															

Таблица 2

№ п/п	Наименование актива/ финансового инструмента	НИН или ISIN	Наименование базового актива		Вид ценной бумаги	Валюта эмиссии/уставного капитала по учредительным документам	Наименование эмитента/ объекта инвестирования	Страна эмитента/ объекта инвестирования	Дата выпуска долговых ценных бумаг	Дата погашения долговых ценных бумаг	Примечание
			Наименование актива/финансового инструмента	НИН или ISIN							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Часть 1. Ценные бумаги эмитентов-нерезидентов, паи инвестиционных фондов-нерезидентов											
Часть 2. Ценные бумаги эмитентов-резидентов, паи инвестиционных фондов-резидентов											
Часть 3. Доли участия в капитале нерезидентов											
Часть 4. Доли участия в капитале резидентов											
Часть 5. Другие финансовые инструменты, в том числе производные финансовые инструменты											

Руководитель/Главный бухгалтер _____ (должность) _____ (подпись) _____ (ФИО)

Исполнитель _____ (подпись) _____ (ФИО) _____ телефон _____

« _____ » _____ 20 _____ года

Место печати

Указания по заполнению приложения 10

В отчете отражается информация о следующих операциях, осуществленных брокерами и (или) дилерами, управляющими компаниями за счет собственных средств, средств клиентов и инвестиционных фондов:

1) операции с ценными бумагами эмитентов-нерезидентов, паями инвестиционных фондов-нерезидентов (за исключением операций между нерезидентами) на сумму свыше 100 тысяч долларов США в эквиваленте;

2) операции с ценными бумагами эмитентов-резидентов, паями инвестиционных фондов-резидентов (за исключением операций между резидентами и операций с государственными ценными бумагами) на сумму свыше 500 тысяч долларов США в эквиваленте;

3) операции резидентов с вкладами участия в уставном капитале нерезидентов на сумму свыше 100 тысяч долларов США в эквиваленте;

4) операции нерезидентов с вкладами участия в уставном капитале резидентов на сумму свыше 500 тысяч долларов США в эквиваленте;

5) операции с производными финансовыми инструментами между резидентами и нерезидентами при превышении суммы платежа 100 тысяч долларов США в эквиваленте (сумма платежа не включает оплату за базовый актив).

Графы 2, 5, 6, 8 Таблицы 1 и графа 9 Таблицы 2 заполняются в соответствии с Правилами применения единого классификатора назначения платежей.

В графе 15 Таблицы 1 и в графах 3, 5 Таблицы 2 указывается НИН – национальный идентификационный номер ценной бумаги либо ISIN – международный идентификационный номер ценной бумаги.

В Таблице 1:

В Таблице 1 отражается информация о заключенных сделках. Информация по каждой сделке отражается отдельной строкой.

В графах 2-5 указывается информация о клиенте (резиденте/нерезиденте, паевом инвестиционном фонде-резиденте). В случае собственных операций графы 2-5 не заполняются. При отсутствии у юридического лица-резидента БИН указание кода ОКПО обязательно. При отсутствии у физического лица-резидента ИИН указывается РНН этого физического лица. В графе 2 для физического лица допускается указание инициалов для имени и, при наличии, отчества физического лица

В графе 9 указывается тип сделки со стороны клиента или отчитывающегося резидента в случае собственных операций: покупка, продажа, открытие/закрытие РЕПО/обратного РЕПО.

В графе 11 при указании цены в процентах указывается знак «%».

В графе 14 указывается наименование ценной бумаги (допускается указание кодов ценных бумаг, используемых для целей биржи) в случае сделок с ценными бумагами, наименование юридического лица-объекта инвестирования в случае приобретения доли участия в уставном капитале, наименование производного финансового инструмента (форвард, фьючерс, опцион и т.п.) в случае сделок с производными финансовыми инструментами.

В Таблице 2:

В Таблице 2 отражается информация о финансовых инструментах, сделки с которыми отражены в Таблице 1. В Таблице 2 информация о каждом финансовом инструменте отражается отдельной строкой. При отражении в Таблице 1 нескольких сделок с одним и тем же финансовым инструментом, в Таблице 2 информация о финансовом инструменте отражается один раз.

В графы 2 и 3 Таблицы 2 заполняются в соответствии с графами 14, 15 Таблицы 1.

В графе 6 Таблицы 2 заполняется вид ценной бумаги (акция – простая, привилегированная; облигация; нота и другое).

Графы 4 и 5 Таблицы 2 заполняются только при заполнении Части 4 Таблицы 2. В Части 4 Таблицы 2 графы 6-11 заполняются в случае, если базовым активом производного финансового инструмента являются ценные бумаги.

**Отчет о движении средств на банковском счете в иностранном банке
за _____ квартал 20__ года**

Резидент _____
(наименование)

код ОКПО _____ БИН _____

Наименование иностранного банка, страна _____

Номер регистрационного свидетельства/свидетельства об уведомлении Национального Банка _____

Дата выдачи _____ Валюта банковского счета _____

Код строки	Наименование показателей	В тысячах единиц валюты счета
1	2	3
10	Остатки на начало отчетного периода	
20	Всего поступило средств за период ((21) + (31) + (32))	
	в том числе:	
21	от нерезидентов ((22) + (23) + (24) + (25) + (26) + (27) + (28) + (29) + (30)):	
22	выручки от экспорта товаров (работ, услуг)	
23	по привлеченным финансовым займам	
24	от погашения выданных финансовых займов	
25	по участию в уставном капитале (включая акции)	
26	по операциям с ценными бумагами (кроме акций) и производными финансовыми инструментами	
27	от продажи недвижимости	
28	от совместной деятельности	
29	вознаграждения и дивиденды	
30	иное (расшифровать)	
31	от резидентов	
32	в порядке перевода с других собственных банковских счетов, включая конвертацию валют ((33)+(34)):	
33	с банковских счетов в уполномоченных банках	
34	с банковских счетов в иностранных банках	
40	Всего израсходовано средств за период ((41) + (42) + (52) + (53))	
	в том числе:	
41	на содержание своих филиалов и представительств	
42	иное израсходование на нерезидентов ((43)+(44) + (45) + (46) + (47) + (48) + (49) + (50) + (51)):	
43	на импорт товаров (работ, услуг)	
44	на погашение привлеченных финансовых займов	
45	на выдачу финансовых займов	
46	по участию в уставном капитале (включая акции)	

47	по операциям с ценными бумагами (кроме акций) и производными финансовыми инструментами	
48	на покупку недвижимости	
49	на совместную деятельность	
50	на выплату вознаграждения и дивидендов	
51	иное (расшифровать)	
52	иное израсходование на резидентов	
53	в порядке перевода на другие собственные банковские счета, включая конвертацию валют ((54) + (55)):	
54	на банковские счета в уполномоченных банках	
55	на банковские счета в иностранных банках	
60	Остатки на конец отчетного периода ((10) + (20) – (40))	
70	Вознаграждение, начисленное в отчетном периоде иностранным банком по данному банковскому счету	

Руководитель/Главный бухгалтер _____
 _____ (должность) _____ (подпись) _____ (ФИО)
 Исполнитель _____ телефон _____
 _____ (подпись) _____ (ФИО)

« _____ » _____ 20 ____ года

Место печати

Указания по заполнению приложения 11

Остаток на начало отчетного периода (строка с кодом 10) равен остатку на конец предыдущего отчетного периода (строка с кодом 60).

Израсходование средств на содержание своих филиалов и представительств указывается по всем платежам и (или) переводам денег, осуществленным с банковского счета в пользу нерезидентов и резидентов.

Если счет мультивалютный, суммы, выраженные в разных валютах, переводятся в эквивалент в тенге по рыночному курсу обмена валют на дату проведения операции или на конец отчетного периода, соответственно. Возникающая курсовая разница отражается в иных изменениях (строки с кодами 30, 51).

Отчет о движении средств на банковском счете в иностранном банке формируется с учетом движения и остатков денег на банковских счетах, которые ведутся в данном иностранном банке дополнительно к данному банковскому счету (включая депозитные счета).

Приложение 12

Форма

**Отчет об исполнении обязательств по валютным договорам, связанным с экспортом или импортом
товаров (работ, услуг)
за _____ месяц 20____ года**

Резидент _____

(наименование/ФИО)

Код ОКПО _____ ИИН/БИН _____

Наименование иностранного банка, страна _____

Номер регистрационного свидетельства/свидетельства об уведомлении Национального Банка, выданного
на открытие банковского счета в иностранном банке _____

Дата выдачи _____

Валюта банковского счета _____

№ п/п	Реквизиты договора				Учетный номер контракта		Исполнение обязательств резидентом в пользу нерезидента				Исполнение обязательств нерезидентом в пользу резидента			
	Признак- экспорт/ импорт	№	Дата	Валюта договора	№	Дата получе ния	Дата	Код способа исполнения обязательств	Сумма в тысячах единиц	Прим ечани е	Дата	Код способа исполнения обязательств	Сумма в тысячах единиц	Приме чание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

Руководитель/Главный бухгалтер _____ (должность) _____ (подпись) _____ (ФИО)

Исполнитель _____ (подпись) _____ (ФИО) _____ телефон _____

« _____ » _____ 20 ____ года

Место печати

Указания по заполнению приложения 12

При отсутствии у физического лица – резидента ИИН указывается РНН этого физического лица.

Отчет представляется по валютным договорам, связанным с экспортом или импортом товаров (работ, услуг), на сумму свыше 50 тысяч долларов США в эквиваленте и содержит информацию обо всех платежах и (или) переводах денег через банковский счет в иностранном банке, а также ином исполнении обязательств резидентом и нерезидентом по договору.

В Графе 2 указывается признак «1» - если договор по экспорту и «2» - если договор по импорту.

Графы 4, 7, 8, 12 заполняются путем указания даты в формате «ДД/ММ/ГГ».

В графах 6, 7 указываются учетный номер контракта, присвоенный валютному договору и дата его получения (при наличии), а случаях когда в качестве учетного номера контракта принимается номер паспорта сделки – номер паспорта сделки и дата его выдачи.

В графах 9, 13 указываются следующие коды способа исполнения обязательств:

10 - платеж и (или) перевод денег;

20 - поставка товара;

30 - оказание услуг, выполнение работ;

40 - иное исполнение обязательств.

При указании в графах 9 или 13 кода «40» необходимо расшифровать иное исполнение обязательств в графах 11 или 15 соответственно.

В графах 10, 14 указываются суммы в тысячах единиц валюты договора. Если валюта расчетов не совпадает с валютой договора в графах 10, 14 указываются суммы в тысячах единиц валюты договора, пересчитанные в соответствии с валютной оговоркой в договоре либо по иному курсу, согласованному с партнером-нерезидентом. При этом курс пересчета и наименование валюты расчета указываются в графе 11 или 15 соответственно.

При необходимости к отчету может быть приложена справка с иной дополнительной информацией и разъяснениями.

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ
НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН**

Алматы

28 апреля 2012 года

№ 165

**Об утверждении Требований к программно - техническим средствам и иному оборудованию,
необходимым для осуществления деятельности на рынке ценных бумаг**

В соответствии с Законом Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг» Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

1. Утвердить прилагаемые Требования к программно-техническим средствам и иному оборудованию, необходимым для осуществления деятельности на рынке ценных бумаг.
 2. Признать утратившими силу нормативные правовые акты Республики Казахстан согласно приложению к настоящему постановлению.
 3. Профессиональным участникам рынка ценных бумаг в срок до 1 июля 2012 года привести свою деятельность и внутренние документы в соответствие с требованиями настоящего постановления.
 4. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.
- Пункт 4 Требований к программно-техническим средствам и иному оборудованию, необходимым для осуществления деятельности на рынке ценных бумаг действует до 1 января 2013 года.

Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 12 июня 2012 года № 7734

**Перечень нормативных правовых актов Республики Казахстан,
признаваемых утратившими силу**

1. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 19 апреля 2005 года № 132 «Об утверждении Инструкции о требованиях к программно-техническим средствам, необходимым для осуществления деятельности на рынке ценных бумаг» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 3649).

2. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 октября 2006 года № 228 «О внесении изменения в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 19 апреля 2005 года № 132 «Об утверждении Инструкции о требованиях к программно-техническим средствам, необходимым для осуществления деятельности на рынке ценных бумаг» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4463).

3. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 26 января 2009 года № 9 «О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 19 апреля 2005 года № 132 «Об утверждении Инструкции о требованиях к программно-техническим средствам, необходимым для осуществления деятельности на рынке ценных бумаг» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5576).

4. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 4 октября 2010 года № 152 «О внесении дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 19 апреля 2005 года № 132 «Об утверждении Инструкции о требованиях к программно-техническим средствам, необходимым для осуществления деятельности на рынке ценных бумаг».

Требования
к программно – техническим средствам и иному оборудованию, необходимыми для осуществления
деятельности на рынке ценных бумаг

Настоящие Требования к программно – техническим средствам и иному оборудованию, необходимым для осуществления деятельности на рынке ценных бумаг (далее - Требования), определяют требования к программно-техническим средствам и иному оборудованию, необходимым для осуществления деятельности на рынке ценных бумаг (далее – программное обеспечение), и организации безопасной работы, обеспечивающей сохранность и защиту информации от несанкционированного доступа к данным, хранящимся у профессиональных участников рынка ценных бумаг.

1. Программное обеспечение обеспечивает:

1) надежное хранение информации, защиту от несанкционированного доступа, целостность баз данных и полную сохранность информации в электронных архивах и базах данных при:

полном или частичном отключении электропитания на любом участке программного обеспечения в любое время;

аварии сетей, телекоммуникаций, разрыве установленных физических и виртуальных соединений на любом этапе выполнения операции обмена данными;

полном или частичном отказе любых вычислительных средств программного обеспечения в процессе выполнения любой функции программного обеспечения;

попытке несанкционированного доступа к информации программного обеспечения;

2) многоуровневый доступ к входным данным, функциям, операциям, отчетам, реализованным в программном обеспечении. Программное обеспечение предусматривает, как минимум, два уровня доступа: администратор и пользователь;

3) контроль полноты вводимых данных (в случае выполнения функций или операций без полного заполнения всех полей программа обеспечивает выдачу соответствующего уведомления);

4) поиск информации по индивидуальному запросу и по любым критериям с сохранением запроса, а также сортировку информации по любым параметрам и возможность просмотра информации за предыдущие даты;

5) обработку и хранение информации по датам без сокращений;

6) автоматизированное формирование форм отчетов, установленных нормативными правовыми актами уполномоченного органа по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее – уполномоченный орган), а также уведомлений, справок, выписок с лицевого счета, отчетов о проведенных операциях и документов, подтверждающих осуществление информационных операций;

7) ведение и автоматизированное формирование журналов системы внутреннего учета профессиональных участников рынка ценных бумаг, предусмотренных законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг и их внутренними документами. Предусматривается возможность формирования журнала как полностью, так и частично (на указанный диапазон дат, определенную дату, для конкретного зарегистрированного лица, для конкретного статуса входящего документа);

8) возможность архивации (восстановление данных из архива);

9) возможность вывода выходных документов на экран, принтер или в файл;

10) применение системы двукратного ввода приказов разными пользователями («первый ввод» и «второй ввод») в целях исключения ошибок при вводе данной информации. При введении информации пользователи «второго ввода» не имеют доступа к информации, введенной пользователями «первого ввода». В случае несоответствия данных «второго ввода» данным «первого ввода» программа выдает соответствующее уведомление;

11) возможность обмена электронными документами;

12) бесперебойное и непрерывное осуществление работы в случае сбоев в программном обеспечении.

2. Для организаций, осуществляющих на основании соответствующей лицензии уполномоченного органа либо в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан брокерскую и (или)

дилерскую деятельность с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя, деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, кастодиальную деятельность, программное обеспечение в дополнение к требованиям, предусмотренным пунктом 1 Требований, обеспечивает:

1) проведение следующих операций:

открытие лицевого счета;

изменение сведений о зарегистрированном лице, паевом инвестиционном фонде или об управляющей компании паевого инвестиционного фонда;

аннулирование выпуска эмиссионных ценных бумаг;

списание (зачисление) ценных бумаг со (на) счетов (счета) зарегистрированных лиц;

внесение записей об увеличении количества акций на лицевом счете зарегистрированного лица в связи с увеличением количества размещенных акций эмитента (за вычетом акций, выкупленных эмитентом);

внесение записей о конвертировании ценных бумаг и иных денежных обязательств эмитента в простые акции эмитента;

внесение записей об обмене размещенных акций эмитента одного вида на акции данного эмитента другого вида;

обременение ценных бумаг и снятие обременения;

блокирование ценных бумаг и снятие блокирования ценных бумаг;

внесение записи о доверительном управляющем и удаление записи о доверительном управляющем;

закрытие лицевого счета;

составление и выдачу выписок с лицевого счета (субсчета) на определенную дату и время, отчетов о проведенных операциях, отчетов, уведомлений и справок по запросам держателей ценных бумаг, центрального депозитария, эмитентов и Комитета по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан;

2) сохранность изменяемых данных при изменении фамилии, имени, отчества или полного наименования зарегистрированного лица и поиск зарегистрированного лица по прежним данным;

3) сохранность информации по всем операциям, проведенным по лицевому счету за весь период;

4) взаимодействие с программным обеспечением центрального депозитария в процессе регистрации сделок с эмиссионными ценными бумагами.

3. Программное обеспечение организаций, обладающих лицензиями на осуществление брокерской и (или) дилерской деятельности с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя, кастодиальной деятельности, в дополнение к требованиям, предусмотренным пунктами 1 и 2 Требований, обеспечивает:

1) возможность учета активов клиентов, переданных в номинальное держание и (или) на кастодиальное обслуживание;

2) ведение персонального учета активов клиента, всех операций по его счету, возможность анализа истории операций по лицевому счету;

3) взаимодействие с программным обеспечением фондовой биржи и (или) клиринговой организации в процессе регистрации сделок с эмиссионными ценными бумагами.

4. Программное обеспечение организаций, осуществляющих деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, в дополнение к требованиям, предусмотренным пунктами 1 и 2 Требований, обеспечивает возможность формирования отчета клиенту об исполнении его приказа только после получения подтверждения центрального депозитария об отражении сделки в единой системе лицевых счетов и внесения информации о данном подтверждении в систему реестров держателей ценных бумаг.

5. Типовые формы электронных документов, которыми обмениваются организации, осуществляющие на основании соответствующей лицензии уполномоченного органа либо в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан брокерскую и (или) дилерскую деятельность с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя, деятельность по ведению системы реестров держателей ценных бумаг, кастодиальную деятельность определяются сводом правил центрального депозитария и (или) единого регистратора.

6. Программное обеспечение фондовой биржи в дополнение к требованиям, предусмотренным пунктом 1 Требований, обеспечивает:

1) идентификацию физических лиц, уполномоченных на заключение сделок от имени члена фондовой биржи и выполнение действий от имени члена фондовой биржи с использованием торговой системы

данной фондовой биржи (трейдер), при каждом использовании торговой системы фондовой биржи;

2) ведение реестра трейдеров фондовой биржи, допущенных к торгам, отстраненных от участия в торгах (с указанием причины отстранения);

3) ограничение возможности заключения сделок с использованием торговой системы фондовой биржи лицами, не обладающими таким правом в соответствии с внутренними документами фондовой биржи;

4) мониторинг параметров сделок, заключаемых в торговой системе фондовой биржи, на предмет выявления сделок с ценными бумагами, соответствующих условиям, определенным пунктами 5 и 6 статьи 56 Закона Республики Казахстан от 2 июля 2003 года «О рынке ценных бумаг», а также случаям, установленным главой 9 Правил осуществления деятельности организаторов торгов с ценными бумагами и иными финансовыми инструментами, утвержденных постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29 октября 2008 года № 170, (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5406);

5) возможность мониторинга сделок, заключенных в торговой системе фондовой биржи, на предмет соответствия требованиям законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг и правил фондовой биржи;

6) автоматизированный сбор, обработку и хранение финансовой отчетности и иной информации, предоставляемой членами фондовой биржи и эмитентами, чьи ценные бумаги предполагаются к включению или включены в список фондовой биржи, в том числе в целях мониторинга их финансового состояния;

7) возможность мониторинга раскрытия эмитентами ценных бумаг, включенных в список фондовой биржи, информации в объеме, определенном законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг и об акционерных обществах и внутренними документами фондовой биржи;

8) автоматическое отклонение заявок на приобретение государственных ценных бумаг при их первичном размещении, подаваемых не за счет активов банков второго уровня, накопительных пенсионных фондов, и (или) страховых организаций, осуществляющих деятельность в отрасли «страхование жизни».

7. Программное обеспечение центрального депозитария (единого регистратора) в дополнение к требованиям, предусмотренным пунктом 1, подпунктами 1), 2), и 3) пункта 2 и пунктом 3 Требований, обеспечивает:

1) проверку, до совершения операции по лицевому счету (субсчету) зарегистрированного лица:

возможности совершения такой операции с учетом требований законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг и свода правил центрального депозитария (единого регистратора);

реквизитов документов, на основании которых совершается операция по лицевому счету (субсчету) зарегистрированного лица, на предмет наличия и соответствия требованиям свода правил центрального депозитария (единого регистратора);

2) идентификацию документов, подтверждающих полномочия лиц, передающих документы, на основании которых совершается операция по лицевому счету (субсчету) зарегистрированного лица, совершать данные действия, а также полномочия лиц, подписавших приказы, на основании которых регистрируется операция по лицевому счету (субсчету) или проводится информационная операция;

3) отказ в совершении операции по лицевому счету (субсчету) зарегистрированного лица, если по итогам проверки, произведенной в соответствии с подпунктом 1) настоящего пункта:

установлено несоответствие предполагаемой к совершению операции требованиям законодательства Республики Казахстан о рынке ценных бумаг и свода правил центрального депозитария (единого регистратора);

установлено отсутствие или несоответствие реквизитов в документах, на основании которых совершается операция по лицевому счету (субсчету) зарегистрированного лица, требованиям свода правил центрального депозитария (единого регистратора);

неподтверждены полномочия лиц, передающих документы, на основании которых совершается операция по лицевому счету (субсчету) зарегистрированного лица, совершать данные действия;

4) ограничение возможности для проведения операций по лицевым счетам (субсчетам) зарегистрированных лиц, после закрытия операционного дня, если следующий операционный день не открыт;

5) ведение журнала аудита в процессе функционирования программного обеспечения.

Для целей Требований под журналом аудита-понимается специализированное средство, разработанное с целью отражения штатных и критических действий в процессе функционирования программного обеспечения.

8. Программное обеспечение клиринговой организации в дополнение к требованиям, предусмотренным пунктом 1 Требований, обеспечивает:

1) автоматизированный сбор, обработку и хранение информации по сделкам, по которым данная клиринговая организация осуществляет клиринговое обслуживание, ее сверку и корректировку;

2) учет параметров всех заключенных сделок в торговой системе организатора торгов и (или) на товарной бирже, принятых на клиринговое обслуживание;

3) возможность осуществления расчета требований и (или) обязательств клиринговых участников торгов, в том числе определения чистых позиций клиринговых участников торгов;

4) автоматизированную передачу информации, указанной в подпункте 3) настоящего пункта, в центральный депозитарий и (или) иную организацию, осуществляющую организацию расчетов (платежей) по сделкам с финансовыми инструментами;

5) формирование отчета по результатам клиринговой деятельности для клиринговых участников торгов.

9. Сохранность информации обеспечивается путем ежедневного автоматического сохранения резервной копии базы данных и системного журнала транзакций на дополнительном сервере.

10. Для каждого пользователя программного обеспечения предусматривается вход по индивидуальному паролю. Для уровня доступа «администратор» предусматривается возможность изменения паролей. Доступ к входным данным, функциям, операциям, отчетам обеспечивается посредством ввода соответствующего пароля, который меняется не реже одного раза в тридцать календарных дней.

В случае неправильного ввода пароля более трех раз подряд, учетная запись оператора блокируется. Последующая разблокировка производится администратором на основании заявки оператора.

При смене пароля информационная система отслеживает использование предыдущих паролей (глубина запоминания предыдущих паролей не менее трех).

Программным обеспечением предусматривается сохранение сведений относительно времени совершения операции или внесения изменений в базу данных и идентификации пользователя, осуществившего данную операцию или запись.

11. Защита информации обеспечивается следующими основными функциями уровня доступа «администратор»:

1) определение групп пользователей, разделение их на категории по выполняемым функциям и установление им уровней доступа к информации, смена паролей;

2) блокирование доступа пользователей к данным и функциям программного обеспечения;

3) настройка параметров функционирования программного обеспечения;

4) просмотр подключенных к базе данных программного обеспечения пользователей;

5) открытие (закрытие) операционного дня;

6) отключение пользователей от базы данных программного обеспечения в случае необходимости;

7) смена рабочей даты;

8) создание архивных и резервных копий на съемных носителях данных долговременного хранения.

12. Основными функциями уровня доступа «пользователь» являются:

1) смена пользователем собственного пароля;

2) периодическое обновление справочной информации в базе данных программного обеспечения;

3) ввод данных в программное обеспечение;

4) проведение в программном обеспечении определенных операций с ценными бумагами;

5) формирование отчетных (выходных) форм;

6) сохранение необходимой информации;

7) печать отчетов и выходных документов.

13. В зависимости от специфики деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг для уровня доступа «администратор» и «пользователь» программное обеспечение предусматривает дополнительные функции в порядке, определенном внутренними документами данного профессионального участника рынка ценных бумаг.

14. В программном обеспечении (независимо от уровня доступа) не допускается:

1) содержание средств, позволяющих исполнить определенные функции и операции с нарушением установленного порядка их выполнения;

2) иметь функции, позволяющие напрямую вносить изменения в данные сформированных выходных документов;

3) изменение (удаление) данных о проведенных операциях и о состоянии лицевых счетов, за исключением специально предназначенных для этого операций (функций);

4) автоматическое завершение операций, прерванных в результате отключения электропитания, аварии сетей, телекоммуникаций, разрыва соединений, попытки несанкционированного доступа.

15. При выполнении операций программное обеспечение выдает уведомление, при наступлении следующих условий:

1) количество ценных бумаг (денег), подлежащих списанию с лицевого счета, превышает количество ценных бумаг (денег) на счету;

2) ценные бумаги, подлежащие списанию, обременены или блокированы. Уведомление содержит ссылку на лицевой счет и раздел залогодержателя;

3) списываемые ценные бумаги, учитываемые на лицевом счету, находятся в общей собственности нескольких лиц;

4) лицевой счет, с которого списываются ценные бумаги, блокирован.

16. При исправлении ошибки в поле «комментарий» ошибочной записи регистрационного журнала записывается текст «ошибка» (в случае, если возможно исправление записи об ошибочной операции) и указывается номер записи регистрационного журнала об операции, предназначенной для исправления ошибки.

17. В программном обеспечении профессионального участника рынка ценных бумаг предусматриваются дополнительные данные, функции и отчеты, если это предусмотрено его внутренними документами.

18. На рабочем месте пользователя устанавливается антивирусное программное обеспечение с регулярно обновляемой антивирусной базой и автоматическая загрузка системных обновлений операционной системы.

19. На персональном компьютере пользователя, используемом для проведения операций, не допускается установка программных средств, не предназначенных для решения задач по подготовке, обработке, передаче или ведению электронных документов.

20. Одному системному имени пользователя, по которому идентифицируется пользователь при входе в программную среду, соответствует одно физическое лицо.

21. Системный блок персонального компьютера пользователя опечатывается или пломбируется ответственным лицом профессионального участника рынка ценных бумаг. При необходимости допуск к системному блоку осуществляется в присутствии ответственного лица. По окончании работ системный блок опечатывается либо пломбируется ответственным лицом.

22. Порядок доступа к информационным и аппаратным ресурсам исключает возможность несанкционированного доступа к этим ресурсам.

23. В целях обеспечения бесперебойности и непрерывности функционирования программного обеспечения предусматривается наличие не менее двух источников бесперебойного электрического питания, один из которых используется в качестве основного, а остальные – в качестве резервных, либо единственный источник бесперебойного электрического питания, с наличием резервного генератора, готовым к немедленной активации.

24. Серверное и клиентское аппаратное обеспечение для осуществления деятельности по ведению системы реестров держателей ценных бумаг имеет в своем составе резервное оборудование, готовое к немедленной активации в случае повреждения, уничтожения или невозможности использования основного оборудования. При этом помещение с серверным оборудованием оснащается системой контроля доступа.

**ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВЛЕНИЯ
НАЦИОНАЛЬНОГО БАНКА РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН**

г. Алматы

28 апреля 2012 года

№ 172

О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования деятельности банков второго уровня

В целях совершенствования нормативных правовых актов, регулирующих деятельность банков второго уровня, Правление Национального Банка Республики Казахстан ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Внести изменения и дополнения в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования деятельности банков второго уровня согласно приложению 1 к настоящему постановлению (далее - Изменения и дополнения).
2. Признать утратившими силу нормативные правовые акты Республики Казахстан согласно приложению 2 к настоящему постановлению.
3. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования.
4. Действие абзацев девяностого пункта 1, сорок седьмого пункта 3 Изменений и дополнений распространяются на отношения, возникшие с 1 января 2012 года.

Зарегистрировано Министерством юстиции Республики Казахстан 28 мая 2012 года под № 7682.

**Изменения и дополнения в некоторые
нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования деятельности
банков второго уровня**

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) следующие изменения и дополнения:

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

заголовок главы 1 изложить в следующей редакции:

«1. Минимальный размер уставного капитала банка»;

пункты 1 и 2 изложить в следующей редакции:

«1. Минимальный размер уставного капитала банка установлен постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 2 сентября 2008 года № 140 «О минимальных размерах уставного и собственного капиталов банков второго уровня» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5049).

2. Банк выкупает у акционеров собственные акции при условии, что такой выкуп не приведет к нарушению любого из пруденциальных нормативов и других обязательных к соблюдению норм и лимитов, установленных уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций.»;

заголовок главы 2 изложить в следующей редакции:

«2. Коэффициент достаточности собственного капитала»;

пункты 3 и 3-1 изложить в следующей редакции:

«3. Собственный капитал рассчитывается как сумма капитала первого уровня и капитала второго уровня (капитал второго уровня включается в размере, не превышающем капитал первого уровня) и капитала третьего уровня (капитал третьего уровня включается в размере, не превышающем двести пятьдесят процентов части капитала первого уровня, предназначенного для покрытия рыночного риска) за вычетом инвестиций банка.

Инвестиции банка представляют собой вложения банка в акции (доли участия в уставном капитале) юридического лица, а также субординированный долг юридического лица, совокупный размер которых превышает десять процентов суммы капитала первого уровня и капитала второго уровня банка.

Капитал третьего уровня предназначен для покрытия величины рыночного риска.

Часть капитала первого уровня, предназначенного для покрытия рыночного риска, рассчитывается в следующем порядке:

1) определяется общая сумма активов, условных и возможных обязательств, взвешенных по степени кредитного риска и размер операционного риска;

2) определяется минимальный размер капитала первого уровня, предназначенного для выполнения нормативов достаточности собственного капитала с учетом установленных ограничений по включению в собственный капитал капитала второго уровня, путем умножения полученной величины рисков, рассчитанной в соответствии с подпунктом 1) настоящего пункта, на нормативное значение коэффициента достаточности собственного капитала, определенное пунктом 16 настоящей Инструкции;

3) определяется часть капитала первого уровня, предназначенного для покрытия рыночного риска, как разница между фактическим размером капитала первого уровня и минимальным размером капитала

первого уровня, рассчитанного в соответствии с подпунктом 2) настоящего пункта.

Часть капитала первого уровня, предназначенного для покрытия рыночного риска, не превышает отношения размера капитала, необходимого для покрытия рыночного риска, рассчитываемого как произведение величины рыночного риска на нормативное значение достаточности собственного капитала, определенное пунктом 16 настоящей Инструкции, к 3,5.

Для целей настоящей Инструкции, помимо рейтинговой оценки агентства Standard&Poor's, уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций также признаются рейтинговые оценки агентств Moody's Investors Service и Fitch (далее - другие рейтинговые агентства).

Для целей настоящей Инструкции к международным финансовым организациям относятся следующие организации:

- 1) Азиатский банк развития (the Asian Development Bank);
- 2) Африканский банк развития (the African Development Bank);
- 3) Банк Развития Европейского Совета (the Council of Europe Development Bank);
- 4) Евразийский банк развития (Eurasian Development Bank).
- 5) Европейский банк реконструкции и развития (the European Bank for Reconstruction and Development);
- 6) Европейский инвестиционный банк (the European Investment Bank);
- 7) Исламский банк развития (the Islamic Development Bank);
- 8) Межамериканский банк развития (the Inter-American Development Bank);
- 9) Международная ассоциация развития;
- 10) Международная финансовая корпорация (the International Finance Corporation);
- 11) Международный банк реконструкции и развития (the International Bank for Reconstruction and Development);
- 12) Международный валютный фонд;
- 13) Международный центр по урегулированию инвестиционных споров;
- 14) Многостороннее агентство гарантии инвестиций;
- 15) Скандинавский инвестиционный банк (the Nordic Investment Bank).

3-1. Инвестиции банка при расчете собственного капитала для целей пункта 4 статьи 8 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» представляют собой вложения банка в субординированный долг юридического лица, совокупный размер которых превышает десять процентов суммы капитала первого уровня и капитала второго уровня банка.»;

пункт 5 изложить в следующей редакции:

«5. Бессрочные финансовые инструменты соответствуют следующим условиям:

1) не имеют определенного срока обращения и не являются депозитом (или обязательством на предъявителя);

2) подлежат досрочному погашению только по инициативе банка, выпустившего бессрочные финансовые инструменты, но не ранее истечения пяти лет со дня их выпуска, при условии, что такое погашение в соответствии с письменным подтверждением Комитета по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан (далее – уполномоченный орган) впоследствии не приведет к нарушению банком установленных настоящей Инструкцией значений пруденциальных нормативов;

3) исполнение банком обязательств по бессрчным финансовым инструментам, в том числе по основной сумме и начисленному вознаграждению, предусматривается при условии выполнения банком установленных настоящей Инструкцией значений пруденциальных нормативов в части достаточности собственного капитала и ликвидности. В случае невыплаты банком очередного вознаграждения по бессрчным финансовым инструментам по причинам, указанным в настоящем пункте, обязательства банка по выплате этого очередного вознаграждения прекращаются (не являются кумулятивными);

4) обязательства по бессрчным финансовым инструментам не имеют обеспечения;

5) при ликвидации банка требования по бессрчным финансовым инструментам погашаются после удовлетворения обязательств банка в соответствии с очередностью, установленной статьей 74-2 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан»;

6) изменение ставки вознаграждения предусматривается только по истечении десяти лет со дня

заключения договора или выпуска бессрочных финансовых инструментов с условием возможного досрочного погашения бессрочных финансовых инструментов банком. Увеличение первоначальной ставки вознаграждения по бессрочным финансовым инструментам предусматривается в разовом порядке, и в размере не более одного из следующих условий:

ста базисных пунктов за минусом разницы между базисной ставкой вознаграждения на момент выпуска бессрочных финансовых инструментов и базисной ставкой на момент увеличения ставки по бессрочным финансовым инструментам;

пятидесяти процентов от начальной кредитной маржи, определяемой как разница между первоначальной ставкой вознаграждения по бессрочным финансовым инструментам и базисной ставкой вознаграждения на момент выпуска бессрочных финансовых инструментов, затем уменьшенных на величину разницы между базисной ставкой вознаграждения на момент выпуска бессрочных финансовых инструментов и базисной ставкой вознаграждения на момент увеличения ставки по бессрочным финансовым инструментам.

В качестве базисной ставки вознаграждения на дату выпуска бессрочных финансовых инструментов используется:

в случае установления плавающей ставки вознаграждения - ставка вознаграждения, равная ставке, устанавливаемой на международных рынках межбанковского кредита в валюте, соответствующей валюте выпуска бессрочных финансовых инструментов;

в случае установления фиксированной ставки - ставка вознаграждения, равная ставке доходности по долговым ценным бумагам, выпущенным государством или уполномоченным государством (союзом государств) эмитентом, в валюте которого номинированы бессрочные финансовые инструменты.

В качестве базисной ставки вознаграждения на момент увеличения ставки по бессрочным финансовым инструментам используется ставка вознаграждения, равная ставке доходности по долговым ценным бумагам, выпущенным государством или уполномоченным государством (союзом государств) эмитентом, в валюте которого номинированы бессрочные финансовые инструменты.»;

пункт 11 изложить в следующей редакции:

«11. Субординированный долг второго уровня банка - это необеспеченное обязательство банка, соответствующее следующим условиям:

- 1) не является вкладом либо обязательством на предъявителя;
- 2) не является залоговым обеспечением по требованиям банка или аффилированных с ним лиц;
- 3) при ликвидации банка удовлетворяется до исполнения банком обязательств по бессрочным финансовым инструментам в соответствии с очередностью, установленной статьей 74-2 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан»;
- 4) может быть погашено (полностью или частично) банком, в том числе досрочно только по инициативе банка, при условии, что такое погашение в соответствии с заключением уполномоченного органа впоследствии не может привести к несоблюдению банком установленных настоящей Инструкцией значений пруденциальных нормативов.

Субординированный долг второго уровня банка, включаемый в собственный капитал, - это субординированный долг, имеющий срок привлечения более пяти лет до начала погашения.

Субординированный долг второго уровня банка включается в расчет собственного капитала банка:

в течение срока более пяти лет до начала погашения долга - в полной сумме долга,

в течение пяти лет, оставшихся до начала погашения долга:

1-й год - 100 процентов суммы субординированного долга;

2-й год - 80 процентов суммы субординированного долга;

3-й год - 60 процентов суммы субординированного долга;

4-й год - 40 процентов суммы субординированного долга;

5-й год - 20 процентов суммы субординированного долга.

Субординированным долгом второго уровня банка также признается заем банка, привлеченный от Европейского Банка Реконструкции и Развития или Азиатского Банка Развития либо Международной Финансовой Корпорации, соответствующий требованиям настоящего пункта, за исключением подпункта 3), если договором предусмотрена возможность досрочного (полного или частичного) погашения займа по инициативе заемщика при условии, что такое погашение в соответствии с заключением уполномоченного органа впоследствии не может привести к ухудшению финансового положения банка и нарушению требований действующего законодательства Республики Казахстан.»;

пункт 30 изложить в следующей редакции:

«30. Активы, условные и возможные требования и обязательства, связанные с изменением обменного курса иностранных валют (рыночной стоимости драгоценных металлов), включаются в расчет открытой валютной позиции за вычетом провизии, сформированных в соответствии с требованиями постановления № 296.»;

заголовки глав 2-1, 3 изложить в следующей редакции:

«2-1. Особенности расчета коэффициента достаточности собственного капитала при секьюритизации»;

«3. Максимальный размер риска на одного заемщика»;

пункт 35 изложить в следующей редакции:

«35. Отношение размера риска банка на одного заемщика по его обязательствам к собственному капиталу банка не превышает:

для заемщиков, являющихся лицами, связанными с банком особыми отношениями, за исключением дочерних организаций, приобретающих сомнительные и безнадежные активы родительского банка (k3.1), - 0,10. Совокупная сумма рисков по заемщикам, связанным с банком особыми отношениями, не должна превышать размера собственного капитала банка;

для прочих заемщиков (k3) - 0,25 (в том числе, не более 0,10 по бланковым займам, необеспеченным условным обязательствам перед заемщиком либо за заемщика в пользу третьих лиц, по которым у банка могут возникнуть требования к заемщику в течение текущего и двух последующих месяцев, по обязательствам соответствующих заемщиков, указанных в пункте 35-1 настоящей Инструкции, а также по обязательствам нерезидентов Республики Казахстан, зарегистрированных или являющихся гражданами оффшорных зон, за исключением требований к резидентам Республики Казахстан с рейтингом агентства Standard&Poog's или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств не более чем на один пункт ниже суверенного рейтинга Республики Казахстан и к нерезидентам с рейтингом не ниже «А» агентства Standard&Poog's или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств).

Совокупная сумма рисков банка на одного заемщика, размер каждого из которых превышает 10 (десять) процентов от собственного капитала банка, не превышает размер собственного капитала банка более чем в пять раз.

Совокупная сумма секьюритизированных кредитов, переданных специальной финансовой компании акционерного общества «Фонд стрессовых активов», не превышает размера собственного капитала банка.

Совокупная сумма сомнительных и безнадежных активов, переданных дочерним организациям, приобретающим сомнительные и безнадежные активы родительского банка не превышает размер собственного капитала родительского банка более чем в три раза.»;

пункт 37 изложить в следующей редакции:

«37. Если заемщик банка на момент возникновения обязательства перед банком не являлся лицом, связанным с банком особыми отношениями, но впоследствии стал таковым, то в случае превышения размера риска на такого заемщика, установленного абзацем вторым пункта 35 настоящей Инструкции, указанное превышение не будет рассматриваться как нарушение при условии соответствия следующим требованиям:

банк немедленно информировал уполномоченный орган о данном превышении с подтверждением способности заемщика представить дополнительное обеспечение согласно подпункту 4) пункта 34 настоящей Инструкции или исполнить часть требований банка до размера, необходимого для соблюдения размера норматива, и принятием обязательств по устранению данного нарушения в сроки, установленные уполномоченным органом;

финансовое положение заемщика в соответствии с требованиями постановления № 296, оценивается не ниже, чем удовлетворительное.»;

заголовки глав 4, 5, 6, 6-1 изложить в следующей редакции:

«4. Коэффициенты ликвидности»;

«5. Лимиты открытой валютной позиции»;

«6. Коэффициент максимального размера инвестиций банка в основные средства и другие нефинансовые активы»;

«6-1. Капитализация банков к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан»;

дополнить главой 6-2 следующего содержания:

«6-2. Коэффициент по размещению части средств банков во внутренние активы

53-6. Банки размещают собственные и привлеченные средства во внутренние активы в течение отчетного месяца так, чтобы отношение среднемесячной величины внутренних активов к сумме среднемесячной величины субординированного долга, среднемесячной величины бессрочных финансовых инструментов, среднемесячной величины выпущенных банком долговых ценных бумаг, за исключением долговых ценных бумаг, выпущенных банком в иностранной валюте, и среднемесячной величины внутренних обязательств было не менее 1. Коэффициент представляется с тремя знаками после запятой.

53-7. Внутренние активы банка представляют собой требования (деньги, размещенные вклады, выданные займы, долговые ценные бумаги, дебиторская задолженность) к резидентам Республики Казахстан, участие в уставном капитале юридических лиц - резидентов Республики Казахстан, нематериальные активы и аффилированные драгоценные металлы, движимое и недвижимое имущество, расположенное (находящееся) на территории Республики Казахстан.

Внутренние обязательства банка представляют собой обязательства перед резидентами Республики Казахстан, за исключением субординированного долга перед резидентами Республики Казахстан, бессрочных финансовых инструментов, находящихся у резидентов Республики Казахстан, выпущенных банком долговых ценных бумаг, находящихся у резидентов Республики Казахстан и неинвестированных остатков средств, принятых банком на основании кастодиального договора.

53-8. Среднемесячные величины внутренних активов, 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.

С 1 января 2012 года среднемесячные величины внутренних активов рассчитываются, в том числе, с учетом провизий (резервов), сформированных в соответствии с требованиями постановления № 296.»;

заголовок главы 7 изложить в следующей редакции:

«7. Заключительные положения».

2. Внести в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 17 июня 2006 года № 136 «Об утверждении Правил представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банками второго уровня (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4301) следующие изменения и дополнения:

в Правилах представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банками второго уровня, утвержденных указанным постановлением:

пункты 1 и 2 изложить в следующей редакции:

«1. Банки представляют следующие отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банками второго уровня:

1) отчет о выполнении пруденциальных нормативов по форме в соответствии с приложением 1 к настоящим Правилам;

2) расшифровку активов, взвешенных с учетом кредитного риска по форме в соответствии с приложением 2 к настоящим Правилам;

3) расшифровку условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска по форме в соответствии с приложением 3 к настоящим Правилам;

4) расшифровку условных и возможных требований и обязательств по производным финансовым инструментам, взвешенным с учетом кредитного риска по форме в соответствии с приложением 4 к настоящим Правилам;

5) расшифровку расчета специфического процентного риска (в разрезе валют) по форме в соответствии с приложением 5 к настоящим Правилам;

6) распределение открытых позиций по временным интервалам (в разрезе валют) по форме в соответствии с приложением 6 к настоящим Правилам;

7) расшифровку расчета общего процентного риска (в разрезе валют) по форме в соответствии с приложением 7 к настоящим Правилам;

8) расшифровку максимального риска на одного заемщика риска по форме в соответствии с приложением 11 к настоящим Правилам;

9) расшифровку максимального риска на одного заемщика (в разрезе заемщиков) по форме в соответствии с приложением 11-1 к настоящим Правилам;

10) расшифровку коэффициента срочной ликвидности k4-1 по форме в соответствии с приложением 12 к настоящим Правилам;

11) расшифровку коэффициента текущей ликвидности k4 по форме в соответствии с приложением 12-1 к настоящим Правилам;

12) расшифровку коэффициента срочной ликвидности k4-2 по форме в соответствии с приложением 13 к настоящим Правилам;

13) расшифровку коэффициента срочной ликвидности k4-3 по форме в соответствии с приложением 14 к настоящим Правилам;

14) расшифровку коэффициента срочной валютной ликвидности k4-4 по форме в соответствии с приложением 15 к настоящим Правилам;

15) расшифровку коэффициента срочной валютной ликвидности k4-5 по форме в соответствии с приложением 16 к настоящим Правилам;

16) расшифровку коэффициента срочной валютной ликвидности k4-6 по форме в соответствии с приложением 16-1 к настоящим Правилам;

17) отчет о валютных позициях по каждой иностранной валюте и валютной нетто-позиции за каждый рабочий день недели (месяца) по форме в соответствии с приложением 20 к настоящим Правилам;

18) расчет среднемесячной величины внутренних активов и коэффициента размещения части средств во внутренние активы по форме в соответствии с приложением 20-1 к настоящим Правилам;

19) расчет среднемесячной величины внутренних и иных обязательств по форме в соответствии с приложением 20-2 к настоящим Правилам;

20) дополнительные сведения для расчета пруденциальных нормативов по форме в соответствии с приложением 23 к настоящим Правилам.

2. Отчеты, указанные в приложениях 1, 20-1 и 20-2 к настоящим Правилам, представляются в уполномоченный орган на бумажном носителе ежемесячно не позднее 18.00 часов времени города Астаны седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

Отчеты, указанные в приложениях 2, 3, 4, 5, 6, 7, 11, 11-1, 12, 12-1, 13, 14, 15, 16, 16-1, 20, 23 к настоящим Правилам, представляются в уполномоченный орган на электронном носителе ежемесячно не позднее 18.00 часов времени города Астаны седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

Отчет, указанный в приложении 20 к настоящим Правилам, представляется в уполномоченный орган дополнительно на электронном носителе без подтверждения на бумажном носителе еженедельно не позднее 18.00 часов времени города Астаны на пятый рабочий день недели, следующей за отчетной неделей.

Отчет, указанный в приложении 23 к настоящим Правилам, представляется в уполномоченный орган дополнительно на электронном носителе без подтверждения на бумажном носителе ежедневно не позднее 18.00 часов времени города Астаны на седьмой рабочий день, следующий за отчетной датой.

Отчеты, указанные в приложениях 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 11, 11-1, 12, 12-1, 13, 14, 15, 16, 16-1, 20, 20-1, 20-2, 23 к настоящим Правилам, по состоянию на отчетную дату подписываются на бумажном носителе первым руководителем банка (на период его отсутствия - лицом его замещающим), главным бухгалтером банка, заверяются печатью и хранятся в банке.

По требованию уполномоченного органа банк не позднее двух рабочих дней со дня получения запроса представляет отчетность по состоянию на определенную дату на бумажном носителе.»;

приложение 1 изложить согласно приложению 1 к настоящим Изменениям и дополнениям в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования деятельности банков второго уровня;

правый верхний угол приложения 2 изложить в следующей редакции:

«Приложение 2
к Правилам представления отчетности
о выполнении пруденциальных
нормативов банками второго уровня

Форма»;

правый верхний угол приложения 3 изложить в следующей редакции:

«Приложение 3
к Правилам представления отчетности
о выполнении пруденциальных
нормативов банками второго уровня

Форма»;

правый верхний угол приложения 4 изложить в следующей редакции:

«Приложение 4
к Правилам представления отчетности
о выполнении пруденциальных
нормативов банками второго уровня

Форма»;

правый верхний угол приложения 5 изложить в следующей редакции:

«Приложение 5
к Правилам представления отчетности
о выполнении пруденциальных
нормативов банками второго уровня

Форма»;

правый верхний угол приложения 6 изложить в следующей редакции:

«Приложение 6
к Правилам представления отчетности
о выполнении пруденциальных
нормативов банками второго уровня

Форма»;

правый верхний угол приложения 7 изложить в следующей редакции:

«Приложение 7
к Правилам представления отчетности
о выполнении пруденциальных
нормативов банками второго уровня

Форма»;

правый верхний угол приложения 11 изложить в следующей редакции:

«Приложение 11
к Правилам представления отчетности
о выполнении пруденциальных
нормативов банками второго уровня

Форма»;

правый верхний угол приложения 11-1 изложить в следующей редакции:

«Приложение 11-1
к Правилам представления отчетности
о выполнении пруденциальных
нормативов банками второго уровня

Форма»;

правый верхний угол приложения 12 изложить в следующей редакции:

«Приложение 12
к Правилам представления отчетности
о выполнении пруденциальных
нормативов банками второго уровня

Форма»;

правый верхний угол приложения 12-1 изложить в следующей редакции:

«Приложение 12-1
к Правилам представления отчетности
о выполнении пруденциальных
нормативов банками второго уровня

Форма»;

правый верхний угол приложения 13 изложить в следующей редакции:

«Приложение 13
к Правилам представления отчетности
о выполнении пруденциальных
нормативов банками второго уровня

Форма»;

правый верхний угол приложения 14 изложить в следующей редакции:

«Приложение 14
к Правилам представления отчетности
о выполнении пруденциальных
нормативов банками второго уровня

Форма»;

правый верхний угол приложения 15 изложить в следующей редакции:

«Приложение 15
к Правилам представления отчетности
о выполнении пруденциальных
нормативов банками второго уровня

Форма»;

правый верхний угол приложения 16 изложить в следующей редакции:

«Приложение 16
к Правилам представления отчетности
о выполнении пруденциальных
нормативов банками второго уровня

Форма»;

правый верхний угол приложения 16-1 изложить в следующей редакции:

«Приложение 16-1
к Правилам представления отчетности
о выполнении пруденциальных
нормативов банками второго уровня

Форма»;

правый верхний угол приложения 20 изложить в следующей редакции:

Форма»;

дополнить приложением 20-1 согласно приложению 2 к настоящим Изменениям и дополнениям в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования деятельности банков второго уровня;

дополнить приложением 20-2 согласно приложению 3 к настоящим Изменениям и дополнениям в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования деятельности банков второго уровня;

приложение 23 изложить согласно приложению 4 к настоящим Изменениям и дополнениям в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования деятельности банков второго уровня.

3. 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) следующие изменения и дополнения:

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

преамбулу изложить в следующей редакции:

«Настоящая Инструкция о нормативных значениях и методике расчетов пруденциальных нормативов для исламских банков (далее – Инструкция) устанавливает пруденциальные нормативы для исламских банков (далее - банки), их нормативные значения и методику расчетов.

В состав пруденциальных нормативов входят:

минимальный размер уставного капитала банка;

коэффициент достаточности собственного капитала;

максимальный размер риска на одного заемщика;

коэффициент ликвидности;

лимиты открытой валютной позиции;

коэффициент максимального размера инвестиций банка в основные средства и другие нефинансовые активы;

капитализация банков к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан;

коэффициент по размещению части средств банка во внутренние активы.»;

заголовок главы 1 изложить в следующей редакции:

«1. Минимальный размер уставного капитала банка»;

пункты 1 и 2 изложить в следующей редакции:

«1. Минимальный размер уставного капитала банка установлен постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 2 сентября 2008 года № 140 «О минимальных размерах уставного и собственного капиталов банков второго уровня» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5049).

2. Банк выкупает у акционеров собственные акции при условии, что такой выкуп не приведет к нарушению любого из пруденциальных нормативов и других обязательных к соблюдению норм и лимитов, установленных уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций.»;

заголовок главы 2 изложить в следующей редакции:

«2. Коэффициент достаточности собственного капитала»;

пункт 3 изложить в следующей редакции:

«3. Собственный капитал рассчитывается как сумма капитала первого уровня и капитала второго уровня

(капитал второго уровня включается в размере, не превышающем капитал первого уровня) за вычетом инвестиций банка.

Инвестиции банка представляют собой вложения банка в акции (доли участия в уставном капитале) юридического лица, за исключением вложения банка в акции (доли участия в уставном капитале) юридических лиц, акции или доли участия в уставном капитале которых приобретены банком при финансировании производственной и торговой деятельности путем участия в уставном капитале юридических лиц и (или) на условиях партнерства.

Для целей Инструкции помимо рейтинговой оценки агентства Standard&Poor's, уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций также признаются рейтинговые оценки агентств Moody's Investors Service и Fitch (далее - другие рейтинговые агентства).»;

пункт 22 изложить в следующей редакции:

«22. Активы, условные и возможные требования и обязательства, связанные с изменением обменного курса иностранных валют (рыночной стоимости драгоценных металлов), включаются в расчет открытой валютной позиции за вычетом провизий, сформированных в соответствии с требованиями постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 декабря 2006 года № 296 «Об утверждении Правил классификации активов, условных обязательств и создания провизий (резервов) против них», (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4580) (далее – постановление № 296).»;

заголовок главы 3 изложить в следующей редакции:

«3. Максимальный размер риска на одного заемщика»;

пункты 34 и 35 изложить в следующей редакции:

«34. В случаях, когда общий объем требований банка к заемщику на дату их возникновения находился в пределах ограничений, установленных Инструкцией, но впоследствии превысил указанные ограничения в связи со снижением уровня собственного капитала банка не более чем на пять процентов в течение последних трех месяцев либо в связи с увеличением требований банка к заемщику из-за увеличения средневзвешенного биржевого курса тенге к иностранным валютам, в которых выражены требования к заемщику более чем на десять процентов в течение последних трех месяцев, норматив максимального размера риска на одного заемщика считается выполненным.

В указанных случаях банк немедленно информирует Комитет по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан (далее – уполномоченный орган) и принимает обязательства по устранению превышения в течение текущего и последующего месяцев. Если данное превышение не будет устранено в указанный срок, превышение норматива максимального размера риска на одного заемщика рассматривается как нарушение данного норматива со дня выявления указанного превышения.

35. Если заемщик банка на момент возникновения обязательства перед банком не являлся лицом, связанным с банком особыми отношениями, но впоследствии стал таковым, то в случае превышения размера риска на такого заемщика, установленного абзацем вторым пункта 33 Инструкции, указанное превышение не будет рассматриваться как нарушение при условии соответствия следующим требованиям:

банк немедленно проинформировал уполномоченный орган о данном превышении с подтверждением способности заемщика представить дополнительное обеспечение или исполнить часть требований банка до размера, необходимого для соблюдения размера норматива, и принятием обязательств по устранению данного нарушения в сроки, установленные уполномоченным органом по регулированию, контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций;

финансовое положение заемщика в соответствии с требованиями постановления № 296, оценивается не ниже, чем удовлетворительное.»;

заголовок главы 4 изложить в следующей редакции:

«4. Коэффициенты ликвидности»;

пункт 42 изложить в следующей редакции:

«42. В расчет ликвидных активов включаются все финансовые активы, включая высоколиквидные активы, за минусом специальных сформированных провизий в соответствии с постановлением № 296, требований к нерезидентам Республики Казахстан, являющимся юридическими лицами, зарегистрированными на территории оффшорных зон, или их гражданами либо юридическими лицами, зарегистрированными на

территории государств, отнесенных Организацией экономического сотрудничества и развития к перечню оффшорных территорий, не принявших обязательств по информационному обмену, или их гражданами, или к организациям, являющимся дочерними по отношению к юридическим лицам, зарегистрированным на территории указанных оффшорных зон. Займы включаются по графикам погашения в соответствии с договором займа.

Ценные бумаги, указанные в подпунктах 3), 6) и 7) пункта 41 Инструкции, не включаемые в расчет высоколиквидных активов, включаются в расчет ликвидных активов, при условии, что данные ценные бумаги являются обеспечением обязательств, включаемых в расчет размера обязательств.

При включении данных ценных бумаг в расчет ликвидных активов в качестве оставшегося срока до погашения по ценным бумагам принимается срок до погашения обязательств, обеспечением по которым выступают данные ценные бумаги.»;

заголовки глав 5, 6 и 7 изложить в следующей редакции:

«5. Лимиты открытой валютной позиции»;

«6. Коэффициент максимального размера инвестиций банка в основные средства и другие нефинансовые активы»;

«7. Капитализация банков к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан»;

дополнить главой 8 следующего содержания:

«8. Коэффициент по размещению части средств банков во внутренние активы

55. Банки размещают собственные и привлеченные средства во внутренние активы в течение отчетного месяца так, чтобы отношение среднемесячной величины внутренних активов к сумме среднемесячной величины субординированного долга, среднемесячной величины бессрочных финансовых инструментов, среднемесячной величины выпущенных банком долговых ценных бумаг, за исключением долговых ценных бумаг, выпущенных банком в иностранной валюте, и среднемесячной величины внутренних обязательств было не менее 1. Коэффициент представляется с тремя знаками после запятой.

56. Внутренние активы банка представляют собой требования (деньги, размещенные вклады, выданные займы, долговые ценные бумаги, дебиторская задолженность) к резидентам Республики Казахстан, участие в уставном капитале юридических лиц - резидентов Республики Казахстан, нематериальные активы и аффилированные драгоценные металлы, движимое и недвижимое имущество, расположенное (находящееся) на территории Республики Казахстан.

Внутренние обязательства банка представляют собой обязательства перед резидентами Республики Казахстан, за исключением субординированного долга перед резидентами Республики Казахстан, бессрочных финансовых инструментов, находящихся у резидентов Республики Казахстан, выпущенных банком долговых ценных бумаг, находящихся у резидентов Республики Казахстан и неинвестированных остатков средств, принятых банком на основании кастодиального договора.

57. Среднемесячные величины внутренних активов, 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.

С 1 января 2012 года среднемесячные величины внутренних активов рассчитываются, в том числе, с учетом провизий (резервов), сформированных в соответствии с требованиями постановления № 296.»;

приложение 2 изложить согласно приложению 5 к настоящим Изменениям и дополнениям в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования деятельности банков второго уровня;

4. Внести в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 марта 2009 года № 67 «Об отчетности по выполнению пруденциальных нормативов исламскими банками, ее формах и сроках представления» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5671) следующие изменения:

пункты 1 и 2 изложить в следующей редакции:

«1. Исламские банки представляют следующие отчетности о выполнении пруденциальных нормативов:

1) отчет о выполнении пруденциальных нормативов по форме в соответствии с приложением 1 к

настоящему постановлению;

2) расшифровка активов, взвешенных с учетом кредитного риска, по форме в соответствии с приложением 2 к настоящему постановлению;

3) расшифровка условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска, по форме в соответствии с приложением 3 к настоящему постановлению;

4) распределение открытых позиций по временным интервалам (в разрезе валют) по форме в соответствии с приложением 4 к настоящему постановлению;

5) расшифровка расчета общего рыночного риска исламских ценных бумаг по форме в соответствии с приложением 5 к настоящему постановлению;

6) расшифровка рыночного риска, связанного с изменением рыночной стоимости акций или индекса на акции по форме в соответствии с приложением 6 к настоящему постановлению;

7) расшифровка рыночного риска, связанного с изменением обменного курса иностранных валют (рыночной стоимости драгоценных металлов), по форме в соответствии с приложением 7 к настоящему постановлению;

8) расшифровка рыночного риска, связанного с изменением рыночной стоимости товарно-материальных запасов, по форме в соответствии с приложением 8 к настоящему постановлению;

9) расшифровка операционного риска по форме в соответствии с приложением 9 к настоящему постановлению;

10) расшифровка максимального риска на одного заемщика риска по форме в соответствии с приложением 10 к настоящему постановлению;

11) расшифровка коэффициента текущей ликвидности k4 по форме в соответствии с приложением 11 к настоящему постановлению;

12) расшифровка коэффициента срочной ликвидности k4-1 по форме в соответствии с приложением 12 к настоящему постановлению;

13) расшифровка коэффициента срочной ликвидности k4-2 по форме в соответствии с приложением 13 к настоящему постановлению;

14) расшифровка коэффициента срочной ликвидности k4-3 по форме в соответствии с приложением 14 к настоящему постановлению;

15) расшифровка коэффициента срочной валютной ликвидности k4-4 по форме в соответствии с приложением 15 к настоящему постановлению;

16) расшифровка коэффициента срочной валютной ликвидности k4-5 по форме в соответствии с приложением 16 к настоящему постановлению;

17) расшифровка коэффициента срочной валютной ликвидности k4-6 по форме в соответствии с приложением 17 к настоящему постановлению;

18) отчет о валютных позициях по каждой иностранной валюте и валютной нетто-позиции за каждый рабочий день недели (месяца) по форме в соответствии с приложением 21 к настоящему постановлению;

19) расшифровка максимального размера инвестиций банка в основные средства и другие нефинансовые активы по форме в соответствии с приложением 22 к настоящему постановлению;

20) расшифровка коэффициентов капитализации банков к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан по форме в соответствии с приложением 23 к настоящему постановлению;

21) расшифровку среднемесячной величины внутренних активов и коэффициента размещения части средств во внутренние активы по форме в соответствии с приложением 23-1 к настоящим Правилам;

22) расшифровку среднемесячной величины внутренних и иных обязательств по форме в соответствии с приложением 23-2 к настоящим Правилам;

23) дополнительные сведения для расчета пруденциальных нормативов по форме в соответствии с приложением 24 к настоящему постановлению.

2. Отчеты представляются:

1) ежемесячно, не позднее 18.00 часов времени города Астаны седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем:

согласно приложениям 1, 2, 3, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 22, 23, 23-1, 23-2 к настоящему постановлению на бумажном носителе;

согласно приложениям 4, 5, 15, 16 и 17 к настоящему постановлению на бумажном и электронном носителях;

согласно приложениям 21, 24 к настоящему постановлению на электронном носителе без подтверждения на бумажном носителе;

2) еженедельно на пятый рабочий день недели, следующей за отчетной, - отчет, указанный в приложении 21 к настоящему постановлению на электронном носителе без подтверждения на бумажном носителе;

3) не позднее 18.00 часов времени города Астаны седьмого рабочего дня, следующего за отчетной датой, - отчет, указанный в приложении 24 к настоящему постановлению на электронном носителе без подтверждения на бумажном носителе.»;

приложение 1 изложить согласно приложению 6 к настоящим Изменениям и дополнениям в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования деятельности банков второго уровня;

правый верхний угол приложения 2 изложить в следующей редакции:

«Приложение 2
к постановлению Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 27 марта 2009 года № 67

Форма»;

правый верхний угол приложения 3 изложить в следующей редакции:

«Приложение 3
к постановлению Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 27 марта 2009 года № 67

Форма»;

правый верхний угол приложения 4 изложить в следующей редакции:

«Приложение 4
к постановлению Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 27 марта 2009 года № 67

Форма»;

правый верхний угол приложения 5 изложить в следующей редакции:

«Приложение 5
к постановлению Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 27 марта 2009 года № 67

Форма»;

правый верхний угол приложения 6 изложить в следующей редакции:

«Приложение 6
к постановлению Правления

Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 27 марта 2009 года № 67

Форма»;

правый верхний угол приложения 7 изложить в следующей редакции:

«Приложение 7
к постановлению Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 27 марта 2009 года № 67

Форма»;

правый верхний угол приложения 8 изложить в следующей редакции:

«Приложение 8
к постановлению Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 27 марта 2009 года № 67

Форма»;

правый верхний угол приложения 9 изложить в следующей редакции:

«Приложение 9
к постановлению Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 27 марта 2009 года № 67

Форма»;

правый верхний угол приложения 10 изложить в следующей редакции:

«Приложение 10
к постановлению Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 27 марта 2009 года № 67

Форма»;

правый верхний угол приложения 11 изложить в следующей редакции:

«Приложение 11
к постановлению Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и

финансовых организаций
от 27 марта 2009 года № 67

Форма»;

правый верхний угол приложения 12 изложить в следующей редакции:

«Приложение 12
к постановлению Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 27 марта 2009 года № 67

Форма»;

правый верхний угол приложения 13 изложить в следующей редакции:

«Приложение 13
к постановлению Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 27 марта 2009 года № 67

Форма»;

правый верхний угол приложения 14 изложить в следующей редакции:

«Приложение 14
к постановлению Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 27 марта 2009 года № 67

Форма»;

правый верхний угол приложения 15 изложить в следующей редакции:

«Приложение 15
к постановлению Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 27 марта 2009 года № 67

Форма»;

правый верхний угол приложения 16 изложить в следующей редакции:

«Приложение 16
к постановлению Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 27 марта 2009 года № 67

Форма»;

правый верхний угол приложения 17 изложить в следующей редакции:

«Приложение 17
к постановлению Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 27 марта 2009 года № 67

Форма»;

правый верхний угол приложения 21 изложить в следующей редакции:

«Приложение 21
к постановлению Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 27 марта 2009 года № 67

Форма»;

правый верхний угол приложения 22 изложить в следующей редакции:

«Приложение 22
к постановлению Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 27 марта 2009 года № 67

Форма»;

правый верхний угол приложения 23 изложить в следующей редакции:

«Приложение 23
к постановлению Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 27 марта 2009 года № 67

Форма»;

дополнить приложением 23-1 согласно приложению 7 к настоящим Изменениям и дополнениям в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования деятельности банков второго уровня;

дополнить приложением 23-2 согласно приложению 8 к настоящим Изменениям и дополнениям в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования деятельности банков второго уровня;

приложение 24 изложить согласно приложению 9 к настоящим Изменениям и дополнениям в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования деятельности банков второго уровня.

*Приложение 1
к Изменениям и дополнениям
в некоторые нормативные правовые
акты Республики Казахстан по
вопросам регулирования деятельности
банков второго уровня*

*Приложение 1
к Правилам представления отчетности о выполнении
пруденциальных нормативов банками второго уровня*

Форма

**Отчет о выполнении пруденциальных нормативов
на «__» _____ 200__ года**

(краткое наименование банка)

№	Наименование	Сумма
1	2	3
1	Уставный капитал	
2	Дополнительный капитал	
3	Нераспределенный чистый доход прошлых лет	
4	Фонды, резервы, сформированные за счет дохода прошлых лет	
5	Нематериальные активы	
6	Убыток текущего года	
7	Убыток прошлых лет	
8	Отложенное налоговое обязательство, сформированное за счет нераспределенного чистого дохода прошлых лет, возникшего в связи с разницей в балансовой стоимости активов и обязательств, подлежащих классификации в соответствии с требованиями постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 декабря 2006 года № 296 «Об утверждении правил классификации активов, условных обязательств и создания провизий (резервов) против них», и их налоговой базой	
9	Итого промежуточный капитал 1 уровня	
10	Бессрочные финансовые инструменты, а также привилегированные акции, включаемые в расчет капитала 1 уровня	
11	Итого капитал 1 уровня	
12	Нераспределенный чистый доход текущего года	
13	Доходы текущего года, полученные в финансовом году, в котором завершена реструктуризация	
14	Расходы по финансовым инструментам, выпущенным (приобретенным) в рамках реструктуризации	
15	Отложенное налоговое обязательство, сформированное за счет расходов текущего года, возникшего в связи с разницей в балансовой стоимости активов и обязательств, подлежащих классификации в соответствии с требованиями постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового	

	рынка и финансовых организаций от 25 декабря 2006 года № 296 «Об утверждении правил классификации активов, условных обязательств и создания провизий (резервов) против них», и их налоговой базой	
16	Переоценка основных средств и ценных бумаг	
17	Общие резервы (провизии) в сумме, не превышающей 1,25 процентов суммы активов, взвешенных с учетом кредитного риска за минусом неинвестированных остатков средств, принятых на условиях кастодиального договора	
18	Бессрочные финансовые инструменты, а также привилегированные акции, включаемые в расчет капитала 2 уровня	
19	Субординированный долг банка за минусом выкупленного собственного субординированного долга банка, включаемый в капитал 2 уровня, в соответствии с пунктами 11 и 12 Инструкции о нормативных значениях и методике расчетов пруденциальных нормативов для банков второго уровня, утвержденной постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 сентября 2005 года № 358 (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов Республики Казахстан 7 ноября 2005 года под № 3924) (далее - Инструкция), часть, которая не превышает 50% капитала первого уровня	
20	Итого капитал 2 уровня	
21	Субординированный долг 3 уровня в соответствии с пунктом 14 Инструкции	
22	Субординированный долг банка за минусом выкупленного собственного субординированного долга банка, включаемый в капитал 2 уровня, в соответствии с пунктами 11 и 12 Инструкции, часть, которая не включена в капитал 2 уровня	
23	Итого капитал 3 уровня	
24	Часть капитала 1 уровня, предназначенного для покрытия рыночного риска	
25	Итого капитал 3 уровня, включаемый в собственный капитал	
26	Инвестиции банка в акции и субординированный долг юридического лица в соответствии с пунктом 3 Инструкции	
27	Итого собственный капитал	
28	Активы	
29	Условные и возможные обязательства банка	
30	Провизии по условным и возможным обязательствам банка	
31	Обеспечение, предоставленное банку в виде денег или аффинированных драгоценных металлов по активам, условным и возможным обязательствам	
32	Итого активы, взвешенные с учетом кредитного риска	
33	Неинвестированные остатки средств, принятых на условиях кастодиального договора	
34	Итого условные и возможные обязательства, взвешенные с учетом кредитного риска	
35	Итого производные финансовые инструменты, взвешенные с учетом кредитного риска	
36	Специфический процентный риск	

37	Общий процентный риск	
38	Итого рыночный риск, связанный с изменением ставки вознаграждения	
39	Специфический риск	
40	Общий риск	
41	Итого рыночный риск, связанный с изменением рыночной стоимости акций и рыночной стоимости производных финансовых инструментов, базовым активом которых являются акции или индекс на акции	
42	Итого рыночный риск, связанный с изменением обменного курса иностранных валют (рыночной стоимости драгоценных металлов)	
43	Средняя величина годового валового дохода в соответствии с пунктом 31 Инструкции	
44	Операционный риск	
45	Активы и условные и возможные требования и обязательства, рассчитанные с учетом рыночного риска	
46	Коэффициент достаточности собственного капитала (k1-1)	
47	Коэффициент достаточности собственного капитала (k1-2)	
48	Коэффициент достаточности собственного капитала (k2)	
49	Совокупная задолженность одного заемщика или группы взаимосвязанных заемщиков, не связанных с банком особыми отношениями, по любому виду обязательств перед банком согласно главе 3 Инструкции	
50	Коэффициент максимального размера риска на одного заемщика, не связанного с банком особыми отношениями - (k3)	
51	Совокупная задолженность одного заемщика или группы взаимосвязанных заемщиков, связанных с банком особыми отношениями, по любому виду обязательств перед банком согласно главе 3 Инструкции	
52	Коэффициент максимального размера риска на одного заемщика (группы заемщиков), связанного с банком особыми отношениями - (k3.1)	
53	Сумма рисков по всем заемщикам, связанным с банком особыми отношениями	
54	Коэффициент суммы рисков по заемщикам, связанным с банком особыми отношениями (Po)	
55	Максимальная сумма бланкового займа, необеспеченных условных обязательств перед заемщиком либо за заемщика в пользу третьих лиц, по которым у банка могут возникнуть требования к заемщику в течение текущего и двух последующих месяцев, а также обязательств нерезидентов Республики Казахстан, зарегистрированных или являющихся гражданами оффшорных зон, за исключением требований к резидентам Республики Казахстан с рейтингом агентства Standard & Poor's или рейтингом аналогичного уровня агентств Fitch или Moody's Investors Service (далее - другие рейтинговые агентства) не более чем на один пункт ниже суверенного рейтинга Республики Казахстан и нерезидентов, имеющих рейтинг не ниже «А» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, за исключением нерезидентов с рейтингом не ниже «А» агентства Standard & Poor's или рейтингом аналогичного	

	уровня одного из других рейтинговых агентств, в отношении одного заемщика или группы взаимосвязанных заемщиков	
56	Коэффициент максимального размера бланкового кредита (Бк)	
57	Совокупная сумма рисков банка на одного заемщика, размер каждого из которых превышает 10 процентов от собственного капитала банка	
58	Коэффициент совокупной суммы рисков на одного заемщика, размер каждого из которых превышает 10% от собственного капитала (Рк)	
59	Совокупная сумма секьюритизированных кредитов, переданных специальной финансовой компании Акционерного общества «Фонд стрессовых активов»	
60	Коэффициент максимальной суммы секьюритизированных кредитов, переданных специальной финансовой компании Акционерного общества «Фонд стрессовых активов»	
61	Высоколиквидные активы в соответствии с пунктами 43, 44-2 Инструкции	
62	Обязательства до востребования	
63	Коэффициент текущей ликвидности k4	
64	Срочные обязательства с оставшимся сроком до погашения до семи дней включительно в соответствии с пунктами 44-1, 44-2 Инструкции	
65	Коэффициент ликвидности k4-1	
66	Ликвидные активы с оставшимся сроком до погашения до одного месяца включительно, включая высоколиквидные активы, в соответствии с пунктами 44, 44-2 Инструкции	
67	Срочные обязательства с оставшимся сроком до погашения до одного месяца включительно в соответствии с пунктами 44-1, 44-2 Инструкции	
68	Коэффициент ликвидности k4-2	
69	Ликвидные активы с оставшимся сроком до погашения до трех месяцев включительно, включая высоколиквидные активы, в соответствии с пунктами 44, 44-2 Инструкции	
70	Срочные обязательства с оставшимся сроком до погашения до трех месяцев включительно в соответствии с пунктами 44-1, 44-2 Инструкции	
71	Коэффициент ликвидности k4-3	
72	Активы для расчета коэффициента срочной валютной ликвидности k4-4	
	1) по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже «А» агентства Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте «Евро» (с указанием суммы/коэффициента по данной группе валют в совокупности):	
	2) по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже «А» агентства Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки:	
	(указывается вид валют)	
	(указывается вид валют)	
73	Обязательства для расчета коэффициента срочной валютной ликвидности k4-4	

	1) по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже «А» агентства Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте «Евро» (с указанием суммы/коэффициента по данной группе валют в совокупности):	
	2) по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже «А» агентства Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки:	
	(указывается вид валют)	
	(указывается вид валют)	
74	Коэффициент срочной валютной ликвидности k4-4	
	1) по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже «А» агентства Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте «Евро» (с указанием суммы/коэффициента по данной группе валют в совокупности):	
	2) по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже «А» агентства Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки:	
	(указывается вид валют)	
	(указывается вид валют)	
75	Активы для расчета коэффициента срочной валютной ликвидности k4-5	
	1) по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже «А» агентства Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте «Евро» (с указанием суммы/коэффициента по данной группе валют в совокупности):	
	2) по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже «А» агентства Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки:	
	(указывается вид валют)	
	(указывается вид валют)	
76	Обязательства для расчета коэффициента срочной валютной ликвидности k4-5	
	1) по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже «А» агентства Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте «Евро» (с указанием суммы/коэффициента по данной группе валют в совокупности):	
	2) по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже «А» агентства Standard&Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки:	
	(указывается вид валют)	
	(указывается вид валют)	
77	Коэффициент срочной валютной ликвидности k4-5	

	1) по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже «А» агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте «Евро» (с указанием суммы/коэффициента по данной группе валют в совокупности):	
	2) по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже «А» агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки:	
	(указывается вид валют)	
	(указывается вид валют)	
78	Активы для расчета коэффициента срочной валютной ликвидности k4-6	
1)	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже «А» агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте «Евро» (с указанием суммы/коэффициента по данной группе валют в совокупности):	
2)	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже «А» агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки:	
	(указывается вид валют)	
	(указывается вид валют)	
79	Обязательства для расчета коэффициента срочной валютной ликвидности k4-6	
1)	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже «А» агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте «Евро» (с указанием суммы/коэффициента по данной группе валют в совокупности):	
2)	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже «А» агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки:	
	(указывается вид валют)	
	(указывается вид валют)	
80	Коэффициент срочной валютной ликвидности k4-6	
1)	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже «А» агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и валюте «Евро» (с указанием суммы/коэффициента по данной группе валют в совокупности):	
2)	по иностранным валютам стран, имеющих суверенный рейтинг ниже «А» агентства Standard&Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или не имеющих соответствующей рейтинговой оценки:	
	(указывается вид валют)	
	(указывается вид валют)	
81	Инвестиции банка в основные средства и другие нефинансовые активы	
82	Коэффициент максимального размера инвестиций банка - (k6)	
83	Краткосрочные обязательства перед нерезидентами	

84	Коэффициент максимального лимита краткосрочных обязательств перед нерезидентами	
85	Обязательства перед нерезидентами, включаемые в расчет коэффициента k8	
86	Коэффициент капитализации банков к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан (k8)	
87	Обязательства перед нерезидентами и долговые ценные бумаги, включаемые в расчет коэффициента k9	
88	Коэффициент капитализации банков к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан (k9)	
89	Коэффициент размещения части средств во внутренние активы	

Первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее):

(фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

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

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

(подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета « ____ » _____ 20 __ года

Место для печати

Приложение 2
к Изменениям и дополнениям в некоторые нормативные
правовые акты Республики Казахстан по вопросам
регулирующей деятельности банков второго уровня

Приложение 20-1
к Правилам представления отчетности о выполнении
пруденциальных нормативов банками второго уровня

Форма

наименование банка

**Расчет
среднемесячной величины внутренних активов и коэффициента
размещения части средств во внутренние активы
на «___» _____ 20__ года**

Активы	Внутренние активы по датам в течение отчетного месяца					Среднемесячная величина внутренних активов
	1	2	3	...	n	
1. Деньги и вклады						
2. Займы выданные						
3. Долговые ценные бумаги						
4. Дебиторская задолженность						
5. Участие в уставном капитале						
6. Аффинированные драгоценные металлы						
7. Движимое имущество						
8. Недвижимое имущество						
9. Нематериальные активы						
10. Начисленное вознаграждение, дисконты, премии, положительные/отрицательные корректировки справедливой стоимости, провизии (резервы), сформированные на внутренние активы						
11. Просроченная задолженность по внутренним активам						
Итого величина среднемесячных внутренних активов						

Количество рабочих дней в месяце _____
Среднемесячная величина внутренних активов _____
Среднемесячная величина внутренних и иных обязательств _____

Первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее):

(фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)
Главный бухгалтер: _____
(фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)
Исполнитель: _____
(должность) (фамилия, имя, при наличии отчество)

(подпись) (номер телефона)
Дата подписания отчета «___» _____ 20__ года

Место для печати

Приложение 3
к Изменениям и дополнениям в некоторые
нормативные правовые акты Республики Казахстан по
вопросам регулирования деятельности
банков второго уровня

Приложение 20-2
к Правилам представления отчетности о выполнении
пруденциальных нормативов банками второго уровня

Форма

наименование банка

Расчет
среднемесячной величины внутренних и иных обязательств
на «___» _____ 20__ год

Обязательства	Внутренние обязательства по датам в течение отчетного месяца				
	1	2	3	...	n
1. Вклады					
2. Займы полученные					
3. Кредиторская задолженность					
Итого величина среднемесячных внутренних обязательств					
4. Субординированный долг					
5. Долговые ценные бумаги, выпущенные банком, за исключением долговых ценных бумаг, выпущенных банком в иностранной валюте					
6. Бессрочные финансовые инструменты					
7. Начисленное вознаграждение, дисконты, премии, положительные/отрицательные корректировки справедливой стоимости					
8. Просроченная задолженность по внутренним и иным обязательствам					
Итого сумма среднемесячных внутренних обязательств, среднемесячной величины субординированного долга, среднемесячной величины выпущенных банком долговых ценных бумаг, среднемесячной величины бессрочных финансовых инструментов					

Первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее):

(фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

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

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

(подпись) (номер телефона)
Дата подписания отчета «___» _____ 20__ года

Место для печати

*Заключительная часть Постановления Правления Национального Банка
Республики Казахстан № 172, зарегистрированного в Министерстве юстиции
Республики Казахстан от 28 мая 2012 года № 7682 опубликовано в Вестнике
24 (16 - 31 декабря 2012г.)*

