

Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне есептілікті ұсыну мәселелері бойынша өзгерістер енгізу туралы

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2018 жылғы 30 шілдедегі № 159 қаулысы. Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2018 жылғы 19 қыркүйекте № 17391 болып тіркелді.

"Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы, "Бағалы қағаздар рыногы туралы" 2003 жылғы 2 шілдедегі, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі, "Мемлекеттік статистика туралы" 2010 жылғы 19 наурыздағы Қазақстан Республикасының заңдарына сәйкес және Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерін жетілдіру мақсатында Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. Осы қаулыға қосымшаға сәйкес Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне есептілікті ұсыну мәселелері бойынша өзгерістер енгізу туралы тізбе (бұдан әрі – Тізбе) бекітілсін.

2. Зерттеулер және статистика департаменті (Тутушкин В.А.) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен:

1) Заң департаментімен (Сәрсенова Н.В.) бірлесіп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуді;

2) осы қаулы мемлекеттік тіркелген күннен бастап күнтізбелік он күн ішінде оны қазақ және орыс тілдерінде "Республикалық құқықтық ақпарат орталығы" шаруашылық жүргізу құқығындағы республикалық мемлекеттік кәсіпорнына ресми жариялау және Қазақстан Республикасы нормативтік құқықтық актілерінің эталондық бақылау банкіне енгізу үшін жіберуді;

3) осы қаулыны ресми жарияланғаннан кейін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ресми интернет-ресурсына орналастыруды;

4) осы қаулы мемлекеттік тіркелгеннен кейін он жұмыс күні ішінде Заң департаментіне осы қаулының осы тармағының 2), 3) тармақшаларында және 3-тармағында көзделген іс-шаралардың орындалуы туралы мәліметтерді ұсынуды қамтамасыз етсін.

3. Қаржылық қызметтерді тұтынушылардың құқықтарын қорғау және сыртқы коммуникациялар басқармасы (Терентьев А.Л.) осы қаулы мемлекеттік тіркелгеннен кейін күнтізбелік он күн ішінде оның көшірмесін мерзімді баспасөз басылымдарында ресми жариялауға жіберуді қамтамасыз етсін.

4. Осы қаулының орындалуын бақылау Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Төрағасының орынбасары Ж.Б. Құрмановқа жүктелсін.

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

Ұлттық Банк Төрағасы

Д. Ақышев

"КЕЛІСІЛДІ"

Қазақстан Республикасының

Ұлттық экономика министрлігі

Статистика комитеті Төрағасының м.а.

Қ. Орынханов

2018 жылғы 18 қыркүйек

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2018 жылғы 30 шілдедегі
№ 159 қаулысына
қосымша

Өзгерістер енгізілетін Қазақстан Республикасының есептілікті ұсыну мәселелері бойынша нормативтік құқықтық актілерінің тізбесі

1. Күші жойылды – ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 29.11.2019 № 229 (28.01.2020 бастап қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

2. "Екінші деңгейдегі банктердің пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есептілігінің тізбесін, нысандарын, мерзімдерін және оларды табыс ету қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2015 жылғы 8 мамырдағы № 75 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 11162 болып тіркелген, 2015 жылғы 2 маусымда "Әділет" ақпараттық-құқықтық жүйесінде жарияланған) мынадай өзгерістер енгізілсін:

2-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есеп Тізбеге 2-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

3-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп Тізбеге 3-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

4-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп Тізбеге 4-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

5-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген туынды қаржы құралдары бойынша шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің талдамасы туралы есеп Тізбеге 5-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

6-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Айрықша пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) талдамасы туралы есеп Тізбеге 6-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

7-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Уақыт аралықтары бойынша ашық позицияларды бөлу (валюталар бөлігінде) туралы есеп Тізбеге 7-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

8-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Жалпы пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) талдамасы туралы есеп Тізбеге 8-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

10-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Бір қарыз алушыға келетін тәуекелдің (қарыз алушылар бөлігінде) ең жоғары мөлшерінің талдамасы туралы есеп Тізбеге 9-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

11-қосымшаға сәйкес нысан бойынша k_4 ағымдағы өтімділік коэффициентінің талдамасы туралы есеп Тізбеге 10-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

12-қосымшаға сәйкес нысан бойынша k_{4-1} , k_{4-2} , k_{4-3} мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп Тізбеге 11-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

13-қосымшаға сәйкес нысан бойынша k_{4-4} , k_{4-5} , k_{4-6} мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп Тізбеге 12-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

14-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Аптаның (айдың) әрбір жұмыс күні үшін әрбір шетел валютасы бойынша валюталық позициялар және валюталық нетто-позиция туралы есеп Тізбеге 13-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

15-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Ішкі активтердің, ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын, қаражат бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициентін есептеу туралы есеп Тізбеге 14-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

16-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Банктерді Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге капиталдандыру коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп Тізбеге 15-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

17-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Секьюритилендіру кезінде меншікті капиталдың жеткіліктілігі коэффициенттерін есептеу туралы есеп Тізбеге 16-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

18-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Ислам банктері ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп Тізбеге 17-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

19-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Ислам банктері ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп Тізбеге 18-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

20-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Ислам банктері ұсынатын тауар-материалдық қорлардың нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелдің талдамасы туралы есеп Тізбеге 19-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

20-1-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Өтімділікті өтеу коэффициентінің талдамасы туралы есеп Тізбеге 20-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

20-2-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Тұрақты қорландырудың нетто коэффициентінің талдамасы туралы есеп Тізбеге 21-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

Екінші деңгейдегі банктердің пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есептілікті ұсыну қағидаларында:

3-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"3. Қағаз тасымалдағыштағы есептілікке бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды және банкте сақталады.":

3. "Өзара сақтандыру қоғамдары есептілігінің тізбесін, нысандарын, ұсыну мерзімдерін және оларды табыс ету қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2015 жылғы 17 шілдедегі № 129 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 12074 болып тіркелген, 2015 жылғы 6 қазанда "Әділет" ақпараттық-құқықтық жүйесінде жарияланған) мынадай өзгерістер енгізілсін:

2-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Қызмет туралы есеп Тізбеге 22-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

3-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Инвестициялық портфель туралы есеп Тізбеге 23-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

4-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Сақтандыру сыйлықақылары мен сақтандыру төлемдері туралы есеп Тізбеге 24-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

5-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Сақтандыру резервтері туралы есеп Тізбеге 25-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

Өзара сақтандыру қоғамдарының есептілікті ұсыну қағидаларында:

5-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"5. Есепті күндегі жағдай бойынша қағаз тасымалдағыштағы есептілікке Қоғамның бірінші басшысы, бас бухгалтері немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушысы қол қояды және Қоғамда сақталады.":

4. Күші жойылды – ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 28.11.2019 № 222 (01.01.2020 бастап қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

5. "Банктердің ірі қатысушылары, банк холдингтері, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының ірі қатысушылары, сақтандыру холдингтері, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушылары, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру

мүмкіндігі бар) ірі қатысушылар есептілігінің тізбесін, нысандарын, ұсыну мерзімдерін және оларды табыс ету қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 26 желтоқсандағы № 315 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14832 болып тіркелген, 2017 жылғы 13 наурызда Қазақстан Республикасы нормативтік құқықтық актілерінің эталондық бақылау банкінде жарияланған) мынадай өзгерістер енгізілсін:

тақырыбы мынадай редакцияда жазылсын, орыс тіліндегі мәтіні өзгермейді:

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

2-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысының кірістері мен мүлкі туралы мәліметтер Тізбеге 30-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

3-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы туралы мәліметтер Тізбеге 31-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

4-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің лауазымды тұлғалары туралы мәліметтер Тізбеге 32-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

5-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі және заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы қатысушысы (акционері) болып табылатын ұйымдар туралы мәліметтер Тізбеге 33-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

6-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушыларының (акционерлері), банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысы туралы мәліметтер, сондай-ақ екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді

басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингін, сақтандыру холдингін, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушыға бақылауды жүзеге асыратын тұлғалар туралы мәліметтер Тізбеге 34-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

7-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Байланысты тұлғалармен, оның ішінде үлестес тұлғалармен есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күндегі жағдай бойынша қолданыстағы мәмілелер туралы мәліметтер және байланысты тұлғалардың, оның ішінде үлестес тұлғалардың тізілімі Тізбеге 35-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

8-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Шоғырландырылған қаржылық есептілікті жасау жөніндегі жұмыс кестелерінің талдамасы туралы есеп Тізбеге 36-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

9-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептілік және оған түсіндірме жазба Тізбеге 37-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

10-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды немесе жеке тұлғасы болып табылатын ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары санының және (немесе) пайыздық арақатынасының өзгеруі, сондай-ақ акцияларды сатып алу үшін пайдаланылатын қаражат көздері туралы мәліметтер Тізбеге 38-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

11-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Сақтандыру тобына қатысушылардың сақтандыру тобы меншікті капиталының он және одан көп пайызы болатын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы, үшінші тұлғалар (тұлғалар тобы) алдындағы барлық міндеттемелері туралы мәліметтер Тізбеге 39-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

12-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күндегі жағдай бойынша қолданыстағы сақтандыру тобының топ ішіндегі мәмілелер туралы мәліметтер Тізбеге 40-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

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

5-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"5. Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының бейрезиденттері - банк холдингі, сақтандыру холдингі Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне жыл сайын, қаржы жылы аяқталған соң күнтізбелік бір жүз сексен күн ішінде аудиторлық ұйым растаған мемлекеттік тілдегі немесе орыс тіліндегі шоғырландырылған, бар болған жағдайда шоғырландырылмаған жылдық қаржылық есептілікті және оған түсіндірме жазбаны ұсынады.

Түсіндірме жазба өзі орналасқан жердегі елдің тиісті қадағалау органының талаптарына сәйкес жасалады.";

6. "Коллекторлық агенттік есептілігінің тізбесін, нысандарын, оны ұсыну мерзімдері мен қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 30 маусымдағы № 112 қаулысына (2017 жылғы 11 тамызда Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерін мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15481 болып тіркелген, 2015 жылғы 22 тамызда "Әділет" ақпараттық-құқықтық жүйесінде жарияланған) мынадай өзгерістер енгізілсін:

2-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Жұмыс істеуге қабылданған берешектің (берешекті сотқа дейін өндіріп алу туралы шарт бойынша) құрылымы туралы есеп Тізбеге 41-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

3-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Иеленген берешектің құрылымы туралы есеп Тізбеге 42-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

4-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Тартылған ақшаның негізгі көздері туралы есеп Тізбеге 43-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

5-қосымшаға сәйкес нысан бойынша Қабылданған қарыздар, оның ішінде негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі бар қарыздар туралы есеп Тізбеге 44-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

Коллекторлық агенттіктің есептілікті табыс ету қағидаларында:

6-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"6. Қағаз тасымалдағыштағы есептілікке бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар, орындаушы қол қояды және коллекторлық агенттікте сақталады."

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну
мәселелері бойынша
нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
1-қосымша

Ескерту. Күші жойылды – ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 29.11.2019 № 229 (28.01.2020 бастап қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

Өзгерістер енгізілетін

Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік
құқықтық актілерінің тізбесіне
2-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2015 жылғы 8 мамырдағы
№ 75 қаулысына
2-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есеп Есепті кезең: 20__
жылғы " __ " _____ жағдай бойынша

(банктің атауы)

Индекс: 1-BVU_Prud_norm

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатын: екінші деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

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

Нысан
(мың теңгемен)

№	Атауы	Сомасы
1	2	3
1	Меншікті капиталдың ең аз мөлшері	
2	Меншікті капитал	
3	Бірінші деңгейдегі капитал	
4	Мынадай сома ретіндегі негізгі капитал	
5	Ақы төленген жай акциялар	
6	Қосымша ақы төленген капитал	
7	Өткен жылдардың бөлінбеген таза кірісі	
8	Ағымдағы жылдың бөлінбеген таза кірісі	
9	Жинақталған ашып көрсетілген резерв	
10	Сату үшін қолда бар негізгі қаражатты және қаржы активтерінің құнын қайта бағалау резервтері	
11	Мыналарды шегергендегі негізгі капитал:	
11.1	меншікті сатып алынған жай акциялар	
11.2	гудвилл қосқанда, материалдық емес активтер	
11.3	өткен жылдардың шығыны	
11.4	ағымдағы жылдың шығыны	

11.5	шегерілетін уақыт айырмашылықтарына қатысты танылған кейінге қалдырылған салық активтерінің бөлігін қоспағанда, кейінге қалдырылған салық міндеттемелерін шегергендегі кейінге қалдырылған салық активі	
11.6	басқа қайта бағалау жөніндегі резервтер	
11.7	активтерді секьюритилендіру бойынша транзакциялармен байланысты сатудан түскен кірістер	
11.8	осындай міндеттеме бойынша кредиттік тәуекелдің өзгеруіне байланысты қаржылық міндеттеменің әділ құнының өзгеруінен болған кірістер немесе шығындар	
11.9	қосымша капиталдан шегерілуге жататын, бірақ оның деңгейінің жеткіліксіз болуына байланысты негізгі капиталдан шегерілетін реттеуіш түзетулер	
11.10	инвестициялардың жалпы сомасындағы мерзімсіз қаржы құралдарына инвестициялардың үлесіне көбейтілген банк инвестицияларының асу сомасы (банктің реттеуіш түзетулер қолданылғаннан кейін жиынтығында банктің негізгі капиталының 10 (он) пайызынан асатын, 10 (он) пайыздан аз шығарылған акциялары (жарғылық капиталда қатысу үлестері) бар қаржы ұйымдарының қаржы құралдарына инвестициялары)	
11.11	банктің шығарылған акциялардың (жарғылық капиталда қатысу үлестерінің) 10 (он) және одан көп пайызы, сондай-ақ шегерілетін уақыт айырмаларына қатысты танылған кейінге қалдырылған салық активтерінің бөлігі бар қаржы ұйымының жай акцияларына банк инвестицияларының асу сомасы (реттеуіш түзетулер қолданылғаннан кейін жиынтығында банктің негізгі капиталының 15 (он бес) пайызынан асатын)	
12	Мына сома ретіндегі қосымша капитал:	
12.1	нәтижесінде бір мезгілде бір тұлғада қаржы активі және қаржылық міндеттеме немесе басқа тұлғаның барлық өзінің міндеттемелерін шегергеннен кейін қалған заңды тұлға активтерінің үлесіне құқығын растайтын өзге қаржы құралы туындайтын критерийлерге сәйкес келетін мерзімсіз шарттар	
12.2	2015 жылғы 1 қаңтарға дейін тартылған мерзімсіз қаржы құралдары	
12.3	белгіленген критерийлерге сәйкес келетін, ақы төленген артықшылықты акциялар	
12.4	белгіленген критерийлерге сәйкес келмейтін, ақы төленген артықшылықты акциялар	
13	Мыналарды шегергендегі қосымша капитал:	
13.1	тікелей не жанама тәсілмен меншікті мерзімсіз қаржы құралдарына банктің инвестициялары	
13.2	банктің сатып алынған меншікті артықшылықты акциялары	
13.3	инвестициялардың жалпы сомасындағы мерзімсіз қаржы құралдарына инвестициялардың үлесіне көбейтілген банк инвестицияларының асу сомасы (банктің реттеуіш түзетулер қолданылғаннан кейін жиынтығында банктің негізгі капиталының 10 (он) пайызынан асатын, 10 (он) пайыздан аз шығарылған акциялары (жарғылық капиталда қатысу үлестері) бар қаржы ұйымдарының қаржы құралдарына инвестициялары)	
13.4	банктің шығарылған акциялардың (жарғылық капиталда қатысу үлестерінің) 10 (он) және одан көп пайызы бар қаржы ұйымдарының мерзімсіз қаржы құралдарына банктің қосымша капиталдан шегерілуге жататын инвестициялары	
13.5	екінші деңгейдегі капиталдан шегерілуге жататын, бірақ оның деңгейінің жеткіліксіз болуына байланысты қосымша капиталдан шегерілетін реттеуіш түзетулер	
14	Екінші деңгейдегі капитал	
15	Реттелген борыш	
16	2015 жылғы 1 қаңтарға дейін ұлттық валютамен тартылған реттелген борыш	
17	2015 жылғы 1 қаңтарға дейін шетел валютасымен тартылған реттелген борыш	
18	Мыналарды шегергендегі екінші деңгейдегі капитал:	

18.1	банктің сатып алынған меншікті реттелген борышы (реттелген борышқа инвестициялар)	
18.2	инвестициялардың жалпы сомасындағы реттелген борышқа инвестициялардың үлесіне көбейтілген банк инвестицияларының асу сомасы (банктің реттеуіш түзетулер қолданылғаннан кейін жиынтығында банктің негізгі капиталының 10 (он) пайызынан асатын, 10 (он) пайыздан аз шығарылған акциялары (жарғылық капиталда қатысу үлестері) бар қаржы ұйымдарының қаржы құралдарына инвестициялары)	
18.3	банктің заңды тұлғаның шығарылған акцияларының (жарғылық капиталда қатысу үлестерінің) 10 (он) және одан көп пайызы бар қаржы ұйымдарының реттелген борышына банктің екінші деңгейдегі капиталдан шегерілуге жататын инвестициялары	
19	Меншікті капиталдан шегерілуге жататын оң айырма	
19.1	Меншікті капиталдан шегерілуге жататын, бухгалтерлік баланс деректеріне сәйкес жеке тұлғалар депозиттерінің сомасы мен 5,5 көбейтілген меншікті капитал арасындағы оң айырма	
19.2	"Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 болып тіркелген) (бұдан әрі – № 144 нормативтер) 1-қосымшаға сәйкес белгіленген Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтердің нормативтік мәндеріне және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесіне 1-қосымшаға және "Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы міндетті нормалар мен лимиттерді маңызы мен есептеу әдістемелерін, белгілі бір күнге шекті банк капиталының мөлшерін және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) (бұдан әрі – № 170 нормативтер) 1-қосымшаға сәйкес белгіленген Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы міндетті нормалар мен лимиттерді маңызы мен есептеу әдістемелері, белгілі бір күнге шекті банк капиталының мөлшеріне сай есептелген провизиялар (резервтер) мен қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына және Қазақстан Республикасының бухгалтерлік есеп пен қаржылық есептілік туралы заңнамасының талаптарына сәйкес қалыптастырылған провизиялар (резервтер) арасындағы меншікті капиталдан шегерілуге тиіс оң айырма	
19.2.1	№ 144 нормативтерге және № 170 нормативтерге 1-қосымшаларға сәйкес есептелген провизиялар (резервтер)	
19.2.2	Қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына және Қазақстан Республикасының бухгалтерлік есеп пен қаржылық есептілік туралы заңнамасының талаптарына сәйкес қалыптастырылған және банктің бухгалтерлік есебінде көрсетілген провизиялар (резервтер)	
19.2.3	№ 144 нормативтерге және № 170 нормативтерге 1-қосымшаларға сәйкес есептелген провизиялар (резервтер) мен қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына және Қазақстан Республикасының бухгалтерлік есеп пен қаржылық есептілік туралы заңнамасының талаптарына сәйкес қалыптастырылған провизиялар (резервтер) арасындағы оң айырма	
20	Меншікті капитал жеткіліктілігінің коэффициенті (k1)	
21	Меншікті капитал жеткіліктілігінің коэффициенті (k1-2)	
22	Меншікті капитал жеткіліктілігінің коэффициенті (k2)	
23	Дивиденд төлеуді тоқтату және акцияларды кері сатып алу бөлігінде шектеу қойылатын банктің бөлінбеген таза кірісі	

24	Кастодиандық шарт талаптарында қабылданған инвестицияланбаған қаражат қалдықтары	
25	Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтер жиынтығы	
26	Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелер жиынтығы	
27	Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген туынды қаржы құралдарының жиынтығы	
28	Айрықша пайыздық тәуекел	
29	Жалпы пайыздық тәуекел	
30	Сыйақы мөлшерлемесінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел жиынтығы	
31	Айрықша тәуекел	
32	Жалпы тәуекел	
33	Базалық активі акциялар немесе акциялардың индексі болып табылатын акциялардың нарықтық құнының және туынды қаржы құралдарының нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел жиынтығы	
34	Шетел валюталарының айырбас бағамының (бағалы металдардың нарықтық құнының) өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел жиынтығы	
35	Акциялардың нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел жиынтығы (сату мақсатында иеленген исламдық бағалы қағаздарды қоса алғанда)	
36	Тауар-материалдық қорлар бойынша нарықтық құнының өзгеруіне байланысты тәуекел жиынтығы	
37	Нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелі бар қаржы құралдары бойынша ұзын және қысқа позициялар сомасы	
38	Нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелі бар қаржы құралдары бойынша ұзын және қысқа позициялар сомасының айырмасы	
39	Ашық валюталық позициялар сомасы	
40	Нарықтық тәуекел ескеріле отырып есептелген активтер және шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер	
41	Жалпы жылдық кірістің орташа шамасы	
42	Операциялық тәуекел	
43	Бір қарыз алушының немесе банкпен айрықша қатынастармен байланысты емес өзара байланысты қарыз алушылар тобының банк алдындағы міндеттемелердің кез келген түрі бойынша жиынтық берешегі	
44	Банкпен айрықша қатынастармен байланысты емес бір қарыз алушыға келетін тәуекелдің ең жоғары мөлшерінің коэффициенті - (k3)	
45	Бір қарыз алушының немесе банкпен айрықша қатынастармен байланысты өзара байланысты қарыз алушылар тобының банк алдындағы міндеттемелердің кез келген түрі бойынша жиынтық берешегі	
46	Банкпен айрықша қатынастармен байланысты бір қарыз алушыға (қарыз алушылар тобына) келетін тәуекелдің ең жоғары мөлшерінің коэффициенті - (k3.1)	
47	Банкпен айрықша қатынастармен байланысты барлық қарыз алушылар бойынша тәуекелдер сомасы	
48	Банкпен айрықша қатынастармен байланысты қарыз алушылар бойынша тәуекелдер сомасының коэффициенті (Po)	
	Тиісті қарыз алушылардың міндеттемелері бойынша бланктік қарыздың, қарыз алушы алдындағы не банктің ағымдағы және содан кейінгі екі ай ішінде қарыз алушыға талаптары туындауы мүмкін үшінші тұлғалардың пайдасына қарыз алушы үшін қамтамасыз етілмеген шартты міндеттемелердің, сондай-ақ Қазақстан Республикасының	

49	тәуелсіз рейтингінің бір тармағынан төмен болмайтын Standard & Poor's агенттігінің рейтингі немесе Fitch немесе Moody's Investors Service агенттіктерінің (бұдан әрі – басқа рейтингтік агенттіктер) осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар Қазақстан Республикасының резиденттеріне талаптарды және Standard & Poor's агенттігінің "А" төмен емес рейтингі немесе одан басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезиденттерді қоспағанда, Standard & Poor's агенттігінің "А" төмен емес немесе бір қарыз алушыға немесе өзара байланысты қарыз алушылар тобына қатысты басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезиденттерді қоспағанда, Қазақстан Республикасының оффшор аймақтарда тіркелген немесе азаматтары болып табылатын бейрезиденттер міндеттемелерінің ең жоғарғы сомасы	
50	Бланктік кредиттің ең жоғары мөлшерінің коэффициенті (Бк)	
51	Әрқайсысының мөлшері банктің меншікті капиталының 10 (он) пайызынан асатын банктің бір қарыз алушыға келетін тәуекелдерінің жиынтық сомасы	
52	Әрқайсысының мөлшері меншікті капиталдың 10 (он) пайызынан асатын бір қарыз алушыға келетін тәуекелдердің жиынтық сомасының коэффициенті (Рк)	
53	"Стрестік активтер қоры" акционерлік қоғамының арнайы қаржы компаниясына берілген секьюритилендірілген кредиттердің жиынтық сомасы	
54	"Стрестік активтер қоры" акционерлік қоғамының арнайы қаржы компаниясына берілген секьюритилендірілген кредиттердің жиынтық сомасының коэффициенті	
55	Өтімділігі жоғары активтер	
56	Талап етілгенге дейінгі міндеттемелер	
57	Ағымдағы өтімділік коэффициенті (k4)	
58	Өтеуге дейін жеті күнге дейін қоса алғанда қалған мерзімі бар мерзімді міндеттемелер	
59	Өтімділік коэффициенті (k4-1)	
60	Өтімділігі жоғары активтерді қоса алғанда, бір айға дейін қоса алғанда өтелгенге дейінгі қалған мерзімімен өтімді активтер	
61	Бір айға дейін қоса алғанда өтелгенге дейінгі қалған мерзімімен мерзімді міндеттемелер	
62	Өтімділік коэффициенті (k4-2)	
63	Өтімділігі жоғары активтерді қоса алғанда, үш айға дейін қоса алғанда өтелгенге дейінгі қалған мерзімімен өтімді активтер	
64	Үш айға дейін қоса алғанда өтелгенге дейінгі қалған мерзімімен мерзімді міндеттемелер	
65	Өтімділік коэффициенті (k4-3)	
66	k4-4 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеуге арналған активтер:	
66.1	Standard&Poor's агенттігінің "А" төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары және "Еуро" валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/ коэффициентті көрсете отырып)	
66.2	Standard&Poor's агенттігінің "А" төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша	
66.3	(валюта түрі көрсетіледі)	
66.4	(валюта түрі көрсетіледі)	
67	k4-4 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеуге арналған міндеттемелер	
67.1	Standard&Poor's агенттігінің "А" төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары және "Еуро" валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/ коэффициентті көрсете отырып)	

67.2	Standard&Poor's агенттігінің "А" төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша	
67.3	(валюта түрі көрсетіледі)	
67.4	(валюта түрі көрсетіледі)	
68	Мерзімді валюталық өтімділік коэффициенті (k4-4):	
68.1	Standard&Poor's агенттігінің "А" төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары және "Еуро" валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып)	
68.2	Standard&Poor's агенттігінің "А" төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша	
68.3	(валюта түрі көрсетіледі)	
68.4	(валюта түрі көрсетіледі)	
69	k4-5 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеуге арналған активтер:	
69.1	Standard&Poor's агенттігінің "А" төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары және "Еуро" валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып)	
69.2	Standard&Poor's агенттігінің "А" төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша	
69.3	(валюта түрі көрсетіледі)	
69.4	(валюта түрі көрсетіледі)	
70	90%-ға тең конверсия коэффициентіне көбейтілген k4-5 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеуге арналған міндеттемелер	
70.1	Standard&Poor's агенттігінің "А" төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары және "Еуро" валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып)	
70.2	Standard&Poor's агенттігінің "А" төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша	
70.3	(валюта түрі көрсетіледі)	
70.4	(валюта түрі көрсетіледі)	
71	Мерзімді валюталық өтімділік коэффициенті (k4-5):	
71.1	Standard&Poor's агенттігінің "А" төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары және "Еуро" валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып)	
71.2	Standard&Poor's агенттігінің "А" төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша	
71.3	(валюта түрі көрсетіледі)	
71.4	(валюта түрі көрсетіледі)	
72	k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеуге арналған активтер:	

72.1	Standard&Poor's агенттігінің "А" төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары және "Еуро" валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып)	
72.2	Standard&Poor's агенттігінің "А" төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша	
72.3	(валюта түрі көрсетіледі)	
72.4	(валюта түрі көрсетіледі)	
73	80%-ға тең конверсия коэффициентіне көбейтілген к4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентін есептеуге арналған міндеттемелер	
73.1	Standard&Poor's агенттігінің "А" төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары және "Еуро" валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып)	
73.2	Standard&Poor's агенттігінің "А" төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша	
73.3	(валюта түрі көрсетіледі)	
73.4	(валюта түрі көрсетіледі)	
74	Мерзімді валюталық өтімділік коэффициенті (к4-6):	
74.1	Standard&Poor's агенттігінің "А" төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетел валюталары және "Еуро" валютасы бойынша (жиынтығында валюталардың осы тобы бойынша соманы/коэффициентті көрсете отырып)	
74.2	Standard&Poor's агенттігінің "А" төмен тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейіндегі рейтингі бар немесе тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетел валюталары бойынша	
74.3	(валюта түрі көрсетіледі)	
74.4	(валюта түрі көрсетіледі)	
75	Банкте есепті кезең ішінде кредиторлар алдында мерзімі өткен міндеттемелердің болуы (Иә/Жоқ)	
76	Банктің жеке тұлғалардың жаңадан тартылған депозиттері бойынша (теңгемен және шетел валютасымен) банктерге депозиттерге міндетті кепілдік беруді жүзеге асыратын ұйымның Директорлар кеңесі олардың сақтауы үшін белгілеген және ұсынған сыйақының ең жоғары (ұсынылатын) мөлшерлемелерін асыруы (Иә/Жоқ)	
77	Банкте уәкілетті орган мақұлдаған іс-шаралар жоспарын банктің уақтылы орындамау фактісінің болуы (Иә/Жоқ)	
78	Бейрезиденттер алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелер	
79	Бейрезиденттер алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелердің ең жоғары лимитінің коэффициенті (к7)	
80	к8 коэффициенті есебіне енгізілетін бейрезиденттер алдындағы міндеттемелер	
81	Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге банктерді капиталдандыру коэффициенті (к8)	
82	к9 коэффициенті есебіне енгізілетін бейрезиденттер алдындағы міндеттемелер және борыштық бағалы қағаздар	

83	Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге банктерді капиталдандыру коэффициенті (k9)	
84	Инвестициялық депозит туралы шарт бойынша тартылған қаражат есебінен қаржыландырылатын активтер	
85	Қаражат бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициенті	

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Пруденциялық нормативтердің
орындалуы туралы есеп
нысанына қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған " Пруденциялық нормативтердің орындалуы туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан "Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 болып тіркелген) (бұдан әрі – № 144 нормативтер) және "Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы міндетті нормалар мен лимиттерді маңызы мен есептеу әдістемелерін, белгілі бір күнге шекті банк капиталының мөлшерін және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) (бұдан әрі – № 170 нормативтер) қаулыларына сәйкес толтырылады.

6. 1-жол № 144 нормативтердің "Банктің жарғылық және меншікті капиталдарының ең төменгі мөлшері" 1-тарауына және № 170 нормативтердің "Банктің жарғылық және меншікті капиталдарының ең төменгі мөлшері" 2-тарауына сәйкес толтырылады.

7. 5-жолда № 144 нормативтерге 1-қосымшада және № 170 нормативтерге 4-қосымшада белгіленген өлшемшарттарға сәйкес келетін ақы төленген жай акциялар бойынша мәліметтер көрсетіледі.

8. 11.7-жолда секьюритилендіру талаптарынан болашақта күтумен алынған толық немесе ішінара кіріске байланысты болашақ кезеңдердің кірісі көрсетіледі.

9. 12.1-жолда нәтижесінде бір мезгілде бір тұлғада қаржы активі және басқа тұлғада қаржылық міндеттеме немесе барлық өзінің міндеттемелерін шегергеннен кейін қалған заңды тұлға активтерінің үлесіне құқығын растайтын өзге қаржы құралы туындайтын, № 144 нормативтерге 1-қосымшада және № 170 нормативтерге 4-қосымшада белгіленген өлшемшарттарға сәйкес келетін мерзімсіз шарттар бойынша мәліметтер көрсетіледі.

10. 12.2-жолда № 170 нормативтердің 12-тармағының талаптарына сәйкес мерзімсіз қаржы құралдары бойынша мәліметтер көрсетіледі.

11. 12.3-жолда № 144 нормативтерге 1-қосымшада және № 170 нормативтерге 4-қосымшада белгіленген өлшемшарттарға сәйкес келетін ақы төленген артықшылықты акциялар бойынша мәліметтер көрсетіледі.

12. 12.4-жолда № 170 нормативтердің 13-тармағының талаптарына сәйкес ақы төленген артықшылықты акциялар бойынша мәліметтер көрсетіледі.

13. 15-жолда № 144 нормативтерге 1-қосымшада және № 170 нормативтерге 4-қосымшада белгіленген өлшемшарттарға сәйкес келетін реттелген борыш бойынша мәліметтер көрсетіледі.

14. 16-жолда № 144 нормативтердің 9-тармағының және № 170 нормативтердің 15-тармағының талаптарына сәйкес ұлттық валютамен 2015 жылғы 1 қаңтарға дейін тартылған реттелген борыш бойынша мәліметтер көрсетіледі.

15. 17-жолда № 144 нормативтердің 9-тармағының және № 170 нормативтердің 15-тармағының талаптарына сәйкес шетел валютасымен 2015 жылғы 1 қаңтарға дейін тартылған реттелген борыш бойынша мәліметтер көрсетіледі.

16. 19-жолда 19.1 және 19.2-жолдар бойынша сома көрсетіледі.

17. Егер жеке тұлғалар депозиттерінің сомасы мен бухгалтерлік баланстың деректеріне сәйкес 5.5-ке көбейтілген меншікті капиталдың арасындағы меншікті капиталдан шегерілуге тиіс айырмасы теріс болған жағдайда, 19.1-жолда 0 көрсетіледі.

18. 19.2-жолда № 144 нормативтерге және № 170 нормативтерге 1-қосымшаларға сәйкес есептелген қарыздар және бұрын берілген банктік қарыздар бойынша дебиторлық берешек бойынша провизиялар (резервтер) мен қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына және Қазақстан Республикасының бухгалтерлік есеп пен қаржылық есептілік туралы заңнамасының талаптарына сәйкес қалыптастырылған және банктің бухгалтерлік есебінде көрсетілген провизиялар (резервтер) арасындағы оң айырма № 144 нормативтердің 6-тармағы үшінші бөлігінің және № 170 нормативтердің 7-тармағының талаптары ескеріле отырып көрсетіледі.

19. 19.2.1-жолда № 144 нормативтерге және № 170 нормативтерге 1-қосымшаларға сәйкес есептелген қарыздар және бұрын берілген банктік қарыздар бойынша дебиторлық берешек бойынша провизиялар (резервтер) көрсетіледі. Егер қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына сәйкес қалыптастырылған провизиялар (резервтер) № 144 нормативтерге және № 170 нормативтерге 1-қосымшаларға сәйкес есептелген провизиялардан асып түсетін болса, онда 19.2.1-жолда қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына сәйкес қалыптастырылған провизиялар (резервтер) көрсетіледі.

20. 19.2.2-жолда олар бойынша № 144 нормативтерге және № 170 нормативтерге 1-қосымшаларға сәйкес провизиялар есептелген, қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына және Қазақстан Республикасының бухгалтерлік есеп пен қаржылық есептілік туралы заңнамасының талаптарына сәйкес қалыптастырылған және банктің бухгалтерлік есебінде көрсетілген қарыздар және бұрын берілген банктік қарыздар бойынша дебиторлық берешек бойынша провизиялар (резервтер) көрсетіледі.

21. 19.2.3-жол № 144 нормативтерге және № 170 нормативтерге 1-қосымшаларға сәйкес есептелген қарыздар және бұрын берілген банктік қарыздар бойынша дебиторлық берешек бойынша провизиялар (резервтер) мен қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына және Қазақстан Республикасының бухгалтерлік есеп пен қаржылық есептілік туралы заңнамасының талаптарына сәйкес қалыптастырылған

және банктің бухгалтерлік есебінде көрсетілген провизиялар (резервтер) арасындағы оң айырма сомасын көрсетуге тиіс 19.2.1 және 19.2.2-жолдар айырмасы (тек қана оң мәні көрсетіледі) ретінде есептеледі.

22. 23-жолда № 144 нормативтерге 4-қосымшаға және № 170 нормативтерге 3-қосымшаға сәйкес дивиденд төлеуді тоқтату және акцияларды кері сатып алу бөлігінде шектеу қойылатын бөлінбеген таза кіріс сомасы көрсетіледі.

23. 25-жол кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

24. 26-жол кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

25. 27-жол кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген туынды қаржы құралдары бойынша шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің талдамасы туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

26. 28-жол айрықша пайыздық тәуекелді есептеудің талдамасы (валюталар бөлігінде) туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

27. 29-жол жалпы пайыздық тәуекелді есептеудің талдамасы (валюталар бөлігінде) туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

28. 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53 және 54-жолдар бір қарыз алушыға келетін тәуекелдің ең жоғары мөлшерінің талдамасы туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

29. 55, 56 және 57-жолдар k4 ағымдағы өтімділік коэффициентінің талдамасы туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

30. 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64 және 65-жолдар k4-1, k4-2, k4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

31. 66, 66.1, 66.2, 66.3, 66.4, 67, 67.1, 67.2, 67.3, 67.4, 68, 68.1, 68.2, 68.3, 68.4, 69, 69.1, 69.2, 69.3, 69.4, 70, 70.1, 70.2, 70.3, 70.4, 71, 71.1, 71.2, 71.3, 71.4, 72, 72.1, 72.2, 72.3, 72.4, 73, 73.1, 73.2, 73.3, 73.4, 74, 74.1, 74.2, 74.3 және 74.4-жолдар k4-4, k4-5, k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

32. 77-жол "Банктің және банк конгломератының қаржылық жай-күйінің нашарлауына әсер ететін факторларды белгілеу, сондай-ақ Ертерек ден қою шараларын қолдану қағидаларын және банк пен банк конгломератының қаржылық жай-күйінің нашарлауына әсер ететін факторларды анықтау әдістемесін бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 29 ақпандағы № 69 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13606 болып тіркелген) бекітілген Ертерек ден қою шараларын қолдану қағидаларының және банктің қаржылық жай-күйінің нашарлауына әсер ететін факторларды анықтау әдістемесінің 7-тармағына сәйкес толтырылады.

33. 78, 79, 80, 81, 82 және 83-жолдар банктерді Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге капиталдандыру коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп деректеріне сәйкес толтырылады.

34. 85-жол ішкі активтердің, ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын, қаражат бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициентін есептеу туралы есептің деректеріне сәйкес толтырылады.

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

36. 20, 21, 22, 44,46, 48, 50, 52, 54, 57, 59, 62, 65, 68, 68.1, 68.2, 68.3, 68.4, 71, 71.1, 71.2, 71.3, 71.4, 74, 74.1, 74.2, 74.3, 74.4, 79, 81, 83, 85-жолдарда үтірден кейін үш таңбалы мәндер көрсетіледі.

37. Есепті кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда, Нысан толтырылмайды және ұсынылмайды.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік
құқықтық актілерінің тізбесіне
3-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2015 жылғы 8 мамырдағы
№ 75 қаулысына
3-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп Есепті кезең: 20__жылғы "___" _____

(банктің атауы)

Индекс: 2-BVU_RA

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатын: екінші деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

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

Нысан
(мың теңгемен)

№	Баптардың атауы	Сомасы	Тәуекел дәрежесі пайызбен	Есепке сомасы
1	2	3	4	5
I-топ				

1	Қолма-қол теңге	0	
2	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе Fitch немесе Moody's Investors Service агенттіктерінің (бұдан әрі – басқа рейтингтік агенттіктер) осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің қолма-қол шетел валютасы	0	
3	Тазартылған бағалы металдар	0	
4	Қазақстан Республикасының Үкіметіне берілген қарыздар	0	
5	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтеріне берілген қарыздар	0	
6	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне берілген қарыздар	0	
7	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріне берілген қарыздар	0	
8	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына берілген қарыздар	0	
9	"Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамына берілген қарыздар	0	
10	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі салымдар және Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне өзге де талаптар	0	
11	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріндегі салымдар	0	
12	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарындағы салымдар	0	
13	Қазақстан Республикасы Үкіметінің дебиторлық берешегі	0	
14	Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарының салықтар мен бюджетке төленетін басқа төлемдер бойынша дебиторлық берешегі	0	
15	Қазақстан Республикасының Үкіметі мен Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары	0	
16	Астана және Алматы қалаларының жергілікті атқарушы органдары шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары	0	
17	"Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры", "Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі, "Проблемалық кредиттер қоры" акционерлік қоғамдары шығарған бағалы қағаздар	0	
18	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері шығарған мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар	0	
19	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар	0	
20	Ашылған корреспонденттік шоттар бойынша Standard & Poor's агенттігінің "BBB" төмен емес ұзақ мерзімді рейтингі немесе басқа	0	

	рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктерге талаптар			
21	I тәуекел тобына енгізілген активтер бойынша есептелген сыйақы		0	
II-топ				
22	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің қолма-қол шетел валютасы		20	
23	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "AA-"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтеріне берілген қарыздар		20	
24	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "AA-"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріне берілген қарыздар		20	
25	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "AA-"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына берілген қарыздар		20	
26	Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарына берілген қарыздар		20	
27	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдарына берілген қарыздар		20	
28	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдарға берілген қарыздар		20	
29	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "AA-"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріндегі салымдар		20	
30	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "AA-"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарындағы салымдар		20	
31	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдардағы салымдар		20	
32	I тәуекел тобына жатқызылған дебиторлық берешекті қоспағанда, Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарының дебиторлық берешегі		20	
33	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдардың дебиторлық берешегі		20	
34	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "AA-"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтері шығарған мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар		20	
35	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "AA-"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар		20	

36	Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдары шығарған бағалы қағаздар	20	
37	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдары шығарған бағалы қағаздар	20	
38	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдар шығарған бағалы қағаздар	20	
39	Банк баланста ұстап тұрған және Standard & Poor's агенттігінің "AAA"-дан "AA-" дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzAAA"-дан "kzAA-" дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары	20	
40	II тәуекел тобына енгізілген активтер бойынша есептелген сыйақы	20	
III-топ			
41	Тазартылмаған бағалы металдар	50	
42	Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BBB-"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтеріне берілген қарыздар	50	
43	Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BBB-"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріне берілген қарыздар	50	
44	Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BBB-"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына берілген қарыздар	50	
45	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "A-"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдарына берілген қарыздар	50	
46	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "A-"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдарға берілген қарыздар	50	
47	Мына талапқа сәйкес келетін ипотекалық тұрғын үй қарыздары (осы нысанның 72, 74, 75 және 76-жолдарында көрсетілген жеке тұлғаларға берілген қарыздарды қоспағанда): берілген ипотекалық тұрғын үй қарыз сомасының кепіл құнына қатынасы кепіл құнының 50 (елу) пайызынан қоса алғанда аспайды	35	
48	Мына талапқа сәйкес келетін ипотекалық тұрғын үй қарыздары (осы кестенің 72, 74, 75 және 76-жолдарында көрсетілген жеке тұлғаларға берілген қарыздарды қоспағанда): берілген ипотекалық тұрғын үй қарыз сомасының кепіл құнына қатынасы кепіл құнының 51 (елу бірден) 85 (сексен бес) пайызды қоса алғандағы шекте болады	50	
49	Басқа ипотекалық тұрғын үй қарыздары (осы кестенің 72, 74, 75 және 76-жолдарында көрсетілген жеке тұлғаларға берілген қарыздарды қоспағанда)	100	
	Негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша күнтізбелік 90 (тоқсан) күннен астам мерзімі өткен берешегі бар, Қазақстан Республикасының резиденттеріне берілген, қаржылық есептіліктің		

50	халықаралық стандарттарына сәйкес қарыздардың өтелмеген бөлігінен 35 (отыз бес) пайыздан аз провизиялар (резервтер) қалыптастырылған қарыздар (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және осы кестенің 71, 72, 73, 74, 75, 76 және 102-жолдарында көрсетілген қарыздарды қоспағанда)	100	
51	Негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша күнтізбелік 90 (тоқсан) күннен астам мерзімі өткен берешегі бар, Қазақстан Республикасының резиденттеріне берілген, қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына сәйкес қарыздардың өтелмеген бөлігінен 35 (отыз бес) пайыздан көп және 50 (елу) пайыздан аз провизиялар (резервтер) қалыптастырылған қарыздар (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және осы кестенің 71, 72, 73, 74, 75, 76 және 102-жолдарында көрсетілген қарыздарды қоспағанда)	75	
52	Негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша күнтізбелік 90 (тоқсан) күннен астам мерзімі өткен берешегі бар, Қазақстан Республикасының резиденттеріне берілген, қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына сәйкес қарыздардың өтелмеген бөлігінен 50 (елу) пайыздан көп провизиялар (резервтер) қалыптастырылған қарыздар (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және осы кестенің 71, 72, 73, 74, 75, 76 және 102-жолдарында көрсетілген қарыздарды қоспағанда)	50	
53	2015 жылғы 29 қазандағы Қазақстан Республикасының Кәсіпкерлік кодексіне сәйкес шағын немесе орта кәсіпкерлікке жатқызылған субъектілерге берілген, мынадай критерийлерге сәйкес келетін қарыздар: 1) қарыз сомасы меншікті капиталдан 0,02 (нөл бүтін жүзден екі) пайыздан аспайды; 2) қарыз валютасы – теңге	75	
54	Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BBB"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріндегі салымдар	50	
55	Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BBB"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарындағы салымдар	50	
56	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "A"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдардағы салымдар	50	
57	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "A"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдардың дебиторлық берешегі	50	
58	Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BBB"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтері шығарған мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар	50	
59	Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BBB"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар	50	
60	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "A"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдары шығарған бағалы қағаздар	50	
61	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "A"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдар шығарған бағалы қағаздар	50	

62	Банк баланста ұстап тұрған және Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "A-"-ке дейін кредиттік рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzA+"-тен "kzA-"-ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары	50		
63	Ашылған корреспонденттік шоттар бойынша Standard & Poor's агенттігінің "BBB-"-тен "BB-"-ке дейінгі (қоса алғанда) борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар Қазақстан Республикасының резиденттері-банктерге немесе Standard & Poor's агенттігінің "BBB-"-тен "BB+"-ке дейінгі (қоса алғанда) борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-банкке талаптар	50		
64	"Қазақстан қор биржасы" акционерлік қоғамына талаптар	50		
65	III тәуекел тобына енгізілген активтер бойынша есептелген сыйақы	50		
IV-топ				
66	Standard & Poor's агенттігінің "BB+"-тен "B-"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің орталық үкіметтеріне берілген қарыздар	100		
67	Standard & Poor's агенттігінің "BB+"-тен "B-"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің орталық банктеріне берілген қарыздар	100		
68	Standard & Poor's агенттігінің "BB+"-тен "B-"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына және тиісті рейтингтік бағасы жоқ халықаралық қаржы ұйымдарына берілген қарыздар	100		
69	Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BB-"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің жергілікті билік органдарына берілген қарыздар	100		
70	Standard & Poor's агенттігінің "A-" төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент-ұйымдарға, тиісті рейтингтік бағасы жоқ резидент-ұйымдарға және Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BB-"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-ұйымдарға берілген қарыздар	100		
71	2016 жылғы 1 қаңтардан бастап берілген және Standard & Poor's агенттігінің "A-" төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент-ұйымдарға, тиісті рейтингтік бағасы жоқ резидент-ұйымдарға және Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BB-"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар және тиісті валюталық түсімі жоқ және (немесе) валюталық тәуекелдері қарыз алушының тарапынан тиісті хеджирлеу құралдарымен өтелмеген бейрезидент-ұйымдарға шетел валютасымен 1 жылдан астам мерзімге берілген қарыздар	200		

72	III тәуекел тобына жататындардан басқа, жеке тұлғаларға 2016 жылғы 1 қаңтарға дейін берілген қарыздар, оның ішінде тұтынушылық кредиттер	100	
73	III тәуекел тобына жататындарды және тиісті валюталық түсімі жоқ және (немесе) валюталық тәуекелдері қарыз алушының тарапынан тиісті хеджирлеу құралдарымен өтелмегендерін қоспағанда, 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап берілген және жеке тұлғаларға шетел валютасымен 1 жылдан астам мерзімге берілген қарыздар, оның ішінде тұтынушылық кредиттер	200	
74	Жеке тұлғаларға 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап берілген, қамтамасыз етілмеген қарыздар, оның ішінде "Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы міндетті нормалар мен лимиттерді маңызы мен есептеу әдістемелерін, белгілі бір күнге шекті банк капиталының мөлшерін және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) 1-қосымшаға сәйкес белгіленген Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы міндетті нормалар мен лимиттерді маңызы мен есептеу әдістемелері, белгілі бір күнге шекті банк капиталының мөлшеріне (бұдан әрі – № 170 нормативтер) 5-қосымшаның 74-жолына сәйкес мынадай критерийлердің біріне сәйкес келетін тұтынушылық кредиттер	150	
75	Жеке тұлғаларға 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап берілген, қамтамасыз етілмеген қарыздар, оның ішінде № 170 нормативтерге 5-қосымшаның 75-жолына сәйкес критерийлердің біріне сәйкес келетін тұтынушылық кредиттер	150	
76	Жеке тұлғаларға 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап берілген өзге қарыздар, оның ішінде тұтынушылық кредиттер (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және осы кестенің 74 және 75-жолдарында көрсетілген жеке тұлғаларға берілген қарыздарды қоспағанда)	100	
77	Standard & Poor's агенттігінің "BB+"-тен "B"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің орталық банктеріндегі салымдар	100	
78	Standard & Poor's агенттігінің "BB+"-тен "B"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарындағы және тиісті рейтингтік бағасы жоқ халықаралық қаржы ұйымдарындағы салымдар	100	
79	Standard & Poor's агенттігінің "A-" төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент ұйымдардағы, тиісті рейтингтік бағасы жоқ резидент ұйымдардағы және Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BB"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент ұйымдардағы салымдар	100	
80	Standard & Poor's агенттігінің "A-" төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент ұйымдардың, тиісті рейтингтік бағасы жоқ резидент ұйымдардың және Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BB"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент ұйымдардың дебиторлық берешегі	100	

81	Жеке тұлғалардың дебиторлық берешегі		100	
82	Standard & Poor's агенттігінің "BB+"-тен "B"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің орталық үкіметтері шығарған мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар		100	
83	Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BB"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің жергілікті билік органдары шығарған бағалы қағаздар		100	
84	Standard & Poor's агенттігінің "BB+"-тен "B"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары және тиісті рейтингтік бағасы жоқ халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар		100	
85	Standard & Poor's агенттігінің "A"-төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент ұйымдар, тиісті рейтингтік бағасы жоқ резидент ұйымдар және Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BB"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент ұйымдар шығарған бағалы қағаздар		100	
86	Банк баланста ұстап тұрған және Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BBB"-ке дейін кредиттік рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzBBB+"-тен "kzBBB"-ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары		100	
87	"Стрестік активтер қоры" акционерлік қоғамының арнайы қаржы компаниясы шығарған бағалы қағаздар		100	
88	Ашылған корреспонденттік шоттар бойынша Standard & Poor's агенттігінің "BB-" төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар Қазақстан Республикасының резиденттері-банктерге немесе Standard & Poor's агенттігінің "BB+" төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-банкке талаптар		100	
89	IV тәуекел тобына енгізілген активтер бойынша есептелген сыйақы		100	
90	Төлемдер бойынша есептер		100	
91	Негізгі құрал-жабдықтар		100	
92	Материалдық қорлар		100	
93	Сыйақының және шығыстар сомасының алдын ала төлемі		100	
V-топ				
94	Заңды тұлғалардың банктің инвестициясынан басқа акциялар бөлігіндегі (жарғы капиталындағы қатысу үлесі) және реттелген борышқа салған салымдардағы әділ құн бойынша ескерілген инвестициялар		100	
95	Әрқайсысы банктің қаржылық есептілігін жасау кезінде қаржылық есептілігі шоғырландырылмайтын заңды тұлғаның шығарылған			

	акцияларының (жарғылық капиталда қатысу үлестерінің) 10 (он) пайызынан аз болатын банктің барлық инвестицияларының негізгі капиталдың 10 (он) пайызынан аспайтын сомасы	100	
96	Әрқайсысы банктің қаржылық есептілігін жасау кезінде қаржылық есептілігі шоғырландырылмайтын заңды тұлғаның шығарылған акцияларының (жарғылық капиталда қатысу үлестерінің) 10 (он) және одан көп пайызы болатын банктің барлық инвестицияларының негізгі капиталдың 15 (он бес) пайызынан аспайтын сомасы	250	
97	Standard & Poor's агенттігінің "B-" төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтеріне берілген қарыздар	150	
98	Standard & Poor's агенттігінің "B-" төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріне берілген қарыздар	150	
99	Standard & Poor's агенттігінің "B-" төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына берілген қарыздар	150	
100	Standard & Poor's агенттігінің "BB-" төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдарына берілген қарыздар	150	
101	Standard & Poor's агенттігінің "BB-" төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-ұйымдарға және тиісті рейтингтік бағасы жоқ бейрезидент-ұйымдарға берілген қарыздар	150	
102	2016 жылғы 1 қаңтардан бастап берілген және Standard & Poor's агенттігінің "BB-" төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-ұйымдарға және тиісті рейтингтік бағасы жоқ және тиісті валюталық түсімі жоқ және (немесе) валюталық тәуекелдері қарыз алушының тарапынан тиісті хеджирлеу құралдарымен өтелмеген бейрезидент-ұйымдарға шетел валютасымен 1 (бір) жылдан астам мерзімге берілген қарыздар	200	
103	Төменде көрсетілген шет мемлекеттердің* аумағында тіркелген заңды тұлғалар немесе олардың азаматтары* болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріне берілген қарыздар:	150	
104	Standard & Poor's агенттігінің "B-" төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріндегі салымдар	150	
105	Standard & Poor's агенттігінің "B-" төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарындағы салымдар	150	
106	Standard & Poor's агенттігінің "BB-" төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент ұйымдардағы және тиісті рейтингтік бағасы жоқ бейрезидент ұйымдардағы салымдар	150	
107	Шет мемлекеттердің аумағында тіркелген* Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-ұйымдардағы салымдар	150	
108	Standard & Poor's агенттігінің "BB-" төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі	150	

	бар бейрезидент ұйымдардың және тиісті рейтингтік бағасы жоқ бейрезидент ұйымдардың дебиторлық берешегі			
109	Шет мемлекеттердің аумағында тіркелген* Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-ұйымдардың дебиторлық берешегі		150	
110	Standard & Poor's агенттігінің "B-" төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтері шығарған бағалы қағаздар		150	
111	Standard & Poor's агенттігінің "BB-" төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдары шығарған бағалы қағаздар		150	
112	Standard & Poor's агенттігінің "B-" төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар		150	
113	Standard & Poor's агенттігінің "BB-" төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент ұйымдар және тиісті рейтингтік бағасы жоқ бейрезидент ұйымдар шығарған бағалы қағаздар		150	
114	Шет мемлекеттердің аумағында тіркелген* Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-ұйымдар шығарған бағалы қағаздар		150	
115	Банк баланста ұстап тұрған және Standard & Poor's агенттігінің "BB+"-тен "BB-"-ке дейін кредиттік рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzBB+"-тен "kzBB-"-ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары		350	
116	V тәуекел тобына енгізілген активтер бойынша есептелген сыйақы		150	
117	Тәуекелді активтер жиынтығы:			

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Ескерту:

* Шет мемлекеттер тізбесі:

1) Андорра Княздігі;

2) Антигуа және Барбуда мемлекеті;

- 3) Багам аралдарының Достастығы;
- 4) Барбадос мемлекеті;
- 5) Бахрейн мемлекеті;
- 6) Белиз мемлекеті;
- 7) Бруней Даруссалам мемлекеті;
- 8) Вануату Республикасы;
- 9) Гватемала Республикасы;
- 10) Гренада мемлекеті;
- 11) Джибути Республикасы;
- 12) Доминикан Республикасы;
- 13) Индонезия Республикасы;
- 14) Испания (Канар аралдарының аумағы бөлігінде ғана);
- 15) Кипр Республикасы;
- 16) Қытай Халық Республикасы (Аомынь (Макао) және Сянган (Гонконг) арнайы өкімшілік аудандарының аумақтары бөлігінде ғана);
- 17) Ислам Федеральдық Комор аралдары Республикасы;
- 18) Коста-Рика Республикасы;
- 19) Малайзия (Лабуан анклавының аумағы бөлігінде ғана);
- 20) Либерия Республикасы;
- 21) Лихтенштейн Княздігі;
- 22) Маврикий Республикасы;
- 23) Португалия (Мадейра аралдарының аумағы бөлігінде ғана);
- 24) Мальдив Республикасы;
- 25) Мальта Республикасы;
- 26) Маршалл аралдары Республикасы;
- 27) Монако Княздігі;
- 28) Мьянма Одағы;
- 29) Науру Республикасы;
- 30) Нидерланд (Аруба аралының аумағы және Антиль аралдарының тәуелді аумақтары бөлігінде ғана);
- 31) Нигерия Федеративтік Республикасы;
- 32) Жаңа Зеландия (Кука және Ниуэ аралдарының аумағы бөлігінде ғана);
- 33) Біріккен Араб Әмірліктері (Дубай қаласының аумағы бөлігінде ғана);
- 34) Палау Республикасы;
- 35) Панама Республикасы;
- 36) Самоа Тәуелсіз Мемлекеті;
- 37) Сейшель аралдары Республикасы;
- 38) Сент-Винсент және Гренадин мемлекеті;
- 39) Сент-Китс және Невис Федерациясы;

40) Сент-Люсия мемлекеті;

41) Ұлыбритания мен Солтүстік Ирландияның Біріккен Корольдігі (мынадай аумақтар бөлігінде ғана):

Ангилья аралдары;

Бермуд аралдары;

Британдық Виргин аралдары;

Гибралтар;

Кайман аралдары;

Монтсеррат аралы;

Теркс және Кайкос аралдары;

Мэн аралы;

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

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

43) Тонга корольдігі;

44) Филиппин Республикасы;

45) Шри-Ланка Демократиялық Республикасы.

Кредиттік тәуекел ескеріле
отырып мөлшерленген
активтердің талдамасы туралы
есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

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

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

8. Есепті кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда, Нысан толтырылмайды және ұсынылмайды.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
4-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2015 жылғы 8 мамырдағы
№ 75 қаулысына
4-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

_____ (банктің атауы)

Индекс: 2-BVU_RUIVO

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатын: екінші деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

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

Нысан
(мың теңгемен)

№	Баптардың атауы	Сомасы	Пайыздармен конверсия коэффициенті	Пайыз-дармен кредиттік тәуекел коэффициенті	Есепке сомасы
1	2	3	4	5	6

I топ				
1.1	<p>Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, "Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамының, Standard & Poog's агенттігінің "АА-" және одан жоғары тәуелсіз рейтингі немесе Fitch немесе Moody's Investors Service агенттіктерінің (бұдан әрі – басқа рейтингтік агенттіктер) осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, "Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамының, Standard & Poog's агенттігінің "АА-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен міндеттемелері толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері</p>	0	0	
1.2	<p>Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, Standard & Poog's агенттігінің "АА-" және одан жоғары тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, Standard & Poog's агенттігінің "АА-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен міндеттемелері толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері</p>	0	20	
	<p>Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының,</p>			

1.3	<p>Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен міндеттемелері толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері</p>	0	50	
1.4	<p>Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен міндеттемелері толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері</p>	0	100	
	<p>Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің,</p>			

1.5	Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің "АА-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен міндеттемелері толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері	0	150		
1.6	Қазақстан Республикасы Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамы, "Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамы шығарған бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін қарсы әріптестермен жасалған басқа да өтімділігі жоғары бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша шартты (ықтимал) міндеттемелер	0	0		
1.7	Қазақстан Республикасы Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамы шығарған бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін қарсы әріптестермен жасалған басқа да өтімділігі жоғары бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша шартты (ықтимал) міндеттемелер	0	20		
1.8	Қазақстан Республикасы Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамы, "Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамы шығарған бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін қарсы	0			

	әріптестермен жасалған басқа да өтімділігі жоғары бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша шартты (ықтимал) міндеттемелер		50	
1.9	Қазақстан Республикасы Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамы, "Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамы шығарған бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін қарсы әріптестермен жасалған басқа да өтімділігі жоғары бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша шартты (ықтимал) міндеттемелер	0	100	
1.10	Қазақстан Республикасы Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамы, "Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамы шығарған бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы әріптестермен жасалған басқа да өтімділігі жоғары бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша шартты (ықтимал) міндеттемелер	0	150	
1.11	Банктің қаржы міндеттемелерінсіз; мыналар бойынша : Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, "Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, "Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы	0		

	қағаздарымен; банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен міндеттемелері қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері		0	
1.12	Банктің қаржы міндеттемелерінсіз; мыналар бойынша : Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, " Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамының, Standard & Poog's агенттігінің "АА-" және одан жоғары тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, "Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамының, Standard & Poog's агенттігінің "АА-" және одан жоғары тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен міндеттемелері қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері	0	20	
1.13	Банктің қаржы міндеттемелерінсіз; мыналар бойынша : Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, " Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамының, Standard & Poog's агенттігінің "АА-" және одан жоғары тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, "Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамының, Standard & Poog's агенттігінің "АА-" және одан жоғары тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен міндеттемелері	0		

	қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері		50	
1.14	Банктің қаржы міндеттемелерінсіз; мыналар бойынша : Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, "Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамының, Standard & Poog's агенттігінің "АА-" және одан жоғары тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, "Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамының, Standard & Poog's агенттігінің "АА-" және одан жоғары тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен міндеттемелері қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері	0	100	
1.15	Банктің қаржы міндеттемелерінсіз; мыналар бойынша : Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, "Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамының, Standard & Poog's агенттігінің "АА-" және одан жоғары тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, "Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамының, Standard & Poog's агенттігінің "АА-" және одан жоғары тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; банк иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған қымбат металдармен міндеттемелері қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына	0		

	енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері			150	
1.16	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің талабы бойынша кез келген сәтте күші жойылуға тиіс, банктің болашақта қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	0		0	
1.17	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің талабы бойынша кез келген сәтте күші жойылуға тиіс, банктің болашақта қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	0		20	
1.18	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің талабы бойынша кез келген сәтте күші жойылуға тиіс, банктің болашақта қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	0		50	
1.19	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің талабы бойынша кез келген сәтте күші жойылуға тиіс, банктің болашақта қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	0		100	
1.20	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің талабы бойынша кез келген сәтте күші жойылуға тиіс, банктің болашақта қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	0		150	
1.21	Банктің сыртқы қарыздарын тартқан және борыштық міндеттемелерін орналастырған кезде кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін банктің еншілес компанияларының пайдасына берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелері	0		0	
1.22	Банктің сыртқы қарыздарын тартқан және борыштық міндеттемелерін орналастырған кезде кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін банктің еншілес компанияларының пайдасына берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелері	0		20	
1.23	Банктің сыртқы қарыздарын тартқан және борыштық міндеттемелерін орналастырған кезде кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін банктің еншілес компанияларының пайдасына берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелері	0		50	

1.24	Банктің сыртқы қарыздарын тартқан және борыштық міндеттемелерін орналастырған кезде кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін банктің еншілес компанияларының пайдасына берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелері	0	100	
1.25	Банктің сыртқы қарыздарын тартқан және борыштық міндеттемелерін орналастырған кезде кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін банктің еншілес компанияларының пайдасына берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелері	0	150	
1.26	Банк берілген қарызды қамтамасыз етуге қабылдаған, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған кепілдіктер	0	0	
1.27	Банк берілген қарызды қамтамасыз етуге қабылдаған, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған кепілдіктер	0	20	
1.28	Банк берілген қарызды қамтамасыз етуге қабылдаған, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған кепілдіктер	0	50	
1.29	Банк берілген қарызды қамтамасыз етуге қабылдаған, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған кепілдіктер	0	100	
1.30	Банк берілген қарызды қамтамасыз етуге қабылдаған, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған кепілдіктер	0	150	
1.31	Банк арнайы қаржы компаниясына ұсынған өтімділік құралдары	0	-	
II топ				
2.1	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	20	0	
2.2	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	20	20	
2.3	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	20	50	

2.4	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	20	100	
2.5	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	20	150	
2.6	Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA-" дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA-" дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен міндеттемелері толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері	20	0	
2.7	Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA-" дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA-" дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен міндеттемелері толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері	20	20	
2.8	Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA-" дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA-" дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен міндеттемелері толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына	20		

	енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері		50	
2.9	Standard & Poor's агенттігінің "А"-тен "АА-" дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "А"-тен "АА-" дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен міндеттемелері толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері	20	100	
2.10	Standard & Poor's агенттігінің "А"-тен "АА-" дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "А"-тен "АА-" дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен міндеттемелері толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері	20	150	
2.11	Міндеттемелері мыналар бойынша: Standard & Poor's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейін және одан жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел	20		

	дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері		0	
2.12	Міндеттемелері мыналар бойынша: Standard & Poog` s агенттігінің "A-"-тен "AA-"-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poog` s агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poog` s агенттігінің "A-"-тен "AA-"-ке дейін және одан жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poog` s агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері	20	20	
2.13	Міндеттемелері мыналар бойынша: Standard & Poog` s агенттігінің "A-"-тен "AA-"-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poog` s агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poog` s агенттігінің "A-"-тен "AA-"-ке дейін және одан жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poog` s агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері	20	50	
	Міндеттемелері мыналар бойынша: Standard & Poog` s агенттігінің "A-"-тен "AA-"-ке дейін тәуелсіз рейтингі			

2.14	<p>немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "A-"-тен "AA-"-ке дейін және одан жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	20	100		
2.15	<p>Міндеттемелері мыналар бойынша: Standard & Poor's агенттігінің "A-"-тен "AA-"-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "A-"-тен "AA-"-ке дейін және одан жоғары деңгейінде тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері</p>	20	150		
2.16	<p>Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Poor's агенттігінің "AAA"-тен "AA-"-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poor's</p>	20			

	агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzAAA"-тен "kzAA"-ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары		20	
2.17	Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Poor's агенттігінің "AAA"-тен "AA"-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzAAA"-тен "kzAA"-ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары	20	50	
2.18	Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Poor's агенттігінің "AAA"-тен "AA"-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzAAA"-тен "kzAA"-ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары	20	100	
2.19	Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Poor's агенттігінің "AAA"-тен "AA"-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzAAA"-тен "kzAA"-ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары	20	150	
2.20	Банк арнайы қаржы компаниясына ұсынған бір жылға дейін қоса алғанда бастапқы өтеу мерзімі бар өтімділік құралдары	20	-	
III топ				
3.1	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	50	0	
	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін тұлғалармен			

3.2	жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	50	20	
3.3	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	50	50	
3.4	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	50	100	
3.5	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған, банктің болашақта өтеу мерзімі 1 жылдан аз қарыздар мен салымдарды орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	50	150	
3.6	Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poog's агенттігінің "BBB-"-тен "A-"-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poog's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poog's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poog's агенттігінің "BBB-"-тен "A-"-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poog's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poog's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толығымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері	50	0	

3.7	<p>Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poog`с агенттігінің "BBB-"-тен "А-"-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poog`с агенттігінің "А"-тен "АА-"-ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poog`с агенттігінің " АА-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poog`с агенттігінің "BBB-"-тен "А-"-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poog`с агенттігінің "А-"-тен "АА-"-ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poog`с агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толығымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері</p>	50	20
3.8	<p>Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poog`с агенттігінің "BBB-"-тен "А-"-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poog`с агенттігінің "А"-тен "АА-"-ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poog`с агенттігінің " АА-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poog`с агенттігінің "BBB-"-тен "А-"-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің</p>	50	

		50	
<p>3.9</p> <p>Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінің "BBB-"-тен "A-"-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің "A"-тен "AA-"-ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor`s агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толығымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері</p>	50	100	
<p>Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor`s агенттігінің "BBB-"-тен "A-"-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің</p>			

3.10	<p>бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor's агенттігінің "BBB-"-тен "А"-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толығымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері және кепілдемелері</p>	50	150	
3.11	<p>Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor's агенттігінің "BBB-"-тен "А"-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "А"-тен "АА-" -ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor's агенттігінің "BBB-"-тен "А"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's</p>	50		

	<p>агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері</p>		0		
3.12	<p>Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor's агенттігінің "BBB"-тен "А"-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "А"-тен "АА-" -ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor's агенттігінің "BBB"-тен "А"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері</p>	50	20		
	<p>Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor's агенттігінің "BBB"-тен "А"-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "А"-тен "АА-" -ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік</p>				

3.13	<p>агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor's агенттігінің "BBB-"-тен "A-"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "A-"-тен "AA-"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері</p>	50	50		
3.14	<p>Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor's агенттігінің "BBB-" -тен "A-"-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor's агенттігінің "BBB-"-тен "A"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік</p>	50			

	<p>агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері</p>		100	
3.15	<p>Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poog`с агенттігінің "BBB-"-тен "A-"-ке дейін тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poog`s агенттігінің "A"-тен "AA-"-ке дейін борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poog`s агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poog`s агенттігінің "BBB-"-тен "A-"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poog`s агенттігінің "A"-тен "AA-"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poog`s агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейінде борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен толық қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банк аккредитивтері</p>	50	150	
3.16	<p>"Қазақстан ипотекалық компаниясы" акционерлік қоғамынан ипотекалық тұрғын үй қарыздары бойынша талап ету құқықтарын кері сатып алу бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер</p>	50	100	
3.17	<p>Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Poog's агенттігінің "A+" -тен "A-"-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poog's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzA+"-тен "kzA-" -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа</p>	50		

	рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары		20	
3.18	Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Poor's агенттігінің "A+" -тен "A"-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzA+"-тен "kzA-" -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары	50	50	
3.19	Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Poor's агенттігінің "A+" -тен "A"-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzA+"-тен "kzA-" -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары	50	100	
3.20	Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Poor's агенттігінің "A+" -тен "A"-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzA+"-тен "kzA-" -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары	50	150	
3.21	Банк арнайы қаржы компаниясына ұсынған бір жылдан астам бастапқы өтеу мерзімі бар өтімділік құралдары	50	-	
IV топ				
4.1	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған қаржы құралдарын банкке сату туралы және банктің кері сатып алу міндеттемесі бар келісім	100	0	
4.2	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған қаржы құралдарын банкке сату туралы және банктің кері сатып алу міндеттемесі бар келісім	100	20	

4.3	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған қаржы құралдарын банкке сату туралы және банктің кері сатып алу міндеттемесі бар келісім	100	50	
4.4	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған қаржы құралдарын банкке сату туралы және банктің кері сатып алу міндеттемесі бар келісім	100	100	
4.5	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалармен жасалған қаржы құралдарын банкке сату туралы және банктің кері сатып алу міндеттемесі бар келісім	100	150	
4.6	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері)	100	0	
4.7	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері)	100	20	
4.8	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері)	100	50	
4.9	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері)	100	100	
4.10	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері)	100	150	
4.11	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банктің өзге аккредитивтері	100	0	
4.12	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банктің өзге аккредитивтері	100	20	
4.13	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банктің өзге аккредитивтері	100	50	
4.14	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банктің өзге аккредитивтері	100	100	
4.15	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың пайдасына ұсынылған банктің өзге аккредитивтері	100	150	
	Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін			

4.16	тұлғаларға қатысты Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BBB"-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzBBB+"-тен "kzBBB-" -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары	100	20	
4.17	Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BBB"-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzBBB+"-тен "kzBBB-" -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары	100	50	
4.18	Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BBB"-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzBBB+"-тен "kzBBB-" -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары	100	100	
4.19	Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BBB"-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzBBB+"-тен "kzBBB-" -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары	100	150	
4.20	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері	100	0	
4.21	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері	100	20	

4.22	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері	100	50	
4.23	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері	100	100	
4.24	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері	100	150	
4.25	Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Poor's агенттігінің "BB+"-тен "BB"-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzBB+"-тен "kzBB-" -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары	350	20	
4.26	Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Poor's агенттігінің "BB+"-тен "BB"-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzBB+"-тен "kzBB-" -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары	350	50	
4.27	Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Poor's агенттігінің "BB+"-тен "BB"-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poor's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzBB+"-тен "kzBB-" -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары	350	100	
	Банк шартты міндеттемелер шоттарында ұстап тұрған және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін тұлғаларға қатысты Standard & Poor's агенттігінің "BB			

4.28	+"-тен "BB-"-ке дейін кредит рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poog's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzBB+"-тен "kzBB-" -ке дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру позициялары	350	150	
5	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген шартты міндеттемелер жиынтығы:	X	X	

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

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

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4

шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан "Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы міндетті нормалар мен лимиттерді маңызы мен есептеу әдістемелерін, белгілі бір күнге шекті банк капиталының мөлшерін және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) сәйкес толтырылады.

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

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

8. Есепті кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда Нысан толтырылмайды және ұсынылмайды.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
5-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2015 жылғы 8 мамырдағы
№ 75 қаулысына
5-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген туынды қаржы құралдары бойынша шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің талдамасы туралы есеп Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____

(банктің атауы)

Индекс: 1-BVU_RPFI

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатын: екінші деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

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

Нысан
(мың теңгемен)

№	Баптар атауы	Туынды қаржы құралдарының номиналды құны	Туынды қаржы құралдарына арналған кредиттік тәуекел коэффициенті пайызбен	Туынды қаржы құралдарына арналған кредиттік тәуекел ескерілген сомасы	Туынды қаржы құралдарының нарықтық құны	Қарсы агент үшін кредиттік тәуекел коэффициенті пайызбен	Есепке алына-тын сома
1	2	3	4	5=3*4	6	7	8=(5+6)*7
1	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		0			0	
2	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты		0				

	туынды қаржы құралдарымен операциялар				20	
3	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		0		50	
4	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		0		100	
5	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір		0			

	жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар				150	
6	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	0,5			0	
7	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	0,5			20	
	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III					

8	тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	0,5			50		
9	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	0,5			100		
10	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты	0,5					

	туынды қаржы құралдарымен операциялар				150	
11	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	1,5			0	
12	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	1,5			20	
13	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес	1,5				

	жылдан астам, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар				50	
14	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	1,5			100	
15	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, сыйақы мөлшерлемесіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	1,5			150	
	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін					

16	қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		1			0	
17	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		1			20	
18	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты		1				

	туынды қаржы құралдарымен операциялар				50	
19	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		1		100	
20	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		1		150	
	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін					

21	қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	5			0		
22	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	5			20		
23	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне	5					

	байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар				50	
24	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		5		100	
25	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		5		150	
	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген					

26	активтердің I тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам дейінгі, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	7,5			0		
27	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	7,5			20		
28	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне	7,5					

	байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар				50	
29	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	7,5			100	
30	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, валюта мен алтын бағамдарының өзгеруіне байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	7,5			150	
	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына					

31	енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	6			0	
32	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	6			20	
33	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	6			50	
	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV					

34	тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		6			100	
35	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		6			150	
36	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		8			0	
	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша						

37	мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		8			20	
38	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		8			50	
39	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		8			100	

40	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	8			150	
41	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	10			0	
42	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, акцияларға байланысты	10				

	туынды қаржы құралдарымен операциялар				20	
43	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		10		50	
44	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, акцияларға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		10		100	
45	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, акцияларға		10			

	байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар				150	
46	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		7		0	
47	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		7		20	
	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін қарсы					

48	агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	7			50	
49	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	7			100	
50	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	7			150	
	Кредиттік тәуекел					

51	дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	7			0		
52	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	7			20		
53	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі,	7					

	алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар				50	
54	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		7		100	
55	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		7		150	
	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша					

56	<p>мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар</p>	8			0		
57	<p>Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар</p>	8			20		
58	<p>Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы</p>	8					

	құралдарымен операциялар				50	
59	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		8		100	
60	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу мерзімі бес жылдан астам, алтыннан басқа, қымбат металдарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар		8		150	
	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына енгізілетін қарсы агенттермен жасалған, өтеу					

61	мерзімі бір жылға дейінгі, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты туынды қаржы құралдарымен операциялар	10			0	
62	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар	10			20	
63	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар	10			50	

64	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар	10			100		
65	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар	10			150		
66	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды	12					

	қоспағанда, б а с қ а құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар				0	
67	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына кіретін қ а р с ы агенттермен жасалған, қ ы м б а т металдарды қоспағанда, б а с қ а құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар		12		20	
68	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына кіретін қ а р с ы агенттермен жасалған, қ ы м б а т металдарды қоспағанда, б а с қ а құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі		12			

	туынды қаржы құралдарымен операциялар				50	
69	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар		12		100	
70	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бір жылдан бес жылға дейінгі туынды қаржы құралдарымен операциялар		12		150	
	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I					

71	тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бес жылдан асатын туынды қаржы құралдарымен операциялар	15			0		
72	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бес жылдан асатын туынды қаржы құралдарымен операциялар	15			20		
73	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бес жылдан асатын	15					

	туынды қаржы құралдарымен операциялар				50	
74	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бес жылдан асатын туынды қаржы құралдарымен операциялар		15		100	
75	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына кіретін қарсы агенттермен жасалған, қымбат металдарды қоспағанда, басқа құндылықтарға байланысты, өтеу мерзімі бес жылдан асатын туынды қаржы құралдарымен операциялар		15		150	
	Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген туынды қаржы құралдарының жиынтығы		X		X	

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

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

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "Кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген туынды қаржы құралдары бойынша шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің талдамасы туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

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

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

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
6-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2015 жылғы 8 мамырдағы
№ 75 қаулысына
6-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Айрықша пайыздық тәуекелді есептеудің (валпоталар бөлігінде) талдамасы туралы есеп Есепті кезең: 20__жылғы "___" _____

(банктің атауы)

Индекс: 1-BVU_RSPR

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатын: екінші деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

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

Нысан
(мың теңгемен)

№	Атауы	Сомасы	Пайыздармен айрықша тәуекел коэффициенті	Есепке сомасы
1	2	3	4	5
	Тәуелсіз рейтингі Standard&Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес немесе Fitch немесе Moody's Investors Service агенттіктерінің (бұдан әрі – басқа рейтингтік агенттіктер) осыған ұқсас деңгейдегі рейтингінен төмен емес шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық			

1	банктері шығарған, мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар, Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары түріндегі сыйақы мөлшерлемесінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелді біртекті қаржы құралдары бойынша ашық позициялар сомасы	0		
2	Қазақстан Республикасының жергілікті өкімет органдары шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары, дербес рейтингі Standard&Poor's агенттігінің "BBB-" төмен емес немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған деңгейдегі ұқсас рейтингінен төмен емес шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған, мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар, халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар, Қазақстан Республикасының сауда-саттықты ұйымдастырушылардың ресми тізіміне және халықаралық қор биржалары таныған сауда-саттықты ұйымдастырушылар тізіміне енгізілген, 6 айдан кем емес өтеу мерзімі бар, сыйақы мөлшерлемесінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелді біртекті қаржы құралдары бойынша ашық позициялар сомасы	0,25		
3	Қазақстан Республикасының жергілікті өкімет органдары шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары, дербес рейтингі Standard&Poor's агенттігінің "BBB-" төмен емес немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингінен төмен емес шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған, мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар, халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар, Қазақстан Республикасының сауда-саттықты ұйымдастырушыларының және халықаралық қор биржалары таныған сауда-саттықты ұйымдастырушылардың ресми тізіміне енгізілген бағалы қағаздар түріндегі, 6 айдан 24 айға дейінгі өтеу мерзімі бар, сыйақы мөлшерлемесінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелді біртекті қаржы құралдары бойынша ашық позициялар сомасы	1		
4	Қазақстан Республикасының жергілікті өкімет органдары шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары, дербес рейтингі Standard&Poor's агенттігінің "BBB-" төмен емес немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингінен төмен емес шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған, мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар, халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар, Қазақстан Республикасының сауда-саттықты ұйымдастырушыларының және халықаралық қор биржалары таныған сауда-саттықты ұйымдастырушылардың ресми тізіміне енгізілген бағалы қағаздар түріндегі, 24 айдан асатын өтеу мерзімі бар, сыйақы мөлшерлемесінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелді біртекті қаржы құралдары бойынша ашық позициялар сомасы	1,6		
5	Сыйақы мөлшерлемесінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелді біртекті қаржы құралдары бойынша ашық позициялар сомасы	8		
Айрықша тәуекел жиынтығы		0	X	0

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы
Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы
Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Айрықша пайыздық тәуекелді
есептеудің (валюталар
бөлігінде) талдамасы
туралы есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Айрықша пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған " Айрықша пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) талдамасы туралы есеп " нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан "Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы міндетті нормалар мен лимиттерді маңызы мен есептеу әдістемелерін, белгілі бір күнге шекті банк капиталының мөлшерін және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 қаулысына (Нормативтік

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	1 айдан аз			0,00					
	1-3 ай			0,002					
	3-6 ай			0,004					
	6-12 ай			0,007					
	1-аймақ жиынтығы								
2	1-2 жыл			0,0125					
	2-3 жыл			0,0175					
	3-4 жыл			0,0225					
	2-аймақ жиынтығы								
3	4-5 жыл			0,0275					
	5-7 жыл			0,0325					
	7-10 жыл			0,0375					
	10-15 жыл			0,045					
	15-20 жыл			0,0525					
	20 жылдан астам			0,06					
	3-аймақ жиынтығы							X	

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Уақыт аралықтары бойынша
ашық позицияларды
бөлу (валюталар бөлігінде)
туралы есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Уақыт аралықтары бойынша ашық позицияларды бөлу (валюталар бөлігінде) туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған " Уақыт аралықтары бойынша ашық позицияларды бөлу (валюталар бөлігінде) туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

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

7. 8-бағанда мөлшерленген жабық позициялар сомасы көрсетіледі.

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

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
8-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2015 жылғы 8 мамырдағы
№ 75 қаулысына
8-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Жалпы пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) талдамасы туралы есеп Есепті кезең: 20__жылғы "___" _____

(банктің атауы)

Индекс: 1- BVU_ROPR

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатын: екінші деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

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

Нысан
(мың теңгемен)

№	Позициялар атауы	Сомасы
1	2	3
1	Аймақтар бойынша өтемақы жасалған мөлшерленген позициялар есебі	
2	1-аймақ	
3	Уақыт аралықтары бойынша мөлшерленген жабық позиция бойынша жиынтығы	
4	Мөлшерленген ашық позиция (ұзын)	
5	Мөлшерленген ашық позиция (қысқа)	
6	Жиынтық ашық позиция бойынша мөлшерленген жабық позиция	
7	Мөлшерленген ашық позиция	
8	2-аймақ	
9	Уақыт аралықтары бойынша мөлшерленген жабық позиция бойынша жиынтығы	
10	Мөлшерленген ашық позиция (ұзын)	
11	Мөлшерленген ашық позиция (қысқа)	
12	Жиынтық ашық позиция бойынша мөлшерленген жабық позиция	
13	Мөлшерленген ашық позиция	
14	3-аймақ	
15	Уақыт аралықтары бойынша мөлшерленген жабық позиция бойынша жиынтығы	
16	Мөлшерленген ашық позиция (ұзын)	
17	Мөлшерленген ашық позиция (қысқа)	
18	Жиынтық ашық позиция бойынша мөлшерленген жабық позиция	
19	Мөлшерленген ашық позиция	
20	1 және 2-аймақтар арасындағы жабық позиция	
21	2-аймақ бойынша қалдық ашық позиция	
22	1-аймақ бойынша қалдық ашық позиция	
23	2 және 3-аймақтар бойынша жабық позиция	
24	3-аймақ бойынша қалдық ашық позиция	
25	2-аймақ бойынша қалдық ашық позиция	
26	1 және 3-аймақтар бойынша жабық позиция	
27	1-аймақ бойынша қалдық ашық позиция	
28	3-аймақ бойынша қалдық ашық позиция	
29	Қалған мөлшерленген ашық позиция	
30	Аймақтар бойынша мөлшерленген жабық позициялар сомасының 10 пайызы	

31	1-аймақтың мөлшерленген жабық позициясының 40 пайызы	
32	2-аймақтың мөлшерленген жабық позициясының 30 пайызы	
33	3-аймақтың мөлшерленген жабық позициясының 30 пайызы	
34	1 және 2 аймақ арасындағы мөлшерленген жабық позицияның 40 пайызы	
35	2 және 3 аймақ арасындағы мөлшерленген жабық позицияның 40 пайызы	
36	1 және 3 аймақ арасындағы мөлшерленген жабық позицияның 100 пайызы	
37	Қалған мөлшерленген ашық позицияның 100 пайызы	
38	Жалпы пайыздық тәуекел жиынтығы	

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Жалпы пайыздық тәуекелді
есептеудің (валюталар
бөлігінде) талдамасы туралы
есеп нысанына қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Жалпы пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған " Жалпы пайыздық тәуекелді есептеудің (валюталар бөлігінде) талдамасы туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

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

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
9-қосымша
Қазақстан Республикасының
Ұлттық Банкі Басқармасының
2015 жылғы 8 мамырдағы
№ 75 қаулысына
10-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Бір қарыз алушыға келетін тәуекелдің (қарыз алушылар бөлігінде) ең жоғары мөлшерінің талдамасы туралы есеп Есепті кезең: 20__ жылғы " __ " _____

—

(банктің атауы)

Индекс: 1-BVU_R_MRZ_R

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатын: екінші деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

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

Нысан

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

(мың теңгемен)

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

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

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

№	Қарыз алушының атауы	БСН/ЖСН	Банкпен айрықша қатынас-тармен байланысты белгісі	Ө з а р а байланысты қ а р ы з алушы-лардың белгісі	Талаптар сомасы		Қамтамасыз ету		Тәуекел мөлшері , мың теңге
					баланстық шот	мың теңге	қамтамасыз ету түрі	мың теңге	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
2									
...									
	Жиынтығы	X	X	X	X	X	X	X	

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

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

№	Қарыз алушының атауы	БСН/ЖСН	Банкпен айрықша қатынастармен байланысты белгісі	Талаптар сомасы		Қамтамасыз ету		Тәуекел мөлшері, мың теңге
				баланстық шот	мың теңге	қамтамасыз ету түрі	мың теңге	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								
...								
	Итого	X	X	X	X	X	X	

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Тиісті қарыз алушылардың міндеттемелері бойынша бланктік қарыздың, қарыз алушы алдындағы не банктің ағымдағы және содан кейінгі екі ай ішінде қарыз алушыға талаптары туындауы мүмкін үшінші тұлғалардың пайдасына қарыз алушы үшін қамтамасыз етілмеген шартты міндеттемелердің, сондай-ақ Қазақстан Республикасының тәуелсіз рейтингінің бір тармағынан төмен болмайтын Standard &

...								
Жиынтығы	X	X	X	X	X	X	X	

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

"Стрестік активтер қоры" акционерлік қоғамының арнайы қаржы компаниясына берілген секьюритилендірілген кредиттердің жиынтық сомасының талдамасы туралы есеп

№	"Стрестік активтер қоры" акционерлік қоғамының арнайы қаржы компаниясына берілген секьюритилендірілген кредиттердің жиынтық сомасының талдамасы туралы есеп	Берілген секьюритилендірілген кредиттердің сомасы		Тәуекел мөлшері, мың теңге
		баланстық шот	мың теңге	
1	2	3	4	5
1				
2				
...				
	Жиынтығы	X		

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20____ жылғы " ____ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

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

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған " Бір қарыз алушыға келетін тәуекелдің (қарыз алушылар бөлігінде) ең жоғары мөлшерінің талдамасы туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан "Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы" 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 болып тіркелген) (бұдан әрі – № 144 қаулы) және "Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы міндетті нормалар мен лимиттерді маңызы мен есептеу әдістемелерін, белгілі бір күнге шекті банк капиталының мөлшерін және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерін белгілеу туралы

№	Баптың атауы	1	2	3	31	Орташа айлық шамасы
1	Кассадағы қолма-қол ақша					
2	Жолдағы банкноттар және монеталар					
3	Айырбастау пункттеріндегі қолма-қол ақша					
4	Банкоматтардағы және электрондық терминалдардағы қолма-қол ақша					
5	Жолдағы жол чектеріндегі ақша					
6	Кассадағы қымбат металдардан дайындалған монеталар					
7	Жол чектеріндегі ақша					
8	Кассадағы арзан металдардан дайындалған коллекциялық монеталар					
9	Тазартылған қымбат металдар					
10	Жолдағы тазартылған қымбат металдар					
11	Метал шоттарындағы орналастырылған тазартылған қымбат металдар					
12	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі корреспонденттік шоттар					
13	Орталық депозитарийдің шоттарындағы меншікті ақша					
14	Клирингтік ұйымның шоттарындағы банктің кепілдік берілген, маржалық жарналары болып табылатын меншікті ақша					
15	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі салымдар (бір түнге)					
16	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі талап етуге дейінгі салымдар					
17	Қазақстан Республикасының Үкіметі және Ұлттық Банк шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары, "Қазақстан ипотекалық компаниясы" акционерлік қоғамы шығарған борыштық бағалы қағаздар, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамы және "Бәйтерек" Ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамы шығарған бағалы қағаздар					
18	Ұлттық Банктегі, Қазақстан Республикасының банктеріндегі және Standard & Poor's агенттігінің "BBB"-тен төмен емес ұзақ мерзімді борыштық рейтингі немесе Fitch немесе Moody's Investors Service агенттіктерінің (бұдан әрі – басқа рейтингтік агенттіктер) осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент емес банктердегі талап етуге дейінгі салымдар					
19	Standard & Poor's рейтингтік агенттіктің "BBB"-тен төмен емес ұзақ мерзімді борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар Қазақстан Республикасының резидент және резидент емес банктеріне берілген "овернайт" қарыздары					
20	Қазақстан Республикасының банктерінде, сондай-ақ Standard & Poor's агенттігінің "BBB"-тен төмен емес ұзақ мерзімді борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент емес банктерде бір түнге орналастырылған салымдар					
21	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8594 тіркелген) "Рейтингтік агенттіктерді және банктер мәмілелерін жүзеге асыра алатын облигацияларға арналған ең төменгі талап етілетін рейтингіні белгілеу туралы" 2013 жылғы 28 маусымдағы № 141 қаулысында белгіленген деңгейден төмен емес шетел валютасындағы тәуелсіз ұзақ мерзімді рейтингі бар елдердің мемлекеттік бағалы қағаздары					
	"BBB"-тен төмен емес (Standard & Poor's және (немесе) Fitch рейтингтік агенттіктерінің жіктеуі бойынша) немесе "Baa3"-тен төмен емес (Moody's Investors					

22	Service рейтингтік агенттігінің жіктеуі бойынша) рейтингі бар шетел эмитенттерінің облигациялары							
23	Ұлттық Банкте күнтізбелік 7 күнге дейінгі өтеу мерзімі бар мерзімді депозиттер							
24	Ұлттық холдинг, ұлттық басқарушы холдинг, дауыс беруші акцияларының 100 пайызы (қатысу үлесі) ұлттық басқарушы холдингке тиесілі заңды тұлғалар - оригинаторлар құрған исламдық арнайы қаржы компаниясы шығарған ислам бағалы қағаздары							
25	Standard & Poog's агенттігінің "BBB"-тен төмен емес шетел валютасында тәуелсіз ұзақ мерзімді рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің ислам бағалы қағаздары							
26	Standard & Poog's агенттігінің "BBB"-тен төмен емес рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шетел эмитенттерінің ислам бағалы қағаздары							
27	Жоғары өтімді активтерді есептеуге енгізілетін есептелген сыйақы, дисконттар, сыйлықтар, әділ құнды он/теріс түзетудің шоттары							
28	Банктің кастодиан шарты негізінде сақтауға қабылдаған және сенімгерлік басқару туралы шарты негізінде сенімгерлік басқаруға қабылдаған қаражатының инвестицияланбаған қалдықтары							
29	Банк кері сатып алу талабымен сатқан немесе кепілге берілген мемлекеттік бағалы қағаздардың өтімділігі жоғары бағалы қағаздардың баланстық құны							
30	Аталған операциялар бойынша міндеттемелер банктің баланстық шотында есепке алынатын және мерзімді өтімділік коэффициенттерінің есебіне кіргізілген валюталық своп операциялары бойынша талаптар							
Жиынтығы:								

Жұмыс күндерінің саны: ____.

Талап етілгенге дейінгі міндеттемелердің орташа айлық шамасының талдамасы туралы есеп

№	Баптың атауы	1	2	3	.	31	Орташа айлық шамасы
1	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі корреспонденттік шоттар						
2	Шетелдік орталық банктердегі корреспонденттік шоттар						
3	Басқа банктердің корреспонденттік шоттары						
4	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың корреспонденттік шоттар						
5	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі талап етілгенге дейінгі салымдар						
6	Шетелдік орталық банктердегі талап етілгенге дейінгі салымдар						
7	Басқа банктердегі талап етілгенге дейінгі салымдар						
8	Басқа банктер талап еткенге дейінгі салымдар бойынша мерзімі ұзартылған берешек						
9	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған овернайт қарыздары						
10	Шетелдік орталық банктерден алынған овернайт қарыздары						
11	Басқа банктерден алынған овернайт қарыздары						
12	Бір түнге басқа банктерден тартылған салымдар						

13	Мемлекеттік бюджеттің ақшасы								
14	Клиенттердің ағымдағы шоттары								
15	Кредитордың міндеттемелерді мерзімінен бұрын өтеуді талап ету құқығымен мерзімді міндеттемелер, оның ішінде жеке және заңды тұлғалардың мерзімді және шартты депозиттерін қоспағандағы банктердің мерзімді және шартты депозиттері								
16	Клиенттердің талап етуге дейін салымдары								
17	Талап еткенге дейінгі басқа міндеттемелер, оның ішінде ағымдағы өтімділік коэффициенті есебіне енгізілетін есептеуді жүзеге асыру мерзімі белгіленбеген міндеттемелер								
18	Кастодиандық шарттар негізінде банкпен сақтауға қабылданған және сенімгерлік басқару туралы шарттар негізінде сенімгерлік басқаруға қабылданған қаражаттың инвестицияланбаған қалдықтары								
19	Талап етілгенге дейінгі міндеттемелер бойынша әділ құнның оң/теріс түзетулер шоты, есептелген сыйақы, дисконттар, сыйлықақылар								
20	к4 нормативінің есебіне енгізілетін қарыздарды тарту кезінде берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелерін қоспағанда, банктің еншілес ұйымдарының, банкпен үлестес заңды тұлғаларының сыртқы қарыздарды тарту кезінде, сондай-ақ банктің секьюритилендіру бойынша мәмілелері шеңберінде берілген, кредитордың борышкер міндеттемелерін мерзімінен бұрын өтеуін талап ету құқығымен өтеу мерзімі үш жылдан кем емес, 50 пайызға тең конверсия коэффициентіне және банктің меншікті капиталының жеткіліктілік коэффициентіне (к2) көбейтілген банктің қамтамасыз етілмеген кепілдіктері мен кепілдемелері								
21	к4 нормативінің есебіне енгізілетін қарыздарды тарту кезінде берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелерін қоспағанда, банктің еншілес ұйымдарының, банкпен үлестес заңды тұлғаларының сыртқы қарыздарды тарту кезінде, сондай-ақ банктің секьюритилендіру бойынша мәмілелері шеңберінде берілген, кредитордың борышкер міндеттемелерін мерзімінен бұрын өтеуін талап ету құқығымен өтеу мерзімі үш жыл және одан астам, 100 пайызға тең конверсия коэффициентіне және банктің меншікті капиталының жеткіліктілік коэффициентіне (к2) көбейтілген банктің қамтамасыз етілмеген кепілдіктері мен кепілдемелері								
Жиынтығы:									

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

к4 ағымдағы өтімділік коэффициентінің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "к4 ағымдағы өтімділік коэффициентінің талдамасы туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан "Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы" 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 болып тіркелген) (бұдан әрі - № 144 қаулы) және "Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы міндетті нормалар мен лимиттерді маңызы мен есептеу әдістемелерін, белгілі бір күнге шекті банк капиталының мөлшерін және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) (бұдан әрі - № 170 қаулы) сәйкес толтырылады.

6. "Өтімділігі жоғары активтердің орташа айлық шамасының талдамасы туралы есеп" кестесін толтырған кезде № 144 қаулының 1-қосымшасына сәйкес белгіленген Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтердің нормативтік мәндері және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесінің 44 және 45-тармақтарына және № 170 қаулының 1-қосымшасына сәйкес белгіленген

Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы міндетті нормалар мен лимиттерді маңызы мен есептеу әдістемелері, белгілі бір күнге шекті банк капиталының мөлшерінің 65, 66 және 67-тармақтарына сәйкес өтімділігі жоғары активтер бойынша мәліметтер көрсетіледі.

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

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

9. Нысанды толтыру кезінде жұмыс күнінің саны көрсетіледі.

10. Егер аталған мәмілелер бойынша міндеттемелер банктің баланстық шоттарында есепке алынатын және өтімділік коэффициенттерінің есебіне кіргізілген жағдайда, банктің баланстық шоттарында есепке алынатын валюталық своп операциялары бойынша талаптар өтімділігі жоғары активтердің есебіне кіреді.

11. Есепті кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда Нысан толтырылмайды және ұсынылмайды.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
11-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2015 жылғы 8 мамырдағы
№ 75 қаулысына
12-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

к4-1, к4-2, к4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп

Есепті кезең: 20__жылғы _____

(банктің атауы)

Индекс: 1- BVU_R_K4-1, к4-2, к4-3

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатын: екінші деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

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

Нысан

к4-1 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп

(мың теңгемен)

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

Жиынтығы: Міндеттемелердің орташа айлық шамасы	X	
---	---	--

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

к4-2 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп

Күні	Өтімділігі жоғары активтерді қоса, өтеуге дейін қалған мерзімі бір айға дейінгі өтімді активтер	Өтеуге дейінгі қалған мерзімі қоса алғанда бір айға дейінгі мерзімді міндеттемелер
1	2	3
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		
16		
17		
18		
19		

20		
21		
22		
23		
24		
25		
26		
27		
28		
29		
30		
31		
Жұмыс күндерінің саны		
Жиынтығы: Активтердің орташа айлық шамасы		X
Жиынтығы: Міндеттемелердің орташа айлық шамасы	X	

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

к4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп

Күні	Өтімділігі жоғары активтерді қоса, өтеуге дейін қалған мерзімі үш айға дейінгі өтімді активтер	Өтеуге дейінгі қалған мерзімі қоса алғанда үш айға дейінгі мерзімді міндеттемелер
1	2	3
1		

2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		
16		
17		
18		
19		
20		
21		
22		
23		
24		
25		
26		
27		
28		
29		
30		
31		
Жұмыс күндерінің саны		
Жиынтығы: Активтердің орташа айлық шамасы		X
Жиынтығы: Міндеттемелердің орташа айлық шамасы	X	

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

к4-1, к4-2, к4-3 мерзімді
өтімділік коэффициентінің
талдамасы туралы есеп
нысанына қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

к4-1, к4-2, к4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "к4-1, к4-2, к4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

13939 болып тіркелген) (бұдан әрі – № 144 қаулы) және "Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы міндетті нормалар мен лимиттерді маңызы мен есептеу әдістемелерін, белгілі бір күнге шекті банк капиталының мөлшерін және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерін белгілеу туралы " Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) (бұдан әрі – № 170 қаулы) сәйкес толтырылады.

6. k4-1 мерзімді өтімділік коэффициентін есептеу бойынша нысанын толтыру кезінде № 144 қаулыға 1-қосымшаға сәйкес белгіленген Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтердің нормативтік мәндері және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесінің (бұдан әрі - № 144 нормативтер) 44, 45, 46, 47 және 48-тармақтарына және № 170-қаулының 1-қосымшасына сәйкес белгіленген Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы міндетті нормалар мен лимиттерді маңызы мен есептеу әдістемелері, белгілі бір күнге шекті банк капиталының мөлшерінің (бұдан әрі - № 170 нормативтер) 65, 66, 67, 68, 69 және 70-тармақтарына сәйкес өтеуге дейін жеті күнге дейін қоса алғанда қалған мерзімі бар өтімділігі жоғары активтердің және мерзімді міндеттемелердің орташа айлық шамасы көрсетіледі.

7. k4-2 мен k 4-3 мерзімді өтімділік коэффициенттерін есептеу нысанын толтыру кезінде № 144 нормативтердің 46, 47, және 48-тармақтарына және № 170 нормативтердің 68, 69 және 70-тармақтарына сәйкес есептелген бір айға дейін қалған өтімділігі жоғары активтер мен мерзімді міндеттемелерін қоса, өтеу мерзімі бір айға дейін қалған мерзімімен өтімді активтер орташа айлық шамасы көрсетіледі.

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

9. Нысанды толтыру кезінде жұмыс күнінің саны көрсетіледі.

10. Нысанда үш кесте бар. Есептік кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда көрсетілген кестелер толтырылмайды және ұсынылмайды.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
12-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2015 жылғы 8 мамырдағы
№ 75 қаулысына
13-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

к4-4, к4-5, к4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп Есепті кезең: 20__жылғы _____

(банктің атауы)

Индекс: 1- BVU_R_К4-4, к4-5, к4-6

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатын: екінші деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

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

Нысан

к4-4 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентінің талдамасы туралы есеп

(мың теңгемен)

Күні	Өтімділігі жоғары активтер	Өтеуге дейін жеті күнге дейін қоса қалған мерзімімен мерзімді міндеттемелер
1	2	3
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		
16		
17		
18		
19		
20		
21		

22		
23		
24		
25		
26		
27		
28		
29		
30		
31		
Жұмыс күндерінің саны		
Ж и ы н т ы ғ ы : активтердің орташа айлық шамасы		X
Ж и ы н т ы ғ ы : міндеттемелердің орташа айлық шамасы	X	

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

к4-5 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентінің талдамасы туралы есеп

Күні	Өтімділігі жоғары активтерді қоса, өтеуге дейін бір айға дейін қалған мерзімімен өтімді активтер	90% тең конверсия коэффициентіне көбейтілген өтеуге дейін бір айға дейін қоса қалған мерзімімен мерзімді міндеттемелер
1	2	3
1		
2		
3		
4		
5		

6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		
16		
17		
18		
19		
20		
21		
22		
23		
24		
25		
26		
27		
28		
29		
30		
31		
Жұмыс күндерінің саны		
Жиынтығы: активтердің орташа айлық шамасы		X
Жиынтығы: міндеттемелердің орташа айлық шамасы	X	

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

к4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициентінің талдамасы туралы есеп

Күні	Өтімділігі жоғары активтерді қоса, өтеуге дейін үш айға дейін қалған мерзімімен өтімді активтер	80% тең конверсия коэффициентіне көбейтілген өтеуге дейін үш айға дейін қоса қалған мерзімімен мерзімді міндеттемелер
1	2	3
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		
16		
17		
18		
19		
20		
21		
22		
23		
24		
25		
26		
27		
28		
29		

30		
31		
Жұмыс күндерінің саны		
Жиынтығы: активтердің орташа айлық шамасы		X
Жиынтығы: міндеттемелердің орташа айлық шамасы	X	

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20 ____ жылғы " ____ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

k4-4, k4-5, k4-6 мерзімді
валюталық өтімділік
коэффициентінің
талдамасы туралы есеп
нысанына қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "k4-4, k4-5, k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңына, "Қаржы нарығы мен қаржы

ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан "Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы" 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 болып тіркелген) (бұдан әрі - № 144 қаулы) және "Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы міндетті нормалар мен лимиттерді маңызы мен есептеу әдістемелерін, белгілі бір күнге шекті банк капиталының мөлшерін және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) (бұдан әрі - № 170 қаулы) сәйкес толтырылады.

6. к4-4 мерзімді өтімділік коэффициентін есептеу бойынша нысанын толтыру кезінде № 144 қаулыға 1-қосымшаға сәйкес белгіленген Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтердің нормативтік мәндері және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесінің (бұдан әрі - № 144 нормативтер) 42, 43, 44, 45, 46, 47 және 48-тармақтарына және № 170 қаулыға 1-қосымшаға сәйкес белгіленген Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы міндетті нормалар мен лимиттерді маңызы мен есептеу әдістемелері, белгілі бір күнге шекті банк капиталының мөлшерінің (бұдан әрі - № 170 нормативтер) 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69 және 70-тармақтарына сәйкес өтеуге дейін жеті күнге дейін қоса алғанда қалған мерзімі бар шетел валютасындағы өтімділігі жоғары активтердің және сол шетел валютасындағы мерзімді міндеттемелердің орташа айлық шамасы көрсетіледі.

7. к4-5 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерін есептеу нысанын толтыру кезінде № 144 нормативтердің 42, 43, 44, 45, 46, 47 және 48-тармақтарына және № 170 нормативтердің 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69 және 70-тармақтарына сәйкес есептелген өтеуге дейін бір айға дейін қалған мерзімімен өтімділігі жоғары активтерді және

мерзімді міндеттемелерді қоса, өтеуге дейін бір айға дейін қалған мерзімімен шетел валютасындағы өтімділігі жоғары активтердің және сол шетел валютасындағы өтімді активтердің орташа айлық шамасы көрсетіледі.

8. k4-6 мерзімді валюталық өтімділік коэффициенттерін есептеу нысанын толтыру кезінде № 144 нормативтердің 42, 43, 44, 45, 46, 47 және 48-тармақтарына және № 170 нормативтердің 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69 және 70-тармақтарына сәйкес есептелген өтеуге дейін үш айға дейін қалған мерзімімен өтімділігі жоғары активтерді және мерзімді міндеттемелерді қоса, өтеуге дейін үш айға дейін қалған мерзімімен шетел валютасындағы өтімділігі жоғары активтердің және сол шетел валютасындағы өтімді активтердің орташа айлық шамасы көрсетіледі.

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

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

11. Нысанды толтыру кезінде жұмыс күнінің саны көрсетіледі.

12. Нысанда үш кесте бар. Есептік кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда көрсетілген кестелер толтырылмайды және ұсынылмайды.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
13-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2015 жылғы 8 мамырдағы
№ 75 қаулысына
14-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Аптаның (айдың) әрбір жұмыс күні үшін әрбір шетел валютасы бойынша валюталық позициялар және валюталық нетто-позиция туралы есеп Есепті кезең: 20__жылғы " ____ " _____

...									
5. Борыштық және үлестік бағалы қағаздар									
...									
6. Дебиторлық / кредиторлық берешек									
...									
7. Туынды қаржы құралдары									
....									
8. Баланстық шоттар бойынша жиынтық									
...									
9. Жекелеген шет мемлекеттің (шет мемлекеттер тобының) валютасымен шартты талаптар шоттарында және шартты міндеттемелер шоттарында ашылған туынды қаржы құралдары									
...									
10. Баланстан тыс шоттар бойынша жиынтық									
...									
11. Баланстық және баланстан тыс шоттар бойынша жиынтық									
....									
12. Нетто-позиция жиынтығы									

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы
Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

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

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "Аптаның (айдың) әрбір жұмыс күні үшін әрбір шетел валютасы бойынша валюталық позициялар және валюталық нетто-позиция туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

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

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

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

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

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
14-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2015 жылғы 8 мамырдағы
№ 75 қаулысына
15-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Ішкі активтердің, ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын, қаражат бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициентін есептеу туралы есеп Есепті кезең: 20__ жылғы _____

(банктің атауы)

Индекс: 1- BVU_KVA

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатын: екінші деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

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

Нысан

Ішкі активтердің орташа айлық шамасын есептеу туралы есеп

(мың теңгемен)

		Есепті кезең ішіндегі	
--	--	--------------------------	--

№	Активтер	күндер бойынша ішкі активтер					Орташа айлық шама
		1	2	3	...	31	
1	Ақша және салымдар						
2	Берілген қарыздар						
3	Үлестік және борыштық бағалы қағаздар						
4	Дебиторлық берешек						
5	Жарғылық капиталға қатысу						
6	Тазартылған бағалы металдар						
7	Жылжымалы мүлік						
8	Жылжымайтын мүлік						
9	Материалдық емес активтер						
10	Есептелген сыйақы, дисконттар, сыйақылар, әділ құнды оң/теріс түзету, ішкі активтерге қалыптастырылған провизиялар (резервтер)						
11	Ішкі активтер бойынша мерзімі өткен берешек						
12	Ішкі активтер шамасының жиынтығы						
13	Ішкі активтер шамасы 0,95-ке көбейтілген ішкі міндеттемелердің, реттелген борыштың, банк шығарған борыштық бағалы қағаздардың, меншікті капиталдың немесе алдыңғы есепті айдағы жарғылық капиталдың орташа айлық шамасынан көп немесе тең (Иә/Жок)						

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

№	Міндеттемелер	Есепті кезең ішіндегі күндер бойынша ішкі және өзге міндеттемелер					Орташа айлық шама
		1	2	3	...	31	
1	Салымдар						
2	Алынған қарыздар						
3	Кредиторлық берешек						
4	Ішкі міндеттемелер шамасының жиынтығы						
5	Жарғылық капитал						
6	Меншікті капитал, Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-еншілес ұйымдардың реттелген борышына инвестициялары, Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-еншілес ұйымдардың акцияларын шегергенде, 0,75-ке көбейтілген						
7	Реттелген борыш						
8	Банк шетел валютасымен шығарған борыштық бағалы қағаздарды қоспағанда, банк шығарған борыштық бағалы қағаздар						
9	Есептелген сыйақы, дисконттар, сыйлықақылар, әділ құнды оң/теріс түзету						
10	Ішкі және өзге міндеттемелер бойынша мерзімі өткен берешек						

11	Банк кастодиандық шарт негізінде резиденттерден қабылдап алған қаражаттың инвестицияланбаған қалдықтар							
12	Ішкі міндеттемелер, реттелген борыш, банк шығарған борыштық бағалы қағаздар және меншікті капитал немесе жарғылық капитал шамасының жиынтығы							
13	Ішкі міндеттемелер, реттелген борыш, банк шығарған борыштық бағалы қағаздар шамасының жиынтығы							
14	Жұмыс күндерінің саны							
15	Банк қаражатының бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициенті							
16	Өткен есепті айдағы ішкі міндеттемелердің, реттелген борыштың, банк шығарған борыштық бағалы қағаздардың, меншікті капиталдың немесе жарғылық капиталдың орташа айлық шамасы							

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

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

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған " Ішкі активтердің, ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын, қаражат

бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициентін есептеу туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан "Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 болып тіркелген) және "Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы міндетті нормалар мен лимиттерді маңызы мен есептеу әдістемелерін, белгілі бір күнге шекті банк капиталының мөлшерін және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) сәйкес толтырылады.

6. "Ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын, банк қаражатының бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициентін есептеу туралы есеп" кестесінің 6-жолы бойынша бухгалтерлік баланстың деректеріне сәйкес Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-еншілес ұйымдардың реттелген борышына, Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-еншілес ұйымдардың акцияларына инвестицияларды шегергенде, 0,75-ке көбейтілген меншікті капитал көрсетіледі.

7. "Ішкі және өзге міндеттемелердің орташа айлық шамасын, банк қаражатының бөлігін ішкі активтерге орналастыру коэффициентін есептеу туралы есеп" кестесін толтыру кезінде әрбір жұмыс күні үшін 12-жолға орташа айлық шамасының қай жол бойынша ең аз мәні болғанына қарай 5-жолда не 6-жолда көрсетілген деректер енгізіледі.

8. Есептік кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда Нысан толтырылмайды және ұсынылмайды.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
15-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2015 жылғы 8 мамырдағы
№ 75 қаулысына
16-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Банктерді Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге капиталдандыру коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп Есепті кезең: 20__ жылғы " __ " _____

(банктің атауы)

Индекс: 1- BVU_K7, K8, K9

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатын: екінші деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

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

Нысан
(мың теңгемен)

№	Атауы	Сомасы
1	2	3
1	Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы талап етілгенге дейінгі міндеттемелер, оның ішінде есеп айырысуды жүзеге асыру мерзімі белгіленбеген міндеттемелер	
2	Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы мерзімді міндеттемелер, бастапқы өтеу мерзімі бір жылға дейін қоса алғанда	
3	Жеке және заңды тұлғалардың мерзімді және шартты салымдарын қоспағанда, кредитордың міндеттемелерді мерзімінен бұрын өтеуін талап етуге сөзсіз құқығы бар Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы мерзімді міндеттемелер, оның ішінде банктердің мерзімді және шартты депозиттері	
4	Өз қызметін Қазақстан Республикасының аумағында жүзеге асыратын, экономиканың "басқа қаржы ұйымдары - коды 5", "мемлекеттік қаржылық емес ұйымдар - коды 6", "мемлекеттік емес қаржылық емес ұйымдар - коды 7" және "үй шаруашылықтарына қызмет көрсететін коммерциялық емес ұйымдар - коды 8" секторларына кіретін шетел компанияларының филиалдары мен өкілдіктері алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелер	
5	Халықаралық қаржы ұйымдары болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелер	

6	Қазақстан Республикасы мүшесі болып табылатын халықаралық ұйымдар, сондай-ақ Еуразиялық Даму Банкі болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелер	
7	Халықаралық есеп айырысу жүйелері (ClearstreamBanking S.A. және EuroclearBankSA/NV) болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелер	
8	Банк кастодиан шартының негізінде сақтауға қабылдаған қаражаттың инвестицияланбаған қалдықтары	
9	Қазақстан Республикасының бейрезиденті бас банктің алдындағы реттелген борыштық міндеттемелер	
10	Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы жиынтық міндеттемелер	
11	k8, k9 нормативтерінің есебіне енгізілетін қарыздарды тарту кезінде берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелерінен басқа, банктің еншілес ұйымдарының, банкпен үлестес заңды тұлғаларының сыртқы қарыздарды тарту кезінде, сондай-ақ банктің секьюритилендіру бойынша мәмілелері шеңберінде берілген, кредитордың осы қарыздар бойынша борышкердің міндеттемелерін мерзімінен бұрын өтеуін талап ету құқығымен банктің қамтамасыз етілмеген кепілдіктері мен кепілдемелері	
12	Банк айналымға шығарған Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріндегі борыштық бағалы қағаздар	
13	Банк айналымға шығарған Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріндегі бағалы қағаздар (акцияларды қоспағанда)	
14	Банк кепілдік беретін және банктің бухгалтерлік балансында есепке алынатын сомалар бөлігінде банк арнайы мақсаттағы еншілес ұйымдары арқылы шығарған бағалы қағаздар	
15	Өз қызметін Қазақстан Республикасының аумағында жүзеге асыратын, экономиканың "басқа қаржы ұйымдары - коды 5", "мемлекеттік қаржылық емес ұйымдар - коды 6", "мемлекеттік емес қаржылық емес ұйымдар - коды 7" және "үй шаруашылықтарына қызмет көрсететін коммерциялық емес ұйымдар - коды 8" секторларына кіретін шетел компанияларының филиалдары мен өкілдіктері алдындағы міндеттемелер	
16	Халықаралық қаржы ұйымдары болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелер	
17	Қазақстан Республикасы мүшесі болып табылатын халықаралық ұйымдар, сондай-ақ Еуразиялық Даму Банкі болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелер	
18	Банк айналымға шығарған борыштық бағалы қағаздар	
19	Банк айналымға шығарған бағалы қағаздар (акцияларды қоспағанда)	
20	Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес шығарылған борыштық бағалы қағаздар теңгемен	
21	Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес шығарылған банктің бағалы қағаздары (акцияларды қоспағанда) теңгемен	
22	Алынған қарыздар бойынша Қазақстан Республикасының бейрезиденті-бас банктің алдындағы Қазақстан Республикасының резиденті еншілес банктің міндеттемелері	
23	Меншікті капитал	
24	k7 коэффициентінің есебіне енгізілетін бейрезиденттер алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелер	
25	Бейрезиденттер алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелердің ең төменгі лимиті, (k7)	
26	k8 коэффициентінің есебіне енгізілетін бейрезиденттер алдындағы міндеттемелер	
27	Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге банктердің капиталдандыру коэффициенті, (k8)	

28	Бейрезиденттер алдындағы міндеттемелер және k9 коэффициентінің есебіне енгізілетін борыштық бағалы қағаздар	
29	Бейрезиденттер алдындағы міндеттемелер және k9 коэффициентінің есебіне енгізілетін исламдық бағалы қағаздар	
30	Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге банктердің капиталдандыру коэффициенті, (k9)	

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Банктерді Қазақстан
Республикасының
бейрезиденттері алдындағы
міндеттемелерге
капиталдандыру
коэффициенттерінің талдамасы
туралы есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Банктерді Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелерге капиталдандыру коэффициенттерінің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

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

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңына, "Қаржы нарығы мен қаржы

ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан "Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 болып тіркелген) және "Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы міндетті нормалар мен лимиттерді маңызы мен есептеу әдістемелерін, белгілі бір күнге шекті банк капиталының мөлшерін және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15866 болып тіркелген) сәйкес толтырылады.

6. 4 және 15-жолдарда өз қызметін Қазақстан Республикасының аумағында жүзеге асыратын, экономиканың "басқа қаржы ұйымдары - коды 5", "мемлекеттік қаржылық емес ұйымдар - коды 6", "мемлекеттік емес қаржылық емес ұйымдар - коды 7" және "үй шаруашылықтарына қызмет көрсететін коммерциялық емес ұйымдар - коды 8" секторларына кіретін шетелдік заңды тұлғалардың филиалдары мен өкілдіктері алдындағы қысқа мерзімді міндеттемелер, міндеттемелер "Экономика секторларының және төлемдер белгілеу кодтарын қолдану қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 31 тамыздағы № 203 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14365 болып тіркелген) сәйкес көрсетіледі.

7. 6 және 17-жолдарда қысқамерзімді міндеттемелер, "Қазақстан Республикасының Халықаралық Валюта Қорына, Халықаралық Қайта Құру және Даму Банкіне, Халықаралық Қаржы Корпорациясына, Халықаралық Даму Қауымдастығына, Инвестициялар Кепілдігінің Көпжақты Агенттігіне, Инвестициялық Дауларды Реттеу жөніндегі Халықаралық Орталыққа, Еуропа Қайта Құру және Даму Банкіне, Азия Даму Банкіне, Ислам Даму Банкіне, Азия Инфрақұрылымдық Инвестициялар Банкіне

мүшелігі туралы" 2001 жылғы 6 желтоқсандағы Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес Қазақстан Республикасы мүшесі болып табылатын халықаралық ұйымдар, сондай-ақ Еуразиялық Даму Банкі болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттері алдындағы міндеттемелер.

8. 6, 13, 17, 19, 21, 22 және 29-жолдарды исламдық банктер ғана толтырады.

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

10. Есептік кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда Нысан толтырылмайды және ұсынылмайды.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне тізбесіне
16-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2015 жылғы 8 мамырдағы
№ 75 қаулысына
17-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Секьюритилендіру кезінде меншікті капиталдың жеткіліктілігі

коэффициенттерін есептеу туралы есеп Есепті кезең: 20 ___ жылғы " ___ " _____

—

(банктің атауы)

Индекс: 1-BVU_KDSK

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатын: екінші деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

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

Нысан
(мың теңгемен)

№	Компонент атауы	Секьюритилендіру мәмілесін жүзеге асыру күнінің алдындағы соңғы есепті күнгі мәні	Секьюритилендіру мәмілесін жүзеге асырғаннан кейінгі мәні
1	1-деңгейдегі капитал		
1.1	негізгі капитал		

1.2	қосымша капитал		
2	2-деңгейдегі капитал		
3	Инвестициялар		
4	Меншікті капитал (инвестицияларды шегергенде)		
5	Банкпен ұсталынатын және Standard & Poog's агенттігінің "B+" бастап және одан төмен халықаралық рейтингтік бағасы немесе Fitch немесе Moody's Investors Service агенттіктерінің (бұдан әрі – басқа рейтингтік агенттіктер) осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poog's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzBB+" бастап және одан төмен рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар не рейтингтік бағасы жоқ секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы	X	
6	Активтер		
7	Банктің инвестицияларын шегергенде, бірінші деңгейдегі капиталдың жалпы сомасындағы бірінші деңгейдегі капиталдың үлесі шегінде алынған және екінші деңгейдегі капитал бөлігіндегі меншікті капитал есебіне енгізілетін банктің активтер мөлшеріне бірінші деңгейдегі капиталдың арақатынасы (K1)		
8	Кредиттік тәуекелді ескеріп, мөлшерленген активтер:		
8.1	кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poog's агенттігінің "AAA"-дан "AA-" дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poog's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzAAA"-дан "kzAA-" дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы	X	
8.2	кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poog's агенттігінің "A+"-тен "A-" дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poog's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzA+"-тен "kzA-" дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы	X	
8.3	кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poog's агенттігінің "BBB+"-тен "BBB-" дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poog's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzBBB+"-тен "kzBBB-" дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы	X	
	кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poog's агенттігінің "BB+"-тен "		

8.4	BB-" дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poog's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzBB+"-тен "kzBB-" дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы	X	
9	Кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелер, оның ішінде:		
9-1	кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poog's агенттігінің "AAA"-дан "AA-" дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poog's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzAAA"-дан "kzAA-" дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы	X	
9.2	кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poog's агенттігінің "A+"-тен "A-" дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poog's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzA+"-тен "kzA-" дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы	X	
9.3	кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poog's агенттігінің "BBB+"-тен "BBB-" дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poog's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzBBB+"-тен "kzBBB-" дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы	X	
9.4	кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poog's агенттігінің "BB+"-тен "BB-" дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poog's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzBB+"-тен "kzBB-" дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы	X	
10	Кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген туынды қаржы құралдары, оның ішінде:		
10.1	кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poog's агенттігінің "AAA"-дан "AA-" дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poog's агенттігінің ұлттық шәкілі		

	бойынша "kzAAA"-дан "kzAA-" дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы	X	
10.2	кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poog's агенттігінің "A+"-тен "A-" дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poog's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzA+"-тен "kzA-" дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы	X	
10.3	кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poog's агенттігінің "BBB+"-тен "BBB-" дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poog's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzBBB+"-тен "kzBBB-" дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы	X	
10.4	кредиттік тәуекелді ескере отырып, мөлшерленген банкпен ұсталынатын және Standard & Poog's агенттігінің "BB+"-тен "BB-" дейінгі халықаралық рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі немесе Standard & Poog's агенттігінің ұлттық шәкілі бойынша "kzBB+"-тен "kzBB-" дейінгі рейтингтік бағасы немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің ұлттық шәкілі бойынша осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар секьюритилендіру мәмілесі бойынша позициялар сомасы	X	
11	Кредиттік тәуекелдің дәрежесі бойынша мөлшерленген, жалпы резервтердің (провизиялардың) сомасына кемітілген, екінші деңгейдегі капитал есебіне енгізілмеген активтер, шартты және ықтимал міндеттемелер жиынтығы		
12	Ерекше пайыздық тәуекел сомасы		
13	Жалпы пайыздық тәуекел сомасы		
14	Сыйақы мөлшерлемесінің өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел жиынтығы		
15	Нарықтық құнның өзгеруіне байланысты ерекше тәуекел сомасы		
16	Нарықтық құнның өзгеруіне байланысты жалпы тәуекел сомасы		
17	Нарықтық құнның өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел жиынтығы		
18	Айырбастау бағамының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекел сомасы		
19	Нарықтық тәуекелді ескеріп, есептелген активтер және шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер жиынтығы		

20	Операциялық тәуекел сомасы		
21	Меншікті капиталдың кредиттік тәуекелдің дәрежесі бойынша мөлшерленген, жалпы резервтердің (провизиялардың) сомасына кемітілген, екінші деңгейдегі капитал, активтер және шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер есебіне енгізілмеген, нарықтық тәуекелді, операциялық тәуекелді ескере отырып есептелген активтердің, шартты және ықтимал міндеттемелер сомасына арақатынасы (K2)		

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Секьюритилендіру кезінде
меншікті капиталдың
жеткіліктілігі коэффициенттерін
есептеу туралы есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Секьюритилендіру кезінде меншікті капиталдың жеткіліктілігі коэффициенттерін есептеу туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "Секьюритилендіру кезінде меншікті капиталдың жеткіліктілігі коэффициенттерін есептеу туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңына, "Қаржы нарығы мен қаржы

ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан "Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы міндетті нормалар мен лимиттерді маңызы мен есептеу әдістемелерін, белгілі бір күнге шекті банк капиталының мөлшерін және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) (бұдан әрі – № 170 қаулы) сәйкес толтырылады.

6. Нысан банктердің меншікті капиталды есептеу кезінде № 170 қаулының 1-қосымшасына сәйкес белгіленген, Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы міндетті нормалар мен лимиттерді маңызы мен есептеу әдістемелері, белгілі бір күнге шекті банк капиталының мөлшерінің 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50 және 51-тармақтарына сәйкес толтырылады.

7. Есепті кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда, Нысан толтырылмайды және ұсынылмайды.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік
құқықтық актілерінің тізбесіне
тізбесіне 17-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2015 жылғы 8 мамырдағы
№ 75 қаулысына
18-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Ислам банктері ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп Есепті кезең: 20__жылғы "___"_____

(банктің атауы)

Индекс: 1-BVU_RA

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатын: екінші деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

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

Нысан
(мың теңгемен)

№	Баптар атауы	Сомасы	Тәуекел дәрежесі пайызбен	Есептеу сомасы
1	2	3	4	5
I топ				
1	Қолма-қол теңге		0	
2	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе Fitch немесе Moody's Investors Service агенттіктерінің (бұдан әрі – басқа рейтингтік агенттіктер) осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің шетелдік қолма-қол валютасы		0	
3	Тазартылған бағалы металдар		0	
4	Қазақстан Республикасының Үкіметіне қойылатын талаптар		0	
5	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтеріне қойылатын талаптар		0	
6	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне қойылатын талаптар		0	
7	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріне қойылатын талаптар		0	
8	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына қойылатын талаптар		0	
9	Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарына салықтар және бюджетке төленетін басқа төлемдер бойынша қойылатын талаптар		0	
10	"Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамына қойылатын талаптар		0	
11	Қазақстан Республикасының ұлттық холдингі, ұлттық басқарушы холдингі – оригинатормен құрылған, ислам арнайы қаржы компаниясы шығарған ислам бағалы қағаздары		0	
12	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері шығарған мемлекеттік мәртебесі бар ислам бағалы қағаздары		0	
13	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған ислам бағалы қағаздары		0	
14	"Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдинг", "Проблемалық кредиттер қоры" акционерлік қоғамдары шығарған бағалы қағаздар		0	
	Standard & Poor's агенттігінің "BBB" төмен емес ұзақмерзімді рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі			

15	рейтингі бар банктерге ашылған корреспонденттік шоттар бойынша қойылатын талаптар	0	
II топ			
16	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің шетелдік қолма-қол валютасы	20	
17	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "A-"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтеріне қойылатын талаптар	20	
18	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "A-"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріне қойылатын талаптар	20	
19	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "A-"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына қойылатын талаптар	20	
20	Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарына қойылатын талаптар	20	
21	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдарына қойылатын талаптар	20	
22	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдарға қойылатын талаптар	20	
23	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "A-"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтері шығарған мемлекеттік мәртебесі бар ислам бағалы қағаздары	20	
24	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "A-"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған ислам бағалы қағаздары	20	
25	Дауыс беретін акцияларының (қатысу үлестерінің) 100 (жүз) пайызы ұлттық басқарушы холдингіне тиесілі заңды тұлға-оригинатормен құрылған, ислам арнайы қаржы компаниясы шығарған ислам бағалы қағаздары	20	
26	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдары шығарған ислам бағалы қағаздары	20	
27	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдар шығарған ислам бағалы қағаздары	20	
III топ			
28	Тазартылмаған бағалы металдар	50	
29	Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BBB-"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтеріне қойылатын талаптар	50	

30	Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BBB-"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріне қойылатын талаптар	50	
31	Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BBB-"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына қойылатын талаптар	50	
32	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "A-"-ке дейін төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдарына қойылатын талаптар	50	
33	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "A-"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдарға қойылатын талаптар	50	
34	Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BBB-"-ке дейін (қоса алғанда) борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар Қазақстан Республикасының резиденті-банктерге немесе Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BBB-"-ке дейін (қоса алғанда) борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-банкке ашылған корреспонденттік шоттар бойынша қойылатын талаптар	50	
35	Берілген ипотекалық тұрғын үй қарыз сомасының кепіл құнына ара қатынасы кепіл құнының 50 (елу) пайызды қоса алғанда аспайтын талапқа сәйкес келетін ипотекалық тұрғын үй қарыздары (осы нысанның 52, 56, 57 және 58-жолдарында көрсетілген жеке тұлғалардың қарыздарын қоспағанда)	35	
36	Берілген ипотекалық тұрғын үй қарыз сомасының кепіл құнына ара қатынасы кепіл құнының 51 (елу бірден) 85 (сексен беске) дейін пайыздарын қоса алғандағы шекте болатын талапқа сәйкес келетін ипотекалық тұрғын үй қарыздары (осы нысанның 52, 56, 57 және 58-жолдарында көрсетілген жеке тұлғалардың қарыздарын қоспағанда)	50	
37	Олар бойынша қарыздардың өтелмеген бөлігінен халықаралық қаржылық есептіліктің стандарттарына сәйкес 35 (отыз бес) пайыздан аз провизиялар (резервтер) қалыптастырылған Қазақстан Республикасының резиденттеріне берілген, негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйықы бойынша күнтізбелік 90 (тоқсан) күннен астам мерзімі өткен берешегі бар талаптар (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және осы кестенің 51, 52, 53, 56, 57, 58 және 74-жолдарында көрсетілген қарыздарды қоспағанда)	100	
38	Олар бойынша қарыздардың өтелмеген бөлігінен халықаралық қаржылық есептіліктің стандарттарына сәйкес 35 (отыз бес) пайыздан көп және 50 (елу) пайыздан аз провизиялар (резервтер) қалыптастырылған Қазақстан Республикасының резиденттеріне берілген, негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйықы бойынша күнтізбелік 90 (тоқсан) күннен астам мерзімі өткен берешегі бар талаптар (ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және осы кестенің 51, 52, 53, 56, 57, 58 және 74-жолдарында көрсетілген қарыздарды қоспағанда)	75	
39	Олар бойынша қарыздардың өтелмеген бөлігінен халықаралық қаржылық есептіліктің стандарттарына сәйкес 50 (елу) пайыздан көп провизиялар (резервтер) қалыптастырылған Қазақстан Республикасының резиденттеріне берілген, негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйықы бойынша күнтізбелік 90 (тоқсан) күннен астам мерзімі өткен берешегі бар талаптар (

	ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және осы кестенің 51, 52, 53, 56, 57, 58 және 74-жолдарында көрсетілген қарыздарды қоспағанда)		50	
40	Қазақстан Республикасының 2015 жылғы 29 қазандағы Кәсіпкерлік кодексіне сәйкес шағын немесе орта кәсіпкерлікке жатқызылған субъектілерге берілген, мынадай өлшемшарттарға сәйкес келетін қарыздар : 1) қарыз сомасы меншікті капиталдың 0,02 (нөл бүтін жүзден екі) п а й ы з ы н а н а с п а й д ы ; 2) қарыз валютасы – теңге		75	
41	Standard & Poog's агенттігінің "BBB+"-тен "BBB"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтері шығарған мемлекеттік мәртебесі бар ислам бағалы қағаздары		50	
42	Standard & Poog's агенттігінің "BBB+"-тен "BBB"-ке дейінгі рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған ислам бағалы қағаздары		50	
43	Standard & Poog's агенттігінің "A+"-тен "A"-ке дейінгі төмен емес тәуелсіз рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдары шығарған ислам бағалы қағаздары		50	
44	Standard & Poog's агенттігінің "A+"-тен "A"-ке дейінгі рейтингі бар немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ұйымдар шығарған ислам бағалы қағаздары		50	
45	"Қазақстан қор биржасы" акционерлік қоғамына қойылатын талаптар		50	
IV топ				
46	Standard & Poog's агенттігінің "BB+"-тен "B"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің орталық үкіметтеріне қойлатын талаптар		100	
47	Standard & Poog's агенттігінің "BB+"-тен "B"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің орталық банктеріне қойлатын талаптар		100	
48	Standard & Poog's агенттігінің "BB+"-тен "B"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына және тиісті рейтингтік бағасы жоқ халықаралық қаржы ұйымдарына қойлатын талаптар		100	
49	Standard & Poog's агенттігінің "BBB+"-тен "BB"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің жергілікті билік органдарына қойлатын талаптар		100	
50	Standard & Poog's агенттігінің "A"- төмен рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент-ұйымдарға, тиісті рейтингтік бағасы жоқ резидент-ұйымдарға және Standard & Poog's агенттігінің "BBB+"-тен "BB"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-ұйымдарға қойлатын талаптар		100	
	Standard & Poog's агенттігінің "A"- төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар			

51	резидент-ұйымдарға, тиісті рейтингтік бағасы жоқ резидент ұйымдарға және Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BB"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар және тиісті валюталық түсімі жоқ және (немесе) валюталық тәуекелдері қарыз алушы тарапынан тиісті хеджирлеу құралдарымен жабылмаған бейрезидент-ұйымдарға 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап шетел валютасында берілген қарыздар бойынша 1 жылдан астам мерзіммен талаптар	200	
52	Тәуекелдің III тобына жатқызылғандарды қоспағанда, 2016 жылғы 1 қаңтарға дейін туындаған жеке тұлғаларға, оның ішінде тұтынушылық кредиттерге қойлатын талаптар	100	
53	Тәуекелдің III тобына жатқызылғандарды қоспағанда, тиісті валюталық түсімі жоқ және (немесе) валюталық тәуекелдері қарыз алушы тарапынан тиісті хеджирлеу құралдарымен жабылмаған, 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап шетел валютасында жеке тұлғаларға берілген қарыздар, оның ішінде тұтынушылық кредиттер бойынша 1 (бір) жылдан астам мерзіммен талаптар	200	
54	Standard & Poor's агенттігінің "BB-" төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар Қазақстан Республикасының резидент-банктеріне немесе Standard & Poor's агенттігінің "BBB+" төмен борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-банкке ашылған корреспонденттік шоттар бойынша талаптар	100	
55	Басқа да ипотекалық тұрғын үй қарыздары (осы нысанның 52, 56, 57 және 58-жолдарында көрсетілген жеке тұлғаларға берілген қарыздарды қоспағанда)	100	
56	"Ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді, олардың нормативтік мәнін және ислам банктері үшін пруденциалдық нормативтерді және өзге де сақтауға міндетті нормалар мен лимиттерді есеп айырысу әдістемесін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 30 мамырдағы № 144 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13939 тіркелген) (бұдан әрі - № 144 нормативтер) 2-қосымшаның 56-жолына сай өлшемшарттардың біріне сәйкес келетін 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап жеке тұлғаларға берілген қамтамасыз етілмеген қарыздар, оның ішінде тұтынушылық кредиттер	150	
57	№ 144 нормативтерге 2-қосымшаның 57-жолына сай өлшемшарттардың біріне сәйкес келетін 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап жеке тұлғаларға берілген қамтамасыз етілмеген қарыздар, оның ішінде тұтынушылық кредиттер	150	
58	2016 жылғы 1 қаңтардан бастап жеке тұлғаларға берілген басқа да қарыздар, оның ішінде тұтынушылық кредиттер (осы нысанның 56 және 57-жолдарында көрсетілген жеке тұлғаларға берілген ипотекалық тұрғын үй қарыздарын және қарыздарын қоспағанда)	100	
59	Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "B"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің орталық үкіметтері шығарған мемлекеттік мәртебесі бар ислам бағалы қағаздары	100	
60	Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BB"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас	100	

	деңгейдегі рейтингі бар елдердің және тиісті рейтингтік бағасы жоқ елдердің жергілікті билік органдары шығарған ислам бағалы қағаздары			
61	Standard & Poor's агенттігінің "BB+"-тен "B-"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары және тиісті рейтингтік бағасы жоқ халықаралық қаржы ұйымдары шығарған ислам бағалы қағаздары		100	
62	Standard & Poor's агенттігінің "A-" төмен рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар резидент-ұйымдар, тиісті рейтингтік бағасы жоқ резидент-ұйымдар және Standard & Poor's агенттігінің "BBB+"-тен "BB-"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-ұйымдар шығарған ислам бағалы қағаздары		100	
63	Төлемдер бойынша есеп айырысу		100	
64	Негізгі құралдар		100	
65	Материалдық қорлар		100	
66	Банктің инвестицияларын қоспағанда, акциялар (жарғылық капиталға қатысу үлестері) бөлігінде, әділ құны бойынша есептелетін инвестициялар		100	
67	Әрқайсысы банктің қаржылық есептілігін жасаған кезде қаржылық есептілігі шоғырландырылмайтын заңды тұлғаның шығарылған акцияларының (жарғылық капиталға қатысу үлестерінің) 10 (оннан) кем пайызын құрайтын, негізгі капиталдың 10 (он) пайызынан аспайтын банктің барлық инвестицияларының сомасы		100	
68	Әрқайсысы банктің қаржылық есептілігін жасаған кезде қаржылық есептілігі шоғырландырылмайтын заңды тұлғаның шығарылған акцияларының (жарғылық капиталға қатысу үлестерінің) 10 (он) және одан көп пайызын құрайтын, негізгі капиталдың 15 (он бес) пайызынан аспайтын банктің барлық инвестицияларының сомасы		250	
V топ				
69	Standard & Poor's агенттігінің "B-" төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтеріне қойылатын талаптар		150	
70	Standard & Poor's агенттігінің "B-" төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріне қойылатын талаптар		150	
71	Standard & Poor's агенттігінің "B-" төмен рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына қойылатын талаптар		150	
72	Standard & Poor's агенттігінің "BB-" төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдарына қойылатын талаптар		150	
73	Standard & Poor's агенттігінің "BB-" төмен рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-ұйымдарға және тиісті рейтингтік бағасы жоқ бейрезидент-ұйымдарға қойылатын талаптар		150	
74	Standard & Poor's агенттігінің "BB-" төмен рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-ұйымдарға және тиісті рейтингтік бағасы жоқ және тиісті валюталық түсімі жоқ және (немесе) валюталық тәуекелдері қарыз алушы тарапынан тиісті хеджирлеу құралдарымен жабылмаған			

	бейрезидент-ұйымдарға 2016 жылғы 1 қаңтардан бастап шетел валютасында берілген қарыздар бойынша 1 жылдан астам мерзіммен талаптар	200	
75	Шет мемлекеттердің 1 аумағында тіркелген заңды тұлғалар немесе шет мемлекеттердің 1 азаматтары болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденттеріне қойылатын талаптар	150	
76	Standard & Poog's агенттігінің "B-" төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтері шығарған ислам бағалы қағаздары	150	
77	Standard & Poog's агенттігінің "BB-" төмен тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдары шығарған ислам бағалы қағаздары	150	
78	Standard & Poog's агенттігінің "B-" төмен рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған ислам бағалы қағаздары	150	
79	Standard & Poog's агенттігінің "BB-" төмен рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар бейрезидент-ұйымдар және тиісті рейтингтік бағасы жоқ бейрезидент-ұйымдар шығарған ислам бағалы қағаздары	150	
80	Шет мемлекеттердің 1 аумағында тіркелген Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-ұйымдар шығарған ислам бағалы қағаздары	150	
81	Тәуекелді активтердің жиынтығы:		

Ескерту:

* Шет мемлекеттердің тізбесі:

- 1) Андорра Князьдігі;
- 2) Антигуа және Барбуда мемлекеті;
- 3) Багам аралдары достастығы;
- 4) Барбадос мемлекеті;
- 5) Бахрейн мемлекеті;
- 6) Белиз мемлекеті;
- 7) Бруней Даруссалам мемлекеті;
- 8) Вануату Республикасы;
- 9) Гватемала Республикасы;
- 10) Гренада мемлекеті;
- 11) Джибути Республикасы;
- 12) Доминикан Республикасы;
- 13) Индонезия Республикасы;
- 14) Испания (Канар аралдарының аумағы бөлігінде ғана);
- 15) Кипр Республикасы;
- 16) Қытай Халық Республикасы (Аомынь (Макао) және Сянган (Гонконг) арнайы әкімшілік аудандарының аумақтары бөлігінде ғана);
- 17) Комор аралдары Федералды Ислам Республикасы;
- 18) Коста-Рика Республикасы;

- 19) Малайзия (Лабуан анклавының аумағы бөлігінде ғана);
- 20) Либерия Республикасы;
- 21) Лихтенштейн Князьдігі;
- 22) Маврикий Республикасы;
- 23) Португалия (Мадейра аралдарының аумағы бөлігінде ғана);
- 24) Мальдив Республикасы;
- 25) Мальта Республикасы;
- 26) Маршалл аралдары Республикасы;
- 27) Монако Князьдігі;
- 28) Мьянма Одағы;
- 29) Науру Республикасы;
- 30) Нидерланд (Аруба аралының аумағы және Антиль аралдарының тәуелді аумақтары бөлігінде ғана);
- 31) Нигерия Федеративтік Республикасы;
- 32) Жаңа Зеландия (Кук және Ниуэ аралдарының аумақтары бөлігінде ғана);
- 33) Біріккен Араб Әмірліктері (Дубай қаласының аумағы бөлігінде ғана);
- 34) Палау Республикасы;
- 35) Панама Республикасы;
- 36) Самоа Тәуелсіз мемлекеті;
- 37) Сейшел аралдары Республикасы;
- 38) Сент-Винсент және Гренадин мемлекеті;
- 39) Сент-Китс және Невис Федерациясы;
- 40) Сент-Люсия мемлекеті;
- 41) Ұлыбритания мен Солтүстік Ирландияның Біріккен Корольдігі (мынадай аумақтар бөлігінде ғана):
 - Ангилья аралдары;
 - Бермуд аралдары;
 - Британдық Виргин аралдары;
 - Гибралтар;
 - Кайман аралдары;
 - Монтсеррат аралы;
 - Теркс және Кайкос аралдары;
 - Мэн аралы;
 - Норманд аралдары (Гернси, Джерси, Сарк, Олдерни аралдары);
- 42) Америка Құрама Штаттары (Американдық Виргин аралдарының, Гуам аралының және Пуэрто-Рико Достастығы аумақтары бөлігінде ғана);
- 43) Тонга Корольдігі;
- 44) Филиппин Республикасы;
- 45) Шри-Ланка Демократиялық Республикасы.

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Ислам банктері ұсынатын
кредиттік тәуекел ескеріле
отырып мөлшерленген
активтердің талдамасы туралы
есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Ислам банктері ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "Ислам банктері ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген активтердің талдамасы туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

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

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

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

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
тізбесіне 18-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2015 жылғы 8 мамырдағы
№ 75 қаулысына
19-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Ислам банктері ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп Есепті кезең: 20__ жылғы " __ " _____

(банктің атауы)

Индекс: 2-BVU_RUIVO

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатын: екінші деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

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

Нысан
(мың теңгемен)

№	Баптардың атауы	Сомасы	Конверсия коэффициенті пайызбен	Кредиттік тәуекел коэффициенті	Есептеу сомасы
1	2	3	4	5	6
I топ					
	Міндеттемелері толығымен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, "Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе Fitch немесе Moody's Investors Service агенттіктерінің (бұдан әрі – басқа рейтингтік агенттіктер) осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен);				

1	<p>банктің иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, "Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері</p>	0	0	
2	<p>Міндеттемелері толығымен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банктің иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері</p>	0	20	
3	<p>Міндеттемелері толығымен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банктің иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына жататын</p>	0		

	тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері		50	
4	Міндеттемелері толығымен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, Standard & Poog's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банктің иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, Standard & Poog's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері	0	100	
5	Міндеттемелері толығымен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, Standard & Poog's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); банктің иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен; Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, Standard & Poog's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері	0	150	
6	Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамы, "Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамы шығарған мемлекеттік бағалы қағаздарды немесе Standard & Poog's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және	0		

	орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды, өтімділігі жоғары басқа да бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына жататын қарсы әріптестермен жасалған шартты (ықтимал) міндеттемелер		0	
7	Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамы, шығарған мемлекеттік бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды, өтімділігі жоғары басқа да бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына жататын қарсы әріптестермен жасалған шартты (ықтимал) міндеттемелер	0	20	
8	Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамы, шығарған мемлекеттік бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды, өтімділігі жоғары басқа да бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына жататын қарсы әріптестермен жасалған шартты (ықтимал) міндеттемелер	0	50	
9	Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамы, шығарған мемлекеттік бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды, өтімділігі жоғары басқа да бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын қарсы әріптестермен жасалған шартты (ықтимал) міндеттемелер	0	100	
	Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамы, шығарған мемлекеттік бағалы қағаздарды немесе Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейдегі			

10	<p>тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері және орталық банктері шығарған бағалы қағаздарды, өтімділігі жоғары басқа да бағалы қағаздарды сатып алу не сату бойынша кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын қарсы әріптестермен жасалған шартты (ықтимал) міндеттемелер</p>	0	150	
11	<p>Банк аккредитивтері: банктің қаржы міндеттемелерінсіз; мыналармен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, "Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамының, Standard & Poog's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, "Бәйтерек" ұлттық басқарушы холдингі" акционерлік қоғамының, Standard & Poog's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына жататын банктің иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен қамтамасыз етілген міндеттемелер</p>	0	0	
12	<p>Банк аккредитивтері: банктің қаржы міндеттемелерінсіз; мыналармен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, Standard & Poog's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына жататын банктің иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен қамтамасыз етілген міндеттемелер</p>	0	20	

13	<p>Банк аккредитивтері: банктің қаржы міндеттемелерінсіз; мыналармен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына жататын банктің иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен қамтамасыз етілген міндеттемелер</p>	0	50	
14	<p>Банк аккредитивтері: банктің қаржы міндеттемелерінсіз; мыналармен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын банктің иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен қамтамасыз етілген міндеттемелер</p>	0	100	
15	<p>Банк аккредитивтері: банктің қаржы міндеттемелерінсіз; мыналармен: Қазақстан Республикасы Үкіметінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік қоғамының, Standard & Poor's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің, "Самұрық-Қазына" ұлттық әл-ауқат қоры" акционерлік</p>	0		

	қоғамының, Standard & Poog's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейдегі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын банктің иелігіне берілген ақшамен немесе тазартылған бағалы металдармен қамтамасыз етілген міндеттемелер			150	
16	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына жататын банктің талабы бойынша кез келген сәтте жойылуға жататын қарыздар мен салымдарды банктің болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер		0	0	
17	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына жататын банктің талабы бойынша кез келген сәтте жойылуға жататын қарыздар мен салымдарды банктің болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер		0	20	
18	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына жататын банктің талабы бойынша кез келген сәтте жойылуға жататын қарыздар мен салымдарды банктің болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер		0	50	
19	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын банктің талабы бойынша кез келген сәтте жойылуға жататын қарыздар мен салымдарды банктің болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер		0	100	
20	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын банктің талабы бойынша кез келген сәтте жойылуға жататын қарыздар мен салымдарды банктің болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер		0	150	
21	Банктің кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына жататын еншілес ұйымдарының пайдасына олар арқылы сыртқы қарыздарды тартқан және банктің міндеттемелерін орналастырған кезде берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелері		0	0	
22	Банктің кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына жататын еншілес ұйымдарының пайдасына олар арқылы сыртқы қарыздарды тартқан және банктің міндеттемелерін орналастырған кезде берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелері		0	20	
23	Банктің кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына жататын еншілес ұйымдарының пайдасына олар арқылы сыртқы қарыздарды тартқан және банктің міндеттемелерін орналастырған кезде берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелері		0	50	

24	Банктің кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын еншілес ұйымдарының пайдасына олар арқылы сыртқы қарыздарды тартқан және банктің міндеттемелерін орналастырған кезде берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелері	0	100	
25	Банктің кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын еншілес ұйымдарының пайдасына олар арқылы сыртқы қарыздарды тартқан және банктің міндеттемелерін орналастырған кезде берілген банктің кепілдіктері мен кепілдемелері	0	150	
26	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына жататын тұлғалармен жасалған берілген қарызды қамтамасыз етуге банк қабылдаған кепілдіктер	0	0	
27	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына жататын тұлғалармен жасалған берілген қарызды қамтамасыз етуге банк қабылдаған кепілдіктер	0	20	
28	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына жататын тұлғалармен жасалған берілген қарызды қамтамасыз етуге банк қабылдаған кепілдіктер	0	50	
29	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын тұлғалармен жасалған берілген қарызды қамтамасыз етуге банк қабылдаған кепілдіктер	0	100	
30	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалармен жасалған берілген қарызды қамтамасыз етуге банк қабылдаған кепілдіктер	0	150	
II топ				
31	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзімі 1 (бір) жылдан аз қарыздар мен салымдарды банктің болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	20	0	
32	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзімі 1 (бір) жылдан аз қарыздар мен салымдарды банктің болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	20	20	
33	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзімі 1 (бір) жылдан аз қарыздар мен салымдарды банктің болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	20	50	
34	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзімі 1 (бір) жылдан аз қарыздар мен	20		

	салымдарды банктің болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер		100	
35	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзімі 1 (бір) жылдан аз қарыздар мен салымдарды банктің болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	20	150	
36	Міндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard&Poor's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері	20	0	
37	Міндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard&Poor's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері	20	20	
38	Міндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard&Poor's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері	20	50	
	Міндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің			

39	<p>орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard&Poor's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері</p>	20	100	
40	<p>Міндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard&Poor's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері</p>	20	150	
41	<p>Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "АА"- және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard&Poor's агенттігінің "АА"- және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтері</p>	20	0	
	<p>Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poor's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "АА"- және одан жоғары деңгейдегі</p>			

42	<p>рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poog's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard&Poog's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтері</p>	20	20	
43	<p>Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poog's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poog's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poog's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard&Poog's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің ІІІ тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтері</p>	20	50	
44	<p>Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poog's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poog's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poog's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard&Poog's агенттігінің "АА-" және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас</p>	20		

	деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтері		100	
45	Міндеттемелері мыналармен: Standard & Poog's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poog's агенттігінің "АА"- және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poog's агенттігінің "А"-тен "АА"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard&Poog's агенттігінің "АА"- және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтері	20	150	
III топ				
46	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзімі 1 (бір) жылдан астам қарыздар мен салымдарды банктің болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	50	0	
47	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзімі 1 (бір) жылдан астам қарыздар мен салымдарды банктің болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	50	20	
48	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзімі 1 (бір) жылдан астам қарыздар мен салымдарды банктің болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	50	50	
49	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын тұлғалармен жасалған, өтеу мерзімі 1 (бір) жылдан астам қарыздар мен салымдарды банктің болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер	50	100	
50	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалармен жасалған,	50		

	өтеу мерзімі 1 (бір) жылдан астам қарыздар мен салымдарды банктің болашақта орналастыруы бойынша ықтимал (шартты) міндеттемелер		150	
51	Міндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттігінің "BBB"-тен "A"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor's агенттігінің "BBB"-тен "A"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері	50	0	
52	Міндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттігінің "BBB"-тен "A"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor's агенттігінің "BBB"-тен "A"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет	50		

	<p>мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "AA"- және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері</p>		20	
53	<p>Міндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттігінің "BBB"-тен "A"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "AA"- және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor's агенттігінің "BBB"-тен "A"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "AA"- және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері</p>	50	50	
	<p>Міндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттігінің "BBB"-тен "A"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің</p>			

54	<p>кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor's агенттігінің "BBB"-тен "A"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері</p>	50	100	
55	<p>Міндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттігінің "BBB"-тен "A"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor's агенттігінің "BBB"-тен "A"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осындай деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел</p>	50		

	дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банк кепілдіктері мен кепілдемелері		150	
56	Міндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттігінің "BBB"-тен "A"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor's агенттігінің "BBB"-тен "A"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтері	50	0	
57	Міндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттігінің "BBB"-тен "A"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor's агенттігінің "BBB"-тен "A"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет	50		

	<p>мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "AA"- және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтері</p>			20	
58	<p>Міндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттігінің "BBB"-тен "A"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "AA"- және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor's агенттігінің "BBB"-тен "A"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "AA"- және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтері</p>		50	50	
	<p>Міндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттігінің "BBB"-тен "A"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің</p>				

59	<p>кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor's агенттігінің "BBB-"-тен "A"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтері</p>	50	100	
60	<p>Міндеттемелері толығымен: Standard & Poor's агенттігінің "BBB-"-тен "A"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің қарсы кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің кепілдіктерімен (кепілдемелерімен); Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктерімен (кепілдемелерімен) және сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының сақтандыру полистерімен; Standard & Poor's агенттігінің "BBB-"-тен "A"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және орталық банктерінің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "A"-тен "AA"-ке дейінгі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар банктердің бағалы қағаздарымен; Standard & Poor's агенттігінің "AA-" және одан жоғары деңгейдегі рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар заңды тұлғалардың бағалы қағаздарымен қамтамасыз етілген, кредиттік тәуекел</p>	50		

	дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банк аккредитивтері			150	
IV топ					
61	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына жататын тұлғалар жасаған банк кері сатып алатын міндеттемесі бар банкке қаржы құралдарын сату туралы келісім		100	0	
62	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына жататын тұлғалар жасаған банк кері сатып алатын міндеттемесі бар банкке қаржы құралдарын сату туралы келісім		100	20	
63	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына жататын тұлғалар жасаған банк кері сатып алатын міндеттемесі бар банкке қаржы құралдарын сату туралы келісім		100	50	
64	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын тұлғалар жасаған банк кері сатып алатын міндеттемесі бар банкке қаржы құралдарын сату туралы келісім		100	100	
65	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалар жасаған банк кері сатып алатын міндеттемесі бар банкке қаржы құралдарын сату туралы келісім		100	150	
66	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері)		100	0	
67	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері)		100	20	
68	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері)		100	50	
69	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері)		100	100	
70	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалардың пайдасына берілген банктің өзге кепілдіктері (кепілдемелері)		100	150	
71	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банктің өзге аккредитивтері		100	0	
72	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банктің өзге аккредитивтері		100	20	
73	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банктің өзге аккредитивтері		100	50	

74	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банктің өзге аккредитивтері	100	100	
75	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалардың пайдасына шығарылған банктің өзге аккредитивтері	100	150	
76	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің I тобына жататын тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері	100	0	
77	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің II тобына жататын тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері	100	20	
78	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің III тобына жататын тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері	100	50	
79	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің IV тобына жататын тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері	100	100	
80	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген активтердің V тобына жататын тұлғалардың алдындағы банктің өзге шартты (ықтимал) міндеттемелері	100	150	
	Кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген шартты міндеттемелер жиынтығы:	X	X	

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Ислам банктері ұсынатын
кредиттік тәуекел ескеріле
отырып мөлшерленген шартты
және ықтимал міндеттемелердің
талдамасы туралы есеп
нысанына қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Ислам банктері ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "Ислам банктері ұсынатын кредиттік тәуекел ескеріле отырып мөлшерленген шартты және ықтимал міндеттемелердің талдамасы туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

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

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

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

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

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
тізбесіне 19-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2015 жылғы 8 мамырдағы
№ 75 қаулысына
20-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Ислам банктері ұсынатын тауар-материалдық қорлардың нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелдің талдамасы туралы есеп Есепті кезең: 20__жылғы " __ " _____

(банктің атауы)

Индекс: 2- BVU_RRRTMZ

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатын: екінші деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

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

Нысан

(мың теңгемен)

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

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Ислам банктері ұсынатын тауар-материалдық қорлардың нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Ислам банктері ұсынатын тауар-материалдық қорлардың нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелдің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "Ислам банктері ұсынатын тауар-материалдық қорлардың нарықтық құнының өзгеруіне байланысты нарықтық тәуекелдің талдамасы туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

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

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
20-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2015 жылғы 8 мамырдағы
№ 75 қаулысына
20-1-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Өтімділікті өтеу коэффициентінің талдамасы туралы есеп Есепті күн: 20__
жылғы " __ " _____

(банктің атауы)

Индекс: 1-BVU_LCR

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатын: екінші деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

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

Нысан

(мың теңгемен)

№	Баптар атауы	Сомасы	Пайызбен есепке алу коэффициенті	Есептелетін сома
1	2	3	4	5
	Бірінші деңгейдегі сапасы жоғары өтімді активтер			
1	Қолма-қол ақша		100	
2	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі депозиттері		100	
3	Қазақстан Республикасының Үкіметіне, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне, шет мемлекеттердің орталық үкіметтеріне және шет мемлекеттердің орталық банктеріне, халықаралық қаржы ұйымдарына 0 (нөл) пайыз кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленетін талаптар, оның ішінде:		100	
3.1	Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі кепілдік берген бағалы қағаздар		100	
3.2	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе Fitch немесе Moody's Investors Service агенттіктерінің (бұдан әрі – басқа рейтингтік агенттіктер) осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері мен шет мемлекеттердің орталық банктері кепілдік берген бағалы қағаздар		100	
3.3	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары кепілдік берген бағалы қағаздар		100	
3.4	Қазақстан Республикасының Үкіметіне берілген қарыздар		100	
3.5	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне берілген қарыздар		100	
3.6	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтеріне берілген қарыздар		100	

3.7	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріне берілген қарыздар	100	
3.8	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына берілген қарыздар	100	
3.9	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріндегі салымдар	100	
3.10	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарындағы салымдар	100	
3.11	Қазақстан Республикасы Үкіметінің дебиторлық берешегі	100	
3.12	Қазақстан Республикасының Үкіметі мен Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары	100	
3.13	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері шығарған мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар	100	
3.14	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар	100	
4	0 (нөл) пайыздан жоғары кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген жағдайда, шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің және шет мемлекеттердің орталық банктерінің тиісті елдердің валютасында номинирленген бағалы қағаздары	100	
	Екінші деңгейдегі сапасы жоғары өтімді активтер		
5	Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарына талаптар, оның ішінде Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдары шығарған, 20 (жиырма) пайыз кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленетін бағалы қағаздар, оның ішінде:	85	
5.1	Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарына берілген қарыздар	85	
5.2	Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарының дебиторлық берешегі	85	
5.3	Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдары шығарған бағалы қағаздар	85	
6	Шет мемлекеттердің орталық үкіметтеріне, шет мемлекеттердің орталық банктеріне, шет мемлекеттердің жергілікті билік органдарына, халықаралық қаржы ұйымдарына 20 (жиырма) пайыз кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленетін талаптар, оның ішінде:	85	

6.1	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "AA"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің орталық үкіметтері мен шет мемлекеттердің орталық банктері кепілдік берген бағалы қағаздар	85	
6.2	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар шет мемлекеттердің жергілікті билік органдары кепілдік берген бағалы қағаздар	85	
6.3	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "AA"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары кепілдік берген бағалы қағаздар	85	
6.4	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "AA"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтеріне берілген қарыздар	85	
6.5	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "AA"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріне берілген қарыздар	85	
6.6	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тан "A"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарына берілген қарыздар	85	
6.7	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдарына берілген қарыздар	85	
6.8	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "AA"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық банктеріндегі салымдар	85	
6.9	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "AA"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдарындағы салымдар	85	
6.10	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "AA"-ке дейінгі тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің орталық үкіметтері шығарған мемлекеттік мәртебесі бар бағалы қағаздар	85	
6.11	Standard & Poor's агенттігінің "A+"-тен "AA"-ке дейінгі борыштық рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар халықаралық қаржы ұйымдары шығарған бағалы қағаздар	85	
6.12	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес тәуелсіз рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар елдердің жергілікті билік органдары шығарған бағалы қағаздар	85	

7	Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес ұзақ мерзімді рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар қаржылық емес ұйымдар шығарған бағалы қағаздар	85	
8	Банктің міндеттемесі болып табылмайтын, Standard & Poor's агенттігінің "AA-" төмен емес ұзақмерзімді рейтингі немесе басқа рейтингтік агенттіктердің бірінің осыған ұқсас деңгейдегі рейтингі бар ипотекалық бағалы қағаздар	85	
	Жеке тұлғалардың депозиттері бойынша ақшаның әкетілуі		
9	Тұрақты депозиттер	5	
10	Аздап тұрақсыз депозиттер	10	
11	Осы кестенің 9 және 10 жолдарына енгізілмеген жеке тұлғалардың алдындағы міндеттемелер бойынша басқа ақша ағымдары	100	
	Заңды тұлғалардың, шағын кәсіпкерлік субъектілерінің алдындағы банктің активтерімен қамтамасыз етілмеген міндеттемелер бойынша ақша ағымдары		
12	Толық көлемі баламасында Америка Құрама Штаттарының 1 (бір) миллион долларынан аспайтын, шағын кәсіпкерлік субъектілері болып табылатын қаржылық емес ұйымдар орналастырған салымдар	10	
13	Клирингтік, кастодиандық қызметпен, өтімділікті басқару қызметімен байланысты салымдар	25	
14	Қаржылық емес ұйымдардың, Қазақстан Республикасы Үкіметінің, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінің, Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарының, халықаралық қаржы ұйымдарының, шет мемлекеттердің орталық үкіметтерінің, шет мемлекеттердің орталық банктерінің, шет мемлекеттердің жергілікті билік органдарының депозиттері	40	
15	Қаржылық емес ұйымдардың (қаржылық емес ұйымдардың тобы, бір заңды тұлға басқа заңды тұлғаның ірі қатысушысы болып табылған жағдайда, бұл ретте заңды тұлғалардың әрқайсысының міндеттемелер мөлшері банктің негізгі капиталының 0,5 (нөл бүтін оннан бес) пайызынан асады) банктің міндеттемелері сомасының 5 (бес) пайызынан асатын мөлшердегі депозиттері.	60	
16	Өзге заңды тұлғалардың алдындағы міндеттемелер, оның ішінде шығарылған бағалы қағаздар бойынша міндеттемелер	100	
	Заңды тұлғалардың банктік активтермен қамтамасыз етілген міндеттемелері бойынша ақша ағымы		
17	Бірінші деңгейдегі сапасы жоғары өтімді активтермен қамтамасыз етілген міндеттемелер	0	
18	Қазақстан Республикасының Үкіметі және Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі алдындағы міндеттемелер	0	
19	Екінші деңгейдегі сапасы жоғары өтімді активтермен қамтамасыз етілген міндеттемелер	15	
	20 (жиырма) пайыздан жоғары кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленетін, бірінші және екінші деңгейлердегі		

20	сапасы жоғары өтімді активтер болып табылмайтын активтермен қамтамасыз етілген Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарының, халықаралық қаржы ұйымдарының алдындағы міндеттемелер		25	
21	Өзге қамтамасыз етілген міндеттемелер		100	
	Шартты және ықтимал міндеттемелер бойынша қосымша ақшаның әкетілуі			
22	Банктің ағымдағы рейтингісінен 1 (бір), 2 (екі) не 3 (үш) сатыға дейін төмендеген кезде шартты міндеттемелер, туынды қаржы құралдарымен мәмілелер және өзге де операциялар бойынша өтімділіктегі қосымша қажеттілік толық көлемде		100	
23	Туынды қаржы құралдары немесе өзге де операциялар бойынша позицияларды нарықтық бағалаудың өзгеру кезінде өтімділіктегі қосымша қажеттілік		Алдыңғы 24 (жиырма төрт) айдағы ең көп 30 (отыз) күндік ақшаның нетто әкетілуі	
24	Туынды қаржы құралдары мен өзге де операциялар бойынша қамтамасыз етуді қайта бағалау кезінде өтімділіктегі қосымша қажеттілік (бірінші деңгейдегі сапасы жоғары өтімді активтерді қоспағанда)		20	
25	Кез келген уақытта қайтарып алу көзделген туынды қаржы құралдары бойынша позицияны қолдауға байланысты банк ұстап қалатын қамтамасыз етудің асып кету мөлшері		100	
26	Егер қамтамасыз ету ұсынылмаған жағдайда шарттың талаптарына сәйкес қарсы агенттің талап етуі бойынша банктің қамтамасыз етуді ұсынуы көзделетін операциялар бойынша өтімділіктегі қосымша қажеттілік		100	
27	Қамтамасыз етуді сапасы жоғары өтімді активтер болып табылмайтын активтерге ауыстыру мүмкіндігімен байланысты өтімділіктегі қосымша қажеттілік		100	
28	Активтер бойынша, оның ішінде банк шығарған және өтімділікті өтеу коэффициентін есептеу күнінен кейінгі күнтізбелік ай ішінде өтеу мерзімі бар ақшаның келіп түсуімен қамтамасыз етілген бағалы қағаздар бойынша (оның ішінде ипотекалық бағалы қағаздар бойынша) ақшаның әкетілуі		100	
29	Активтер бойынша ақшаның келіп түсуімен қамтамасыз етілген және банктің еншілес арнайы ұйымдары шығарған, өтімділікті өтеу коэффициентін есептеу күнінен кейінгі күнтізбелік ай ішінде өтеу мерзімі бар бағалы қағаздар бойынша ақшаның әкетілуі		100	
30	Жеке тұлғаларға және шағын кәсіпкерлік субъектілеріне берілген кредиттік желілер мен өтімділік желілерінің пайдаланылмаған бөлігі		5	
31	Қаржылық емес ұйымдарға, Қазақстан Республикасының Үкіметіне, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне, Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарына, халықаралық қаржы ұйымдарына берілген кредиттік желілердің пайдаланылмаған бөлігі		10	

32	Қаржылық емес ұйымдарға, Қазақстан Республикасының Үкіметіне, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне, Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарына, халықаралық қаржы ұйымдарына берілген өтімділік желілерінің пайдаланылмаған бөлігі	30	
33	Басқа банктерге берілген кредиттік желілер мен өтімділік желілерінің пайдаланылмаған бөлігі	40	
34	Банктер болып табылмайтын қаржы ұйымдарына берілген кредиттік желілердің пайдаланылмаған бөлігі	40	
35	Банктер болып табылмайтын өзге қаржы ұйымдарына берілген өтімділік желілерінің пайдаланылмаған бөлігі	100	
36	Өзге заңды тұлғаларға берілген кредиттік желілер мен өтімділік желілерінің пайдаланылмаған бөлігі (оның ішінде банктің еншілес арнайы ұйымдары)	100	
37	Тауарлар мен қызметтердің экспортын және импортын қаржыландыруға байланысты міндеттемелер (факторинг және форфейтинг операцияларын жүргізуге байланысты кепілдіктер мен кепілдемелер, аккредитивтер бойынша)	5	
38	Тауарлар мен қызметтердің экспортын және импортын қаржыландыруға байланысты емес кепілдіктер мен кепілдемелер, аккредитивтер бойынша міндеттемелер	10	
39	12-38-жолдарға енгізілмеген міндеттемелер бойынша өзге де ақшаның әкетілуі	100	
	Ақшаның келуі		
40	Бірінші деңгейдегі сапасы жоғары өтімді активтермен қамтамасыз етілген қарыз операциялары	0	
41	Екінші деңгейдегі сапасы жоғары өтімді активтермен қамтамасыз етілген қарыз операциялары	15	
42	Сапасы жоғары өтімді активтерге жатпайтын активтерді қамтамасыз етуге бағалы қағаздарды сатып алу-сатуды жасау үшін (маржалық мәмілелер) ұсынылған қарыздар	50	
43	Өзге активтермен қамтамасыз етілген қарыз операциялары	100	
44	Басқа банктер берген кредиттік желілер, өтімділік желілері	0	
45	Басқа қаржы ұйымдарындағы клирингтік, кастодиандық қызметпен, клиенттің өтімділігін басқару қызметімен байланысты салымдар	0	
46	Негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі бар қарыздарды қоспағанда, оның ішінде мыналарға берілген кредиттер бойынша ақшаның келуі:		
46.1	жеке тұлғаларға және шағын кәсіпкерлік субъектілеріне	50	
46.2	қаржылық емес ұйымдарға	50	
46.3	қаржы ұйымдарына	100	
47	Туынды қаржы құралдары бойынша нетто ақшаның келуі	100	
48	Өтімділікті өтеу коэффициентін есептеу күнінен кейінгі күнтізбелік ай ішінде ақшаның келуі күтілетін шарттар бойынша операциялардан түсетін өзге де ақшаның келуі	100	
49	Сапасы жоғары өтімді активтер	x	

50	Ақшаның келуі		x	
51	Ақшаның әкетілуі		x	
52	Өтімділікті өтеу коэффициентін есептеу күнінен кейінгі күнтізбелік ай ішінде банктің операциялары бойынша ақша қаражатының нетто әкетілуі	x	x	
53	Өтімділікті өтеу коэффициенті	x	x	

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Өтімділікті өтеу талдамасы
туралы есептің нысанына
қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Өтімділікті өтеу коэффициентінің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған " Өтімділікті өтеу коэффициентінің талдамасы туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан "Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы міндетті нормалар мен лимиттерді маңызы мен есептеу әдістемелерін, белгілі бір күнге шекті банк капиталының мөлшерін және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) (бұдан әрі - № 170 қаулы) сәйкес толтырылады.

6. Банктің сапасы жоғары өтімді активтері № 170 қаулыға 1-қосымшаға сәйкес белгіленген Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы міндетті нормалар мен лимиттерді маңызы мен есептеу әдістемелері, белгілі бір күнге шекті банк капиталының мөлшерінің (бұдан әрі – № 170 нормативтер) 73-тармағында белгіленген талаптар ескеріле отырып және № 170 нормативтердің 13-қосымшасында белгіленген есепке алу коэффициенттерін қолдана отырып есептеледі.

7. Ақшаның әкетілуі (келуі) № 170 нормативтердің 14-қосымшасында белгіленген әкетілу (келу) коэффициенттері қолданыла отырып есепті күннен кейінгі күнтізбелік ай ішіндегі ақшаның әкетілу (келу) сомасы ретінде есептеледі.

8. Нысанды толтыру кезінде 49-жолдың 5-бағанында № 170 нормативтердің 75-тармағы 3-бөлігінің талаптарын есепке ала отырып, бірінші және екінші деңгейдегі сапасы жоғары өтімді активтер туралы деректер жинақталады.

9. 50-жолда 40-48-жолдардың деректері жинақталады.

10. 51-жолда 9-39-жолдардың деректері жинақталады.

11. Нысанды толтыру кезінде 52-жолдың 5-бағанында есептеу № 170 нормативтердің 76-тармағын ескере отырып жүргізіледі.

12. Нысанды толтыру кезінде 53-жолда сапасы жоғары өтімді активтердің кейінгі күнтізбелік ай ішінде банктің операциялары бойынша ақша қаражатының нетто әкетілуіне қатынасы үтірден кейін үш таңбалы мәнмен көрсетіледі.

13. 5-бағанда 4 бағанда белгіленген есепке алу коэффициенттерінің пайызымен көбейтілген 3-бағандағы сомалар көрсетіледі.

14. Есепті кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда Нысан толтырылмайды және ұсынылмайды.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
21-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Тұрақты қорландырудың нетто коэффициентінің талдамасы туралы есеп Есепті

кезең: 20__жылғы "___" _____

(банктің атауы)

Индекс: 1-BVU_NFSR

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатын: екінші деңгейдегі банк

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

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

Нысан
(мың теңгемен)

№	Баптар атауы	Сума	Пайызбен есепке алу коэффициенті	Есептелетін сума
1	Қол жетімді тұрақты қорландыру			
1.1	нормативтің 11-тармағында көрсетілген инвестицияларды шегергенге дейінгі меншікті капитал (өтеу мерзімі 1 (бір) жылдан кем екінші деңгейдегі капиталдың құралдарын қоспағанда)		100	
1.2	капиталдың қалған өтеу мерзімі 1 (бір) жыл және одан жоғары өзге құралдары және міндеттемелері		100	
1.3	тұрақты депозиттер		95	
1.4	тұрақтылығы төмен депозиттер		90	
1.5	қаржылық емес ұйымдар ұсынған, қалған өтеу мерзімі 1 (бір) жылдан кем міндеттемелер		50	
1.6	клиенттің клиринг, кастодиандық қызмет, өтімділікті басқару жөніндегі қызметіне байланысты салымдар		50	
1.7	шет мемлекеттердің орталық үкіметтері, шет мемлекеттердің жергілікті органдары және халықаралық қаржы ұйымдары ұсынған, қалған өтеу мерзімі 1 (бір) жылдан кем міндеттемелер.		50	
1.8	қалған өтеу мерзімі 6 (алты) айдан астам және 1 (бір) жылдан кем міндеттемелердің басқа түрлері		50	
1.9	ертерек мерзімінен бұрын алу мүмкіндігімен заңды тұлғалардың салымдары		0	
1.10	басқа міндеттемелер, оның ішінде мерзімсіз міндеттемелер (кейінге қалдырылған салық міндеттемелері үшін арнайы режим белгілеумен)		0	
1.11	міндеттемелердің мөлшері туында қаржы құралдары бойынша активтердің мөлшерінен асып кеткен жағдайда, туынды қаржы құралдары бойынша активтерді қоспағанда, туынды қаржы			

	құралдары бойынша міндеттемелердің нетто тұрақты қорландыру коэффициенті	0	
1.12	сатып алу күні қаржы құралдарын, шетел валютасын сатып алудан туындайтын төлемдер	0	
2	Тұрақты қорландырудың қажетті активтері		
2.1	қолма-қол ақша	0	
2.2	Ұлттық Банктегі резервтер	0	
2.3	қалған өтеу мерзімі 6 (алты) айдан кем шетел мемлекеттерінің орталық банктеріне қойылатын талаптар	0	
2.4	сату күні қаржы құралдарын, шетел валютасын сатудан туындайтын түсімдер	0	
2.5	ауыртпалық салынбаған бірінші деңгейдегі жоғары сапалы өтімді активтер, Ұлттық Банктегі ақшалай қаражат пен резервтерді қоспағанда	5	
2.6	банк қайта кепілге сала алатын, бірінші деңгейдегі жоғары сапалы өтімді активтермен қамтамасыз етілген, қалған өтеу мерзімі 6 (алты) айдан кем, қаржы ұйымдарына берілген ауыртпалық салынбаған қарыздар	10	
2.7	қалған өтеу мерзімі 6 (алты) айдан кем, қаржы ұйымдарына берілген өзге ауыртпалық салынбаған қарыздар	15	
2.8	екінші деңгейдегі ауыртпалық салынбаған жоғары сапалы өтімді активтер	15	
2.9	алты (6) айдан астам және 1 (бір) жылдан кем мерзімге ауыртпалық салынған жоғары сапалы өтімді активтер	50	
2.10	қалған өтеу мерзімі 6 (алты) айдан астам және 1 (бір) жылдан кем, қаржы ұйымдарына, шетел мемлекеттерінің орталық банктеріне берілген қарыздар	50	
2.11	клиенттің басқа банктердегі клиринг, кастодиандық қызмет, өтімділікті басқару жөніндегі қызметіне байланысты салымдар	50	
2.12	қаржылық емес ұйымдарға берілген қарыздарды, тұтынушылық қарыздарды, шағын кәсіпкерлік субъектілеріне берілген қарыздарды қосқанда, қалған өтеу мерзімі 1 (бір) жылдан кем жоғары сапалы өтімді активтер болып табылмайтын өзге активтер	50	
2.13	қалған өтеу мерзімі 1 (бір) жыл және одан жоғары, кредиттік тәуекел деңгейі бойынша 35 (отыз бес) пайыздан аспайтын ауыртпалық салынбаған ипотекалық кредиттер.	65	
2.14	қаржы ұйымдарына берілген қарыздарды қоспағанда, қалған өтеу мерзімі 1 (бір) жыл және одан жоғары, кредиттік тәуекел деңгейі бойынша 35 (отыз бес) пайыздан аспайтын өзге ауыртпалық салынбаған қарыздар.	65	
2.15	туынды қаржы құралдарымен жасалатын операциялар бойынша бастапқы маржа ретінде қамтамасыз ету болып табылатын ақша, бағалы қағаздар және өзге активтер, орталық контрагентке міндетті төлем ретінде берілген ақша немесе өзге активтер.	85	
2.16	қаржы ұйымдарына берілген қарыздарды қоспағанда, кредиттік тәуекел деңгейі бойынша 35 (отыз бес) пайыздан асатын және қалған өтеу мерзімі 1 (бір) жыл және одан жоғары, негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешек бар қарыздарды қоспағанда, ауыртпалық салынбаған кредиттер.	85	

2.17	қалған өтеу мерзімі 1 (бір) жыл және одан жоғары, жоғары сапалы өтімді активтер болып табылмайтын және қор биржаларында айналымда болатын, ауыртпалық салынбаған бағалы қағаздар (акциялар).	85	
2.18	қор биржаларында айналымда болатын тауарлар, оның ішінде тазартылған алтын	85	
2.19	1 (бір) жыл және одан жоғары мерзімге ауыртпалық салынған активтер	100	
2.20	активтердің мөлшері туында қаржы құралдары бойынша міндеттемелердің мөлшерінен асып кеткен жағдайда, туынды қаржы құралдары бойынша міндеттемелерді қоспағанда, туынды қаржы құралдары бойынша активтердің нетто тұрақты қорландыру коэффициенті	100	
2.21	қалған өтеу мерзімі 1 (бір) жыл және одан жоғары, қаржы ұйымдарына берілген өзге активтер, оның ішінде жұмыс істемейтін кредиттер, қарыздар.	100	
2.22	қор биржаларында айналыста болмайтын акциялар, материалдық активтер, банктің меншікті капиталынан шегерілген баптар, жинақталған сыйақы, сақтандыру активтері, еншілес ұйымдардағы үлестер, мерзімі өткен борыш бойынша пайыздық мөлшерлеме.	100	
3	Тұрақты қорландырудың қажетті шартты және ықтимал міндеттемелері.		
3.1	кез келген клиенттерге берілген қайтарылмайтын және шартты-қайтарып алынатын кредит желілері және өтімділік желілері (пайдаланылмаған көлемнің үлесі)	5	
3.2	өзге міндеттемелер, оның ішінде мына құралдар: сөзсіз қайтарып алынатын кредит желілері және өтімділік желілері; саудалық қаржыландыру бойынша міндеттемелер (оның ішінде кепілдіктер мен кепілдемелер); тауарлар мен қызметтерді экспорттау мен импорттауды қаржыландырумен байланысты емес кепілдіктер мен кепілдемелер; шарттық емес міндеттемелер, оның ішінде банк шығарған борышты төлеп алудың мүмкін болатын талаптары, немесе құрылымдық өнімдерге байланысты.	50	
4	Тұрақты қорландырудың нетто коэффициенті		

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20 ____ жылғы " ____ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Тұрақты қорландырудың нетто
коэффициентінің талдамасы
туралы есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Тұрақты қорландырудың нетто коэффициентінің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "Тұрақты қорландырудың нетто коэффициентінің талдамасы туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан "Пруденциалдық қалыптардың қалыптық және өзге де орындалуы міндетті нормалар мен лимиттерді маңызы мен есептеу әдістемелерін, белгілі бір күнге шекті банк капиталының мөлшерін және Ашық валюталық позицияларды есептеу қағидалары мен олардың лимиттерін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2017 жылғы 13 қыркүйектегі № 170 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 15886 болып тіркелген) сәйкес толтырылады.

6. Есепті кезеңде мәліметтер болмаған жағдайда Нысан толтырылмайды және ұсынылмайды.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
22-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Қызмет туралы есеп Есепті кезең: 20__жылғы "___" _____

Индекс: 1- OVS_G

Кезеңділігі: жыл сайын

Ұсынатындар: өзара сақтандыру қоғамдары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: жыл сайын, есепті жылдан кейінгі жылдың 1 ақпанына дейін.

Нысан

(өзара сақтандыру қоғамының атауы)

20__ жылғы _____ жағдай бойынша

(мың теңгемен)

р/с №	Көрсеткіштер	Сомасы
1	2	3
1.	Активтер, оның ішінде:	
1.1	ақша және ақша баламасы	
1.2	салымдар (депозиттер)	
1.3	бағалы қағаздар	
1.4	кері репо мәмілелері	
1.5	өзге активтер	
2.	Міндеттемелер, оның ішінде:	
2.1	сақтандыру резервтері	
2.2	өзге міндеттемелер	
3.	Капитал, оның ішінде:	
3.1	құрылтайшылардың жарналары	
3.2	бөлінбеген пайда	
4.	Кірістер (ағымдағы жылдың басынан бергі кезеңдегі), оның ішінде:	
4.1	сақтандыру сыйлықақылары	
4.2	инвестициялық қызметтен түскен кірістер	
4.3	өзге кірістер	
5.	Шығыстар (ағымдағы жылдың басынан бергі кезеңдегі), оның ішінде:	
5.1	сақтандыру төлемдерін жүзеге асыру бойынша шығыстар	
5.2	жалпы және әкімшілік шығыстар	
5.3	өзге шығыстар	
6.	Таза кіріс (шығын)	

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі:

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Қызмет туралы
есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Қызмет туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректерді жинауға арналған "Қызмет туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Өзара сақтандыру туралы" 2006 жылғы 5 шілдедегі Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес әзірленді.

3. Өзара сақтандыру қоғамдары Нысанды жыл сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. Бес жүз теңгеден кем сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүз теңгеге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 3-бағанда көрсеткіш атауына сай есепті кезеңнің соңына мың теңгемен сома көрсетіледі.

6. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері

бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
23-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2015 жылғы 17 шілдедегі
№ 129 қаулысына
3-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Инвестициялық портфель туралы есеп

Есепті кезең: 20__ жылғы " __ " _____

Индекс: 2-OVS_G

Кезеңділігі: жыл сайын

Ұсынатындар: өзара сақтандыру қоғамдары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: жыл сайын, есепті жылдан кейінгі жылдың 1 ақпанына дейін

Нысан

(өзара сақтандыру қоғамының атауы)

20__ жылғы _____ жағдай бойынша

(мың теңгемен)

р/с №	Актив атауы	Сатып алу күні	Өтеу күні	Сату/өтеу күні	Баланстық құны
1	2	3	4	5	6
1.	Ақша және ақша баламасы	x	x	x	
2.	Салымдар (депозиттер), оның ішінде:			x	
2.1	банктің атауы			x	
...	...			x	
3.	Бағалы қағаздар, оның ішінде:				
3.1	бағалы қағаздың түрі және эмитент				
...	...				
4.	Кері репо мәмілелері, оның ішінде:				
4.1	мәміле бойынша қарсы агент, бағалы қағаздың түрі және эмитент				
...	...				
5.	Барлығы (1-4-жолдың сомасы)				

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Инвестициялық портфель
туралы есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Инвестициялық портфель туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректерді жинауға арналған "Инвестициялық портфель туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Өзара сақтандыру туралы" 2006 жылғы 5 шілдедегі Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес әзірленді.

3. Өзара сақтандыру қоғамдары Нысанды жыл сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. Бес жүз теңгеден кем сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүз теңгеге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 3-бағанда тиісті активті сатып алу күні көрсетіледі.

6. 4-бағанда тиісті активті өтеу күні көрсетіледі.

7. 5-бағанда сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздарды және өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздарды сату/өтеу күні көрсетіледі.

8. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан Сақтандыру сыйлықақылары мен сақтандыру төлемдері туралы есеп Есепті кезең: 20__жылғы " __ " _____

Индекс: 3-OVS_G

Кезеңділігі: жыл сайын

Ұсынатындар: өзара сақтандыру қоғамдары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: жыл сайын, есепті жылдан кейінгі жылдың 1 ақпанына дейін.

Нысан

(өзара сақтандыру қоғамының атауы)

20__жылғы _____ жағдай бойынша

(мың теңгемен)

р/с №	Сақтандыру сыныбының атауы	Сақтандыру сыйлықақылары	Сақтандыру шарттарының саны (бірліктермен)	Сақтандыру төлемдері	Сақтандыру жағдайларының саны (бірліктермен)	Сақтандыру төлемдерінің сомасы (бірліктермен)
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
...						

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Сақтандыру сыйлықақылары

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Сақтандыру сыйлықақылары мен сақтандыру төлемдері туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "Сақтандыру сыйлықақылары мен сақтандыру төлемдері туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Өзара сақтандыру туралы" 2006 жылғы 5 шілдедегі Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес әзірленді.

3. Өзара сақтандыру қоғамдары Нысанды жыл сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. Бес жүз теңгеден кем сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүз теңгеге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 3-бағанда барлық сақтандыру сыйлықақыларының сомасы мың теңгемен көрсетіледі.

6. 4-бағанда сақтандыру шарттарының саны бірліктермен көрсетіледі.

7. 5-бағанда барлық сақтандыру төлемдерінің сомасы мың теңгемен көрсетіледі.

8. 6-бағанда сақтандыру жағдайларының саны бірліктермен көрсетіледі.

9. 7-бағанда сақтандыру төлемдерінің сомасы бірліктермен көрсетіледі.

10. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
25-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2015 жылғы 17 шілдедегі
№ 129 қаулысына
5-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Сақтандыру резервтері туралы есеп Есепті кезең: 20__жылғы " __ " _____

Индекс: 4-OVS_G

Кезеңділігі: жыл сайын

Ұсынатындар: өзара сақтандыру қоғамдары

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: жыл сайын, есепті жылдан кейінгі жылдың 1 ақпанына дейін.

Нысан

(өзара сақтандыру қоғамының атауы)

20__ жылғы _____ жағдай бойынша

(мың теңгемен)

р/с №	Сақтандыру сыныбының атауы	Еңбек сіңірілмеген сыйлықақы резерві	Орын алмаған шығындар резерві	Орын алған, бірақ мәлімделмеген шығындар резерві	Мәлімделген, бірақ реттелмеген шығындар резерві
1	2	3	4	5	6
1.					
2.					

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Сақтандыру резервтері
туралы есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Сақтандыру резервтері туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "Сақтандыру резервтері туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Өзара сақтандыру туралы" 2006 жылғы 5 шілдедегі Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес әзірленді.

3. Өзара сақтандыру қоғамдары Нысанды жыл сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. Бес жүз теңгеден кем сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүз теңгеге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

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

2. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысанда сақтандыру сыныптары бөлігінде есепті кезеңнің соңындағы сақтандыру резервтерінің сомасы көрсетіледі.

6. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
26-қосымша

Ескерту. 26–қосымшаның күші жойылды – ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 28.11.2019 № 222 (01.01.2020 бастап қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
27-қосымша

Ескерту. 27–қосымшаның күші жойылды – ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 28.11.2019 № 222 (01.01.2020 бастап қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
28-қосымша

Ескерту. 28–қосымшаның күші жойылды – ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 28.11.2019 № 222 (01.01.2020 бастап қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық

актілерінің тізбесіне
29-қосымша

Ескерту. 29–қосымшаның күші жойылды – ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 28.11.2019 № 222 (01.01.2020 бастап қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
30-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 315 қаулысына
2-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысының кірістері мен мүлкі туралы мәліметтер Есепті кезең: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша 20__ жылғы " __ " _____ бастап 20__ жылғы " __ " _____ дейін

Индекс: ЖТІҚ_Н2

Кезеңділігі: жыл сайын

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

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

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

Нысан

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

1-кесте. Алынған кірістер және өзге де ақша түсімдері

№	Кірістер түрінің және өзге де ақша түсімдерінің атауы	Сомасы (мың теңгемен)
1	2	3
1.	Кірістер және өзге де ақша түсімдері, барлығы, оның ішінде:	

1.1	жалақы және өзге де еңбек қызметіне сыйақы	
1.2	екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы ие ұйымдардың жарғылық капиталында қатысу үлестерінен (акциялардан) дивидендтер және кіріс (талдамасымен)	
1.2.1		
1.2.n		
1.3	Салымдар бойынша төленген сыйақы	
1.4	Инвестициялық пай қорының басқаруындағы бағалы қағаздар, пайлар бойынша төленген сыйақы	
1.5	Мүлікті жалға беруден түскен кіріс	
1.6	Кәсіпкерлік қызметтен түскен өзге кіріс (талдамасымен)	
1.6.1		
1.6.n		
1.7	Мүлік сату	
1.8	Қарыздар алу	
1.9	Қаржылық, материалдық және демеушілік көмек алу	
1.10	Мүлікті сыйға алу	
1.11	Өзгелер (талдамасымен)	
1.11.1		
1.11.n		

2-кесте. Мүлік бойынша мәліметтер

№	Мүлік түрінің атауы	Мүліктің есепті кезең соңындағы құны (мың теңгемен)	Өтімділік дәрежесі
1	2	3	4
1.	Мүлік, барлығы, оның ішінде:		
1.1	Ақшаның барлығы, оның ішінде: 1) қолма - қол ақша: ұлттық валютада; шетел валютасында; 2) екінші деңгейдегі банктердегі банк шоттарында: ұлттық валютада; шетел валютасында; 3) шетел банктеріндегі шетел валютасындағы банк шоттарында; 4) өзге нысанда (талдамасымен)		
1.2	тазартылған бағалы металдар және олардан жасалған бұйымдар		
1.3	жылжымайтын мүлік (талдамасымен)		
1.3.1			
1.3.n			

	Республикасының Резиденттер еместер үшін)	ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының і р і қатысушысына тиесілі ұйымның атауы	басқарушының і р і қатысушысына тиесілі акциялардың ағымдағы нарықтық құны (мың теңгемен)			артықшылықтыларын және сатып алынғандарын шегергенде) жалпы санына арақатынасы немесе оның жарғылық капиталда қатысу үлесі (мың теңгемен)	тиесілі ұйымдардың жарғылық капиталында қатысу үлестерін немесе акцияларын сатып алу үшін қаражат көздері	Сомась (мың теңгемен)
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Қолы _____

Күні _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

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

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысының кірістері мен мүлкі туралы мәліметтер" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-1-бабының 3-тармағына, "Сақтандыру қызметі туралы" 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-1-бабының 2-1-тармағына, "Бағалы қағаздар рыногы туралы" 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 72-4-бабының 3-тармағына, "Қаржы

нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы жыл сайын жасайды.

4. Нысанға екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Есепті кезең ретінде есепті жыл көрсетіледі. Егер есеп беруші тұлға есепті жыл ішінде алғаш рет ірі қатысушы мәртебесін иеленген болса, онда есепті кезең ретінде ірі қатысушы мәртебесін иелену кезінен бастап есепті жыл аяқталғанға дейінгі кезең көрсетіледі.

6. 1-кестенің 3-бағанында есепті және алдыңғы кезеңдерде нақты алынған кірістер және өзге де ақша түсімдері (төлем көзінен ұсталған салықтарды және өзге де ұстап қалуларды есептегенде) көрсетіледі.

7. 1-кестенің 1.2-жолы бойынша 4-бағандағы деректер 3-кестенің 9 және 11-бағандарындағы деректер сомасына сәйкес келуге тиіс.

8. 2-кестенің 3-бағанында мүліктің тәуелсіз сарапшымен расталған нарықтық құны көрсетіледі, жоқ болған жағдайда қаржы ұйымының ең ірі қатысушысының бағасы бойынша түрлі ақпарат ресурстарынан ұқсас мүліктің құны көрсетіледі. Ұқсас мүлік жоқ болған жағдайда мүліктің бастапқы немесе баланстық құны көрсетіледі.

Бұл ретте есеп беретін тұлға ескертулерде мүліктің құнының түрін көрсетуі қажет.

9. 2-кестенің 4-бағанында ықтимал сатылу мерзіміне қарай екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысын бағалау бойынша мүлік өтімділігінің дәрежесі (1 – 3 балл) көрсетіледі: 1 – төмен (сатылу мерзімі – бір жылдан астам), 2 – орташа (сатылу мерзімі – 30 күннен 1 жылға дейін), 3 – жоғары (сатылу мерзімі – 30 күнге дейін).

10. 2-кестенің 1.1-жолында есепті күндегі ақша қалдығы көрсетіледі.

11. 2-кестенің 1.2-жолында тазартылған бағалы металдар және құны тоғыз жүз айлық есептік көрсеткішке баламалы сомадан асатын олардан жасалған бұйымдар көрсетіледі.

12. 2-кестенің 1.4-жолындағы деректер 3-кестенің 4-бағанындағы деректер сомасына сәйкес келуге тиіс.

13. 2-кестенің 1.6.3-жолдарында 2-кестенің 1.1-1.6-жолдарында көрсетілмеген өзге мүліктік құқықтар, оның ішінде жер асты байлығын пайдалану құқығы көрсетіледі.

14. 2-кестенің 1.4-жолында 2-кестенің 1.1-1.6-жолдарында көрсетілмеген өзге мүлік, оның ішінде құны тоғыз жүз айлық есептік көрсеткішке баламалы сомдан асатын өнер бұйымдары, "сән-салтанат бұйымдары" және т.с.с. көрсетіледі.

15. Егер екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы бірмезгілде бірнеше қаржы ұйымдарында қатысушы болса, онда 2-кестенің 2.1-2.п-жолында әрбір қаржы ұйымы бойынша деректер жеке-жеке көрсетіледі.

16. 2-кестенің 3-жолында 1 жылға дейінгі (өтеуге дейін қалған мерзімі бар) кезеңде төленуге жататын барлық міндеттемелер көрсетіледі.

17. 3-кестедегі мәліметтер есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша көрсетіледі.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
31-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 315 қаулысына
3-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы туралы мәліметтер Есепті кезең: 20__жылғы "___" _____ жағдай бойынша 20__жылғы "___" _____ бастап 20__жылғы "___" _____ дейін

Индекс: ЖТІҚ_НЗ

Кезеңділігі: жыл сайын

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

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

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

Нысан

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

1-кесте. Есеп беруші тұлға туралы мәліметтер

1.	Тұрғылықты жері (мекенжайы, телефоны, электрондық мекенжайы)		
2.	Есеп беруші тұлғаның ірі қатысушысы мәртебесі бар екінші деңгейдегі банктердің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының, инвестициялық портфельді басқарушылардың атауы		
3.	Жеке куәлігі (паспорт) (сериясы, нөмірі, кім және қашан берді)		
4.	Жеке сәйкестендіру нөмірі немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының резидент еместері үшін)		
5.	Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысының банк, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы, инвестициялық портфельді басқарушы қабылдайтын шешімдерге ықпалын жүзеге асыруы туралы мәліметтер	б а с қ а тұлғалармен бірлесіп, олардың арасында жасалған шарт күшімен	өзге тәсілмен
1	2	3	4
5.1			
5. п.			

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

№	Бизнec сәйкестендіру нөмірі немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының бейрезидент тері үшін)	Ұйымның атауы	Атқаратын лауазымы	Акцияның баланстық құны/ қатысу сомасы (мың теңгемен)	Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысына тиесілі акциялар санының ұйымның орналастырылған акцияларының (артықшылықтыларын және сатып алынғандарын шегергенде) жалпы санына арақатынасы және/немесе оның жарғылық капиталда қатысу үлесі							
					жеке				бірлесіп			
					тікелей	жанама			тікелей	жанама		
	пайыз	пайыз	ол арқылы акцияға жанама иелік ету жүргізілетін ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	пайыз	онымен бірлесіп акцияға жанама иелік ету жүргізілетін ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	пайыз	ол арқылы акцияға жанама иелік ету жүргізілетін ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	

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

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

кестенің жалғасы:

Ірі қатысушының жақын туысының, жұбайының (зайыбының) немесе жұбайының (зайыбының) жақын туысының банктегі, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымындағы, инвестициялық портфельді басқарушыдағы лауазымы	Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының акциясының баланстық құны/ қатысу сомасы (мың теңгемен)	Жақын туысына, жұбайына немесе жұбайының (зайыбының) жақын туысына тиесілі акциялар санының екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының орналастырылған акцияларының (артықшылықтыларын және сатып алынғандарын шегергенде) жалпы санына арақатынасы (пайызбен)							
		жеке				бірлесіп			
		тікелей		жанама		тікелей		жанама	
		пайыз	пайыз	ол арқылы акцияға жанама иелік ету жүргізілетін ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	пайыз	онымен бірлесіп акцияға жанама иелік ету жүргізілетін ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	пайыз	ол арқылы акцияға жанама иелік ету жүргізілетін ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	
7	8	9	11	12	13	14	15	16	

Қолы _____

Күні _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

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

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы туралы мәліметтер" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-1-бабының 3-тармағына, "Сақтандыру қызметі туралы" 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-1-бабының 2-1-тармағына, "Бағалы қағаздар рыногы туралы" 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 72-4-бабының 3-тармағына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы жыл сайын жасайды.

4. Нысанға екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Есепті кезең ретінде есепті жыл көрсетіледі. Егер есеп беруші тұлға есепті жыл ішінде алғаш рет ірі қатысушы мәртебесін иеленген болса, онда есепті кезең ретінде ірі

қатысушы мәртебесін иелену кезінен бастап есепті жыл аяқталғанға дейінгі кезең көрсетіледі.

6. Егер екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының шешімдер қабылдауына дербес ықпал ететін болған жағдайда, 1-кестенің 5-жолы бойынша мәліметтер толтырылмайды.

7. Егер екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының шешімдер қабылдауына дербес ықпал етпейтін болған жағдайда:

1) 1-кестенің 2-бағанында есеп беруші тұлға ірі қатысушысы болып табылатын екінші деңгейдегі банктердің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының, инвестициялық портфельді басқарушылардың атаулары көрсетіледі;

2) егер екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының шешімдер қабылдауына басқа тұлғалармен бірлесе отырып, өздерінің арасындағы шарттың күшіне қарай ықпал ететін болса, онда 1-кестенің 3-бағанында осы тұлғалар көрсетіледі;

3) егер екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының шешімдер қабылдауына басқаша, оның ішінде осындай ықпал ету мүмкіндігі айқындалатын өкілеттіктер берумен ықпал ететін болса, онда 1-кестенің 4-бағанында тиісті мәліметтер көрсетіледі.

8. Егер екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының жақын туысы, жұбайы (зайыбы) немесе жұбайының (зайыбының) жақын туысы ұйымда лауазым атқаратын және (немесе) оның жарғылық капиталында қатысу үлесі (акциялары) болған жағдайларда 3-кестеде мәліметтер көрсетіледі.

9. 2 және 3-кестелерде есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша мәліметтер көрсетіледі.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
32-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының

№	нөмірі немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының резиденті еместер үшін)	Лауазымды тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	Резидент/Резиденті емес	Бизнес – сәйкестендіру нөмірі	Ұйымның атауы	Ұйымдағы атқаратын лауазымы	Лауазымына тағайындалу күні	құны/ қатысу сомасы (мың теңгемен)
1	2	3	4	5	6	7	8	9

кестенің жалғасы:

Лауазымды тұлғаға тиесілі акциялар санының, орналастырылған (артықшылықты және сатып алынған) акциялардың жалпы санына арақатынасы немесе ұйымның жарғылық капиталына қатысу үлесі								
жеке				бірлесіп				
тікелей		жанама		тікелей		жанама		
пайыз	пайыз	Ол арқылы акцияға жанама иелік ету жүргізілетін ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)		пайыз	Онымен бірлесіп акцияға жанама иелік ету жүргізілетін ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)		пайыз	Ол арқылы акцияға жанама иелік ету жүргізілетін ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)
10	11	11		12	13	14	15	

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

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

1	2	3	4	5	6	7	8	9
				Ұйымның атауы	Қарыз сомасы (мың теңгемен)	қатысу сомасы (мың теңгемен)	Акциялар саны	жарғылық капиталында қатысу үлесі (пайызбен)

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

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

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған " Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің лауазымды тұлғалары туралы мәліметтер" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-1-бабының 3-тармағына, " Сақтандыру қызметі туралы" 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-1-бабының 2-1-тармағына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екінші деңгейдегі банктің/сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы мәртебесі бар екінші деңгейдегі банктерді немесе банк холдингін/сақтандыру холдингін, бір мезгілде банк холдингі болып табылатын сақтандыру холдингін, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы немесе сақтандыру холдингі мәртебесі бар сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымын қоспағанда, екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының Қазақстан Республикасының резиденті - заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы , Қазақстан Республикасының резиденттері болып табылатын банк холдингі, сақтандыру холдингі тоқсан сайын және жыл сайын жасайды.

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Егер екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің лауазымды тұлғасы 1-кестенің 6-бағанында көрсетілген ұйымда қызмет атқармайтын не оның акцияларына (қатысу үлестеріне) ие болмаса, 1-кестенің 7 және 8-бағандары не 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15 , 16, 17-бағандары толтырылмайды.

9-бағанда баланстық құнының сомасы көрсетіледі, ол бойынша құрылған провизияларды (резервтерді) шегергеннен кейін қаржы активі баланста танылады.

6. 1-кестеде банк холдингі, сақтандыру холдингі және қаржы ұйымдары үшін оның ішінде басшы қызметкерлер көрсетіледі.

7. 2-кестенің 8-бағаны екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі акционерлік қоғам ұйымдық-құқықтық нысанында құрылған жағдайда толтырылады.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті сыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
33-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 315 қаулысына
5-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі және заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы қатысушысы (акционері) болып табылатын ұйымдар туралы мәліметтер Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Индекс: ЗТ БСХ ІҚ_Н5

Кезеңділігі: тоқсан сайын/жыл сайын

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

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
				Номиналды (сатып алынған)	Баланстық (резервтерді шегергенде)	Анықтама үшін: резервтер (пр овизиялар)	жай	артықшылықты			пайыз

кестенің жалғасы:

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысына тиесілі акциялар санының эмитенттің орналастырылған акцияларының (артықшылықты және қоғам сатып алғандарды шегергенде) жалпы санына ара қатынасы немесе заңды тұлғаның жарғылық капиталында қатысу үлесі (пайызбен)						Алынған дивидендтер	
бірлесіп							
тікелей				жанама			
пайыз	ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)			пайыз	ұйымның атауы/ жеке тұлғаның тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)		
14	15	16	17	18	19		

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

_____ тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

_____ тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

_____ тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі және заңды тұлға болып табылатын,

инвестициялық портфельді
басқарушының дауыс беретін
акцияларының жиырма бес
немесе одан көп пайызына ие
(дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі
қатысушы қатысушысы
(акционері) болып табылатын
ұйымдар туралы мәліметтер
нысанына қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі және заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы қатысушысы (акционері) болып табылатын ұйымдар туралы мәліметтер" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-1-бабының 3-тармағына, "Сақтандыру қызметі туралы" 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-1-бабының 2-1-тармағына, "Бағалы қағаздар рыногы туралы" 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 72-4-бабының 3-тармағына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екінші деңгейдегі банктің/сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының/инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы мәртебесі бар екінші деңгейдегі банктерді немесе банк холдингін/сақтандыру холдингін, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы немесе сақтандыру

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 4-баған капиталында екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк және (немесе) сақтандыру холдингі және (немесе) заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы қатысатын 3-бағанда көрсетілген заңды тұлға қызметінің сипаты бойынша толтырылады.

6. 7-бағанда резервтердің (провизиялардың) сомасы абсолюттік мәнінде және қосу белгісімен көрсетіледі.

7. Нысанда екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы қатысушылар (тікелей немесе жанама) болып табылатын барлық ұйымдар бойынша деректер көрсетіледі.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
34-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 315 қаулысына
6-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушыларының (акционерлері), банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысы туралы мәліметтер, сондай-ақ екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингін, сақтандыру холдингін, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушыға бақылауды жүзеге асыратын тұлғалар туралы мәліметтер Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Индекс: ЗТ БСХ ІҚ_Н6

Кезеңділігі: тоқсан сайын/жыл сайын

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

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

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

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

Екінші деңгейдегі банкте банк холдингі, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымында сақтандыру холдингі, инвестициялық портфельді басқарушыда инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысы болмаған жағдайда екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық

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

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

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушыларының (акционерлері), банк холдингінің, сақтандыру

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

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған " Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушыларының (

акционерлері), банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушысы туралы мәліметтер, сондай-ақ екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингін, сақтандыру холдингін, заңды тұлға болып табылатын, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушыға бақылауды жүзеге асыратын тұлғалар туралы мәліметтер" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-1-бабының 3-тармағына, "Сақтандыру қызметі туралы" 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-1-бабының 2-1-тармағына, "Бағалы қағаздар рыногы туралы" 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 72-4-бабының 3-тармағына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 1-кестенің 4-бағанында екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру

мүмкіндігі бар) ірі қатысушының орналастырылған акцияларының (артықшылықты және сатып алғандарды шегергенде) он немесе одан көп пайызына ие тұлға көрсетіледі.

6. 1-кестенің 5-бағаны 4-бағанда көрсетілген тұлға қызметінің сипаты бойынша толтырылады.

7. 1-кестенің 7 және 8-бағандары екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысының, банк холдингінің, сақтандыру холдингінің, инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) ірі қатысушы акционерлік қоғамның ұйымдық-құқықтық нысанында құрылған жағдайда толтырылады.

8. 2-кестенің 4-бағанында "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 2-бабына, "Сақтандыру қызметі туралы" 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының 3-бабына және "Бағалы қағаздар рыногы туралы" 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 1-бабына сәйкес бақылау үшін негіздер көрсетіледі.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
35-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 315 қаулысына
7-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Байланысты тұлғалармен, оның ішінде үлестес тұлғалармен есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы мәмілелер туралы мәліметтер және байланысты тұлғалардың, оның ішінде үлестес тұлғалардың тізілімі Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Индекс: ЗТ БСХ ІҚ_Н7

Кезеңділігі: тоқсан сайын/жыл сайын

Ұсынатындар: екінші деңгейдегі банктің/сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы мәртебесі бар екінші деңгейдегі банктерді немесе банк холдингін/сақтандыру холдингін, бір мезгілде банк холдингі болып табылатын сақтандыру холдингін, сондай-ақ сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысы

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

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

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

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы _____

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

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

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған " Байланысты тұлғалармен, оның ішінде үлестес тұлғалармен есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы мәмілелер туралы мәліметтер және байланысты тұлғалардың, оның ішінде үлестес тұлғалардың тізілімі" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-1-бабының 3-тармағына, " Сақтандыру қызметі туралы" 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-1-бабының 2-1-тармағына, "Бағалы қағаздар рыногы туралы" 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 72-4-бабының 3-тармағына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

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

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Тұлға есеп беретін тұлғамен ерекше қатынастармен байланысқан/үлестес тұлғаға жатқызылған белгі "Жауапкершілігі шектеулі және қосымша жауапкершілігі бар

серіктестіктер туралы" 1998 жылғы 22 сәуірдегі Қазақстан Республикасы Заңының 12-1-бабында, "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 40-бабында, "Сақтандыру қызметі туралы" 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының 3-бабында, "Акционерлік қоғамдар туралы" 2003 жылғы 13 мамырдағы Қазақстан Республикасы Заңының 64-бабында анықталады.

6. 1 және 2-кестелерде:

1) банк холдингі онымен ерекше қатынастармен байланысқан тұлғалар туралы мәліметтерді көрсетеді;

2) екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, сақтандыру холдингі үлестес тұлғалар туралы мәліметтерді көрсетеді.

7. 1-кестеде байланысқан тұлғалармен, оның ішінде үлестес тұлғамен операциялардың әрбір түрі бойынша сомасы есепті күні есеп беретін тұлғаның меншікті капиталы мөлшерінен жиынтығында 0,01 пайыздан асатын есеп беретін тұлға байланысқан тұлғалармен, оның ішінде есеп беретін тұлғамен ерекше қатынастағы үлестес тұлғалармен жасасқан барлық мәмілелер туралы мәліметтерді көрсетеді.

8. Тұлғада есеп беретін тұлғамен ерекше қатынастармен байланысқан, оның ішінде үлестестіліктің бір немесе бірнеше белгісі бар болса 2-кестеде барлық белгілер көрсетіледі.

9. 1-кестенің 11-бағаны ақпарат болмаған жағдайда толтыру міндетті емес.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік
құқықтық актілерінің тізбесіне
36-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 315 қаулысына
8-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Шоғырландырылған қаржылық есептілікті жасау жөніндегі жұмыс кестелерінің талдамасы туралы есеп Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Индекс: ЖК БСХ ІҚ_Н8

Кезеңділігі: тоқсан сайын/жыл сайын

1	2	3.1.1	3.1.2	3.1.3	3.n.1	3.n.2	3.n.3	4	5	6	7	8
4	Кірістер											
4.1	...											
4.1.1	...											
5	Шығыстар											
5.1	...											
5.2	...											
	Кезеңдегі пайда (шығын)											
	Салықты төлегеннен кейін қорытынды таза пайда (шығын)											

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

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

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Шоғырландырылған қаржылық есептілікті жасау жөніндегі жұмыс кестелерінің талдамасы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "Шоғырландырылған қаржылық есептілікті жасау жөніндегі жұмыс кестелерінің

талдамасы туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасының Заңы 54-1-бабының 3-тармағына, "Сақтандыру қызметі туралы" 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасының Заңы 74-1-бабының 2-1-тармағына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды банк конгломератының құрамына кіретін банк холдингі, банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банк, сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингі тоқсан сайын және жыл сайын жасайды.

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 1-кестенің "Көрсеткіштер" деген 2-бағанында шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық жағдай туралы бухгалтерлік баланстың/есептіліктің көрсеткіштері және олардың талдамасы көрсетіледі.

2-кестенің "Көрсеткіштер" деген 2-бағанында құралдар бөлігінде кірістер мен шығыстар талдамасы көрсетіледі.

6. 2-кестедегі мәліметтер екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының жүзеге асыратын қызметіне байланысты толтырылады.

7. 1 және 2-кестелерде қауымдасқан (тәуелді) ұйымдарды қоспағанда, банк конгломераты қатысушыларының шоғырландырылмаған қаржылық есептілігіндегі көрсеткіштерге сәйкес келетін банк конгломератының барлық қатысушылары бойынша көрсеткіштер көрсетіледі.

Қауымдасқан (тәуелді) ұйымдар бойынша көрсеткіштер 1 және 2-кестелердің 4-бағандарында көрсетіледі. Егер банк конгломератының, сақтандыру тобының құрылымында бірнеше қауымдасқан (тәуелді) ұйымдар болған жағдайда, 1 және 2-кестелердің 4-бағандарында олар бойынша жиынтық сомасы көрсетіледі.

8. 1 және 2-кестелердің 3.1.2., 3.1.3., 3.n.2. және 3.n.3. бағандарында олар бойынша мәліметтер "Пруденциялық нормативтердің және сақталуға міндетті өзге де нормалар мен белгілі бір күнге банк конгломераты капиталының мөлшері лимиттерінің нормативтік мәндерін және есептеу әдістемесін, банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептіліктің тізбесін, нысандарын, табыс ету мерзімдерін, сондай-ақ Банк конгломератының пруденциялық нормативтерді орындауы туралы есептілікті табыс ету қағидаларын белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы

Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 26 желтоқсандағы № 309 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14790 тіркелген) 7-қосымшада ашылатын топ ішіндегі операциялар көрсетіледі.

9. 1-кестенің 5-бағанында "Активтер" көрсеткіштері үшін тиісті жолда мыналар көрсетіледі:

3.1.3, 3.n.3 бағандар сомасын шегергенде 3.1.1, 3.1.2, 3.n.1, 3.n.2 бағандарының сомасы;

"Міндеттемелер", "Капитал" көрсеткіштері үшін тиісті жолда мыналар көрсетіледі:

3.1.2, 3.n.2 бағандар сомасын шегергенде 3.1.1, 3.1.3, 3.n.1, 3.n.3 бағандарының сомасы;

мұндағы n - банк конгломераты, сақтандыру тобы қатысушыларының саны немесе екінші деңгейдегі банктің еншілес ұйымдары.

10. 1 және 2-кестелердің 8-бағаны бойынша қорытынды көрсеткіштер банк конгломератының құрамына кіретін банк холдингінің, банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингінің шоғырландырылған қаржылық есептілігіндегі көрсеткіштерге сәйкес келуге тиіс.

11. Банк холдингінің көрсеткіштері басқа банк холдингінің есептілігіне енгізілген жағдайда осы банк холдингінің Нысанды ұсыну талап етілмейді.

12. 1 және 2-кестелердегі деректер мың теңгемен толтырылады.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
37-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 315 қаулысына
9-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептілік және оған түсіндірме жазба Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Индекс: БСХ ІҚ ҚЕ_Н9

Кезеңділігі: тоқсан сайын/жыл сайын

Ұсынатындар: Қазақстан Республикасының резиденттері-заңды тұлғалар болып табылатын екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын банк холдингі (сақтандыру холдингі)

және инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының резиденті емес-инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы.

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі:

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

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

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

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

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

Нысан

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

Көрсеткіштер	Есептік кезеңнің соңына
.....	
.....	
Активтер жиынтығы	
.....	
.....	
Міндеттемелер жиынтығы	
.....	
.....	

Капитал жиынтығы	
Міндеттемелер және капитал жиынтығы	

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

Көрсеткіштер	жыл басынан бастап есептік кезеңнің соңына дейінгі кезеңде
.....	
.....	
.....	
.....	
.....	
Салық салынғанға дейінгі таза пайда/таза шығын	
.....	
Табыс салығы бойынша шығыстар	
Табыс салығы төленгеннен кейінгі пайда/шығын	
Таза пайда/таза шығын	
.....	

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы _____

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Шоғырландырылған
(шоғырландырылмаған)
қаржылық есептілік есебі
нысанына қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептілік және оған түсіндірме жазба

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "Шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептілік және оған түсіндірме жазба" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-1-бабының 3-тармағына, "Сақтандыру қызметі туралы" 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-1-бабының 2-1-тармағына, "Бағалы қағаздар рыногы туралы" 2003 жылғы 2 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 72-4-бабының 3-тармағына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының, инвестициялық портфельді басқарушының Қазақстан Республикасының резиденті-заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, еншілес ұйымы бар және банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банк немесе банк холдингіне ие Қазақстан Республикасының бейрезиденті, банк холдингі (сақтандыру холдингі), инвестициялық портфельді басқарушының дауыс беретін акцияларының жиырма бес немесе одан көп пайызына ие (дауыс беру мүмкіндігі бар) заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, Қазақстан Республикасының бейрезиденті-инвестициялық портфельді басқарушының заңды тұлға болып табылатын ірі қатысушысы тоқсан сайын және жыл сайын ұсынады.

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептілік мыналарды қамтиды: 1-кестеге сәйкес шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) бухгалтерлік баланс/қаржылық жағдай туралы есеп, 2-кестеге сәйкес пайда мен шығын туралы шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) есеп/жиынтық кіріс туралы есеп, еркін нысандағы капиталдағы өзгерістер туралы есеп.

6. Деректер аудиторлық ұйым куәландырмаған немесе болған жағдайда, аудиторлық ұйым куәландырған шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептіліктен толтырылады және мың теңгемен көрсетіледі. Еркін нысанда ұсынылатын есептер, сондай-ақ шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептілікке түсіндірме жазба миллион теңгемен берілуі мүмкін.

7. Шоғырландырылған (шоғырландырылмаған) қаржылық есептілікке түсіндірме жазба еркін нысанда ұсынылады және мынадай ақпаратты қамтуы тиіс:

1) негізгі мәліметтер, оның ішінде шоғырландырылған есептілік үшін - қаржылық есептілікке кіретін ұйымдардың тізбесі, қаржылық есептілікті жасау тәсілдерінің толық сипаттамасы, әрбір ұйым бөлігіндегі еншілес және қауымдастырылған (тәуелді) ұйымдарға инвестицияларды есепке алу тәсілдері;

2) қаржылық есептілікке талдамалар және түсіндірмелер;

3) есептік кезеңнен кейінгі маңызды оқиғалар (есептік күн мен қаржылық есептілік жасалған күннің арасындағы кезеңде болатын және қаржы жағдайына ықпал ететін және ықпал етуі мүмкін оқиғалар) туралы ақпарат.

8. Қазақстан Республикасының резиденті-занды тұлға болып табылатын екінші деңгейдегі банктің ірі қатысушысы Шоғырландырылмаған қаржылық есептілік бойынша нысанды екінші деңгейдегі банктің ірі қатысушысы бойынша және онда екінші деңгейдегі банктің ірі қатысушысы ірі қатысушы (ірі акционер) болып табылатын әрбір ұйым бойынша жасайды.

9. Еншілес ұйымы бар және банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банк Шоғырландырылмаған қаржылық есептілік бойынша нысанды екінші деңгейдегі банк бойынша және әрбір еншілес ұйым бойынша бөлек жасайды.

10. Банк конгломератының (сақтандыру тобының) құрамына кіретін банк холдингі (сақтандыру холдингі) Шоғырландырылған қаржылық есептілік бойынша нысанды банк конгломератының (сақтандыру тобының) әрбір қатысушысы бойынша бөлек жасайды.

11. Бір банк конгломератының құрамына бірнеше банк холдингі кірген жағдайда, банк конгломератының әрбір қатысушысы бойынша Шоғырландырылмаған есептілік бойынша нысандарды ұсыну тек бір ғана банк холдингінен (банк конгломератының жоғарғы деңгейі) талап етіледі.

12. Банк холдингі және еншілес ұйымы бар, банк холдингі жоқ екінші деңгейдегі банк бұрын Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне өткен кезең үшін шоғырландырылмаған қаржылық есептілікті ұсынған болса, онда оны Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне ұсыну талап етілмейді.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
38-қосымша

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

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды немесе жеке тұлғасы болып табылатын ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары санының және (немесе) пайыздық арақатынасының өзгеруі, сондай-ақ акцияларды сатып алу үшін пайдаланылатын қаражат көздері туралы мәліметтер Есепті кезең: 20__жылғы "
_____ " _____ жағдай бойынша

Индекс: ЖЗТ ІҚ_Н10

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

Ұсынатындар: екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды немесе жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

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

Нысан

(есеп беретін тұлғаның атауы)

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

			Пайыздық арақатынасы өзгергенге дейінгі екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акцияларының саны	Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары санының және (немесе) пайыздық арақатынасының өзгеруі туралы			
Екінші деңгейдегі	Ол арқылы екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру	Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта	Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта	Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта	(

Бизнес – сәйкестендіру нөмірі	банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының атауы	(қайта сақтандыру) ұйымының акцияларын жанама иелену жүзеге асырылатын ұйымның атауы	Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының тиесілі акцияларының саны (дана)	сақтандыру) ұйымының тиесілі акциялары санының екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының дауыс беретін акциялар санына пайыздық арақатынасы	ұйымының тиесілі акциялары санының екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының орналастырылған (артықшылықты және сатып алынған) акциялары санына пайыздық арақатынасы	Қарсы агент / мөміленің түрі	Шарттың № және күні	Акциялар саны (дана)	Брс ата
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

кестенің жалғасы:

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

2-кесте. Акцияларды сатып алу үшін пайдаланылатын қаражат көздері

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

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген

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

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды немесе жеке тұлғасы болып табылатын ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акциялары санының және (немесе) пайыздық арақатынасының өзгеруі, сондай-ақ акцияларды сатып алу үшін пайдаланылатын қаражат көздері туралы мәліметтер" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" 1995 жылғы 31 тамыздағы Қазақстан Республикасы Заңының 54-1-бабының 3-тармағына, "Сақтандыру қызметі туралы" 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-1-бабының 2-1-тармағына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды немесе жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысына, банк холдингіне, сақтандыру холдингіне тиесілі акциялар саны өзгерген жағдайда екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының заңды немесе жеке тұлға болып табылатын ірі қатысушысы, банк холдингі, сақтандыру холдингі есептің нысанын жасайды.

4. Нысанға бірінші басшысы, бас бухгалтер немесе олар есепке қол қоюға уәкілеттік берген адамдар және орындаушы қол қояды. Нысанды жеке тұлға ұсынған кезде жеке тұлға қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Электрондық форматтағы есепке екінші деңгейдегі банктің, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының акцияларын сатып алу үшін пайдаланылатын көздер мен қаражаттарды растайтын құжаттар еркін нысанда қоса беріледі.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
39-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 315 қаулысына
11-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Сақтандыру тобына қатысушылардың сақтандыру тобы меншікті капиталының он және одан көп пайызы болатын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы , үшінші тұлғалар (тұлғалар тобы) алдындағы барлық міндеттемелері туралы мәліметтер Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Индекс: ЗТ СТ_Н11

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Ұсынатын: сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингі

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

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

Нысан

(сақтандыру тобының атауы)

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

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Сақтандыру тобына
қатысушылардың
сақтандыру тобы меншікті

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

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

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

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған " Сақтандыру тобына қатысушылардың сақтандыру тобы меншікті капиталының он және одан көп пайызы болатын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы, үшінші тұлғалар (тұлғалар тобы) алдындағы барлық міндеттемелері туралы мәліметтер" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Сақтандыру қызметі туралы" 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-1-бабының 2-1-тармағына, "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингі тоқсан сайын жасайды.

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 5-бағанда сақтандыру тобына қатысушылардың сақтандыру тобы меншікті капиталының он және одан көп пайызы болатын, есепті күнгі жағдай бойынша қолданыстағы, үшінші тұлғалар (тұлғалар тобы) алдындағы барлық міндеттемелерінің сомасы көрсетіледі.

6. n символы – сақтандыру тобындағы қатысушылар саны.

7. Сақтандыру тобына қатысушылардың атауы "1. (1 сақтандыру тобына қатысушының атауы), п. (п сақтандыру тобына қатысушының атауы)" жолдарында көрсетіледі.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік
құқықтық актілерінің тізбесіне
40-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 26 желтоқсандағы
№ 315 қаулысына
12-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күндегі жағдай бойынша қолданыстағы сақтандыру тобының топ ішіндегі мәмілелер туралы мәліметтер
Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Индекс: 3Т СТ_Н12

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Ұсынатын: сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингі

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

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

Нысан

(сақтандыру тобының атауы)

№	Сақтандыру тобының қатысушысы (мәміле шарты бойынша 1 тарап)		Сақтандыру тобының қатысушысы (мәміле шарты бойынша 2 тарап)		Мәміле түрі	Мәміле сомасы (мың теңгемен)						
	Атауы	Бизнес – сәйкестендіру нөмір (бар болса)	Атауы	Бизнес – сәйкестендіру нөмір(бар болса)		Есепті тоқсан ішінде жүргізілген айналымдар	есепті тоқсанның аяғындағы талаптардың қалдық					рез
							Негізгі борыш	есептелген сыйақы	дисконттар, сыйлықақылар	Оң/теріс түзетулер		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1												
2												
...												
Жиыны						X	X	X	X	X	X	

кестенің жалғасы:

Шарт бойынша сыйақы мөлшерлемесі (жылдық пайызбен)	Шарт жасау күні	Шарттың қолданылуы аяқталған күн (ұзартуды ескере отырып)	Ескерту
13	14	15	16

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Есепті кезең ішінде жасалған,
сондай-ақ есепті күндегі жағдай
бойынша қолданыстағы
сақтандыру тобының топ
ішіндегі мәмілелер туралы
мәліметтерге
қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күндегі жағдай бойынша қолданыстағы сақтандыру тобының топ ішіндегі мәмілелер туралы мәліметтер

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған " Есепті кезең ішінде жасалған, сондай-ақ есепті күндегі жағдай бойынша қолданыстағы сақтандыру тобының топ ішіндегі мәмілелер туралы мәліметтер" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Сақтандыру қызметі туралы" 2000 жылғы 18 желтоқсандағы Қазақстан Республикасы Заңының 74-1-бабының 2-1-тармағына, "Қаржы нарығы мен қаржы

ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды сақтандыру тобының құрамына кіретін сақтандыру холдингі тоқсан сайын жасайды.

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысандағы мәміле бір рет көрсетіледі.

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

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
41-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2017 жылғы 30 маусымдағы
№ 112 қаулысына
2-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Жұмыс істеуге қабылданған берешектің (берешекті сотқа дейін өндіріп алу туралы шарт бойынша) құрылымы туралы есеп Есепті кезең: 20__жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Индекс: КА _ 2

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Ұсынатын: коллекторлық агенттік

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалы

Ұсыну мерзімі: тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі айдың оныншы күнінен кеш емес.

Нысан

1-кесте. саны (дана)

№	№	Атауы	Екінші деңгейдегі банктер	Микроқаржы ұйымдары
1	2	3	4	5
1		Есепті кезеңде кредиторлармен жасалған берешекті сотқа дейін өндіріп алу туралы шарттар		
2		Есепті кезеңде жұмыс істеуге қабылданған берешекті өндіріп алу туралы шарттар		
3		Есепті кезеңнің соңында қолданыста болатын берешекті сотқа дейін өндіріп алу туралы шарттар		
4		Есепті кезеңнің соңында қолданыста болатын берешегі жұмысқа қабылданған шарттар		

2-кесте. (мың теңгемен)

№	Атауы	Екінші деңгейдегі банктер	Микроқаржы ұйымдары	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар
1	2	3	4	5
1	Есепті кезеңде жұмыс істеуге қабылданған берешектің көлемі, оның ішінде:			
1.1	негізгі борыш			
1.2	сыйақы			
1.3	айыппұлдар, өсімпұл түріндегі өзге есептеулер және басқалар			
2	Есепті кезеңде өндіріп алынған берешектің сомасы, оның ішінде:			
2.1	негізгі борыш			
2.2	сыйақы			
2.3	айыппұлдар, өсімпұл түріндегі өзге есептеулер және басқалар			
3	Есепті кезеңде кредиторға қайтарылған берешектің көлемі, оның ішінде			
3.1	негізгі борыш			
3.2	сыйақы			
3.3	айыппұлдар, өсімпұл түріндегі өзге есептеулер және басқалар			
4	Есепті кезеңнің соңында жұмысқа қабылданған берешектің ағымдағы қалдығы, оның ішінде:			
4.1	негізгі борыш			
4.2	сыйақы			
4.3	айыппұлдар, өсімпұл түріндегі өзге есептеулер және басқалар			

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы
Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы
Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы
Телефон нөмірі: _____
Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Жұмыс істеуге қабылданған
берешектің (берешекті сотқа
дейін өндіріп алу туралы шарт
бойынша) құрылымы туралы
есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Жұмыс істеуге қабылданған берешектің (берешекті сотқа дейін өндіріп алу туралы шарт бойынша) құрылымы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған " Жұмыс істеуге қабылданған берешектің (берешекті сотқа дейін өндіріп алу туралы шарт бойынша) құрылымы туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Коллекторлық қызмет туралы" 2017 жылғы 6 мамырдағы Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды коллекторлық агенттік тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі айдың жиырмамыншы күнінен кешіктірмей толтырады. Нысандағы деректер санмен көрсетіледі.

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 1-кестенің 1-жолында есепті тоқсанның ішінде коллекторлық агенттік кредиторлармен жасасқан берешекті соттан тыс тәртіппен өндіріп алу туралы шарттардың саны көрсетіледі.

1-кестенің 2-жолында коллекторлық агенттік кредиторлармен жасасқан берешекті соттан тыс тәртіппен өндіріп алу туралы шарттар шеңберінде есепті тоқсанның ішінде берешегі жұмыс істеуге қабылданған шарттардың саны көрсетіледі.

Мәселен: есепті тоқсанның ішінде коллекторлық агенттік банктермен берешекті сотқа дейін өндіріп алу туралы 2 шарт жасасты, осы шарттардың шеңберінде банк осы кезеңде 300 банктік қарыз шарты бойынша берешегін берді. Бұл жағдайда 3-бағанның 1-жолында – "2", ал 3-бағанның 2-жолында – "300" көрсетіледі.

6. 1-кестенің 3-жолында есепті тоқсанның соңында қолданыста болатын коллекторлық агенттік кредиторлармен жасасқан берешекті соттан тәс тәртіппен өндіріп алу туралы шарттардың саны көрсетіледі.

7. 1-кестенің 4-жолында есепті тоқсанның соңында қолданыста болатын коллекторлық агенттік кредиторлармен жасасқан берешекті соттан тыс тәртіппен өндіріп алу туралы шарттар шеңберінде есепті тоқсанның ішінде берешегі жұмыс істеуге қабылданған шарттардың саны көрсетіледі.

8. 2-кестенің 1 және 2-жолдарында есепті тоқсанның ішінде берешекті өндіріп алу туралы шарттар бойынша жұмыс істеуге қабылданған талап ету құқықтарының көлемі және есепті тоқсанның ішінде осындай шарттар бойынша өндіріп алынған сома көрсетіледі.

9. 2-кестенің 3-жолында есепті тоқсанның ішінде кредиторға қайтарылған берешек көлемі көрсетіледі.

10. 2-кестенің 4-жолында есепті тоқсанның соңында берешекті өндіріп алу туралы шарттар бойынша жұмыс істеуге қабылданған берешектің ағымдағы қалдығы көрсетіледі.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
42-қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2017 жылғы 30 маусымдағы
№ 112 қаулысына
3-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

**Иеленген берешектің құрылымы туралы есеп Есепті кезең: 20__ жылғы "___" ___
_____ жағдай бойынша**

Индекс: КА _ 3

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Ұсынатын: коллекторлық агенттік

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалы

Ұсыну мерзімі: тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі айдың оныншы күнінен кеш емес.

Нысан

1-кесте. саны (дана)

№	Атауы	Екінші деңгейдегі банктер	Микроқаржы ұйымдары	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар	Басқа коммерциялық ұйымдар	Дара кәсіпкерлер және жеке тұлғалар
1	2	3	4	5	6	7
1	Есепті кезеңде жасалған талап ету құқықтарын беру шарттары					
2	Есепті кезеңде кредиторлардан сатып алынған борышкерлердің талап ету құқықтары					
3	Есепті кезеңде кері сатылған (қайтарылған) талап ету құқығын беру шарттары					
4	Есепті кезеңде борышкерлердің қайтарылған талап ету құқықтары					
5	Есепті кезеңнің соңында қолданыста болатын талап ету құқықтарын беру шарттары					
6	Есепті кезеңнің соңында қолданыста болатын талап ету құқықтары берілген шарттар					

2-кесте. мың теңгемен

№	Атауы	Екінші деңгейдегі банктер	Микроқаржы ұйымдары	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар	Басқа коммерциялық ұйымдар	Дара кәсіпкерлер және жеке тұлғалар
1	2	3	4	5	6	7

1	Есепті кезеңде сатып алынған талап ету құқықтарының көлемі, оның ішінде:					
1.1	негізгі борыш					
1.2	сыйақы					
1.3	айыппұлдар, өсімпұл түріндегі өзге есептеулер және басқалар					
2	Есепті кезеңде өндіріп алынған берешектің сомасы, оның ішінде:					
2.1	негізгі борыш					
2.2	сыйақы					
2.3	айыппұлдар, өсімпұл түріндегі өзге есептеулер және басқалар					
3	Есепті кезеңде кері қайтарылған берешектің сомасы, оның ішінде:					
3.1	негізгі борыш					
3.2	сыйақы					
3.3	айыппұлдар, өсімпұл түріндегі өзге есептеулер және басқалар					
4	Есепті кезеңнің соңында иеленген талаптардың ағымдағы қалдығы, оның ішінде:					
4.1	негізгі борыш					
4.2	сыйақы					
4.3	айыппұлдар, өсімпұл түріндегі өзге есептеулер және басқалар					

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы _____

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Иеленген берешектің
құрылымы туралы есеп
нысанына қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Иеленген берешектің құрылымы туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "Иеленген берешектің құрылымы туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Коллекторлық қызмет туралы" 2017 жылғы 6 мамырдағы Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды коллекторлық агенттік тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі айдың жиырмамыншы күнінен кешіктірмей толтырады. Нысандағы деректер санмен көрсетіледі.

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 1-кестенің 1-жолында есепті тоқсанның ішінде коллекторлық агенттік кредиторлармен жасасқан талап ету құқықтарын беру шарттарының саны көрсетіледі.

6. 1-кестенің 2-жолында есепті тоқсанның ішінде кредиторлармен жасасқан талап ету құқықтарын беру шарттарының шеңберінде коллекторлық агенттіктің сатып алған талап ету құқығы шарттарының саны көрсетіледі.

7. 1-кестенің 5-жолында есепті тоқсанның соңында қолданыста болатын коллекторлық агенттік кредиторлармен жасасқан талап ету құқықтарын беру шарттарының саны көрсетіледі.

8. 1-кестенің 6-жолында есепті тоқсанның соңында қолданыста болатын кредиторлармен жасасқан талап ету құқықтарын беру шарттарының шеңберінде коллекторлық агенттік ол бойынша талап ету құқықтарын сатып алған шарттардың саны көрсетіледі.

9. 2-кестенің 1 және 2-жолдарында есепті тоқсанның ішінде талап ету құқықтарын беру шарттары бойынша сатып алынған талап ету құқықтарының көлемі және есепті тоқсанның ішінде осындай шарттар бойынша өндіріп алынған сома көрсетіледі.

3										
3.1										
...										
4										
4.1										
...										
5										
5.1										
...										
6										
6.1										
...										
7										
7.1										
...										
8										
8.1										
...										
9										
9.1										
...										
10										
10.1										
...										
	Жиынтығы									

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20 ____ жылғы " ____ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Тартылған ақшаның негізгі
көздері туралы есеп
нысанына қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Тартылған ақшаның негізгі көздері туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған "Тартылған ақшаның негізгі көздері туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Коллекторлық қызмет туралы" 2017 жылғы 6 мамырдағы Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды коллекторлық агенттік тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі айдың жиырмамыншы күнінен кешіктірмей толтырады. Нысандағы деректер мың теңгемен көрсетіледі. Бес жүз теңгеден кем сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүз теңгеге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысанды толтыру кезінде коллекторлық агенттіктер жеке және заңды тұлғалар – ұйымның он ең ірі кредиторын (кему тәртібімен басқалармен салыстырғанда ең үлкен кредит мөлшерін ұсынған ұйымдар ұйымның ең ірі кредиторлары болып табылады) көрсетеді. Бұл ретте, коллекторлық агенттіктің он ең ірі кредиторының қатарына кіретін заңды тұлғаның алдындағы міндеттемелер және осы тұлғаның ірі акционерлері/еншілес ұйымдары алдындағы міндеттемелер коллекторлық агенттікте болған жағдайда тиісті тармақшаларда ірі акционерлер/еншілес ұйымдар бойынша мәліметтерді көрсету қажет.

6. Коллекторлық агенттікте заңды тұлғаның және жиынтығында он ең ірі кредитордың қатарына кіретін оның ірі акционерлерінің/еншілес ұйымдарының алдында міндеттемелер болған жағдайда коллекторлық агенттік осы тұлға және оның ірі акционерлері/еншілес ұйымдары бойынша мәліметтерді көрсету қажет.

Өзгерістер енгізілетін
Қазақстан Республикасының
есептілікті ұсыну мәселелері
бойынша нормативтік құқықтық
актілерінің тізбесіне
44-қосымша

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2017 жылғы 30 маусымдағы
№ 112 қаулысына
5-қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысан

Қабылданған қарыздар, оның ішінде негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі бар қарыздар туралы есеп Есепті кезең: 20__жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Индекс: КА _ 5

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Ұсынатындар: коллекторлық агенттік

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалы

Ұсыну мерзімі: тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі айдың оныншы күнінен кешіктірмей

Нысан
мың теңгемен

№	Атауы	Негізгі борыш	Есептелген сыйақы	Тұрақсыздық айыбы (айыппұлдар/өсімпұл)
1	2	3	4	5
1	Кредитор ірі кәсіпкерлік субъектілеріне берген, қабылданған қарыздар, оның ішінде:			
1.1	негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі бар қабылданған қарыздар, оның ішінде:			
1.1.1	1-ден 90 күнге дейін			
1.1.2	91-ден 180 күнге дейін			
1.1.3	181 күннен астам			
2	Кредиторлардың кіші және орта кәсіпкерлік субъектілеріне берген, қабылданған қарыздар, оның ішінде:			
2.1	Негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі бар қабылданған қарыздар, оның ішінде:			
2.1.1	1-ден 90 күнге дейін			
2.1.2	91-ден 180 күнге дейін			
2.1.3	181 күннен астам			
3	Кредиторлардың жеке кәсіпкерлікке берген, қабылданған қарыздар, оның ішінде:			
3.1	Негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі бар қабылданған қарыздар, оның ішінде:			
3.1.1	1-ден 90 күнге дейін			
3.1.2	91-ден 180 күнге дейін			

3.1.3	181 күннен астам			
4	Кредиторлардың жеке тұлғаларға берілген, қабылданған қарыздар, оның ішінде:			
4.1	Негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі бар қабылданған қарыздар, оның ішінде:			
4.1.1	1-ден 90 күнге дейін			
4.1.2	91-ден 180 күнге дейін			
4.1.3	181 күннен астам			
	Жиынтығы			

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Бас бухгалтер немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген адам

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Орындаушы

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) қолы

Телефон нөмірі: _____

Қол қойылған күн 20__ жылғы " __ " _____

Ескерту: әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

Қабылданған қарыздар,
оның ішінде негізгі борыш
және (немесе) есептелген
сыйақы бойынша мерзімі өткен
берешегі бар қарыздар туралы
есеп нысанына қосымша

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме

Қабылданған қарыздар, оның ішінде негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі бар қарыздар туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректер жинауға арналған " Қабылданған қарыздар, оның ішінде негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі бар қарыздар туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Коллекторлық қызмет туралы" 2017 жылғы 6 мамырдағы Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды коллекторлық агенттік тоқсан сайын, есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады. Нысандағы деректер мың теңгемен көрсетіледі. Бес жүз теңгеден кем сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүз теңгеге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

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

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Берешекті өндіріп алу туралы шарттар бойынша жұмысқа қабылданған негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешегі бар қарыздар туралы мәліметтер көрсетіледі. Нысандағы деректер есепті кезеңнің соңында негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша мерзімі өткен берешек күндеріне бөлініп беріледі.