

Қазақстан Республикасы бейрезидент-банктерінің филиалдары есептілігінің тізбесін, нысандарын, мерзімдерін және оны ұсыну қағидаларын бекіту туралы

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2021 жылғы 2 наурыздағы № 22 қаулысы. Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2021 жылғы 12 наурызда № 22323 болып тіркелді.

Ескерту. Орыс тіліндегі тақырыбына түзету енгізілді, қазақ тіліндегі мәтін өзгермейді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 26.09.2023 № 67 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

"Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына, "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 54-бабының 1-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

Ескерту. Кіріспе жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 26.09.2023 № 67 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

1. Мыналар:

- 1) осы қаулыға 1-қосымшаға сәйкес Қазақстан Республикасы бейрезидент-банктерінің филиалдары есептілігінің тізбесі;
- 2) осы қаулыға 2-қосымшаға сәйкес баланстық және баланстан тыс шоттардағы қалдықтар туралы есептің нысаны;
- 3) осы қаулыға 3-қосымшаға сәйкес банкаралық активтер мен міндеттемелер бойынша есептің нысаны;
- 4) осы қаулыға 4-қосымшаға сәйкес бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есептің нысаны;
- 5) осы қаулыға 5-қосымшаға сәйкес Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялары туралы есептің нысаны;
- 6) осы қаулыға 6-қосымшаға сәйкес берілген қарыздар және олар бойынша сыйақы мөлшерлемелері туралы есептің нысаны;
- 7) осы қаулыға 7-қосымшаға сәйкес өзге де сыныпталатын активтер туралы есептің нысаны;

8) осы қаулыға 8-қосымшаға сәйкес жеке тұлғалар депозиттерінің көлемі мен сыйақы мөлшерлемелері бойынша есептің нысаны;

9) осы қаулыға 9-қосымшаға сәйкес резидент-клиенттердің шоттары және салымдары бойынша есептің нысаны;

10) осы қаулыға 10-қосымшаға сәйкес тартылған ақшаның негізгі көздері туралы есептің нысаны;

11) осы қаулыға 11-қосымшаға сәйкес Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар және олармен жасалған мәмілелер туралы есептің нысаны;

12) осы қаулыға 12-қосымшаға сәйкес шығындарға әкеп соқтырған операциялық тәуекел оқиғаларының мониторингі туралы есептің нысаны;

13) осы қаулыға 13-қосымшаға сәйкес Қазақстан Республикасының-бейрезидент банкі филиалының басшы қызметкерлеріне төленген кірістер туралы есептің нысаны;

14) осы қаулыға 14-қосымшаға сәйкес қолма-қол ақшамен операциялар туралы есептің нысаны;

15) осы қаулыға 15-қосымшаға сәйкес Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалдарының есептілікті ұсыну қағидалары бекітілсін.

Ескерту. 1-тармақ жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 24.01.2022 № 2 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

2. Қазақстан Республикасы бейрезидент-банктерінің филиалдары Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне электрондық форматта мыналарды:

1) есепті күннен кейінгі төрт жұмыс күнінен кешіктірілмей ұсынылатын айдың бірінші, екінші және соңғы жұмыс күндері үшін есептерді қоспағанда:

осы қаулының 1-тармағының 2) тармақшасында көзделген есепті – күн сайын, есепті күннен кейінгі үш жұмыс күнінен кешіктірмей;

2) осы қаулының 1-тармағының 3), 4) және 5) тармақшаларында көзделген есептерді – ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей;

3) осы қаулының 1-тармағының 6) және 7) тармақшаларында көзделген есептерді – ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың он бірінші жұмыс күнінен кешіктірмей;

4) осы қаулының 1-тармағының 8) тармақшасында көзделген есепті – ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың оныншы жұмыс күнінен кешіктірмей;

5) осы қаулының 1-тармағының 9) тармақшасында көзделген есепті – ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың сегізінші жұмыс күнінен кешіктірмей;

6) осы қаулының 1-тармағының 10) тармақшасында көзделген есепті – ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың он бесінен кешіктірмей;

7) осы қаулының 1-тармағының 11) тармақшасында көзделген есепті:

Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалымен ерекше қатынастармен байланысты тұлғалар тізілімі бөлігінде – ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші

жұмыс күнінен кешіктірмей – есепті айда болған есептілікте көзделген деректер өзгерген немесе алынған кезде;

Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалымен ерекше қатынастармен байланысты тұлғалармен жасалған мәмілелер туралы мәліметтер және Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалымен ерекше қатынастармен байланысты тұлғалармен жасалған мәмілелер туралы қосымша мәліметтер бөлігінде – ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың он бесінші жұмыс күнінен кешіктірмей;

8) осы қаулының 1-тармағының 12) тармақшасында көзделген есепті – тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі айдың отызыншы күнінен кешіктірмей;

9) осы қаулының 1-тармағының 13) тармақшасында көзделген есепті – жыл сайын, қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде;

10) осы қаулының 1-тармағының 14) тармақшасында көзделген есепті – ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың отызыншы күнінен кешіктірмей ұсынады.

Ескерту. 2-тармақ жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 24.01.2022 № 2 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

3. Қаржы нарығының статистикасы департаменті (А.М. Боранбаева) Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен:

1) Заң департаментімен (А.С. Қасенов) бірлесіп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуді;

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

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

4. Ақпарат және коммуникациялар департаменті - Ұлттық Банктің баспасөз қызметі (Ө.Р. Адамбаева) осы қаулы мемлекеттік тіркелгеннен кейін күнтізбелік он күн ішінде оның көшірмесін мерзімді баспасөз басылымдарында ресми жариялауға жіберуді қамтамасыз етсін.

5. Осы қаулының орындалуын бақылау Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Төрағасының орынбасары А.М. Баймағамбетовке жүктелсін.

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

*Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкінің Төрағасы*

Е. Досаев

КЕЛІСІЛДІ

Қазақстан Республикасы

Қаржы нарығын реттеу

және дамыту агенттігі

КЕЛІСІЛДІ

Қазақстан Республикасы
Стратегиялық жоспарлау
және реформалар агенттігінің
Ұлттық статистика бюросы

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2021 жылғы 2 наурыздағы
№ 22 қаулысына
1-қосымша

Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары есептілігінің тізбесі

Ескерту. 1-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 24.01.2022 № 2 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалдарының есептілігінде мыналар:

- 1) баланстық және баланстан тыс шоттардағы қалдықтар туралы есеп;
- 2) банкаралық активтер және міндеттемелер бойынша есеп;
- 3) бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есеп;
- 4) Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялары туралы есеп;
- 5) берілген қарыздар және олар бойынша сыйақы мөлшерлемесі туралы есеп;
- 6) басқа сыныпталатын активтер туралы есеп;
- 7) жеке тұлғалар депозиттерінің сыйақысы көлемі мен мөлшерлемесі бойынша есеп ;
- 8) резидент клиенттердің шоттары мен салымдары бойынша есеп;
- 9) тартылған ақшаның негізгі көздері туралы есеп;
- 10) Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалымен ерекше қатынастармен байланысты тұлғалар және олармен жасалған мәмілелер туралы есеп;
- 11) зиянға әкелген операциялық тәуекел оқиғаларына мониторинг туралы есеп;
- 12) Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының басшы қызметкерлеріне төленген кіріс туралы есеп;
- 13) қолма-қол ақшамен операциялар туралы есеп қамтылады.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2021 жылғы 2 наурыздағы
№ 22 қаулысына
2-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне
Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында
орналастырылған

Баланстық және баланстан тыс шоттардағы қалдықтар туралы есеп

Ескерту. 2-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 26.09.2023 № 67 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

Әкімшілік деректер нысанының индексі: FBN_700-N(D)

Кезеңділігі: күн сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы "____" _____ үшін

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасы
бейрезидент-банктерінің филиалдары

Әкімшілік деректер нысанын ұсыну мерзімі:

есепті күннен кейінгі төрт жұмыс күнінен кешіктірмей ұсынылатын айдың бірінші,
екінші және соңғы жұмыс күндері үшін есептерді қоспағанда, есепті күннен кейінгі үш
жұмыс күнінен кешіктірмей, күн сайын

Нысан

Кесте. Баланстық және баланстан тыс шоттардағы қалдықтар туралы есеп

№	Көрсеткіштердің атауы	Мәні
1	2	3
1	Шот нөмірі	
2	Резиденттік белгісі	
3	Экономика секторының коды	
4	Валюталар тобының коды	
5	Сомасы	

Атауы _____

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы

Күні 20__ жылғы "____" _____

Баланстық және баланстан
тыс шоттардағы қалдықтар
туралы есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме Баланстық және баланстан тыс шоттардағы қалдықтар туралы есеп (индексі – FBN_700-N(D), кезеңділігі – күн сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме "Баланстық және баланстан тыс шоттардағы қалдықтар туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысан күн сайын жасалады, есепті күннің соңындағы жағдай бойынша толтырылады.

Қосымша есеп жыл сайын нысан бойынша жасалады (оның ішінде банкішілік операциялар бойынша айналымдар болмаған кезде), банкішілік операциялар бойынша қорытынды айналымдар ескеріле отырып, жылдың соңғы жұмыс күнінің соңындағы жағдай бойынша толтырылады.

4. Нысанға басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам және орындаушы қол қояды.

5. Нысанды толтыру кезінде кодтар "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің веб-порталы" ақпараттық жүйесінде пайдаланылатын анықтамалықтарға сәйкес көрсетіледі.

6. Нысан мен Түсіндірмеде шоттар нөмірі Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысымен бекітілген "Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы, "Қазақстан Даму Банкі" акционерлік қоғамындағы және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалдарындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарына (бұдан әрі – Үлгі шот жоспары) сәйкес көрсетіледі.

7. Түсіндірмеде көрсетілген көрсеткіш ұсынылмайтын жағдайларды қоспағанда, барлық көрсеткіштер толтыру үшін міндетті болып табылады.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

8. Нысанда екінші деңгейдегі банктердің баланстық (активтер, міндеттемелер, меншікті капитал, кіріс, шығыс) және баланстан тыс (шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер, балансқа меморандум шоттары) шоттарындағы қалдықтар туралы мәліметтер көрсетіледі.

9. Нысанда мерзімдер бойынша активтер мен міндеттемелердің мынадай сыныптамасы қабылданды:

қысқа мерзімді – бір жылға дейін қоса алғанда;

ұзақ мерзімді – бір жылдан астам.

10. 1, 2, 3 және 4-жолдарда мәндер "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің веб-порталы" ақпараттық жүйесінде орналастырылған анықтамалықтардан таңдалады.

11. 2, 3 және 4-жолдарда резиденттік белгісіне, экономика секторының және валюталар тобына сәйкес келетін кодтар осы түсіндірменің 18, 19, 20 және 21-тармақтарына сәйкес ерекшеліктерді ескер отырып, осындай нақтылау қолданылатын шоттар үшін көрсетіледі.

12. 1-жолда Үлгі шот жоспарына сәйкес келетін шоттың төрт таңбалы нөмірі көрсетіледі.

13. 2-жолда мына кодификацияға сәйкес резиденттік белгісі көрсетіледі:

"1" коды – Қазақстан Республикасының резиденті;

"2" коды – Қазақстан Республикасының бейрезиденті.

14. 3-жолда Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14365 болып тіркелген Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 31 тамыздағы № 203 қаулысымен бекітілген Экономика секторларының кодтарын қолдану және төлемдерді тағайындау қағидаларына сәйкес экономика секторының коды көрсетіледі.

15. 4 жолда мынадай кодификацияға сәйкес валюталар тобының коды көрсетіледі:

"1" коды – қазақстандық теңге, Қазақстан Республикасының ұлттық валютасы (бұдан әрі – теңге);

"2" коды – еркін айырбасталатын валюта;

"3" коды – валюталардың басқа түрлері.

16. 2 және 3-жолдарда:

Активтер бойынша резиденттік белгісі және дебитордың (эмитенттің) экономика секторының коды, міндеттемелер бойынша – резиденттік белгісі және кредитордың экономика секторының коды көрсетіледі.

1405, 1406, 1425, 1752 және 1864 шоттары үшін вексель берушінің резиденттік белгісі мен экономика секторының коды көрсетіледі;

1201, 1202, 1205, 1206, 1208, 1209, 1452, 1453, 1454, 1456, 1457, 1459, 1481, 1482, 1483, 1485, 1486, 1491, 1492, 1494, 1495, 1744, 1745, 1746, 1750 және 1757 шоттар үшін эмитенттің резиденттік белгісі мен экономика секторының коды көрсетіледі;

2301, 2303, 2306, 2401, 2402, 2405 2406 шоттар үшін бағалы қағазды ұстаушының резиденттігі белгісі мен экономика секторының коды көрсетіледі, бағалы қағазды ұстаушыны дұрыс анықтауға мүмкіндік болмаған кезде – бағалы қағазды номиналды ұстаушының резиденттік белгісі мен экономика секторының коды көрсетіледі.

17. Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымда немесе ұлттық пошта операторында орналастырылған және "Басқа банктерде орналастырылған салымдар" 1250 тобының шоттарында көрсетілген салымдар бойынша 3-жолда экономика секторының "5" коды көрсетіледі.

18. 2-жолда 1007, 1009, 1603 және 1604 шоттар үшін:

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі шығарған бағалы металдардан жасалған монеталар және ұлттық валютадағы коллекциялық монеталар үшін "1" коды көрсетіледі, Қазақстан Республикасының бейрезидент эмитенттерінің бағалы металдардан жасалған монеталары және коллекциялық монеталары үшін "2" коды көрсетіледі;

3 және 4-жолдарда көрсеткіштер толтырылмайды.

19. 3 жолда көрсеткіштер 1811, 1812, 1813, 1814, 1815, 1816, 1817, 1818, 1819, 1820, 1821, 1822, 1823, 1824, 1825, 1826, 1827, 1831, 1832, 1833, 1834, 1835, 1836, 1837, 1838, 1839, 1840, 1841, 1842, 1843, 1844, 1845, 1871, 1880, 2811, 2812, 2813, 2814, 2815, 2816, 2817, 2818, 2819, 2820, 2831, 2832, 2833, 2834, 2835, 2836, 2838, 2839, 2871, 2874, 2880, 3561, 3562, 3563 және 3564 шоттар бойынша ұсынылмайды.

20. 4 жолда көрсеткіштер 1013, 1727, 2016, 2126, 2212, 2216, 2708 және 2717 шоттар бойынша ұсынылмайды.

21. 2, 3 және 4-жолдарда 1011, 1012, 1601, 1602, 1610, 1651, 1652, 1653, 1654, 1655, 1656, 1657, 1658, 1659, 1660, 1661, 1662, 1691, 1692, 1693, 1694, 1695, 1696, 1697, 1698, 1699, 1854, 1857, 1858, 1859, 1873, 1874, 2854, 2857, 2858, 2859, 2861, 2872, 2873, 3001, 3003, 3025, 3027, 3101, 3200, 3400, 3510, 3540, 3580, 3589 3599 шоттары, 4 (төртінші), 5 (бесінші), 6 (алтыншы) және 7 (жетінші) сыныпты шоттар бойынша көрсеткіштер ұсынылмайды.

22. 5-жолда екі таңбалы үтірден кейінгі сан форматында теңгедегі сома көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2021 жылғы 2 наурыздағы
№ 22 қаулысына
3-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Банкаралық активтер мен міндеттемелер бойынша есеп

Ескерту. 3-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 26.09.2023 № 67 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

Әкімшілік деректер нысанының индексі: FBN_INTERBNK_03

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы " _____ " _____ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары

Әкімшілік деректер нысанын ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей ай сайын

Нысан

Кесте. Банкаралық активтер мен міндеттемелер бойынша есеп

№	Көрсеткіштер атауы	Мәні
1	2	3
1	Контрагент туралы мәліметтер:	
1.1	атауы	
1.2	идентификатор түрі	
1.3	идентификатор	
1.4	экономика секторының коды	
1.5	резиденттік белгісі	
1.6	тіркелген елі	
2	Мәміле референсі (коды)	
3	Актив, міндеттеме, шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің түрі	
4	Валюта коды	
5	Мәмілені жасасу күні	
6	Талаптарды, міндеттемелерді орындау күні	
7	Салымдар және тартылған қарыздар бойынша айналымдар:	
7.1	есепті кезеңде тартылған (орналастырылған) қаражат, валюта бірлігімен	
7.2	есепті кезеңде тартылған (орналастырылған) қаражат, теңгемен баламасы	
8	Сыйақы мөлшерлемесі	
9	Активтің, міндеттеменің, шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің құны бойынша көрсеткіштері:	
9.1	құны бойынша көрсеткіштің түрі	
9.2	шот нөмірі	
9.3	сомасы	
10	Несиелік тәуекел сатысы	

Атауы _____

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы

Күні 20 ____ жылғы " ____ " _____

Банкаралық активтер мен
міндеттемелер бойынша
есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме Банкаралық активтер және міндеттемелер бойынша есеп (индексі – FBN_INTERBNK_03, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме "Банкаралық активтер және міндеттемелер бойынша есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді

3. Берілген қарыздарды, "кері репо" операцияларын, болашақта берілетін қарыздар, шығарылған және расталған кепілдіктер мен аккредитивтер бойынша шартты және ықтимал талаптарды қоспағанда, мәліметтері Нысан бойынша берілетін банкаралық активтерде Қазақстан Республикасының бейрезидент банкі-филиалының резидент қаржы ұйымдарына және бейрезидент қаржы ұйымдарына қатысты активтері мен шартты (ықтимал) талаптары қамтылады.

Болашақта берілетін қарыздар, шығарылған және расталған кепілдіктер мен аккредитивтер бойынша шартты және ықтимал міндеттемелерді қоспағанда, мәліметтері Нысан бойынша ұсынылатын банкаралық міндеттемелерде Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының резидент қаржы ұйымдары және бейрезидент қаржы ұйымдары алдындағы міндеттемелері мен шартты (ықтимал) міндеттемелері қамтылады.

4. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары банкаралық активтер мен банкаралық міндеттемелердің құны бойынша көрсеткіштер

үшін – есепті айдың соңындағы жағдай бойынша ай сайын және салымдар мен қарыздарды тарту (орналастыру) операциялары бойынша – есепті ай үшін жасайды.

Банкаралық активтер мен міндеттемелердің құны бойынша көрсеткіштер жөніндегі мәліметтер теңгемен жасалады. Банкаралық активтер немесе міндеттемелер бойынша есепті айдағы айналымдар туралы мәліметтер ұлттық валютадағы баламаны көрсету үшін тиісті валюта бірліктерімен және теңгемен өлшенеді. Құны бойынша көрсеткіштер үтірден кейін екі таңбалы сандармен көрсетіледі.

5. Нысанға басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам және орындаушы қол қояды.

6. Нысанды толтыру кезінде кодтар "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің веб-порталы" ақпараттық жүйесінде пайдаланылатын анықтамалықтарға сәйкес көрсетіледі.

7. Нысан мен осы түсіндірмеде шоттар нөмірі Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысымен бекітілген Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы, "Қазақстан Даму Банкі" акционерлік қоғамындағы және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалдарындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарына (бұдан әрі – Үлгі шот жоспарына) сәйкес көрсетіледі.

8. Осы түсіндірмеде көрсетілген көрсеткіш ұсынылмайтын жағдайларды қоспағанда, барлық көрсеткіштер толтыру үшін міндетті болып табылады.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

9. Нысанда мына контрагенттер:

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі және Қазақстанның Даму Банкі қоса алғанда, Қазақстан Республикасының резидент-банктері;

Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері;

банктік шоттарды ашуды және жабуды жүзеге асыратын Қазақстан Республикасының резидент-қаржы ұйымдары;

банктік шоттарды ашуды және жабуды жүзеге асыратын Қазақстан Республикасының бейрезидент-қаржы ұйымдары бойынша банкаралық активтер мен міндеттемелер бойынша мәліметтер көрсетіледі.

10. 1.2, 1.4, 1.5, 1.6, 3, 4, 9.1, 9.2 және 10-жолдарда мәндер "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің веб-порталы" ақпараттық жүйесінде орналастырылған анықтамалықтардан таңдалады.

11. Нысан бойынша мәліметтер есепті күні талаптары және (немесе) міндеттемелері бар және (немесе) есепті кезеңде операциялар жүргізілген әрбір контрагент бойынша толтырылады.

Нысанға банкішілік операциялар бойынша мәліметтер енгізілмейді.

Банк шоттарын ашуды және жүргізуді жүзеге асыратын қаржы ұйымдары болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының контрагенттері бойынша Үлгі шот жоспарына сәйкес 1052, 1054, 1259, 1264 және 1267 баланстық шоттардағы қалдықтар бойынша ғана мәліметтер ашылады.

12. 1.1-жолда Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде жүргізілетін контрагенттер анықтамалығына сәйкес контрагенттің атауы көрсетіледі, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары ұсынатын ақпарат негізінде толықтырылады және жаңартылады.

Контрагенттерді сәйкестендіру үшін 1.2 және 1.3-жолдарда идентификаторлардың мына түрлері және олардың мәндері:

Қазақстан Республикасының резиденттері бойынша – бизнес-сәйкестендіру нөмірі;

Қазақстан Республикасының бейрезиденттері бойынша – Стандарттау жөніндегі халықаралық ұйымның 9362 "Банктік іс. Банктік телекоммуникациялық хабарламалар. Банктердің сәйкестендіру кодтары" халықаралық стандартына сәйкес Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының контрагентіне берілген банктік сәйкестендіру коды көрсетіледі.

13. 1.4-жолда нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14365 болып тіркелген "Экономика секторларының кодтарын қолдану және төлемдерді тағайындау қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 31 тамыздағы № 203 қаулысына сәйкес контрагенттің экономика секторының коды – "3", "4" немесе "5" көрсетіледі.

1.5-жолда Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын контрагент бойынша "1" мәні көрсетіледі, Қазақстан Республикасының бейрезиденті болып табылатын контрагент бойынша "2" мәні көрсетіледі.

1.6-жолда контрагенттің тіркелген (инкорпорация) елінің коды көрсетіледі.

14. 2-жолда Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының ақпараттық жүйесінде осы мәміленің бірегей идентификаторы болатын мәміленің референсі (коды) көрсетіледі.

15. 4-жолда "Валюталар мен қорларды көрсетуге арналған кодтар" 07 ISO 4217 ҚР ҰС Қазақстан Республикасының ұлттық сыныптауышына сәйкес мәміле бойынша есеп айырысу валюталарының кодтары көрсетіледі.

16. 5 және 6-жолдарда мәміленің жасалған күні, шарт талаптары бойынша мәміле бойынша талаптардың (міндеттемелердің) орындалған күні көрсетіледі.

17. 7.1-жолда есепті кезең ішінде алынған қарыздар мен есепті кезең ішінде 1 (бір) жылға дейінгі (қоса алғанда) мерзімі бар орналастырылған (тартылған) салымдардың сомасы ұлттық және шетел валютасымен көрсетіледі. 7.2-жолда теңгемен қайта есептегенде осы сомалардың баламасы көрсетіледі.

Қарыз сомалары алынған немесе бұрын Нысанда көрсетілген салымдар сомасы орналастырылған (тартылған) шарттардың мерзімін ұзарту кезінде ұзартылған шарттар бойынша сомалар келесі есепті күндерге Нысанда көрсетілмейді.

7.1 және 7.2-жолдарда бұрын алынған қарыздар және орналастырылған (тартылған) салымдар бойынша есептелген сыйақыны капиталдандыру сомасы есепке алынбайды.

7.1 және 7.2-жолдарда ағымдағы және корреспонденттік шоттарда орналастырылған (тартылған) сомалар, шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер есепке алынбайды.

7.1 және 7.2-жолдар бойынша деректер болмаған кезде көрсеткіштер ұсынылмайды.

18. 8-жолда 7.1 және 7.2-жолдарда көрсетілген есепті кезең ішінде алынған қарыздар, орналастырылған (тартылған) салымдар бойынша сыйақы мөлшерлемесі (шарт бойынша) көрсетіледі.

Көрсеткіш бойынша үтірден кейін екі таңбамен пайызбен көрсетудегі мән көрсетіледі.

7.1 және 7.2-жолдар бойынша деректер болмаған кезде 8-жолдағы көрсеткіш ұсынылмайды.

19. 9.2. және 9.3-жолдарда Шоттардың үлгі жоспарына сәйкес шоттардың нөмірлері және есепті күнгі жағдай бойынша осы мәміле бойынша банкаралық активтердің, міндеттемелердің сомалары есепке алынатын барлық шоттар үшін оларға сәйкес келетін құны бойынша мәндер көрсетіледі. Егер құны бойынша мән нөлге тең болса, 9.1, 9.2, 9.3 және 10-жолдар бойынша көрсеткіштер ұсынылмайды.

20. 10-жолда "Қаржы құралдары" 9 Халықаралық қаржылық есептілік стандартына (International Financial Reporting Standards – IFRS) сәйкес есепті күндегі жағдай бойынша активтер, шартты міндеттемелер жатқызылған несиелік тәуекел сатысы көрсетіледі.

10-жолдағы көрсеткіш "Қаржы құралдары" 9 Халықаралық қаржылық есептілік стандартына (International Financial Reporting Standards – IFRS) және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының провизияларын (резервтерін) есептеудің ішкі әдістемесіне сәйкес құнсыздануға қатысты талаптар қолданылмайтын активтер мен шартты міндеттемелер бойынша толтырылмайды.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2021 жылғы 2 наурыздағы
№ 22 қаулысына
4-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есеп

Ескерту. 4-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 26.09.2023 № 67 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

Әкімшілік деректер нысанының индексі: FBN_PORTF_04

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы " _____ " _____ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары

Әкімшілік деректер нысанын ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей, ай сайын

Нысан

1-кесте. Бағалы қағаздар портфеліне кіретін бағалы қағаздар бойынша транзакциялар туралы мәліметтер

№	Көрсеткіштердің атауы	Мәні
1	2	3
1	Бағалы қағаздың халықаралық сәйкестендіру нөмірі (ISIN коды) - орталық депозитарий бағалы қағаздарға және басқа да қаржы құралдарына оларды сәйкестендіру және есепке алуды жүйелеу мақсатында беретін әріптік-цифрлық код (бұдан әрі-ISIN коды)	
2	Транзакция референсі	
3	Операция түрі	
4	Бұдан бұрын кепіл ретінде қабылданған және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының меншігіне өткен бағалы қағаздарға сәйкес келу белгісі	
5	Транзакция күні	
6	Бағалы қағаздар саны	
7	Бағалы қағаздың сатып алу құны	
8	Сатып алу күніндегі бағалы қағаздың рейтингі	

2-кесте. Бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы мәліметтер

№	Көрсеткіштердің атауы	Мәні
1	2	3
1	ISIN коды	

2	Бағалы қағаздар есепке алынатын портфель түрі	
3	Портфельдегі бағалы қағаздар саны	
4	Портфельдегі бағалы қағаздарды құны бойынша көрсеткіштері:	
4.1	құны бойынша көрсеткіш түрі	
4.2	шот нөмірі	
4.3	сомасы	
5	Репо операциясының мәні болып табылатын ауыртпалық салынған бағалы қағаздар және бағалы қағаздар:	
5.1	бағалы қағаздар саны	
5.2	баланстық құны	
6	Репо операциясының мәні болып табылатын бағалы қағаздар:	
6.1	бағалы қағаздар саны	
6.2	баланстық құны	
7	Есепті күні эмитенттің рейтингі	
8	Есепті күні бағалы қағаздың рейтингі	
9	Кердиттік тәуекел сатысы	
10	Есепті күн	

Атауы _____

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы

Күні 20 ____ жылғы " ____ " _____

Бағалы қағаздар портфелінің
құрылымы туралы есеп
нысанына қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме Бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есеп (индексі – FBN_PORTF_04, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме "Бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары есепті айдың соңындағы жағдай бойынша ай сайын жасайды.

Мәліметтер теңгемен жасалады. Құны бойынша көрсеткіштер үтірден кейін екі таңбалы сандармен көрсетіледі.

4. Нысанға басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам және орындаушы қол қояды.

5. Нысанды толтыру кезінде кодтар "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің веб-порталы" ақпараттық жүйесінде пайдаланылатын анықтамалықтарға сәйкес көрсетіледі.

6. Нысан мен осы Түсіндірмеде шоттар нөмірі Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысымен бекітілген "Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы, "Қазақстан Даму Банкі" акционерлік қоғамындағы және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалдарындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарына (бұдан әрі – Үлгі шот жоспарына) сәйкес көрсетіледі.

7. Осы Түсіндірмеде көрсетілген көрсеткіш ұсынылмайтын жағдайларды қоспағанда, барлық көрсеткіштер толтыру үшін міндетті болып табылады.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

8. Нысанда еншілес және қауымдасқан ұйымдардың акцияларына (жарғылық капиталға қатысу үлестеріне) салымдарды және олар бойынша мәліметтер Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялары туралы есеп нысанында көрсетілетін заңды тұлғалардың жарғылық капиталдарына өзге де қатысуды қоспағанда, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының борыштық және үлестік бағалы қағаздарға салымдары туралы мәліметтер көрсетіледі.

9. 1-кестенің 1, 3 және 8-жолдарында және 2-кестенің 1, 2, 4.1, 4.2, 7, 8 және 9-жолдарында мәндер "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің веб-порталы" ақпараттық жүйесінде орналастырылған анықтамалықтардан таңдалады.

10. Нысанның 1-кестесі есепті айда бағалы қағаздармен жүргізілген әрбір транзакция бойынша жеке толтырылады.

Нысанның 2-кестесі есепті айдың соңында Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының портфеліндегі әрбір бағалы қағаз бойынша жеке толтырылады.

11. 1-кестенің және 2-кестенің 1-жолдарында бағалы қағаздың ISIN коды көрсетіледі. Бағалы қағаздар мен эмитенттердің анықтамалықтарын Ұлттық Банк Қазақстан Республикасының бейрезидент банктерінің филиалдары ұсынатын мәліметтер негізінде жүргізеді.

12. 1-кестенің 2-жолында Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң есеп беретін филиалының ақпараттық жүйесінде транзакцияның бірегей идентификаторы болатын транзакция референсі (коды) көрсетіледі.

13. 1-кестенің 3-жолында Ұлттық Банк жүргізетін анықтамалыққа сәйкес операциялардың түрлері көрсетіледі.

14. 1-кестенің 4-жолында бұрын кепіл ретінде қабылданған және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының меншігіне өткен бағалы қағаздар бойынша "1" мәні, өзге жағдайларда "0" мәні көрсетіледі.

Егер 1-кестенің 3-жолында "01" коды көрсетілсе және 1-кестенің 4-жолында "1" мәні көрсетілсе, онда транзакция күні ретінде 1-кестенің 5-жолында есептілікті ұсынатын Қазақстан Республикасының бейрезидент банкi-филиалының меншігіне бағалы қағаздардың ауысу күні көрсетіледі.

15. 1-кестенің 6-жолында үтірден кейін екі таңбамен ондық түрінде көрсетілетін бөлшек санды (жарғылық капиталдарға қатысу құралдары үшін) көрсетуге рұқсат етіледі.

16. 1-кестенің 7-жолында облигациялар бойынша номиналды құны, акциялар бойынша – сатып алу құны көрсетіледі. Құн көрсеткіші теңгемен көрсетіледі (номиналы шетел валютасымен көрсетілген бағалы қағаздар үшін теңгемен құнның баламасы Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8378 болып тіркелген "Валюта айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау тәртібі туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкi Басқармасының 2013 жылғы 25 қаңтардағы № 15 қаулысының және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2013 жылғы 22 ақпандағы № 99 бұйрығының 1-тармағында көзделген тәртіппен айқындалған транзакция күнгі валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша қайта есептеліп көрсетіледі.

17. 1-кестені 8-жолында және 2-кестенің 7 және 8-жолдарында Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8318 болып тіркелген "Болу қажеттілігі қаржы ұйымдарының, Қазақстан Республикасының бейрезиденті-банктері филиалдарының, Қазақстан Республикасының бейрезиденті-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары филиалдарының қызметін реттейтін Қазақстан

Республикасының заңнамасына сәйкес талап етілетін заңды тұлғалар және елдер үшін ең төменгі рейтингіні, осы рейтингіні беретін рейтингтік агенттіктер тізбесін белгілеу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2012 жылғы 24 желтоқсандағы № 385 қаулысына сәйкес рейтингтік агенттіктердің бірі берген рейтинг көрсетіледі.

Бірнеше рейтингтік агенттіктердің рейтингтері болған кезде берілген күні бойынша неғұрлым жаңа рейтинг көрсетіледі. Егер рейтингтер берілген күндер сәйкес келсе, ең төменгі рейтинг көрсетіледі. Бір бағалы қағазға, бір эмитентке рейтингтің кемінде бір жаңа мәні сәйкес келеді.

1-кестенің 8-жолында және 2-кестенің 7 және 8-жолдарында рейтингтердің мәндері Қазақстан Республикасының Үкіметі, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі және жергілікті атқарушы органдар шығарған Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары бойынша көрсетілмейді.

18. 2-кестенің 2-жолында есепті күнгі жағдай бойынша бағалы қағаздар есепке алынатын портфельдің түрі көрсетіледі.

19. 2-кестенің 4.2 және 4.3-жолдарында осы бағалы қағаз бойынша сомалар есепке алынатын Шоттардың үлгі жоспарына сәйкес шоттардың нөмірлері және есепті күні оларға сәйкес келетін құны бойынша мәндер көрсетіледі.

Басқа жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша есепке алынатын бағалы қағаздар бойынша Шоттардың үлгі жоспарына сәйкес 3-сыныпты шоттарда көрсетілген күтілетін кредиттік зиянға арналған резервтер (провизиялар) көрсетіледі.

Егер құны бойынша мән нөлге тең болса, 2-кестенің 4.1, 4.2 және 4.3-жолдары бойынша көрсеткіштер ұсынылмайды.

20. 2-кестенің 5.2 және 6.2-жолдарында сатып алу құнын, дисконтты (сыйлықақыны), есептелген сыйақыны, оң (теріс) түзетуді (әділ құны бойынша есепке алынатын бағалы қағаздар бойынша), халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес (амортизацияланған құны бойынша есепке алынатын бағалы қағаздар бойынша) қалыптастырылған резервтерді (провизияларды) қоса алғанда, есепті күнгі бағалы қағаздардың баланстық құны көрсетіледі. Бұл ретте басқа жиынтық кіріс арқылы әділ құн бойынша бағаланатын қаржы активтері бойынша шығындарға арналған бағалау резерві қаржы активінің баланстық құнын төмендетпеуге тиіс.

2-кестенің 5.1 және 5.2-жолдарындағы көрсеткіштер, оның ішінде 2-кестенің 6.1 және 6.2-жолдарында көрсетілген көрсеткіштердің мәндерін қамтиды.

21. 2-кестенің 9-жолында "Қаржы құралдары" 9 (International Financial Reporting Standards – IFRS) халықаралық қаржылық есептілік стандартына сәйкес есепті күнгі жағдай бойынша бағалы қағаздар жатқызылған несиелік тәуекелдің сатысы көрсетіледі. 9-жолдағы көрсеткіш "Қаржы құралдары" 9 Халықаралық қаржылық есептілік

стандартына (IFRS) және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының провизияларын (резервтерiн) есептеудiң iшкi әдiстемесiне сәйкес құнсыздануға қатысты талаптар қолданылмайтын бағалы қағаздар бойынша толтырылмайды.

22. 2-кестенiң 10-жолы бойынша тиiстi деректер жағдайы бойынша ұсынылатын күн көрсетiледi.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкi Басқармасының
2021 жылғы 2 наурыздағы
№ 22 қаулысына
5-қосымша

Әкiмшiлiк деректердi жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiне

Әкiмшiлiк деректердiң нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялары туралы есеп

Ескерту. 5-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкi Басқармасының 26.09.2023 № 67 (алғашқы ресми жарияланған күнiнен кейiн күнтiзбелiк он күн өткен соң қолданысқа енгiзiледi) қаулысымен.

Әкiмшiлiк деректер нысанының индексi: FBN_INVEST_05

Кезеңдiлiгi: ай сайын

Есептi кезең: 20__ жылғы " _____ " _____ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерiнiң филиалдары

Әкiмшiлiк деректер нысанын ұсыну мерзiмi: есептi айдан кейiнгi айдың жетiншi жұмыс күнiнен кешiктiрмей, ай сайын

Нысан

Кесте. Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялары туралы есеп

№	Көрсеткiштердiң атауы	Мәнi
1	2	3
1	Мәмлелер референсi	
2	Заңды тұлға туралы мәлiметтер:	
2.1	атауы	
2.2	идентификатор түрi	
2.3	идентификатор	
2.4	қатысу түрi	

2.5	резиденттік белгісі	
2.6	тіркелген елі	
2.7	заңды тұлғаның типі	
3	Санып алу күніндегі инвестициялары:	
3.1	сатып алу күні	
3.2	сатып алу құны	
3.3	заңды тұлғаның капиталындағы үлес салмағы, %	
4	Есепті күнгі инвестициялар:	
4.1	құны бойынша көрсеткіштің түрі	
4.2	шот нөмірі	
4.3	сомасы	
4.4	акциялар саны (данасы)	
4.5	заңды тұлғаның капиталындағы үлес салмағы, %	
5	Несиелік тәуекел кезеңі	

Атауы _____

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы

Күні 20__ жылғы " __ " _____

Қазақстан Республикасының
бейрезидент-банкi филиалының
басқа заңды тұлғалардың
капиталына инвестициялары
туралы есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректерді толтыру бойынша түсіндірме Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялары туралы есеп (индексі – FBN_INVEST_05, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме "Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялары туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2 Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары, оның ішінде бейрезидент-ислам банктерінің филиалдары ай сайын есепті айдың соңындағы жағдай бойынша жасайды.

Мәліметтер теңгемен толтырылады. Құндық көрсеткіштер үтірден кейін екі таңбалы сандармен көрсетіледі.

4. Нысан мен осы Түсіндірмедегі шоттардың нөмірлері Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысымен бекітілген Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы, Қазақстанның Даму Банкіндегі және Қазақстан Республикасының бейрезидент - банктерінің филиалдарындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарына (бұдан әрі – Үлгі шот жоспары) сәйкес көрсетіледі.

5. Нысанға басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам және орындаушы қол қояды.

6. Нысанды толтыру кезінде кодтар "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің веб-порталы" ақпараттық жүйеде пайдаланылатын анықтамалықтарға сәйкес көрсетіледі.

7. Осы Түсіндірмеде көрсетілген көрсеткіш ұсынылмайтын жағдайларды қоспағанда, барлық көрсеткіштер толтырылуы міндетті болып табылады.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

8. Нысанда еншілес және қауымдасқан ұйымдардың, және басқа да заңды тұлғалардың капиталына Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының, оның ішінде бейрезидент-ислам банкі филиалының инвестицияларының мөлшері туралы мәліметтер көрсетіледі.

9. 2.2, 2.4, 2.5, 2.6, 2.7, 4.1, 4.2 және 5-жолдарда мәндер "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің веб-порталы" ақпараттық жүйеде орналастырылған анықтамалықтардан таңдалады.

10. 1-жолда есеп беруші Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының ақпараттық жүйесінде осы мәміленің бірегей сәйкестендіргіші болып қызмет ететін мәміленің референсі (коды) көрсетіледі.

11. 2.1-жолда есеп Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалы жүргізетін, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары ұсынатын ақпарат негізінде толықтырылатын және өзектендірілетін контрагенттердің

анықтамалығына сәйкес капиталына Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалы қатысатын заңды тұлғаның атауы көрсетiледi.

Заңды тұлғаларды сәйкестендiру үшiн 2.2 және 2.3-жолдарда сәйкестендiргiштердiң мынадай түрлерi және олардың мәндерi көрсетiледi:

Қазақстан Республикасының резиденттерi бойынша – бизнес-сәйкестендiру нөмiрi;

Қазақстан Республикасының бейрезиденттерi бойынша – Стандарттау жөнiндегi халықаралық ұйымның 9362 "Банктiк iс. Банктiк телекоммуникациялық хабарламалар. Банктердiң сәйкестендiру кодтары" халықаралық стандартына сәйкес Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының контрагентiне берiлген банктiк сәйкестендiру коды, ол болмаған кезде – бизнес-сәйкестендiру нөмiрi, бнктердiң сәйкестендiру кодтары мен бизнес-сәйкестендiру нөмiрi болмаған кезде – "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкiнiң веб-порталы" ақпараттық жүйесi үшiн белгiленген алгоритм бойынша Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң есеп беретiн филиалы қалыптастырған баламалы сәйкестендiру нөмiрi.

2.5-жолда Қазақстан Республикасының резидентi болып табылатын заңды тұлға бойынша "1" мәнi көрсетiледi, Қазақстан Республикасының бейрезидентi болып табылатын заңды тұлға бойынша "2" мәнi көрсетiледi.

2.6-жолда капиталына есеп Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалы қатысатын заңды тұлғаның тiркелген (инкорпорация) елi көрсетiледi.

12. 3-жолда инвестицияларды сатып алу күнiндегi жағдай бойынша мәлiметтер көрсетiледi.

3.1-жолда эмиссиялық бағалы қағаздармен мәмiленi бағалы қағаздарды ұстаушылар тiзiлiмдерiнiң жүйесiнде тiркеу күнi көрсетiледi. Өзге мәмiлелер бойынша Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес меншiк құқығы туындаған күн (сәт) көрсетiледi.

3.2-жолда сатып алу күнiндегi сатып алу құны теңгемен көрсетiледi.

13. 3.3 және 4.5-жолдарда Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалына тиесiлi акциялар санының эмитенттiң орналастырылған (артықшылықты және сатып алынған акцияларды шегергенде) акцияларының жалпы санына арақатынасы немесе тиiсiнше сатып алу күнiне және есептi күнге заңды тұлғаның жарғылық капиталына қатысу пайызындағы үлесi көрсетiледi.

14. 4.2 және 4.3-жолдарда еншiлес және қауымдасқан ұйымдардың және басқа да заңды тұлғалардың капиталына Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының, оның iшiнде бейрезидент-ислам банкi филиалының инвестицияларының сомалары және есептi күнгi оларға сәйкес құндық мәндерi ескерiлетiн банктердiң үлгi шот жоспарына сәйкес шоттардың нөмiрлерi көрсетiледi.

Егер құндық мән нөлге тең болса, 4.1, 4.2 және 4.3-жолдар бойынша көрсеткiштер ұсынылмайды.

15. 4.4-жолда акциялардың саны бірлікпен (данада) көрсетіледі. 4.4-жолда. ондық түрінде ұсынылатын бөлшек санды (жарғылық капиталдарға қатысу құралдары үшін) үтірден кейін екі белгімен көрсетуге жол беріледі.

16. 5-жолда "Қаржы құралдары" 9 халықаралық қаржылық есептілік стандартына (International Financial Reporting Standards – IFRS) сәйкес есепті күндегі жағдай бойынша есеп Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалы инвестицияларды жатқызған несиелiк тәуекелдiң сатысы көрсетiледi.

5-жолдағы көрсеткіш "Қаржы құралдары" 9 халықаралық қаржылық есептілік стандартына (International Financial Reporting Standards – IFRS) және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының провизияларын (резервтерiн) есептеудiң iшкi әдiстемесiне сәйкес құнсыздануға қатысты талаптар қолданылмайтын инвестициялар бойынша толтырылмайды.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкi Басқармасының
2021 жылғы 2 наурыздағы
№ 22 қаулысына
6-қосымша

Әкiмшiлiк деректердi жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiне

Әкiмшiлiк деректердiң нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Берiлген қарыздар және олар бойынша сыйақы мөлшерлемелерi туралы есеп

Ескерту. 6-қосымша жана редакцияда - ҚР Ұлттық Банкi Басқармасының 26.09.2023 № 67 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

Әкiмшiлiк деректер нысанының индексі: FBN_LOANS_06

Кезеңдiлiгi: ай сайын

Есептi кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Акпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерiнiң филиалдары

Әкiмшiлiк деректер нысанын ұсыну мерзiмi: есептi айдан кейiнгi айдың он бiрiншi жұмыс күнінен кешiктiрмей, ай сайын

Нысан

Кесте. Берiлген қарыздар және олар бойынша сыйақы мөлшерлемелерi туралы есеп

№	Көрсеткіштердiң атауы	Мәнi
1	2	3
1	Референс	

2	Өңірдің коды	
3	Кредиттеу субъектісінің түрі	
4	Кәсіпкерлік субъектісінің санаты	
5	Резиденттік белгісі	
6	Біртектілік белгісі	
7	Валюталық белгі	
8	Ұзақ мерзімді қарыз белгісі	
9	Кредиттеу мақсаты	
10	Қамтамасыз етудің болу белгісі	
11	Жұмыс істемейтін қарыздың белгісі	
12	Есепті кезеңдегі көрсеткіштер:	
12.1	есепті кезеңде берілді	
12.2	орташа өлшенген сыйақы мөлшерлемесі, %	
13	Есепті кезеңнің соңындағы көрсеткіштер:	
13.1	құндық көрсеткіштің түрі	
13.2	шот нөмірі	
13.3	есепті кезеңнің аяғындағы қалдық сомасы	
14	Несиелік тәуекел сатысы	

Атауы _____

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы

Күні 20__ жылғы " __ " _____

Берілген қарыздар және
олар бойынша сыйақы
мөлшерлемелері туралы есеп
нысанына қосымша

Әкімшілік деректерді толтыру бойынша түсіндірме Берілген қарыздар және олар бойынша сыйақы мөлшерлемелері туралы есеп (индексі – FBN_LOANS_06, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме "Берілген қарыздар және олар бойынша сыйақы мөлшерлемелері туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды).

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары ай сайын есепті айдың соңындағы жағдай бойынша жасайды. Қазақстан Республикасының бейрезидент-ислам банкінің филиалы үшін есепке сауданы қаржыландыру мәмілелеріне жататын исламдық қаржы құралдары енгізіледі.

Мәліметтер теңгемен толтырылады. Құндық көрсеткіштер үтірден кейін екі таңбалы сандармен көрсетіледі.

4. Нысанға басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам және орындаушы қол қояды.

5. Нысанды толтыру кезінде кодтар "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің веб-порталы" ақпараттық жүйеде пайдаланылатын анықтамалықтарға сәйкес көрсетіледі.

6. Нысан мен осы Түсіндірмедегі шоттардың нөмірлері Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысымен бекітілген Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдарындағы, ипотекалық ұйымдардағы, Қазақстанның Даму Банкіндегі және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктердің филиалдарындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарына (бұдан әрі – Үлгі шот жоспарына) сәйкес көрсетіледі.

7. Осы Түсіндірмеде көрсетілген көрсеткіш ұсынылмайтын жағдайларды қоспағанда, барлық көрсеткіштер толтырылуы міндетті болып табылады.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

8. Нысанда есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалы берген қарыздар туралы, есепті кезеңде осындай қарыздарды беру және өтеу көлемдері және есепті кезең ішінде берілген қарыздар бойынша сыйақы мөлшерлемелері туралы мәліметтер көрсетіледі. Қазақстан Республикасының бейрезидент-ислам банкінің филиалы үшін мәліметтер сауданы қаржыландыру мәмілелеріне жататын исламдық қаржы құралдары және оларға қолданылатын сауда үстеме бағалары бойынша ұсынылады.

Нысан бойынша ұсынылатын мәліметтерге банктерге немесе банк шоттарын ашуды және жүргізуді жүзеге асыратын өзге де қаржы ұйымдарына берілген қарыздар,

осындай банктер немесе ұйымдар олар бойынша контрагент болатын кері репо операциялары кірмейді.

9. 2, 3, 4, 5, 9, 10, 13.1, 13.2 және 14 жолдарда мәндер "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің веб-порталы" ақпараттық жүйеде орналастырылған анықтамалықтардан таңдалады. Өңірдің кодтары бойынша анықтамалық әкімшілік-аумақтық объектілер жіктеуішіне сәйкес келеді.

10. 5-жолда Қазақстан Республикасының резиденті болып табылатын кредиттеу субъектісі бойынша "1" мәні көрсетіледі, Қазақстан Республикасының бейрезиденті болып табылатын кредиттеу субъектісі бойынша "2" мәні көрсетіледі.

11. 6-жолда біртекті қарыздар бойынша "1" мәні көрсетіледі, өзге жағдайда "0" көрсетіледі.

12. 7-жолда шетел валютасымен берілген қарыздар бойынша "1" мәні көрсетіледі, ұлттық валютамен берілген қарыздар бойынша "0" көрсетіледі.

13. 8-жолда 1 (бір) жылдан астам мерзімге берілген қарыздар бойынша "1" мәні көрсетіледі, 1 (бір) жылға дейінгі (қоса алғанда) мерзімге берілген қарыздар үшін "0" көрсетіледі.

14. Төлем карталары бойынша берілген және кредиттеудің өзге мақсаттары бойынша сәйкестендірілмейтін қарыздар 9-жолда тұтынушылық мақсаттарға берілген қарыздарға жатады.

15. 10-жолда кепіл болған кезде анықтамалықтан берешектің ең көп үлесі тиесілі кепіл түріне сәйкес келетін мән таңдалады.

16. 11-жолда негізгі борыш және (немесе) есептелген сыйақы бойынша күнтізбелік 90 (тоқсан) күннен астам мерзімі өткен берешегі бар қарыздар бойынша "1" мәні көрсетіледі, өзге жағдайда "0" көрсетіледі.

17. 12.1-жолда есепті ай ішінде берілген қарыздардың сомасы көрсетіледі.

18. 12.2-жолда есепті кезеңде нақты ұсынылған қарыздар бойынша орташа алынған сыйақы мөлшерлемесі көрсетіледі, олар туралы ақпарат 12.1-жол бойынша ұсынылады. Есептеу үшін тиісті қарыз шарттарында көрсетілген номиналды сыйақы мөлшерлемесі пайдаланылады.

Орташа алынған сыйақы мөлшерлемесін есептеу мынадай формула бойынша жүзеге асырылады:

$$R_{\text{орташа}} = \frac{R_1 \times Q_1 + R_2 \times Q_2 + \dots + R_n \times Q_n}{Q_1 + Q_2 + \dots + Q_n}$$

мұнда:

Rорт – орташа өлшенген сыйақы мөлшерлемесі;

Rn – n-ші қарыз бойынша сыйақы мөлшерлемесі;

Qn – есепті кезеңде берілген n-ші қарыздың көлемі.

Қазақстан Республикасының бейрезидент-ислам банктерінің филиалдары үшін 12.2-жолда есепті кезеңде жүзеге асырылған сауданы қаржыландыру мәмілелері бойынша сауда үстеме бағасының орташа сараланған көрсеткіші көрсетіледі.

19. 13.2 және 13.3-жолдарда Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалы, оның ішінде Қазақстан Республикасының бейрезидент-ислам банкінің филиалы берген (жүзеге асырған) қарыздардың (саудалық қаржыландырудың) сомалары және есепті күндегі оларға сәйкес құндық мәндері ескерілетін Үлгі шот жоспарына сәйкес шоттардың нөмірлері көрсетіледі.

Егер құндық мән нөлге тең болса, 13.1, 13.2, 13.3 және 14-жолдар бойынша көрсеткіштер ұсынылмайды.

20. 14-жолда "Қаржы құралдары" 9 халықаралық қаржылық есептілік стандартына (International Financial Reporting Standards – IFRS) сәйкес есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша берілген қарыздар жатқызылған несиелік тәуекелдің сатысы көрсетіледі.

14-жолдағы көрсеткіш "Қаржы құралдары" 9 Халықаралық қаржылық есептілік стандартына (International Financial Reporting Standards – IFRS) және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының провизияларын (резервтерін) есептеудің ішкі әдістемесіне сәйкес құнсыздануға қатысты талаптар қолданылмайтын берілген қарыздар бойынша толтырылмайды.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2021 жылғы 2 наурыздағы
№ 22 қаулысына
7-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Өзге сыныпталатын активтер туралы есеп

Ескерту. 7-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 26.09.2023 № 67 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

Әкімшілік деректер нысанының индексі: FBN_ASSETS_07

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары

Әкімшілік деректер нысанын ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың он бірінші жұмыс күнінен кешіктірмей, ай сайын;

Нысан

Кесте. Сыныпталатын активтер туралы есеп

№	Көрсеткіштер атауы	Мәні
1	2	3
1	Референс	
2	Есепті кезеңнің аяғындағы құны (активтер тобы бойынша сома):	
2.1	құндық көрсеткіштің түрі	
2.2	шот нөмірі	
2.3	сомасы	
3	Кредиттік тәуекел сатысы	

Атауы _____

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы

Күні 20 ___ жылғы " ___ " _____

Өзге сыныпталатын активтер
туралы есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме Өзге сыныпталатын активтер туралы есеп (индексі – FBN_ASSETS_07, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

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

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары Нысанды ай сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды.

Мәліметтер теңгемен толтырылады. Құндық көрсеткіштер үтірден кейін екі таңбалы сандармен көрсетіледі.

4. Нысанға басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам және орындаушы қол қояды.

5. Нысанды толтыру кезінде кодтар "Қазақстан Республикасының веб-порталы" ақпараттық жүйеде пайдаланылатын анықтамалықтарға сәйкес көрсетіледі, күндер мынадай форматта.

6. Нысан мен осы Түсіндірмедегі шоттардың нөмірлері Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысымен бекітілген Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдарындағы, ипотекалық ұйымдардағы, Қазақстанның Даму Банкіндегі және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктердің филиалдарындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарына (бұдан әрі – Үлгі шот жоспары) сәйкес көрсетіледі.

7. Осы Түсіндірмеде көрсетілген көрсеткіш ұсынылмайтын жағдайларды қоспағанда, барлық көрсеткіштер толтырылуы міндетті болып табылады.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

8. Нысанда банкаралық активтер мен міндеттемелер бойынша есеп, бағалы қағаздар портфелінің құрылымы туралы есеп, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялары туралы есеп және берілген қарыздар мен олар бойынша сыйақы мөлшерлемелері туралы есеп нысандарына енгізілмеген Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалы провизияларын (резервтерін) есептеудің ішкі әдістемесіне сәйкес "Қаржы құралдары" 9 Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына (International Financial Reporting Standards – IFRS) сәйкес құнсыздану кезеңдері бойынша сыныпталуға жататын өзге активтер туралы мәліметтер көрсетіледі.

9. 2.1, 2.2 және 3-жолдарда мәндер "Қазақстан Республикасының Веб-порталы" ақпараттық жүйеде орналастырылған анықтамалықтардан таңдалады.

10. 2.2 және 2.3-жолдарда өзге сыныпталатын активтердің сомалары есепке алынатын Банктердің үлгі шот жоспарына сәйкес шоттардың нөмірлері және есепті күнгі оларға сәйкес келетін құндық мәндер көрсетіледі. Егер құндық мән нөлге тең болса, 2.1, 2.2 және 2.3-жолдар бойынша көрсеткіштер ұсынылмайды.

11. 3-жолда "Қаржы құралдары" 9 Халықаралық қаржылық есептілік стандартына (International Financial Reporting Standards – IFRS) және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының провизияларын есептеудің ішкі әдістемесіне сәйкес есепті күнгі жағдай бойынша өзге де жіктелетін активтер жатқызылған несиелік тәуекелдің сатысы көрсетіледі.

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне
Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Жеке тұлғалар депозиттерінің көлемі және сыйақы мөлшерлемелері бойынша есеп

Ескерту. Қаулы 8-қосымшамен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 24.01.2022 № 2 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі); жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 26.09.2023 № 67 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулыларымен.

Әкімшілік деректер нысанының индексі: FBN_INDDER_08

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: депозиттерге міндетті кепілдік беру жүйесінің қатысушылары болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезиденті-банктердің филиалдары

Әкімшілік деректер нысанын ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың оныншы жұмыс күнінен кешіктірмей, ай сайын

Нысан

1-кесте. Жеке тұлғалардың депозиттері бойынша есеп

(теңгемен)

№	Атауы	Депозиттердің барлығы, оның ішінде:	Қоса алғанда 3 (үш) айға дейін	Қоса алғанда 3 (үш) айдан 6 (алты) айға дейін	6 (алты) айдан 12 (он екі) айға дейін
1	2	3	4	5	6
1	Жеке тұлғалардың ұлттық және шетел валюталарындағы депозиттерінің барлығы, оның ішінде:				
1.1	Ұлттық валютадағы депозиттер, оның ішінде:				

1.1.1	Мерзімділік талаптарына сәйкес келмейтін салымдар, оның ішінде:				
1.1.1.1	Шартты салымдар, оның ішінде:				
1.1.1.1.1	қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін				
1.1.1.1.2	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам				
1.1.1.1.3	Анықтама үшін: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың шартты салымдары				
1.1.1.2	Мерзімді салымдар, оның ішінде:				
1.1.1.2.1	қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін				
1.1.1.2.2	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам				
1.1.1.2.3	Анықтама үшін: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың				

	шартты салымдары				
1.1.2	Мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдар, оның ішінде:				
1.1.2.1	толықтыру құқығымен, оның ішінде::				
1.1.2.1.1	қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін				
1.1.2.1.2	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам				
1.1.2.1.3	Анықтама үшін: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың толықтыру құқығымен мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдары				
1.1.2.2	толықтыру құқығынсыз, оның ішінде:				
1.1.2.2.1	қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін				
1.1.2.2.2	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам				
	Анықтама үшін: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің				

1.1.2.2.3	филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың толықтыру құқығынсыз мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдары				
1.1.3	Ж и н а қ салымдары, оның ішінде:				
1.1.3.1	толықтыру құқығымен, оның ішінде::				
1.1.3.1.1	қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін				
1.1.3.1.2	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам				
1.1.3.1.3	Анықтама үшін: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың толықтыру құқығымен ж и н а қ салымдары				
1.1.3.2	толықтыру құқығынсыз, оның ішінде:				
1.1.3.2.1	қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін				
1.1.3.2.2	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам				

1.1.3.2.3	Анықтама үшін: Қазақстан Республикасын ың бейрезидент-бан к і н ің филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың толықтыру құқығынсыз ж и н а қ салымдары				
1.1.4	Ағымдағы шоттар, оның ішінде:				
1.1.4.1	қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін				
1.1.4.2	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам				
1.1.4.3	Анықтама үшін: Қазақстан Республикасын ың бейрезидент-бан к і н ің филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың ағымдағы шоттары				
1.1.5	Талап етуге дейінгі салымдар, оның ішінде:				
1.1.5.1	қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін				
1.1.5.2	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам				

1.1.5.3	Анықтама үшін: Қазақстан Республикасын ың бейрезидент-бан к і н ің филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың талап етуге дейінгі салымдары				
2	Ш е т е л валютасындағы депозиттер, оның ішінде:				
2.1	Мерзімділік талаптарына с ә й к е с келмейтін салымдар, оның ішінде:				
2.1.1	Ш а р т т ы салымдар, оның ішінде:				
2.1.1.1	қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін				
2.1.1.2	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам				
2.1.1.3	Анықтама үшін: Қазақстан Республикасын ың бейрезидент-бан к і н ің филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың ш а р т т ы салымдары				
2.1.2	Мерзімді салымдар, оның ішінде:				

2.1.2.1	қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін				
2.1.2.2	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам				
2.1.2.3	Анықтама үшін: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың шартты салымдары				
2.2	Мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдар, оның ішінде:				
2.2.1	қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін				
2.2.2	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам				
2.2.3	Анықтама үшін: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдары				
2.3	Жинақ салымдары, оның ішінде:				

2.3.1	қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін				
2.3.2	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам				
2.3.3	Анықтама үшін: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың жинақ салымдары				
2.4	Ағымдағы шоттар, оның ішінде:				
2.4.1	қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін				
2.4.2	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам				
2.4.3	Анықтама үшін: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың ағымдағы шоттары				
2.5	Талап етуге дейінгі салымдар, оның ішінде:				
2.5.1	қоса алғанда 500 (бес жүз)				

	миллион теңгеге дейін				
2.5.2	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам				
2.5.3	Анықтама үшін: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың талап етуге дейiнгi салымдары				
3	Сыйақысының бiр бөлiгiн мемлекет субсидиялайтын ұлттық валютадағы салымдар (тұрғын үй құрылыс жинақ ақшасы, мемлекеттiк бiлiм беру жинақтау жүйесi шеңберiнде ашылған), оның iшiнде:				
3.1	қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейiн				
3.2	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам				
	Анықтама үшін: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалымен ерекше қатынастар				

3.3	арқылы байланысты тұлғалардың сыйақысының бір бөлігін мемлекет субсидиялайтын ұлттық валютадағы салымдары (тұрғын үй құрылыс жинақ ақшасы, мемлекеттік білім беру жиазахстан особыми отношениями				
4	Өзгермелі пайыздық мөлшерлемесімен ұлттық валютадағы салымдар, оның ішінде:				
4.1	Мерзімді салымдар, оның ішінде:				
4.1.1	қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін				
4.1.2	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам				
4.1.3	Анықтама үшін: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың өзгермелі пайыздық мөлшерлемесімен мерзімді салымдары				

4.2	Жинақ салымдары, оның ішінде:				
4.2.1	қоса алғанда 500 (бес жүз) миллион теңгеге дейін				
4.2.2	500 (бес жүз) миллион теңгеден астам				
4.2.3	Анықтама үшін: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалардың өзгермелі пайыздық мөлшерлемесімен жинақ салымдары				

кестенің жалғасы:

12 (он екі) ай	12 (он екі) айдан астам	Мерзімі белгіленбеген	Шоттар саны, оның ішінде	Қоса алғанда 3 (үш) ай
7	8	9	10	11

кестенің жалғасы:

Қоса алғанда 3 (үш) айдан 6 (алты) айға дейін	6 (алты) айдан 12 (он екі) айға дейін	12 (он екі) ай	12 (он екі) айдан астам	Мерзімі белгіленбеген
12	13	14	15	16

2-кесте. Жеке тұлғалар депозиттерінің айналымдары бойынша есеп

№	Атауы	Есепті айда ашылған шоттар саны	Есепті айда жаңадан ашылған шоттарға қабылданған депозиттердің барлығы	Есепті айда мерзімі ұзартылған шоттар саны
1	2	3	4	5
1	Жеке тұлғалардың ұлттық және шетел валюталарындағы депозиттерінің барлығы, оның ішінде:			

1.1	Ұлттық валютадағы депозиттер, оның ішінде:			
1.1.1	Мерзімділік талаптарына сәйкес келмейтін салымдар, оның ішінде:			
1.1.1.1	Шартты салымдар:			
1.1.1.2	Мерзімді салымдар, оның ішінде:			
1.1.1.2.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін			
1.1.1.2.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін			
1.1.1.2.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін			
1.1.1.2.4	12 (он екі) ай			
1.1.1.2.5	12 (он екі) айдан астам			
1.1.2	Толықтыру құқығымен мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдар, оның ішінде:			
1.1.2.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін			
1.1.2.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін			
1.1.2.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін			
1.1.2.4	12 (он екі) ай			
1.1.2.5	12 (он екі) айдан астам			
1.1.3	Толықтыру құқығынсыз мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдар, оның ішінде:			
1.1.3.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін			
1.1.3.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін			

1.1.3.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін			
1.1.3.4	12 (он екі) ай			
1.1.3.5	12 (он екі) айдан астам			
1.1.4	Толықтыру құқығымен жинақ салымдары, оның ішінде:			
1.1.4.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін			
1.1.4.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін			
1.1.4.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін			
1.1.4.4	12 (он екі) ай			
1.1.4.5	12 (он екі) айдан астам			
1.1.5	Толықтыру құқығынсыз жинақ салымдары, оның ішінде:			
1.1.5.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін			
1.1.5.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін			
1.1.5.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін			
1.1.5.4	12 (он екі) ай			
1.1.5.5	12 (он екі) айдан астам			
1.1.6	Ағымдағы шоттар			
1.1.7	Талап етуге дейінгі салымдар			
2	Ш е т е л валютасындағы депозиттер, оның ішінде:			
2.1	Мерзімділік талаптарына сәйкес келмейтін салымдар, оның ішінде:			
2.1.1	Шартты салымдар			

2.1.2	Мерзімді салымдар, оның ішінде:			
2.1.2.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін			
2.1.2.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін			
2.1.2.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін			
2.1.2.4	12 (он екі) ай			
2.1.2.5	12 (он екі) айдан астам			
2.2	Мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдар, оның ішінде:			
2.2.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін			
2.2.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін			
2.2.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін			
2.2.4	12 (он екі) ай			
2.2.5	12 (он екі) айдан астам			
2.3	Жинақ салымдары, оның ішінде:			
2.3.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін			
2.3.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін			
2.3.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін			
2.3.4	12 (он екі) ай			
2.3.5	12 (он екі) айдан астам			
2.4	Ағымдағы шоттар			
2.5	Талап етуге дейінгі салымдар			
	Сыйақысының бір бөлігін мемлекет субсидиялайтын ұлттық валютадағы			

3	салымдар (тұрғын үй құрылыс жинақ ақшасы, мемлекеттік білім беру жинақтау жүйесі шеңберінде ашылған), оның ішінде:			
3.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін			
3.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін			
3.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін			
3.4	12 (он екі) ай			
3.5	12 (он екі) айдан астам			
4	Өзгермелі пайыздық мөлшерлемесімен ұлттық валютадағы депозиттер, оның ішінде:			
4.1	Мерзімді салымдар, оның ішінде:			
4.1.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін			
4.1.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін			
4.1.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін			
4.1.4	12 (он екі) ай			
4.1.5	12 (он екі) айдан астам			
4.2	Жинақ салымдары, оның ішінде:			
4.2.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін			
4.2.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін			
4.2.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін			
4.2.4	12 (он екі) ай			

4.2.5	12 (он екі) айдан астам		
-------	-------------------------	--	--

кестенің жалғасы:

Есепті айда мерзімі ұзартылған депозиттердің барлығы	Есепті айда салымшы және (немесе) үшінші тұлға толықтырған шоттар саны	Есепті айда салымшы және (немесе) үшінші тұлға толықтырған депозиттердің барлығы	Есепті айда ішінара ақша алынған шоттардың саны	Есепті айда ішінара алынған депозиттердің барлығы
6	7	8	9	10

кестенің жалғасы:

Есепті айда мерзімі бойынша өтелген шоттар саны	Есепті айда мерзімі бойынша өтелген депозиттердің барлығы	Есепті айда мерзімінен бұрын өтелген шоттар саны	Есепті айда мерзімінен бұрын өтелген депозиттердің барлығы	Есепті айда мерзімінен бұрын өтелген шоттар саны	Есепті айда мерзімінен бұрын өтелген депозиттердің барлығы
11	12	13	14	15	16

3-кесте. Өтеу сомасы туралы есеп

№	Көрсеткіштің атауы	Мәні
1	2	3
1	Депозиттер бойынша "Қазақстанның депозиттерге кепілдік беру қоры" акционерлік қоғамының (бұдан әрі – Қор) өтеу сомасы (Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының депозиторларға қарсы талаптарын есептегенде) (мың теңгемен)	
2	Депозиттер бойынша Қордың өтеу сомасы (Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының депозиторларға қарсы талаптарын есептегенде) (мың теңгемен)	
3	Клиенттер саны (бірліктермен), оның ішінде:	
3.1	барлық шоттар бойынша нөлдік қалдықтары бар клиенттер (бірліктермен)	
4	Нөлдік қалдықтары бар шоттар саны (бірліктермен)	

4-кесте. Өңірлер бөлігінде жеке тұлғалардың депозиттері бойынша есеп

№	Өңірдің коды мен атауы	Теңгемен		Шетел валютасымен	
		Шоттар саны (бірліктермен)	Депозиттердің барлығы (теңгемен)	Шоттар саны (бірліктермен)	Депозиттердің барлығы (теңгемен)

1	2	3	4	5	6
1					
2					
3					
Жиынтығы:					

5-кесте. Жеке тұлғалардың белгіленген пайыздық мөлшерлемесі бар тартылған депозиттері бойынша есепті айдағы сыйақы мөлшерлемелері және тарту көлемі (белгіленген пайыздық мөлшерлемесі бар депозиттер)

№	Белгіленген пайыздық мөлшерлемесі бар депозит санаты	Жаңадан тартылған салымдар көлемі депозиттер
1	2	3
1	Ұлттық валютадағы депозиттер	
1.1	Мерзімділік талаптарына сәйкес келмейтін салымдар, оның ішінде:	
1.1.1	Шартты салымдар	
1.1.2	Мерзімді салымдар, оның ішінде:	
1.1.2.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін	
1.1.2.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін	
1.1.2.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін	
1.1.2.4	12 (он екі) ай	
1.1.2.5	12 (он екі) айдан астам	
1.2	Толықтыру құқығымен мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдар, оның ішінде:	
1.2.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін	
1.2.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін	
1.2.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін	
1.2.4	12 (он екі) ай	
1.2.5	12 (он екі) айдан астам	
1.3	Толықтыру құқығынсыз мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдар, оның ішінде:	
1.3.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін	
1.3.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін	
1.3.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін	
1.3.4	12 (он екі) ай	
1.3.5	12 (он екі) айдан астам	

1.4	Толықтыру құқығымен жинақ салымдары, оның ішінде:	
1.4.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін	
1.4.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін	
1.4.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін	
1.4.4	12 (он екі) ай	
1.4.5	12 (он екі) айдан астам	
1.5	Толықтыру құқығынсыз жинақ салымдары, оның ішінде:	
1.5.1	қоса алғанда 3 (үш) айға дейін	
1.5.2	3 (үш) айдан қоса алғанда 6 (алты) айға дейін	
1.5.3	6 (алты) айдан қоса алғанда 12 (он екі) айға дейін	
1.5.4	12 (он екі) ай	
1.5.5	12 (он екі) айдан астам	
1.6	Ағымдағы шоттар	
1.7	Талап етуге дейінгі салымдар	
2	Шетел валютасындағы салымдар	
2.1	Мерзімділік талаптарына сәйкес келмейтін салымдар, оның ішінде:	
2.1.1	Шартты салымдар	
2.1.2	Мерзімді салымдар, оның ішінде:	
2.1.2.1	12 (он екі) айға дейін	
2.1.2.2	12 (он екі) ай және одан астам	
2.2	Мерзімділік талаптарына сәйкес келетін салымдар, оның ішінде:	
2.2.1	12 (он екі) айға дейін	
2.2.2	12 (он екі) ай және одан астам	
2.3	Жинақ салымдары, оның ішінде:	
2.3.1	12 (он екі) айға дейін	
2.3.2	12 (он екі) ай және одан астам	
2.4	Ағымдағы шоттар	
2.5	Талап етуге дейінгі салымдар	
3	Сыйақысының бір бөлігін мемлекет субсидиялайтын салымдар (тұрғын үй құрылыс жинақ ақшасы, мемлекеттік білім беру жинақтау жүйесі шеңберінде ашылған)	

кестенің жалғасы:

		Есепті айда жаңадан ашылған шоттарда
--	--	---

Жаңадан тартылған депозиттер бойынша ең жоғары мөлшерлеме	Жаңадан тартылған депозиттер бойынша орташа өлшенген мөлшерлеме (3-баған бойынша)	Есепті айда жаңадан ашылған шоттарда қабылданған депозиттердің көлемі	қабылданған депозиттер бойынша орташа өлшенген мөлшерлеме (6-баған бойынша)
4	5	6	7

6-кесте. Жеке тұлғалардың өзгермелі пайыздық мөлшерлемесі бар (өзгермелі пайыздық мөлшерлемесі бар ұлттық валютадағы депозиттер) тартылған депозиттері бойынша есепті айдағы сыйақы мөлшерлемелері және тарту көлемі

№	Бенчмарк	Бенчмарктың мәні	Жаңадан тарылған салымдар депозиттер) көлемі, теңгемен	Спред, (пайыздық тармақ	Ең жоғары мөлшерлеме
1	2	3	4	5	6
1	Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің базалық мөлшерлемесі				
2	Инфляция денгейі				
3	ТОНИА (TONIA) мөлшерлемесі –Тенге ОверНайт Индекс Авередж (Tenge OverNight Index Average))				
4	ТВИНА (TWINA) мөлшерлемесі – Тенге Вик Индекс Авередж (Tenge Week Index Average)				

7-кесте. Жеке тұлғалардың депозиттерін тарту үшін агенттік желінің болуы немесе болмауы туралы есеп

№	Атауы	Болуы (иә немесе жоқ)	Агенттердің саны		Агент қызметтері арқылы жеке тұлғалардың депозиттерін тарту (иә немесе жоқ)	Ұлттық пошта операторы арқылы жеке тұлғалардың депозиттерін тарту
			жеке тұлғалар	заңды тұлғалар		
1	2	3	4	5	6	7
	Жеке тұлғалардың					

1	депозиттерін тартуға арналған агенттік желі					
---	---	--	--	--	--	--

Атауы _____

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы

Күні 20 ____ жылғы " ____ " _____

Жеке тұлғалар депозиттерінің
көлемі мен сыйақы
мөлшерлемелері бойынша
есептің нысанына
қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме Жеке тұлғалар депозиттерінің көлемі мен сыйақы мөлшерлемелері бойынша есеп (индексі – FBN_INDDER_08, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме "Жеке тұлғалар депозиттерінің көлемі мен сыйақы мөлшерлемелері бойынша есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды депозиттерге міндетті кепілдік беру жүйесінің қатысушылары болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары есепті айдың соңындағы жағдай бойынша ай сайын жасайды.

Нысандағы деректер теңгемен толтырылады. Құн көрсеткіштері үтірден кейін екі таңбасы бар сандарда көрсетіледі.

4. Салымдар (депозиттер) клиенттермен жасалған банктік салым шарттары негізінде мерзімі бойынша бөлінеді. Салымдар (депозиттер) мерзімі бойынша:

3 (үш) айға дейінгі, қоса алғанда;

3 (үш) айдан 6 (алты) айға дейінгі, қоса алғанда;

6 (алты) айдан 12 (он екі) айға дейінгі;

12 (он екі) ай;

12 (он екі) айдан астам;

белгіленген мерзімі жоқ (ағымдағы шоттар, талап етілгенге дейінгі салымдар, шартты салымдар) салымдарға (депозиттерге) жіктеледі.

5. Нысанға басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

6. 1-кестені толтыру кезінде Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары жеке тұлғалардың, оның ішінде нөлдік қалдықтары бар салымдары (депозиттері) туралы мәліметтерді ашады.

7. Шетел валютасындағы депозиттер бойынша сома Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8378 болып тіркелген "Валюта айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау тәртібі туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 25 қаңтардағы № 15 қаулысының және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2013 жылғы 22 ақпандағы № 99 бұйрығының (бұдан әрі – № 15 қаулы және № 99 бұйрық) 1-тармағында көзделген тәртіппен айқындалған валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша есепті күнге қайта есептеледі.

8. Депозиттердің сомасына қарай депозиттерді топтарға бөлу кезінде есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша деректер пайдаланылады.

9. 1-кестенің 3 және 10-бағандары бойынша жеке тұлғалар теңгемен және (немесе) шетел валютасымен ашқан депозиттердің жиынтық сомасы мен шоттардың саны көрсетіледі.

10. 1-кестенің 4, 5, 6, 7, 8, 9, 11, 12, 13, 14, 15 және 16-бағандарында жеке тұлғалар теңгемен және (немесе) шетел валютасымен ашқан депозиттердің жиынтық сомасы мен шоттардың саны мерзімі (мерзімінің болмауы) бойынша бөле отырып көрсетіледі.

11. 1-кестенің 9 және 16-бағандарында ағымдағы шоттардан, талап етілгенге дейінгі салымдардан және шартты салымдардан басқа, Қазақстан Республикасының заңнамасындағы шектеулердің болуы ескеріле отырып, шарттың мерзімі өткен, бірақ клиент салымды талап етпеген салымдар көрсетіледі, бұл ретте:

1) клиент әрекет етпейтін салық төлеуші болып табылады немесе салықтар мен әлеуметтік төлемдер бойынша берешегі бар, клиенттің шотында Қазақстан Республикасының салық органдары қойған шектеулер (шығыс операцияларын тоқтата тұру туралы қаулылар, инкассолық өкімдер) бар;

2) клиенттің шотына үшінші тұлғалардың банктік шоттан ақшаны алу және (немесе) банктік шоттағы ақшаға тыйым салу туралы талаптары қойылған;

3) Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалы осы салымның мерзiмiн "талап етiлгенге дейiнгi салым" талаптарымен ұзартады.

12. 1-кестенiң 3-жолында сыйақының бiр бөлiгiн мемлекет субсидиялайтын (тұрғын үй құрылыс жинақтары, мемлекеттiк бiлiм беру жинақтау жүйесi шеңберiнде) немесе мемлекеттiң сыйлықақысы көзделген салымдар туралы мәлiметтер көрсетiледi.

13. 1-кестенiң 4-жолында сыйақы өзгермелi пайыздық мөлшерлеме бойынша есептелетiн депозиттер туралы мәлiметтер көрсетiледi.

14. "Анықтама үшiн: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалымен ерекше қатынастармен байланысты тұлғалардың салымдары (депозиттерi) " жолдары 1-кестенiң тиiстi 11.1.1.1, 1.1.1.2, 1.1.2.1, 1.1.2.2., 1.1.3.1, 1.1.3.2, 1.1.4, 1.1.5, 2.1.1, 2.1.2, 2.2, 2.3, 2.4, 2.5, 3, 4.1 және 4.2-жолдарына енгiзiлiп қойған.

Тұлғаның Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалымен ерекше қатынастармен байланысты болу белгiсi "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметi туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 40-бабында айқындалады.

15. 2-кестеде жеке тұлғалардың есептi айдағы салымдары (депозиттерi) бойынша айналымдар көрсетiледi.

16. Егер есептi ай iшiнде шетел валютасындағы депозиттер бойынша есепте көзделген ұзарту, толықтыру, iшiнара алу операциялары жүргiзiлген болса, сомалар шетел валютасымен операциялар жүргiзiлген күнгi № 15 қаулының және № 99 бұйрықтың 1-тармағында көзделген тәртiппен айқындалған валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша қайта есептеледi.

17. 2-кестенiң 3 және 4-бағандарында жеке тұлғалар есептi айда ашқан депозиттердiң сомасы және шоттарының саны мерзiмi бойынша бөлiне отырып көрсетiледi.

18. 2-кестенiң 5 және 6-бағандарында есептi айда мерзiмi ұзартылған шоттардың саны және депозиттердiң сомасы көрсетiледi.

18-1. 2-кестенiң 7 және 8-бағандарында сыйақы мөлшерлемелерi депозиттердi ұзарту шеңберiнде өзгертiлген депозиттердi қоспағанда, сыйақы мөлшерлемелерi есептi айда өзгертiлген шоттардың саны және депозиттер сомасы көрсетiледi.

19. 2-кестенiң 9 және 10-бағандарында есептi айда клиенттер және (немесе) үшiншi тұлғалар толықтырған шоттардың саны және депозиттердiң сомасы көрсетiледi (капиталдандыруды қоспағанда). Бұл ретте 2-кестенiң 7 және 8-бағандарында берешектi өтеу мақсатында бұрын акцептсiз тәртiппен есептен шығарылған Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалы клиентiнiң шоттарына ақшаны қайтару көрсетiлмейдi.

20. 2-кестенiң 11 және 12-бағандарында есептi айда ақша iшiнара алынған шоттардың саны мен депозиттердiң сомасы, оның iшiнде Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалы клиентiнiң, оның сенiм бiлдiрiлген тұлғасының тапсырмасы бойынша, жасалған шарттар негiзiнде үшiншi тұлғалардың талабы

бойынша, Мемлекеттік кірістер органдары мен сот орындаушыларының инкассалық өкімдеріне сәйкес көрсетіледі.

21. 2-кестенің 13 және 14-бағандарында шарт мерзімінің өтуіне байланысты есепті айда жабылған шоттардың саны және депозиттердің сомасы, оның ішінде ағымдағы шоттар көрсетіледі.

22. 2-кестенің 15 және 16-жолдарында есепті айда мерзімінен бұрын жабылған шоттардың саны және депозиттердің сомасы көрсетіледі.

23. 3-кестенің 1-жолында Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының депозиторларға қарсы талаптарын есептемегенде, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының жеке тұлғаларының барлық салымдары (депозиттері) бойынша "Қазақстанның депозиттерге кепілдік беру қоры" акционерлік қоғамы (бұдан әрі – Қор) төлеуге тиіс өтемнің жалпы сомасы көрсетіледі.

24. 3-кестенің 2-жолында Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының депозиторларға қарсы талаптарының жалпы сомасын ескере отырып (шегере отырып), Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының жеке тұлғаларының барлық депозиттері бойынша Қор төлеуге тиіс өтемнің жалпы сомасы көрсетіледі.

25. 3-кестенің 3-жолында Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының депозитор-клиенттері болып табылатын жеке тұлғалардың қорытынды саны көрсетіледі.

26. 3-кестенің 3.1-жолында барлық шоттар бойынша нөлдік қалдығы бар клиенттер саны көрсетіледі. Егер Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының клиентінде Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалында бірнеше шот және олардың біреуі нөлдік қалдықпен болса, онда көрсетілген жолды толтыру кезінде тек жеке шоттар бойынша нөлдік қалдығы бар клиенттер есепке алынбайды.

27. 3-кестенің 4-жолында жеке тұлғалардың нөлдік қалдығы бар шоттарының жиынтық саны көрсетіледі.

28. 4-кестеде Банктің тиісті филиалдарына (банк филиалдарының орналасуына қатысты) сәйкес аймақтар бойынша бөліністе жеке тұлғалардың салымдары (депозиттері) бойынша шоттардың сомасы мен саны теңгемен және шетел валютасымен көрсетіледі. Облыстар (республикалық маңызы бар қалалар) (Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Веб-порталы" ақпараттық жүйесінде орналастырылған анықтамалықтарға сәйкес толтырады. Филиалдарда депозиттер болмаған кезде есептің тиісті ұяшықтары толтырылмайды.

29. Есептің 5-кестесі Қазақстан Республикасының бейрезидент банктері филиалдарының тіркелген пайыздық мөлшерлемесі бар жеке тұлғалардың тартылған салымдары (депозиттері) және есепті айдың бірінші күнінен бастап соңғы (қоса алғанда) күніне дейінгі кезеңде ағымдағы шоттар бойынша толтырылады.

30. Жеке тұлғалардың жаңадан тартылған мультивалюталық депозиттері бойынша Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалы мәліметтерде валюталардың әрбір түрі бойынша сыйақының ең жоғары мөлшерлемелерін көрсетеді.

31. Банктік салым (шот) шартының мерзімін ұзарту кезінде Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалы мәліметтерде ұзартылған банктік салым (шот) шарты бойынша ең жоғары сыйақы мөлшерлемесін көрсетеді.

32. 5-кестенің 3-бағанында белгіленген пайыздық мөлшерлемесі бар депозиттің әрбір санаты бойынша есепті айда ұзартылған депозиттер мен есепті айда сыйақы мөлшерлемесі өзгертілген депозиттерді қосқанда, есепті айда тартылған Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалы депозиттерінің көлемі көрсетіледі. Есепті айда жаңадан тартылған депозиттердің көлемін есептеу кезінде есепті айда жаңадан тартылған депозит бойынша барлық ағымдар ескеріледі.

Ағымдарда есепті кезең ішінде жасалған депозит бойынша барлық толықтыруды көрсету қажет.

33. Жаңадан тартылған шетел валютасындағы депозиттер шетел валютасындағы депозитті тарту күніне № 15 қаулының және № 99 бұйрықтың 1-тармағында көзделген тәртіппен айқындалған валюта айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша қайта есептеледі.

34. 5-кестенің 4-бағанында есепті ай ішінде тартылған депозиттің, оның ішінде депозиттің мерзіміне байланысты (бұл көрсетілген жерде) әрбір санаты ішінде ең жоғары жылдық тиімді сыйақы мөлшерлемесі көрсетіледі.

35. 5-кестенің 5-бағанында есепті ай ішінде тартылған депозиттің, оның ішінде депозиттің мерзіміне байланысты (бұл көрсетілген жерде) әрбір санаты бойынша жеке есептелетін орташа алынған жылдық тиімді сыйақы мөлшерлемесі мынадай формула бойынша көрсетіледі:

$$ЖТСМ_{орт. мөлш.} = \frac{\sum_{i=1}^n ЖТСМ_i \times V_i}{\sum_{i=1}^n V_i}$$

мұнда:

ЖТСМ_{орт.мөлш.} – депозиттің белгілі бір санаты бойынша орташа мөлшерленген жылдық тиімді сыйақы мөлшерлемесі;

ЖТСМ_і – депозиттің белгілі бір санаты бойынша жылдық тиімді сыйақы мөлшерлемесі;

V_і – белгіленген пайыздық мөлшерлемесі бар депозиттің әрбір санаты бойынша есепті айда жаңадан тартылған, сыйақыны есептемегенде (капиталдандырылған сыйақы сомасын қоспағанда) бірдей ЖТСМ_і бойынша тартылған депозиттердің сомасы (барлық түсімдер).

Есепті айда жаңадан тартылған депозиттердің сомасын есептеу кезінде есепті айда жаңадан тартылған депозит бойынша барлық түсімдер есепке алынады.

36. 5-кестенің 6-бағанында есепті айда жаңадан ашылған шоттарда қабылданған Қазақстан Республикасының резиденті емес банкі филиалының депозиттерінің көлемі көрсетіледі. Есепті айда жаңадан ашылған шоттарда қабылданған депозиттердің көлеміне есепті айда ұзартылған Депозиттер және есепті айда сыйақы мөлшерлемесі өзгертілген депозиттер енгізілмейді.

37. 5-кестенің 7-бағанында есепті ай ішінде жаңадан ашылған шотта қабылданған депозиттің әрбір санаты бойынша, оның ішінде депозит мерзіміне байланысты (35-тармақта көрсетілген формула бойынша ұқсас) жеке есептелетін орташа өлшенген жылдық тиімді сыйақы мөлшерлемесі көрсетіледі.

38. Егер жылдық тиімді сыйақы мөлшерлемесін есептеу кезінде алынған санның бірден көп ондық таңбасы болса, ол мына тәсілмен ондық үлеске дейін дөңгелектенуге тиіс:

егер жүздік үлес 5 (бестен) көп немесе оған тең болса, ондық үлес 1 (бірге) ұлғайтылады, одан кейін келетін барлық таңбалар алып тасталады;

егер жүздік үлес 5 (бестен) аз болса, ондық үлес өзгеріссіз қалады, одан кейін келетін барлық таңбалар алып тасталады.

39. 6-кесте есепті айдың бірінші күнінен соңғы күніне дейінгі (қоса алғанда) кезеңде Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалдарының өзгермелі пайыздық мөлшерлемесі бар ұлттық валютадағы жеке тұлғалардың тартылған салымдары (депозиттері) бойынша толтырылады.

40. 6-кестенің 3-бағанын толтыру үшін бенчмарктер (сыйақы мөлшерлемелерімен салыстыруға арналған нарық индикаторлары) туралы мынадай ақпарат көздері пайдаланылады:

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің базалық мөлшерлемесі бойынша – Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ресми интернет-ресурсында жарияланатын деректер;

инфляция деңгейі бойынша – Қазақстан Республикасының Стратегиялық жоспарлау және реформалар жөніндегі агенттігі Ұлттық статистика бюросының ресми интернет-ресурсында жарияланатын деректер;

ақша нарығының мөлшерлемелері бойынша: ТОНИА (TONIA) – Тенге ОверНайт Индекс Авередж (Tenge OverNight Index Average) және ТВИНА (TWINA) – Тенге Вик Индекс Авередж (Tenge Week Index Average) – "Қазақстан қор биржасы" акционерлік қоғамының ресми интернет-ресурсында жарияланатын деректер.

41. 6-кестенің 4-бағанында өзгермелі пайыздық мөлшерлемесі бар депозиттің әрбір санаты бойынша есепті айда тартылған Қазақстан Республикасының

бейрезидент-банкiнiң филиалы депозиттерiнiң кәлемi көрсетiледi. Есептi айда жаңадан тартылған депозиттердiң кәлемiн есептеу кезiнде есептi айда жаңадан тартылған депозит бойынша барлық ағымдар ескерiледi.

42. 6-кестенiң 5-бағанында өзгермелi пайыздық мөлшерлемесi бар депозиттiң әрбiр санаты бойынша Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалы дербес есептейтiн және белгiлейтiн пайыздық спрэд мөлшерлемесiнiң мәнi көрсетiледi.

43. 6-кестенiң 6-бағанында есептi ай iшiнде тартылған депозиттiң әрбiр санаты iшiнде ең жоғары жылдық тиiмдi сыйақы мөлшерлемесi көрсетiледi.

44. Бiр немесе бiрнеше санат бойынша депозиттер болмаса бағандар мен тиiстi жолдар толтырылмайды.

45. 7-кестенiң 2-бағанында жеке тұлғалардың салымдарын (депозиттерiн) тарту үшiн агенттiк желiнiң болуы немесе болмауы (иә немесе жоқ) көрсетiледi.

46. Мәлiметтер болмаса (яғни 7-кестенiң 2-бағанында "жоқ" деп көрсету) 7-кестенiң 3, 4, 5 және 6-бағандары толтырылмайды.

47. 7-кестенiң 3-бағанында Қазақстан Республикасының бейрезидент Банкiнiң филиалына жарнама қызметiн көрсететiн (соның iшiнде телевидениенi, радионы және өзге де жарнамалық қызметтердi пайдалана отырып) тұлғаларды қоспағанда, Қазақстан Республикасының бейрезидент банкiнiң филиалымен жасалған шартқа (келiсiмге) сәйкес жеке тұлғалардың және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалы қызметкерлерiнiң еңбек шартына сәйкес депозиттерiн ақыға тарту немесе қарсы ұсыну жөнiнде Қазақстан Республикасының бейрезидент банкiнiң филиалына қызметтер көрсететiн делдал-жеке тұлғалардың саны көрсетiледi.

48. 7-кестенiң 4-бағанында Қазақстан Республикасының бейрезидент Банкiнiң филиалына жарнама қызметiн көрсететiн (соның iшiнде телевидениенi, радионы және өзге де жарнамалық қызметтердi пайдалана отырып) тұлғаларды қоспағанда, Қазақстан Республикасының бейрезидент банкiнiң филиалымен жасалған шартқа (келiсiмге) сәйкес жеке тұлғалардың және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалы қызметкерлерiнiң еңбек шартына сәйкес депозиттерiн ақыға тарту немесе қарсы ұсыну жөнiнде Қазақстан Республикасының бейрезидент банкiнiң филиалына қызметтер көрсететiн делдал-заңды тұлғалардың саны көрсетiледi.

49. 7-кестенiң 5-бағанында Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының агенттiк қызметтерi арқылы жеке тұлғалардың депозиттерiн тарту фактiлерiнiң болуы немесе болмауы туралы деректер (иә немесе жоқ) көрсетiледi.

50. 7-кестенiң 6-бағанында Ұлттық пошта операторы арқылы (тiзiмнен таңдалады) жеке тұлғалардың депозиттерiн тарту көрсетiледi.

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректер нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Резидент-клиенттердің шоттары мен салымдары бойынша есеп

Ескерту. Қаулы 9-қосымшамен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 24.01.2022 № 2 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі); жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 26.09.2023 № 67 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулыларымен.

Әкімшілік деректер нысанының индексі: FBN_RESDEP_09

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары

Әкімшілік деректер нысанын ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың сегізінші жұмыс күнінен кешіктірмей

Нысан

Кесте. Резидент-клиенттердің шоттары мен салымдары бойынша есеп

№	Көрсеткіштердің атауы	Мәні
1	2	3
1	Референс	
2	Банк салымшылары және өңірі туралы мәліметтер:	
2.1	контрагент санаты	
2.2	өңірдің коды	
3	Есепті кезеңнің соңындағы мәліметтер:	
3.1	шоттың (салымның) түрі	
3.2	валюта тобының коды	
3.3	салым мерзімі	
3.4	орташа алынған жылдық сыйақы мөлшерлемесі, %	
3.5	есепті кезеңдегі түсімдер	
3.6	есепті кезеңнің шығуы	
3.7	шоттардағы (салымдардағы) ақша қалдығы	

Атауы _____

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы

Күні 20 ____ жылғы " ____ " _____

Резидент-клиенттердің
шоттары мен салымдары
бойынша есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме Резидент-клиенттердің шоттары мен салымдары бойынша есеп (индексі – FBN_RESDEP_09, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме "Резидент-клиенттердің шоттары мен салымдары бойынша есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары есепті айдың соңындағы жағдай бойынша ай сайын жасайды.

Мәліметтер теңгемен жасалады. Құндық көрсеткіштер үтірден кейін екі таңбалы сандармен көрсетіледі.

4. Нысанға басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам және орындаушы қол қояды.

5. Нысанды толтыру кезінде кодтар "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің веб-порталы" ақпараттық жүйесінде пайдаланылатын анықтамалықтарға сәйкес көрсетіледі.

6. Осы Түсіндірмеде көрсетілген көрсеткіш ұсынылмайтын жағдайларды қоспағанда, барлық көрсеткіштер толтырылуға міндетті болып табылады.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

7. 2.1, 2.2, 3.1, 3.2 және 3.3-жолдарда мәндер "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Веб-порталы" ақпараттық жүйесінде орналастырылған анықтамалықтардан таңдап алынады.

8. Нысанды толтыру кезінде екінші деңгейдегі банктер Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14365 болып тіркелген, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 31 тамыздағы № 203 қаулысымен бекітілген Экономика секторларының кодтарын қолдану және төлемдерді тағайындау қағидаларына сәйкес "6", "7", "8" немесе "9" экономика секторларына жатқызылған Қазақстан Республикасының резидент-клиенттерінің шоттары мен салымдары туралы мәліметтерді ашады.

9. 2.1-жолда егер контрагент (салымшы) заңды тұлға болса, "2" коды, егер жеке тұлға (дара кәсіпкерлерді қоса алғанда) контрагент (салымшы) болып табылса, "1" коды көрсетіледі.

10. 2.2-жолда шотқа қызмет көрсететін екінші деңгейдегі банк филиалының өңірі көрсетіледі.

11. Шоттың 3.3-жолында салымдар клиенттермен банктік салым шарттары негізінде мерзімдер бойынша бөлінеді.

Шарттың мерзімі өткен, бірақ салымды клиент талап етпейтін мерзімді және жинақ салымдары үшін 3.3-жолда "6" салым мерзімінің коды көрсетіледі, бұл ретте:

1) клиент әрекетсіз салық төлеуші болып табылса немесе салықтар мен әлеуметтік төлемдер бойынша берешегі болса, Клиенттің шотында Қазақстан Республикасының салық органдары қойған шектеулер (инкассалық өкімдер, шығыс операцияларын тоқтата тұру туралы қаулылар) болады;

2) клиенттің шотына үшінші тұлғалардың банктік шоттан ақша алу және (немесе) банктік шоттағы ақшаға тыйым салу туралы талаптары қойылған;

3) банк осы салымды "талап етуге дейінгі салым" шарттарымен ұзартады.

Шартты салымдар бойынша 3.3-жолда "06" салым мерзімінің коды көрсетіледі.

12. 3.4-жолда есепті кезеңдегі шоттарға, резидент-клиенттердің салымдарына нақты тартылған ақша сомалары бойынша орташа өлшенген сыйақы мөлшерлемелері көрсетіледі. Есептеу үшін тиісті шарттарда көрсетілген номиналды сыйақы мөлшерлемесі пайдаланылады.

13. 3.5 және 3.6-жолдарда толықтыру, ішінара алу және өтеу операциялары бойынша шот, есепті кезеңдегі салым бойынша түсу және шығу сомалары көрсетіледі.

14. 3.7-жолда есептелген сыйақыны есепке алмағанда, есепті кезеңнің соңындағы шоттар, салымдар бойынша банк міндеттемелерінің сомасы көрсетіледі.

15. Шетел валютасындағы шоттар мен салымдар бойынша сомалар Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8378 болып тіркелген Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 25 қаңтардағы № 15 қаулысының және "Валюта айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау тәртібі

туралы" Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2013 жылғы 22 ақпандағы № 99 бұйрығының 1-тармағына сәйкес валюта айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша қайта есептеледі:

- 3.5 және 3.6 – жолдар бойынша-шетел валютасымен операция жүргізу күніне;
- 3.7 – жол бойынша - есепті күнге.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2021 жылғы 2 наурыздағы
№ 22 қаулысына
10-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне
Әкімшілік деректер нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Тартылған ақшаның негізгі көздері туралы есеп

Ескерту. Қаулы 10-қосымшамен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 24.01.2022 № 2 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі); жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 26.09.2023 № 67 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулыларымен.

Әкімшілік деректер нысанының индексі: FBN_FUND_10

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары

Әкімшілік деректер нысанын ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың он бесінен кешіктірмей

Нысан

Кесте. Тартылған ақшаның негізгі көздері туралы есеп

№	Көрсеткіштердің атауы	Мәні
1	2	3
1	Референс	
2	Контрагент туралы мәліметтер:	
2.1	атауы, тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	
2.2	идентификатор түрі	
2.3	идентификатор	
2.4	контрагент санаты	
2.5	резиденттік белгісі	

2.6	тіркелген елі	
2.7	компаниялар тобына тиесілігі	
3	Қорландыру түрі	
4	Валюталық белгісі	
5	Есепті күндегі міндеттеменің баланстық құны, оның ішінде:	
5.1	баланстық құнға енгізілген дисконт	

Атауы _____

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы

Күні 20 ____ жылғы " ____ " _____

Тартылған ақшаның негізгі
көздері туралы есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректерді толтыру бойынша түсіндірме Тартылған ақшаның негізгі көздері туралы есеп (индексі – FBN_FUND_10, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме "Тартылған ақшаның негізгі көздері туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары ай сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды.

Мәліметтер теңгемен жасалады. Құндық көрсеткіштер үтірден кейін екі таңбалы сандармен көрсетіледі.

4. Нысанға басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам және орындаушы қол қояды.

5. Нысанды толтыру кезінде кодтар "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің веб-порталы" ақпараттық жүйесінде пайдаланылатын анықтамалықтарға сәйкес көрсетіледі.

6. Нысан мен осы Түсіндірмедегі шоттардың нөмірлері Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысымен бекітілген Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы, Қазақстанның Даму Банкіндағы және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктердің филиалдарындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарына (бұдан әрі – Үлгі шот жоспарына) сәйкес көрсетіледі.

7. Осы Түсіндірмеде көрсетілген көрсеткіш ұсынылмайтын жағдайларды қоспағанда, барлық көрсеткіштер толтырылуға міндетті болып табылады.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

8. Нысанда Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының ең ірі депозиторлары (кредиторлары) – жеке және заңды тұлғалар туралы мәліметтер көрсетіледі, олардың алдындағы Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкінің филиалы міндеттемелерінің сомасы (міндеттемелерінің жиынтық сомасы) кемінде 10 (он) миллион теңгені құрайды және міндеттемелер сомасының кемуі бойынша қалыптастырылған банк депозиторлары (кредиторлары) тізбесінің 30 (отыз) ең үлкен мәндерінің қатарына кіреді.

Егер заңды тұлғаны, оның ірі қатысушыларын және (немесе) еншілес ұйымдарын қамтитын байланысты тұлғалар тобы Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының депозиторлары (кредиторлары) болып табылса, онда Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының ірі депозиторы (кредиторы) мәртебесін айқындау мақсатында аталған тұлғалар алдындағы Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкінің филиалы міндеттемелерінің жиынтық сомасы қаралады.

Егер бір заңды тұлғаның бірнеше филиалы Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының депозиторлары (кредиторлары) болып табылса, онда Нысанда осы заңды тұлға бойынша жиынтық міндеттемелер сомасы көрсетіледі.

9. Нысанда есептелген сыйақыны, оң (теріс) түзетулерді, шоттар мен талап етілгенге дейінгі салымдар, мерзімді және жинақ салымдары, алынған қарыздар, айналысқа шығарылған бағалы қағаздар, мерзімсіз қаржы құралдары, реттелген борыштар бойынша дисконттар мен сыйақыларды ескере отырып, Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкінің филиалы тартқан ақшаның баланстық құны көрсетіледі.

10. 2.2, 2.4, 2.5, 2.6 және 3-жолдарда мәндер "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің веб-порталы" ақпараттық жүйесінде орналастырылған анықтамалықтардан таңдап алынады.

11. Егер Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының iрi депозиторларының (кредиторларының) қатарына заңды тұлғаны, оның iрi қатысушыларын және (немесе) еншiлес ұйымдарын қамтитын байланысты тұлғалар тобы жатқызылса, онда Нысандағы мәліметтер көрсетiлген тұлғалардың әрқайсысы бойынша жеке көрсетiледi.

12. Осы Түсiндiрменiң 8 және 11-тармақтарының мақсатында заңды тұлғаның (қатысу үлесi 10 (он) және одан көп пайызды құрайтын) және (немесе) оның еншiлес ұйымдарының iрi қатысушыларының мәртебесiн Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалы әрбiр күнтiзбелiк айдың басындағы жағдай бойынша жаңартады.

13. Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының ең iрi депозиторларының (кредиторларының) қатарына қаражатын өзi дербес орналастырған "Бiрыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры" акционерлiк қоғамы және (немесе) зейнетақы активтерiн сенiмгерлiк басқарушы ретiнде Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкi кiрмейдi.

14. 2.1-жолда есеп беретiн Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалы жүргiзетiн анықтамалыққа сәйкес контрагенттiң (депозитордың, кредитордың) атауы көрсетiледi. Жеке тұлғалар бойынша 2.1-жолдағы жеке тұлға клиенттердiң шартты белгiлеуiмен, мысалы, жеке тұлға 1, жеке тұлға 2 және т.б. ауыстырылуы мүмкiн.

Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының iрi депозиторларын (кредиторларын) сәйкестендiру үшiн 2.2 және 2.3-жолдарда сәйкестендiргiштердiң мынадай түрлерi және олардың мәндерi көрсетiледi:

заңды тұлға үшiн – Халықаралық ұйымның 9362 "Банк iсi. Банктiк телекоммуникациялық хабарламалар. Банктердiң сәйкестендiру кодтары" стандарттау бойынша халықаралық стандарттарына сәйкес Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының контрагентiне берiлген бизнес-сәйкестендiру нөмiрi немесе банктiк сәйкестендiру коды, олар болмаған кезде – "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкiнiң Веб-порталы" ақпараттық жүйесi үшiн белгiленген алгоритм бойынша Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң есеп беретiн филиалы қалыптастырған балама сәйкестендiру нөмiрi (бұдан әрi – балама сәйкестендiру нөмiрi) ;

жеке тұлға, оның iшiнде жеке кәсiпкер үшiн – жеке сәйкестендiру нөмiрi, ол болмаған кезде – баламалы сәйкестендiру нөмiрi.

15. 2.4-жолда егер кредитор (депозитор) заңды тұлға болып табылса "1" коды, егер кредитор (депозитор) жеке тұлға (дара кәсiпкерлердi қоса алғанда) болып табылса "2" коды көрсетiледi.

16. 2.5-жолда Қазақстан Республикасының резидентi болып табылатын контрагент бойынша "1" мәнi көрсетiледi, Қазақстан Республикасының бейрезидентi болып табылатын контрагент бойынша "2" мәнi көрсетiледi.

17. Егер топтың жоғарғы деңгейдегі компаниясы немесе топтың жоғарғы деңгейін білдіретін жеке тұлға Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының клиенті болып табылса, онда 2.7-жолда тиісінше компанияның атауы немесе жеке тұлғаның тегі, аты және әкесінің аты (ол болған кезде) көрсетіледі.

Егер топтың жоғарғы деңгейдегі компаниясы немесе топтың жоғарғы деңгейін білдіретін жеке тұлға Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының клиенті болып табылмаса, 2.7-жолда заңды тұлға-банк депозиторының (кредиторының) атауы қайталанады.

Квазимемлекеттік сектор компаниялары бойынша жоғарғы деңгейдегі компания 2.7-жолда, егер ол Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының клиенті болып табылмаса да көрсетіледі.

Егер Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының депозиторы (кредиторы)-заңды тұлғаның екі және одан да көп ірі қатысушылары болса және топтың жоғарғы деңгейдегі компаниясы болмаса, онда 2.7-жолда Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының алдында міндеттемелері (заңды тұлғаның басқа ірі қатысушылары алдында міндеттемелері болмаған кезде) бар заңды тұлға көрсетіледі.

Егер Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының заңды тұлғаның бірнеше ірі қатысушылары алдында міндеттемелері болса, 2.7 – жолда заңды тұлғаның капиталына ең көп қатысу үлесі бар ірі қатысушы, ал тең үлестер кезінде-есепті күндегі жағдай бойынша алдында көп болатын Қазақстан Республикасының бейрезидент банкi филиалының міндеттемелерінің сомасы ірі қатысушы көрсетіледі.

18. 4-жолда шетел валютасындағы міндеттемелер бойынша "1" мәні көрсетіледі, ұлттық валютадағы міндеттемелер бойынша "0" көрсетіледі.

19. 5-жолда есептелген сыйақыны, оң (теріс) түзетулерді, дисконттар мен сыйақыларды ескере отырып, Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнің филиалы тартқан ақшаның баланстық құны көрсетіледі.

20. 5-жолдағы мән 5.1-жолдағы мәнді қамтиды.

21. Қазақстан Республикасы бейрезидент-ислам банктерінің филиалдары 5-жолды Үлгі шот жоспарына сәйкес 7830 "Инвестициялық депозит туралы шарт бойынша міндеттемелер" баланстық шотындағы қалдықтарды ескере отырып толтырады.

22. 5.1-жолдағы көрсеткіш баланстық құнға енгізілген дисконт болмаған кезде ұсынылмайды.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2021 жылғы 2 наурыздағы
№ 22 қаулысына
11-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректер нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар және олармен жасалған мәмілелер туралы есеп

Ескерту. Қаулы 11-қосымшамен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 24.01.2022 № 2 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі); жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 26.09.2023 № 67 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулыларымен.

Әкімшілік деректер нысанының индексі: FBN_AFFIL_11

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары

Әкімшілік деректер нысанын ұсыну мерзімі:

Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар тізілімі бөлігінде – есепті айда болған есептілікте көзделген деректер өзгерген немесе алынған кезде, – ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей;

Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен мәмілелер туралы мәліметтер және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар және олармен мәмілелер туралы есепке қосымша мәліметтер бөлігінде – ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың он бесінші жұмыс күнінен кешіктірмей.

Нысан

1-кесте. Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар тізілімі

№	Көрсеткіштердің атауы	Мәні
1	2	3
1	Идентификатор түрі	
2	Идентификатор	
3	Атауы (заңды тұлға үшін), тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) (жеке тұлға үшін)	
4	Жеке тұлғаның белгісі	
5	Тіркелген елі	
	Тұлға Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалымен	

6	ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғаға жатқызылған белгі	
7	Тұлға Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар тізіліміне енгізілген күн	
8	Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалар тізілімінен тұлға алып тасталған күн	

2-кесте. Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен мәмілелер туралы мәліметтер

№	Көрсеткіштердің атауы	Мәні
1	2	3
1	Идентификатор түрі	
2	Идентификатор	
3	Шарт талаптары бойынша мәміле туралы мәліметтер:	
3.1	мәміленің референсі (коды)	
3.2	шарттың нөмірі	
3.3	шарт жасалған (мәміле талаптарын орындауды бастаған) күн	
3.4	шарттың қолданысы (мәміле талаптарының орындалуы) аяқталған күн	
3.5	операция түрі	
3.6	мәміле мақсаты	
3.7	валюта коды	
3.8	мәміле сомасы	
3.9	сыйақы мөлшерлемесі	
4	Уәкілетті орган (тұлға) шешімінің деректемелері:	
4.1	нөмірі	
4.2	күні	
5	Үлгі шарттарға сәйкес мәміле жасау белгісі	
6	Есепті күндегі мәміле құнының көрсеткіштері:	
6.1	құндық көрсеткіштің түрі	
6.2	шот нөмірі	
6.3	сомасы	

3-кесте. Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен жасалған мәмілелер туралы қосымша мәліметтер

№	Көрсеткіштердің атауы	Мәні
1	2	3
1	Көрсеткіштің түрі	
2	Сомасы	

Атауы _____

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы

Күні 20 ___ жылғы " ___ " _____

Қазақстан Республикасы
бейрезидент-банкiнiң
филиалымен ерекше қатынастар
арқылы байланысты тұлғалар
және олармен жасалған
мәмілелер туралы есептің
нысанына қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалымен ерекше қатынастармен байланысты тұлғалар және олармен жасалған мәмілелер туралы есеп (индексі – FBN_AFFIL_11, кезеңділігі – ай сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме "Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалымен ерекше қатынастармен байланысты тұлғалар және олармен жасалған мәмілелер туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 54-бабының 1-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды Қазақстан Республикасы бейрезидент-банктерінің филиалдары ай сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды.

Нысандағы деректер теңгемен үтірден кейін екі таңбамен толтырылады.

4. Нысанға басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам және орындаушы қол қояды.

5. Нысанды толтыру кезінде кодтар "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің веб-порталы" ақпараттық жүйесінде пайдаланылатын анықтамалықтарға сәйкес көрсетіледі.

6. Нысан мен осы Түсіндірмеде шоттардың нөмірлері Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 болып тіркелген, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысымен бекітілген "Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы, "Қазақстан Даму Банкі" акционерлік қоғамындағы және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалдарындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарына (бұдан әрі – Үлгі шот жоспары) сәйкес көрсетіледі.

7. Осы Түсіндірмеде көрсетілген көрсеткіш ұсынылмайтын жағдайларды қоспағанда, барлық көрсеткіштер толтыру үшін міндетті болып табылады.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

8. Нысанда:

1-кестеде – Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалымен ерекше қатынастармен байланысты тұлғалар тізілімінің көрсеткіштері бойынша мәндер;

2-кестеде – Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының осындай тұлғалармен есепті ай ішінде жасалған және (немесе) есепті күні қолданыстағы барлық мәмілелері туралы мәліметтерді қоса алғанда, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалымен ерекше қатынастармен байланысты тұлғалармен мәмілелер туралы есептің көрсеткіштері бойынша мәндер;

3-кестеде – Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалымен ерекше қатынастармен байланысты тұлғалармен жасалған мәмілелер туралы қосымша мәліметтер көрсетіледі.

9. 1-кестенің 1, 5 және 6-жолдарында, 2-кестенің 1, 3.5, 3.6, 3.7, 6.1 және 6.2-жолдарында, 3-кестенің 1-жолында мәндер "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің веб-порталы" ақпараттық жүйесінде орналастырылған анықтамалықтардан таңдалады.

10. Тұлғаның Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалымен ерекше қатынастармен байланысты тұлғаға жатқызу белгісі "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 40-бабында айқындалады.

11. 1-кестеде есепті күнгі жағдай бойынша Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалымен ерекше қатынастармен байланысты және есепті кезең ішінде Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалымен ерекше қатынастармен байланысты болған барлық тұлғалар туралы мәліметтер көрсетіледі.

Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының ерекше қатынастармен байланысты тұлғаларды сәйкестендіру үшін 1 және 2-кестелердің 1.1 және 1.2-жолдарында сәйкестендіргіштердің мынадай түрлері және олардың мәндері көрсетіледі:

Қазақстан Республикасының ірі депозиторларын (кредиторларын) сәйкестендіру үшін 2.2 және 2.3-жолдарда

заңды тұлға үшін – Халықаралық ұйымның 9362 "Банк ісі. Банктік телекоммуникациялық хабарламалар. Банктердің сәйкестендіру кодтары" стандарттау бойынша халықаралық стандарттарына сәйкес Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының контрагентіне берілген бизнес-сәйкестендіру нөмірі немесе банктік сәйкестендіру коды, олар болмаған кезде – "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Веб-порталы" ақпараттық жүйесі үшін белгіленген алгоритм бойынша Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің есеп беретін филиалы қалыптастырған балама сәйкестендіру нөмірі (бұдан әрі – балама сәйкестендіру нөмірі) ;

жеке тұлға, оның ішінде жеке кәсіпкер үшін – жеке сәйкестендіру нөмірі, ол болмаған кезде – балама сәйкестендіру нөмірі.

1-кестенің 3-жолында Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалы жүргізетін Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалымен ерекше қатынастармен байланысты тұлғалардың анықтамалығына сәйкес атауы (заңды тұлға үшін), тегі, аты, әкесінің аты (ол болған кезде) (жеке тұлға үшін) көрсетіледі.

12. 1-кестенің 4-жолында жеке тұлға (оның ішінде дара кәсіпкер) болып табылатын Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалымен ерекше қатынастармен байланысты тұлға бойынша "1" мәні көрсетіледі, өзге жағдайларда "0" мәні көрсетіледі.

13. 1-кестенің 6-жолында бір мезгілде бірнеше өзекті мәндерді көрсетуге жол беріледі. Егер тұлғада Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалымен ерекше қатынастармен байланысудың бірнеше белгілері болса, 1- кестенің 6-жолында барлық белгілер көрсетіледі.

Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес банкпен ерекше қатынастармен байланысты тұлғалар болып табылмайтын, бірақ Халықаралық қаржылық есептілік стандартында (International Accounting Standards – IAS) көзделген негіздер бойынша Банкпен ерекше қатынастармен байланысты тұлғалар деп танитын тұлғалар бойынша 24 "Байланысты тараптар туралы ақпаратты ашу", 1-кестенің 6-жолында "190" (жеке тұлғалар бойынша) және "290" (заңды тұлғалар бойынша) көрсетіледі.

14. 1-кестенің 7-жолында тұлғаның Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалымен ерекше қатынастармен байланыстылық белгісінің (белгілерінің) болуы туралы Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалына белгілі болған күн көрсетіледі.

Келесі есепті кезеңдерде 1-кестенің 7 және 8-жолдары тұлғаларды Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалымен ерекше қатынастармен байланысты тұлғалардың тізіліміне енгізу немесе шығару фактісі бойынша толтырылады.

15. 2-кестеде Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының онымен ерекше қатынастарға байланысты тұлғалармен жасалған барлық мәмілелері туралы мәліметтер көрсетіледі, олардың сомасы Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының онымен ерекше қатынастарға байланысты тұлғамен жасаған операцияларының әрбір түрі бойынша жиынтығында қабылданатын активтер мөлшерінен 0,01 (нөл бүтін жүзден бір) пайыздан асады Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының резерві ретінде, Қазақстан Республикасының бейрезидент банктері филиалдарының (оның ішінде Қазақстан Республикасының резидент емес ислам банктері филиалдарының) активтерін қалыптастыру тәртібін қоса алғанда, Қазақстан Республикасының бейрезидент банктері филиалдары (оның ішінде Қазақстан Республикасының бейрезидент-ислам банктері филиалдары) үшін пруденциалдық нормативтер мен өзге де сақталуға міндетті нормалар мен лимиттерді есептеудің нормативтік мәндері мен әдістемесіне сәйкес есептелетін нормативтер) резерв ретінде қабылданады және олардың ең аз мөлшері, Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 22213 болып тіркелген Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын реттеу және дамыту агенттігі Басқармасының 2021 жылғы 12 ақпандағы № 23 қаулысымен (бұдан әрі – нормативтік мәндер) белгіленген.

2-кестеде ерекше қатынастармен байланысты тұлғамен Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының Директорлар кеңесінің шешімі бойынша жасалған шарт шеңберінде Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалы банк шоты бойынша жүргізетін шетел валютасын (қолма-қол және қолма-қол ақшасыз) айырбастау жөніндегі операциялар, сондай-ақ бір тұлғаның меншікті шоттары арасындағы аударым операциялары жөніндегі мәліметтер көрсетілмейді, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалымен ерекше қатынастармен байланысты.

16. 2-кестенің 2.1-жолында Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының ақпараттық жүйесінде осы мәміленің бірегей идентификаторы болып табылатын мәміленің референсі (коды) көрсетіледі.

17. 2-кестенің "Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалымен ерекше қатынастармен байланысты тұлғаларға төленген дивидендтер" және "Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалына Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалымен ерекше қатынастармен байланысты тұлғалар төлеген дивидендтер" деген 2.5-жолында операция түрін таңдаған кезде 2-кестенің 2.3-жолында тиісінше дивидендтерді төлеу күні және алу күні көрсетіледі.

2-кестенің 2.8-жолында төленген дивидендтердің сомасы, ал 2-кестенің 6.3-жолында "есептелген кірістер, шығыстар" құндық көрсеткішінің түрі бойынша есептелген дивидендтердің сомасы көрсетіледі.

18. Шарттың қолданылуы ұзартылса, 2-кестенің 4.4-жолында шарттың қолданылуы ұзартылған тиісті күн көрсетіледі, 2-кестенің 2.3-жолында "негізгі борыш" құндық көрсеткішінің түрі бойынша – ұзартылған мәміле шартының қолданылуы кезеңіндегі есепті күнге баланстық қалдық сомасы көрсетіледі.

19. 2-кестенің 2.6-жолында Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі жүргізетін, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары ұсынатын ақпарат негізінде толықтырылатын және өзектендірілетін анықтамалыққа сәйкес мәміленің мақсаты көрсетіледі.

20. 2-кестенің 2.7-жолында валюта кодтары "Валюталар мен қорларды ұсынуға арналған кодтар" 07 ISO 4217 Қазақстан Республикасының ұлттық сыныптауышына сәйкес көрсетіледі.

21. 2-кестенің 2.8-жолында шартта көрсетілген мәміле сомасы көрсетіледі.

Шарт бойынша шетел валютасындағы мәміле сомасы шарт жасалған күні Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8378 болып тіркелген "Валюта айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау тәртібі туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 25 қаңтардағы № 15 қаулысының және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2013 жылғы 22 ақпандағы № 99 бұйрығының 1-тармағында көзделген тәртіппен айқындалған валюта айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша қайта есептеуде көрсетіледі.

22. 2-кестенің 2.9-жолда шарт талаптарына сәйкес мәміле бойынша сыйақы мөлшерлемесі жылдық пайызбен көрсетіледі.

23. 2-кестенің 3.1 және 3.2-жолдарында Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының онымен ерекше қатынастармен байланысты тұлғамен мәміле жасағаны (жасауы) туралы уәкілетті органның (тұлғаның) шешімінің деректемелері көрсетіледі.

Егер 2-кестенің 4-жолындағы көрсеткіш бойынша "1" мәні көрсетілсе, 2-кестенің 3.1 және 3.2-жолдарындағы көрсеткіштер толтырылмайды.

Егер мәміле жасау кезінде тұлғада Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысу белгісі болмаса, 2-кестенің 3.1 және 3.2-жолдарындағы мәндер ұсынылмайды.

24. 2-кестенің 4-жолында Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының директорлар кеңесі бекіткен және үшінші тұлғалармен ұқсас мәмілелерге қолданылатын осындай мәмілелердің үлгілік шарттарына сәйкес Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалымен ерекше қатынастар арқылы байланысты тұлғамен мәміле жасау кезінде "1" көрсетіледі, өзге жағдайда "0" көрсетіледі.

25. 2-кестенің 5.2 және 6.3-жолдарында Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының онымен ерекше қатынастармен байланысты тұлғалармен мәмілелерінің сомалары және есепті күнгі оларға сәйкес құндық мәндері ескерілетін Үлгі шот жоспарына сәйкес шоттардың нөмірлері көрсетіледі.

Егер құндық мән нөлге тең болса, 2-кестенің 5.1, 5.2 және 5.3-жолдары бойынша көрсеткіштер ұсынылмайды.

26. 2-кестенің "кірістер, шығыстар" 5.1-жолындағы құндық көрсеткіштің түрі бойынша 2-кестенің 5.3-жолында Үлгі шот жоспарына сәйкес 4 және 5-сыныптардың тиісті баланстық шоттарында көрсетілген есепті күнге мәміле бойынша пайыздық кірістердің, шығыстардың сомасы көрсетіледі.

27. 3-кестеде субъектілер мен мәмілелер бойынша жарияламастан, Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалымен ерекше қатынастармен байланысты тұлғалармен мәмілелер туралы мәліметтер жалпы сомада көрсетіледі.

3-кестенің 1-жолы "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Веб-порталы" ақпараттық жүйесінде орналастырылған анықтамалыққа сәйкес толтырылады.

екінші деңгейдегі банктің онымен ерекше қатынастармен байланысты тұлғалармен мәмілелерінің жалпы сомасы, оның сомасы екінші деңгейдегі банктің онымен ерекше қатынастармен байланысты тұлғамен операцияларының әрбір түрі бойынша сомасы есепті күнгі жағдай бойынша Нормативтік мәндерге сәйкес есептелетін екінші деңгейдегі банктің меншікті капиталы мөлшерінен жиынтығында 0,01 (нөл бүтін жүзден бір) пайыздан аспайды;

есепті күнгі жағдай бойынша екінші деңгейдегі банкпен ерекше қатынастармен байланысты тұлға болып табылатын сақтандыру ұйымында сақтандырылған екінші деңгейдегі банк клиенттерінің қарыздарының жалпы сомасы.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2021 жылғы 2 наурыздағы
№ 22 қаулысына
12-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректер нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Зиян келтірген операциялық тәуекел оқиғаларының мониторингі туралы есеп

Ескерту. Қаулы 12-қосымшамен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 24.01.2022 № 2 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен

соң қолданысқа енгізіледі); жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 26.09.2023 № 67 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулыларымен.

Әкімшілік деректер нысанының индексі: FBN_RISK_12

Кезеңділігі: тоқсан сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары

Әкімшілік деректер нысанын ұсыну мерзімі: тоқсан сайын – есепті тоқсаннан кейінгі айдың отызынан кешіктірмей.

Нысан

1-кесте. Зиян келтірген операциялық тәуекел оқиғалары

(мың теңгемен)

№	Зиян келтірген операциялық тәуекел оқиғасының сипаты (зиян себебі)	Операциялық тәуекел оқиғаларын іске асыру салдарының нысаны және мөлшері			
		Қазақстан Республикасының заңнамалық актілерінде белгіленген негіздер бойынша салынған және өндіріп алынған айыппұлдар	С о т шығасылары, соттың шешімі бойынша өндіріп алулар	Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалы қызметкерлеріне соттан тыс өтемақылар	Клиенттерге соттан тыс өтемақылар
1	2	3	4	5	6

кестенің жалғасы:

Материалдық активтерді мерзімінен бұрын есептен шығару	Операциялық тәуекелді іске асыру салдарын жою шығындары	Резервтермен өтелмеген өзге зиян	Активтер құнын төмендету	Өзгелері (қандай екенін көрсету)
7	8	9	10	11

2-кесте. Операциялық тәуекелді іске асырудан болған зиянның жиынтық сомасы

№	Көрсеткіштің атауы	Сомасы
1	2	3
1	Операциялық тәуекелді іске асырудан болған зиянның жиынтық сомасы	

Атауы _____

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны
Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы
Күні 20 ___ жылғы " ___ " _____

Зиян келтірген операциялық
тәуекел оқиғаларының
мониторингі туралы
есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме Зиян келтірген операциялық тәуекел оқиғаларының мониторингі туралы есеп (индексі – FBN_RISK_12, кезеңділігі – тоқсан сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме "Зиян келтірген операциялық тәуекел оқиғаларының мониторингі туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына және "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 54-бабының 1-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды Қазақстан Республикасы бейрезидент-банктерінің филиалдары есепті тоқсанның соңындағы жағдай бойынша тоқсан сайын жасайды.

Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. 1-кестенің 2-бағанында есепті кезеңде іске асырылған, 500 000 (бес жүз мың) теңге және одан асатын мөлшерде зиян келтірген операциялық тәуекелдің жеке оқиғасы (зиян себептері) ашылады.

Зиян сомасы өтем ескеріле отырып көрсетіледі.

6. 2-кестеде есепті күнгі жағдай бойынша ағымдағы күнтізбелік жылдың басынан бастап Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкінің филиалы шеккен өтемді ескере

отырып, барлық зиянның жалпы сомасы, оның ішінде 500 000 (бес жүз мың) теңге және одан асатын мөлшердегі зиян көрсетіледі.

7. Мәліметтер болмаса Нысан нөлдік қалдықтармен көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2021 жылғы 2 наурыздағы
№ 22 қаулысына
13-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының басшы қызметкерлеріне төленген кіріс туралы есеп

Ескерту. Қаулы 13-қосымшамен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 24.01.2022 № 2 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі); жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 26.09.2023 № 67 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулыларымен.

Әкімшілік деректер нысанының индексі: FBN_REхе_13

Кезеңділігі: жыл сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы 1 қаңтар – 31 желтоқсан аралығындағы кезең

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасы бейрезидент-банктерінің филиалдары

Әкімшілік деректер нысанын ұсыну мерзімі: жыл сайын, қаржы жылы аяқталғаннан кейін күнтізбелік бір жүз жиырма күн ішінде

Нысан

Кесте. Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының басшы қызметкерлеріне төленген кіріс туралы есеп

№	Тегі, аты, әкесінің аты (бар болса)	Жеке сәйкестендіру нөмірі немесе өзге сәйкестендіру нөмірі (Қазақстан Республикасының бейрезиденттері үшін)	Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының басшы қызметкерінің лауазымы	Жетекшілік етілетін қызмет түрі
1	2	3	4	5
1				
2				
...				

	Итого	x	x	x
--	-------	---	---	---

кестенің жалғасы:

Белгіленбеген сыйақыны төлемеу фактілерінің болуы (иә/жоқ)	Есепті кезеңде есептелген сыйақы (мың теңгемен)			Есепті кезеңнің алдындағы есепті кезеңдерде тоқтатыла тұрған және есепті кезеңде төленген сыйақы (мың теңгемен)			
	белгіленбеген			п жыл	п-1 жыл	п-2 жыл	
	төленген белгіленген	төленген	тоқтатыла тұрған				
6	7	8	9	10	11	12	13
	x	x	x	x	x	x	x
	x	x	x	x	x	x	x
	x	x	x	x	x	x	x
x							

Атауы _____

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны

Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы

Күні 20 ____ жылғы " ____ " _____

Қазақстан Республикасының
бейрезидент-банкі
филиалының басшы
қызметкерлеріне төленген
кіріс туралы есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының басшы қызметкерлеріне төленген кіріс туралы есеп (индексі – FBN_REхе_13, кезеңділігі – жыл сайын)

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме "Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкі филиалының басшы қызметкерлеріне төленген кіріс туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына, "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасының

Заңы 54-бабының 1-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары жыл сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды.

Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Есеп нысанында қаржы жылы ішінде Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалының басшы қызметкерлеріне төленген кіріс туралы мәліметтер көрсетіледі.

6. Кіріс сомасы бюджетке төленетін міндетті төлемдерді ескере отырып, брутто негізде көрсетіледі.

7. 6-бағанда есепті кезең ішінде белгіленбеген сыйақыны төлемеу фактілерінің болуы көрсетіледі.

8. Есепте Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалының басшы қызметкерлері, оның ішінде есепті кезеңде жұмыстан шығарылғандар бойынша мәліметтер көрсетіледі.

9. "X" таңбасымен белгіленген ұяшықтар толтырылмайды. 7, 8, 9, 10, 11 және 12-бағандарда мәндер тек "Жиынтығы" деген жол бойынша толтырылады.

10. 10-бағанда есепті кезеңнің алдындағы кезеңде тоқтатыла тұрған және есепті кезеңде төленген сыйақы сомасы көрсетіледі (мұнда "n" жылы – есепті кезеңнің алдындағы жыл). 11, 12 және 13-бағандарда және одан әрі қарай (мұнда "n-1 жыл", "n-2 жыл" – "n" жылының алдындағы жылдар) төлемі тиісті кезеңде тоқтатыла тұрған және есепті кезеңде жүзеге асырылған сыйақы сомасы көрсетіледі. 13-бағаннан бастап қосымша бағандардың саны есепті кезеңде тоқтатыла тұрған сыйақы төлеу жүзеге асырылған "n-2" есепті жылдың алдындағы жылдар санына сәйкес келеді.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2021 жылғы 2 наурыздағы
№ 22 қаулысына
14-қосымша

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

Әкімшілік деректердің нысаны www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

Қолма-қол ақшамен операциялар туралы есеп

Ескерту. Қаулы 14-қосымшамен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 24.01.2022 № 2 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі); жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 26.09.2023 № 67 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулыларымен.

Әкімшілік деректер нысанының индексі: FBN_CASH_14

Кезеңділігі: ай сайын

Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша

Ақпаратты ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары

Әкімшілік деректер нысанын ұсыну мерзімі: ай сайын, есепті айдан кейінгі айдың отызынан кешіктірмей.

Нысан

1-кесте. Клиенттердің операциялары бойынша мәліметтер

№	Көрсеткіштер атауы	Мәні
1	2	3
1	Референс	
2	Өңірдің коды	
3	Есеп айырысу-касса бөлімшесі	
4	Операциялар санаты	
5	Клиент түрі	
6	Кәсіпкерлік субъектілерінің санаттары	
7	Клиенттің экономикалық қызметі түрінің коды	
8	Операция түрі	
9	Сомасы	

2-кесте. Кассалық операциялар бойынша мәліметтер

№	Көрсеткіштер атауы	Мәні
1	2	3
1	Референс	
2	Өңірдің коды	
3	Операциялар санаты	
4	Операция түрі	
5	Сомасы	

Атауы _____

Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны
Басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам

тегі, аты және әкесінің аты (ол бар болса) қолы

Күні 20 ___ жылғы " ___ " _____

Қолма-қол ақшамен
операциялар туралы
есеп нысанына
қосымша

Әкімшілік деректер нысанын толтыру бойынша түсіндірме Қолма-қол ақшамен операциялар туралы есеп (индексі – FBN_CASH_14, кезеңділігі - ай сайын) 1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме "Қолма-қол ақшамен операциялар туралы есеп" әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды

2. Нысан "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екінші бөлігінің 65-2) тармақшасына "Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының 1-тармағына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді

3. Нысанды Қазақстан Республикасы бейрезидент-банктерінің филиалдары ай сайын жасайды

4. Нысан есепті айдың соңындағы жағдай бойынша жасалады. Мәліметтер теңгемен жасалады. Құндық көрсеткіштер үтірден кейін екі таңбалы сандармен көрсетіледі

5. Нысанға басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген адам және орындаушы қол қояды.

6. Нысанда мына ұғымдар пайдаланылады:

1) электрондық құрылғылар – POS-терминалдарды қоспағанда, банкоматтар, электрондық терминалдар және қолма-қол ақшаны қабылдау және (немесе) беру жөніндегі кассалық операцияларға немесе операциялардың өзге түрлерін жүзеге асыруға, тиісті растайтын құжаттарды қалыптастыруға арналған өзге де құрылғылар;

2) POS-терминал – төлем карточкаларын пайдалана отырып және Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкінің филиалы ақпараттық жүйесіне қосылу арқылы қолма-қол ақша беру жүзеге асырылатын электрондық-механикалық құрылғы.

7. Осы Түсіндірмеде көрсетілген көрсеткіш ұсынылмайтын жағдайларды қоспағанда, барлық көрсеткіштер толтырылуы міндетті болып табылады.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

8. Нысанда заңды (меншіктің барлық нысандарындағы), жеке тұлғалар және дара кәсіпкерлер Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалының кассалары, электрондық құрылғылары және POS-терминалдары арқылы қолма-қол ақшаны пайдалана отырып жүзеге асырған операциялар (кiрiс, шығыс) туралы мәліметтер көрсетiледi.

9. 1 және 2-кестелердiң 1-жолы "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкiнiң веб-порталы" ақпараттық жүйесiнде есеп жолының идентификаторы ретiнде қызмет ететiн референсті көрсетуге арналған. Референс қолма-қол ақшамен операция туралы мәліметтердi ұсынатын Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалы үшiн бiрегей болып табылады.

10. 1-кестенiң 2, 3, 4, 5, 6, 7 8-жолдарында және 2-кестенiң 2, 3 және 4-жолдарында мәндер "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкiнiң веб-порталы" ақпараттық жүйесiнде орналастырылған анықтамалықтардың кодтарына сәйкес толтырылады. Өңiрдiң кодтары бойынша анықтамалық әкiмшiлiк-аумақтық объектiлер жiктеуiшiне сәйкес келедi.

11. 1-кестенiң 3-жолында Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалы жүргiзетiн анықтамалыққа сәйкес қолма-қол ақшамен кiрiс-шығыс операциясы жүзеге асырылған Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалының есеп айырысу-касса бөлiмшесi көрсетiледi.

Көрсеткiш электрондық құрылғылар мен POS-терминалдар арқылы жасалған қолма-қол ақшамен жасалатын кiрiс және шығыс операцияларын қоспағанда, барлық операциялар бойынша толтыру үшiн мiндеттi болып табылады.

12. 1-кестенiң 6-жолында кәсiпкерлiк субъектiсiнiң санаты (заңды тұлғалар және дара кәсiпкерлер болып табылатын клиенттер бойынша) көрсетiледi.

13. 1-кестенiң 7-жолында заңды тұлғалар және дара кәсiпкерлер болып табылатын клиенттердiң экономикалық қызметiнiң түрi экономикалық қызмет түрлерiнiң жалпы жiктеуiшiне сәйкес көрсетiледi.

14. 1-кестенiң 8-жолында операцияның түрi мынадай кiрiс және шығыс баптарының жiктелуiне сәйкес көрсетiледi:

1) қолма-қол ақша кiрiсi бабы:

"тауарларды, көрсетiлетiн қызметтердi өткiзуден және орындалған жұмыстардан түсетiн түсiмдер" бабында қолма-қол ақшаның түсiмдерi көрсетiледi:

заңды тұлғалардан, барлық меншiк нысанындағы дара кәсiпкерлерден;

сауда және саудаға жатпайтын кәсiпорындардың тауарларды сатуынан;

заңды тұлғалар мен дара кәсiпкерлердiң негiзгi қызметiн құрайтын қызметтер мен жұмыстардың түрлерiнен: тұрмыстық, медициналық, заңдық, жөндеу-құрылыс, салттық қызметтер және бiлiм беру саласындағы қызметтер;

заңды тұлғалардан, дара кәсіпкерлерден банк қызметтерін көрсеткені үшін комиссиялық сыйақы төлеуге қолма-қол ақшаның түсуі (бюджетке төленетін төлемдерді қабылдауға арналған бланкілер үшін алымдар және басқалары);

заңды тұлғалар, дара кәсіпкерлер қызметінің негізгі түріне жатпайтын, бұл ретте Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасының талаптарына қайшы келмейтін қызметтер мен жұмыстардың жоғарыда аталған түрлерінен, қызметтердің басқа түрлерін көрсетуден түсетін қолма-қол ақша түсімдері;

"шоттарға түсімдер" бабында салымдарды, ағымдағы және карточкалық шоттарды толықтыру үшін заңды, жеке тұлғалардан және дара кәсіпкерлерден Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалының кассаларына түсетін қолма-қол ақша түсімдері көрсетіледі;

"Қазақстан Республикасы бойынша ақша аударымдары жүйесі арқылы (шот ашпай) бір жолғы аударым үшін жеке тұлғалардан түсетін түсімдер" бабында Қазақстан Республикасының аумағындағы басқа тұлғалардың пайдасына ақша аударымдары жүйесі арқылы (Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалында шот ашпай) ақша аударымдарын жүзеге асыру үшін жеке тұлғалардан түсетін қолма-қол ақшаның түсімдері көрсетіледі;

"Ақша аударымдары жүйелері арқылы (шот ашпай) шетелге бір жолғы аударым үшін жеке тұлғалардан түсетін түсімдер" бабында ақша аударымдары жүйесі арқылы (Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалында шот ашпай) Қазақстан Республикасынан тыс жерлердегі басқа тұлғалардың пайдасына аударымдар жүзеге асыру үшін жеке тұлғалардан түсетін қолма-қол ақшаның түсімдері көрсетіледі;

"Қарыздарды өтеу" бабында қарыздарды және олар бойынша есептелген сыйақыны өтеу есебіне жеке, заңды тұлғалардың және дара кәсіпкерлердің ағымдағы шоттарына қолма-қол ақшаның түсімдері, басқа қаржы ұйымдарында ресімделген қарыздарды өтеу үшін шот ашпай төлемдерді қабылдауы көрсетіледі;

"Электрондық құрылғылар арқылы қолма-қол ақшаның түсуі" бабында электрондық құрылғылар арқылы жеке, заңды тұлғалардың және дара кәсіпкерлердің шоттарына қолма-қол ақшаның түсуі көрсетіледі;

"Қолма-қол ақша кірісінің" жоғарыда келтірілген баптары бойынша есепке алынбаған қолма-қол ақша түсімдері" бабында "Қолма-қол ақша кірісінің" жоғарыда келтірілген баптары бойынша есепке алынбаған барлық өзге түсімдер көрсетіледі.";

2) қолма-қол ақша шығысының баптары:

"Тауарларға, көрсетілетін қызметтерге және орындалған жұмыстарға ақы төлеуге беру" бабында заңды тұлғалар мен меншіктің барлық нысанындағы дара кәсіпкерлерге тауарлар, көрсетілетін қызметтер мен орындалған жұмыстар үшін есеп айырысу үшін, іссапар, шаруашылық және өкілдік шығыстарына, оның ішінде заттарды, асыл тастар мен металдарды, өнер заттарын, антиквариат және қолөнер-қолдан жасалған бұйымдарын сатып алуға, кәдеге жарату шикізатын, металл сынықтарын дайындауға,

халықтан шыны ыдысты сатып алуға құқығы бар заңды тұлғаларға қолма-қол ақша беру;

"Шоттардан беру" бабында Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалының жеке, заңды тұлғалардың және дара кәсiпкерлердiң ағымдағы, карточкалық шоттарынан қолма-қол ақша беруi, салымдар мен олар бойынша сыйақыны қайтару көрсетiледi;

"Қазақстан Республикасы бойынша бiр жолғы аударым бойынша ақша аударымдары жүйелерi арқылы (шот ашпай) жеке тұлғаларға қолма-қол ақша беру" бабында жеке тұлғаларға Қазақстан Республикасының аумағындағы басқа тұлғалардан аударымдар бойынша түсiмдер есебiнен ақша аударымдары жүйесi арқылы (Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалында шот ашпай) қолма-қол ақша беру көрсетiледi;

"Жеке тұлғаларға ақша аударымдары жүйелерi арқылы (шот ашпай) шетелден бiржолғы аударым бойынша қолма-қол ақша беру" бабында жеке тұлғаларға ақша аударымдары жүйесi арқылы (екiншi деңгейдегi банкте шот ашпай) Қазақстан Республикасынан тыс жерлердегi басқа тұлғалардан аударымдар бойынша түсiмдер есебiнен қолма-қол ақша беру көрсетiледi;

"Қарыздар беру" бабында Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасында көзделген мақсаттарға жеке, заңды тұлғаларға және дара кәсiпкерлерге ағымдағы шоттан қолма-қол ақшамен қарыздар беру көрсетiледi;

"Электрондық құрылғылар арқылы қолма-қол ақша беру" бабында электрондық құрылғылар арқылы жеке, заңды тұлғалардың және дара кәсiпкерлердiң шоттарынан қолма-қол ақша беру көрсетiледi;

"POS-терминалдар арқылы қолма-қол ақша беру" бабында POS-терминалдар арқылы қолма-қол ақша беру көрсетiледi;

"Қызметкерлермен есеп айырысу үшiн қолма-қол ақша беру" бабында жалақыны, еңбекке уақытша қабiлетсiздiк кезiнде еңбекке жарамсыздық парағы бойынша төлемдi, iссапар бойынша шығыстарды өтеудi немесе төлеудi, демалыс төлемдерiн, сыйлықақыларды, қосымша ақылар мен үстемеақыларды, өтемақыларды, жәрдемақыларды және басқаларды қоса алғанда, еңбекке ақы төлеудiң барлық түрлерi бойынша есеп айырысу үшiн заңды тұлғалар мен дара кәсiпкерлердiң ағымдағы шоттарынан қолма-қол ақша беру көрсетiледi;

"Қолма-қол ақша шығысы" жоғарыда келтiрiлген баптары бойынша ескерiлмеген қолма-қол ақша беру" бабында "Қолма-қол ақша шығысы" жоғарыда келтiрiлген баптары бойынша ескерiлмеген қолма-қол ақшаны өзге де беру көрсетiледi.

15. 2-кестенiң 4-жолында таңдалған операцияның санатына (қолма-қол ақша кiрiсi немесе шығысы) қарай 2-кестенiң 4-жолында операцияның түрi мынадай кiрiс және шығыс баптарының жiктелуiне сәйкес көрсетiледi

1) қолма-қол ақша кiрiсi баптары:

"Электрондық құрылғылардан алынған қолма-қол ақшаның түсімдері" бабында электрондық құрылғылардан алынған қолма-қол ақшаның түсімдері көрсетіледі;

"Қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде айырбастау пункттері арқылы ғана жүзеге асыратын заңды тұлғалардың шетел валютасын сатуынан түсетін түсімдер" бабында қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде айырбастау пункттері арқылы ғана жүзеге асыратын заңды тұлғалардан сатылған шетел валютасына қолма-қол ақшаның түсімдері көрсетіледі;

"Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі филиалдарының айналым кассасынан Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалының операциялық кассасына қолма-қол ақшаның түсімдері" бабында Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалының операциялық кассаларын бекіту үшін Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі филиалдарының айналым кассасынан қолма-қол ақшаның түсімдері көрсетіледі;

"Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалының операциялық кассасына оның кассалық бөлімшелерінен және Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалының, банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың операциялық кассаларынан қолма-қол ақшаның түсімдері" бабында қолма-қол ақшаның түсімдері көрсетіледі:

Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалының касса торабынан тыс орналасқан оның дербес операциялық кассаларынан Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалының операциялық кассасына;

екінші деңгейдегі банктердің, банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың операциялық кассаларынан Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалының операциялық кассасына;

2) қолма-қол ақша шығысының баптары:

"Есепті кезеңнің соңындағы операциялық кассадағы қолма-қол ақшаның қалдығы" бабында есепті кезеңнің соңындағы Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалының операциялық кассасындағы қолма-қол ақшаның қалдықтары көрсетіледі;

"Электрондық құрылғыларды жүктеу үшін қолма-қол ақша беру" бабында электрондық құрылғыларды бекіту үшін қолма-қол ақша беру көрсетіледі;

"Қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде айырбастау пункттері арқылы ғана жүзеге асыратын заңды тұлғаларға шетел валютасын сатып алуға қолма-қол ақша беру" бабында қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде айырбастау пункттері арқылы ғана жүзеге асыратын заңды тұлғаларға шетел валютасын сатып алуға қолма-қол ақша беру көрсетіледі;

"Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалының Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі филиалдарының айналым кассасына қолма-қол ақшаны тапсыруы" бабында Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалының Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі филиалдарының айналым кассасына берген қолма-қол ақша сомасы көрсетiледi;

"Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалының операциялық кассасынан оның кассалық бөлiмшелерiне, екiншi деңгейдегi банктердiң және банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдардың операциялық кассаларына қолма-қол ақша беру" бабында қолма-қол ақша беру көрсетiледi:

Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалының операциялық кассасынан Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалының кассалық торабынан тыс орналасқан оның дербес операциялық кассаларына;

Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкiнiң филиалының операциялық кассасынан басқа екiншi деңгейдегi банктердiң және банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдардың операциялық кассаларына.

16. 1-кестенiң 9-жолында көрсетiлген барлық клиенттiк кiрiс операциялары (электрондық құрылғылар арқылы қолма-қол ақша түсiмдерiн қоспағанда) бойынша және 2-кестенiң 5-жолында көрсетiлген барлық кассалық кiрiс операциялары бойынша жиынтық сома 1-кестенiң 9-жолында көрсетiлген барлық клиенттiк шығыс операциялары (электрондық құрылғылар арқылы қолма-қол ақша берудi қоспағанда) бойынша және 2-кестенiң 5-жолында көрсетiлген барлық кассалық шығыс операциялары бойынша жиынтық сомаға тең болады.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2021 жылғы 2 наурыздағы
№ 22 қаулысына
15-қосымша

Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерi филиалдарының есептiлiктi ұсыну қағидалары

Ескерту. Қаулы 15-қосымшамен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 24.01.2022 № 2 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі); жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 26.09.2023 № 67 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулыларымен.

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерi филиалдарының есептiлiктi ұсыну қағидалары "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 15-бабы екiншi бөлiгiнiң 65-2) тармақшасына, "Қазақстан

Республикасындағы банктер және банк қызметі туралы" Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – Банктер және банк қызметі туралы заң) 54-бабының 1-тармағына сәйкес әзірленді және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалдарының Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне (бұдан әрі – Ұлттық Банк) есептілікті ұсыну тәртібін айқындайды.

2-тарау. Есептілікті ұсыну тәртібі

2. Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкінің филиалы Ұлттық Банкке өзінің барлық филиалдары бойынша деректерді қамтитын есептілікті ұсынады.

3. Есептілік Ұлттық Банкке есептілікті ұсыну сервистеріне қол жеткізудің бірыңғай терезесі болып табылатын "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Веб-порталы" ақпараттық жүйесі арқылы электрондық түрде ұсынылады

4. "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Веб-порталы" ақпараттық жүйесіне ақпаратты жүктеу кезінде нысанішілік бақылау жүзеге асырылады. Нысанішілік бақылауды жүзеге асыру кезінде қателер анықталған жағдайда ақпарат ақпараттық жүйемен қабылданбайды.

5. "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Веб-порталы" ақпараттық жүйесіне нысанішілік бақылаудан өткен осы есепті кезеңдегі ақпараттың соңғы жүктелуінің нақты күні тиісті есепті кезең үшін есептілікті ұсынудың аяқталу күні болып табылады.

6. Есептілікке қол қою жөніндегі функция жүктелген басшының немесе адамның электрондық цифрлық қолтаңбасымен есептілікті куәландыру есептілікті ұсыну аяқталған күннен бастап келесі жұмыс күнінен кешіктірілмей жүзеге асырылады.

7. Есептіліктегі деректердің толықтығы мен дәйектілігін банктің басшысы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген тұлға қамтамасыз етеді.

8. Есепке қол қою жөніндегі функция жүктелген басшы немесе есепке қол қою функциясы жүктелген тұлға және орындаушы электрондық-цифрлық қолтаңба арқылы куәландырған есептілік электрондық форматта сақталады.

9. Баламалы сәйкестендіру нөмірі банктердің Қазақстан Республикасының бейрезиденттері-контрагенттері сәйкестендіргіштерінің бірі ретінде қызмет етеді, есептілікті ұсынатын банк үшін бірегей және банктің осы тұлғамен өзара қарым-қатынас жасау кезеңі ішінде өзгермейтін болып табылады.

10. Банк клиентінің және (немесе) контрагентінің резиденттігі "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес айқындалады.

11. Мәмілелерге дейін ақпаратты нақтылауды көздейтін нысандарда есеп беретін банктің ақпараттық жүйесінде мәміленің бірегей сәйкестендіргіші болып табылатын мәміленің (транзакцияның) референсі (коды) көрсетіледі. Референс мәнінің өрісі мәтіндік деректер форматына ие және мәтіндік және сандық элементтерді қамтуы мүмкін.

Мәмілелерге дейін ақпаратты нақтылауды көздемейтін нысандарда референс ретінде мынадай тәртіппен қалыптастырылатын ұсынылатын деректер жиынтығының бірегей нөмірі көрсетіледі:

алғашқы сегіз таңба – "ЖЖЖЖККАА" форматындағы есептік күн, мұнда "ЖЖЖЖ" – жыл, "КК" – күн, "АА" – ай;

бір таңба – белгіленген бөлгіш "_";

соңғы алты таңба – реттік нөмірі (000001-ден 999999-ға дейін).

Есеп беретін Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкi филиалының ақпараттық жүйесінде Қазақстан Республикасының бейрезидент-банкiнiң филиалы мәміленің (транзакцияның) референсі (коды) болмаған кезде осы тармақтың екінші бөлігінде көзделген алгоритмді пайдалана алады.

12. Есептілікті жасау мақсатында активтер мен шетел валютасындағы міндеттемелер Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8378 болып тіркелген "Валюта айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау тәртібі туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 25 қаңтардағы № 15 қаулысының және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2013 жылғы 22 ақпандағы № 99 бұйрығының 1-тармағында көзделген тәртіпте айқындалған валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша есепті күнге қайта есептеліп көрсетіледі.

13. Есеп нысандары кестелерінің кез келгені бойынша деректер болмаған кезде ол бойынша мәліметтер берілмейді, бұл туралы Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерiнiң филиалдары осы кесте бойынша мәліметтерді Әкімшілік деректер нысанын ұсыну мерзімінен кешіктірілмейтін мерзімде Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне жазбаша түрде хабарлайды.