

**Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының кейбір қаулыларына өзгерістер енгізу туралы**

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2025 жылғы 20 ақпандағы № 4 қаулысы. Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2025 жылғы 27 ақпанда № 35753 болып тіркелді

      Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:

      1. Осы қаулыға қосымшаға сәйкес Өзгерістер енгізілетін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының кейбір қаулыларының тізбесі бекітілсін.

      2. Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Төлем балансы департаменті Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен:

      1) Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Заң департаментімен бірлесіп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуді;

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

      3) осы қаулы мемлекеттік тіркелгеннен кейін он жұмыс күні ішінде Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Заң департаментіне осы тармақтың 2) тармақшасында көзделген іс-шараның орындалуы туралы мәліметтерді ұсынуды қамтамасыз етсін.

      3. Осы қаулының орындалуын бақылау Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Төрағасының жетекшілік ететін орынбасарына жүктелсін.

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

|  |  |
| --- | --- |
|
*Қазақстан Республикасының* *Ұлттық Банкінің Төрағасы*
 |
*Т. Сулейменов*
 |

      "КЕЛІСІЛДІ"

      Қазақстан Республикасы

      Стратегиялық жоспарлау және

      реформалар агенттігінің

      Ұлттық статистика бюросы

      "КЕЛІСІЛДІ"

      Қазақстан Республикасының

      Сыртқы істер министрлігі

      "КЕЛІСІЛДІ"

      Қазақстан Республикасының

      Қаржы министрлігі

|  |  |
| --- | --- |
|   | Қазақстан РеспубликасыныңҰлттық Банкінің Төрағасы2025 жылғы 20 ақпандағы№ 4 қаулысынақосымша |

 **Өзгерістер енгізілетін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының кейбір қаулыларының тізбесі**

      1. "Қазақстан Республикасының ішкі валюта нарығында сұраныс пен ұсыныс көздерін мониторингтеу қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2018 жылғы 29 қарашадағы № 294 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 18214 болып тіркелген) мынадай өзгерістер енгізілсін:

      көрсетілген қаулымен бекітілген Қазақстан Республикасының ішкі валюта нарығындағы сұраныс пен ұсыныс көздерін мониторингтеу қағидаларында:

      8-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

      "8. Банктер Қағидалардың 6-тармағының 1), 2), 3), 4) және 6) тармақшаларында көзделген есептерді Ұлттық Банкке есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 (онына) (қоса алғанда) дейінгі мерзімде ай сайын ұсынады.

      Кәсіби қатысушылар Қағидалардың 6-тармағының 5) тармақшасында көзделген есепті Ұлттық Банкке есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 (онына) (қоса алғанда) дейінгі мерзімде ай сайын ұсынады.";

      1, 2, 3, 4, 5 және 6-қосымшалар Өзгерістер енгізілетін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының кейбір қаулыларының тізбесіне (бұдан әрі – Тізбе) 1, 2, 3, 4, 5 және 6-қосымшаларға сәйкес редакцияда жазылсын.

      2. "Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2019 жылғы 30 наурыздағы № 40 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 18512 болып тіркелген) мынадай өзгерістер енгізілсін:

      көрсетілген қаулымен бекітілген Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларында:

      8-1-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

      "8-1. Уәкілетті банк Валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларына 9-қосымшаға сәйкес нысан бойынша жүргізілген валюталық операциялар туралы есепті Ұлттық Банктің орталық аппаратына есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 (онына) (қоса алғанда) дейінгі мерзімде ай сайын ұсынады.

      Жүргізілген валюталық операциялар туралы есепте валюталық операциялар, оның ішінде клиенттің тапсырмасы бойынша жүргізілген:

      1) сомасы баламасында елу мың АҚШ долларына тең немесе одан асатын операциялар және осындай операцияның сомасына қарамастан, клиенттің тапсырмасы бойынша шетел валютасын қолма-қол ақшасыз сатып алу және (немесе) сату бойынша операциялар (заңды тұлғалар үшін);

      2) сомасы баламасында он мың АҚШ долларына тең немесе одан асатын операциялар және клиенттің тапсырмасы бойынша сомасы баламасында бір мың АҚШ долларына тең немесе одан асатын шетел валютасын қолма-қол ақшасыз сатып алу және (немесе) сату бойынша операциялар (жеке тұлғалар үшін) қамтылады.

      Жүргізілген валюталық операциялар туралы есепте жүргізу валютасы АҚШ долларынан өзгешеленетін валюталық операция бойынша ақпаратты көрсету мақсаты үшін осындай валюталық операция сомасының баламасы оның жүргізілген күні валюта айырбастаудың нарықтық бағамын пайдалана отырып есептеледі.";

      16-2, 16-3 және 16-4-тармақтар мынадай редакцияда жазылсын:

      16-2. Жүргізілуі Қазақстан Республикасының валюталық заңнамасының талаптарын орындаудан жалтаруға бағытталуы мүмкін валюталық операцияларға:

      1) бір бейрезидентпен жасалған екі немесе одан да көп валюталық шарт бойынша осындай валюталық шарттарға есептік нөмір берілуі тиіс шекті мәннен асатын жалпы сомаға бір тұлғаның күнтізбелік бір ай ішіндегі төлемдері және (немесе) ақша аударымдары;

      2) егер ұлттық валютадағы ақшаның шығу көзі бейрезиденттің резидентке тауарларды сатудан (жұмыстарды орындаудан, қызметтер көрсетуден), өзге де қаржы активтерін ұлттық валютаға сатудан, Қазақстан Республикасының аумағындағы қызметтен ұлттық валютада дивидендтер алудан, мемлекеттік кірістер органдарының бұрын бейрезидент төлеген салықтарды және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдерді және ұлттық валютаның өзге де экономикалық негізделген шығу көздерін қайтарудан түскен ақшаны алуына байланысты болмаса, бейрезиденттің баламасында елу мың АҚШ долларынан асатын сомаға ұлттық валюта үшін қолма-қол ақшасыз шетел валютасын бір уәкілетті банктен бір жұмыс күні ішінде сатып алу операциялары жатады.

      16.3. Қағидалардың 16-1 және 16-2-тармақтарында көрсетілген валюталық операцияларды жүргізу кезінде резидент уәкілетті банкке осы төлем және (немесе) ақша аударымы туралы ақпаратты валюталық бақылау органдарына және құқық қорғау органдарына ұсынуға рұқсат береді.

      Валюталық операцияларды жүзеге асыратын резидент немесе бейрезидент болып табылатын уәкілетті банктің клиенті уәкілетті банктің талабы бойынша уәкілетті банкке "Қылмыстық жолмен алынған кірістерді заңдастыруға (жылыстатуға) және терроризмді қаржыландыруға қарсы іс-қимыл туралы" Қазақстан Республикасы Заңының (бұдан әрі – КЖТҚҚ туралы заң) талаптарына сәйкес операцияға мониторинг жүргізу және оны зерделеу үшін қажет құжаттар мен ақпаратты ұсынады.

      16-4. Қағидалардың 16-1 және 16-2-тармақтарында көрсетілген валюталық операцияларды жүргізу кезінде уәкілетті банк КЖТҚҚ туралы заңның 11-бабына сәйкес әзірленіп, қабылданған ішкі бақылау қағидаларында көзделген клиенттердің операцияларын мониторингтеу және зерделеу бағдарламасына сәйкес осындай операцияға мониторинг жүргізеді және оны зерделейді.".

      3. "Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2019 жылғы 10 сәуірдегі № 64 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 18544 болып тіркелген) мынадай өзгерістер енгізілсін:

      көрсетілген қаулымен бекітілген Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларында:

      34- тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

      "34. Уәкілетті банк Қағидаларға 9-қосымшаға сәйкес нысан бойынша жүргізілген, оның ішінде клиенттің тапсырмасы бойынша жүргізілген валюталық операциялар туралы есепті Ұлттық Банктің орталық аппаратына есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 (онына) (қоса алғанда) дейінгі мерзімде ай сайын ұсынады.

      Есепте көрсету үшін валюталық операция сомасына қатысты шекті мән "Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2019 жылғы 30 наурыздағы № 40 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 18512 болып тіркелген) бекітілген Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларының 8-1-тармағында айқындалады.

      Валюталық операцияларды жасау жағдайларын нақтылау мақсатында уәкілетті банк Ұлттық Банктің сұратуы бойынша валюталық шарттың көшірмесін ұсынады.";

      9-қосымша Тізбеге 7-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын.

|  |  |
| --- | --- |
|   | Өзгерістер енгізілетінҚазақстан РеспубликасыҰлттық Банкі Басқармасыныңкейбір қаулыларыныңтізбесіне 1-қосымша |
|   | Қазақстан Республикасыныңішкі валюта нарығындасұраныс пен ұсыныскөздерін мониторингтеуқағидаларына1-қосымша |
|   | Әкімшілік деректердіжинауға арналғаннысан |

      Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

      Әкімшілік нысанның атауы: клиенттердің банктік шоттары және банктік шотты ашпай және (немесе) пайдаланбай жүргізілген аударымдар бойынша шетел валютасындағы ақша қозғалысы туралы жиынтық есеп

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 1-INV

      Кезеңділігі: ай сайын

      Есепті кезеңі: 20\_\_\_ жылғы "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_жағдай бойынша

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамы, "Қазпошта" акционерлік қоғамы

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 (онына) (қоса алғанда) дейінгі мерзімде, ай сайын.

      БСН:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Жинау әдісі: электрондық түрде

      теңгемен

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
№ |
Көрсеткіштің атауы |
Жолдың коды |
Барлығы |
резиденттер |
бейрезиденттер |
|
оның ішінде резиденттермен/ бейрезиденттермен операциялар бойынша |
оның ішінде резиденттермен/ бейрезиденттермен операциялар бойынша |
|
резиденттермен |
бейрезиденттермен |
резиденттермен |
бейрезиденттермен |
|
А |
Б |
В |
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
|
1-бөлім. Шетел валютасының клиенттер пайдасына түсуі |
|
1 |
Барлығы |
10000 |  |  |  |  |  |
|
2 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
|
3 |
контрәріптестердің жеке тұлғалардың/ заңды тұлғалардың банктік шоттарына төлемдері және ақша аударымдары: |
11000 |  |  |  |  |  |
|
4 |
жеке тұлғалардың |
11100 |  |  |  |  |  |
|
5 |
заңды тұлғалардың |
11200 |  |  |  |  |  |
|
6 |
оның ішінде мынадай операциялар бойынша: |  |  |  |  |  |  |
|
7 |
тауарлар мен материалдық емес активтерді сату |
11210 |  |  |  |  |  |
|
8 |
қызметтер көрсету |
11220 |  |  |  |  |  |
|
9 |
берілген қарыздар бойынша борыштың негізгі сомасын және кіріс алу |
11230 |  |  |  |  |  |
|
10 |
қарыздар тарту |
11240 |  |  |  |  |  |
|
11 |
бағалы қағаздармен, вексельдермен операциялар және капиталға қатысуды қамтамасыз ететін жарналар: |
11250 |  |  |  |  |  |
|
12 |
басқа да ақша аударымдары |
11260 |  |  |  |  |  |
|
13 |
банктік шотты ашпай және (немесе) пайдаланбай жасалған аударымдар |
12000 |  |  |  |  |  |
|
14 |
клиенттердің өз банктік шоттарынан ақша аударымдары |
13000 |  |  |
X |
X |  |
|
15 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
|
16 |
резидент банктерде ашылғаны |
13001 |  |  |
X |
X |  |
|
17 |
бейрезидент банктерде ашылғаны |
13002 |  |  |
X |
X |  |
|
18 |
теңгеге шетел валютасын сатып алу |
14000 |  |  |  |  |  |
|
19 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
|
20 |
жеке тұлғалардың сатып алуы |
14100 |  |  |  |  |  |
|
21 |
заңды тұлғалардың сатып алуы |
14200 |  |  |  |  |  |
|
22 |
қолма-қол шетел валютасын банктік шоттардың есебіне жатқызу |
15000 |  |  |  |  |  |
|
23 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
|
24 |
жеке тұлғалардың алуы |
15100 |  |  |  |  |  |
|
25 |
заңды тұлғалардың алуы |
15200 |  |  |  |  |  |
|
2-бөлім. Клиенттердің шетел валютасын алуы және (немесе) аударуы |
|
26 |
Барлығы |
20000 |  |  |  |  |  |
|
27 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
|
28 |
контрәріптестерге банктік шоттардан жүргізілетін төлемдер және ақша аударымдары: |
21000 |  |  |  |  |  |
|
29 |
жеке тұлғалардың |
21100 |  |  |  |  |  |
|
30 |
заңды тұлғалардың |
21200 |  |  |  |  |  |
|
31 |
оның ішінде мынадай операциялар бойынша: |  |  |  |  |  |  |
|
32 |
тауарлар мен материалдық емес активтерді сатып алу |
21210 |  |  |  |  |  |
|
33 |
көрсетілетін қызметтерді алу |
21220 |  |  |  |  |  |
|
34 |
қарыздар беру |
21230 |  |  |  |  |  |
|
35 |
қарыздар бойынша міндеттемелерді орындау |
21240 |  |  |  |  |  |
|
36 |
бағалы қағаздармен, вексельдермен операциялар және капиталға қатысуды қамтамасыз ететін жарналар: |
21250 |  |  |  |  |  |
|
37 |
басқа да ақша аударымдары |
21260 |  |  |  |  |  |
|
38 |
банктік шотты ашпай және (немесе) пайдаланбай жүргізілген аударымдар |
22000 |  |  |  |  |  |
|
39 |
клиенттердің өз банктік шоттарына ақша аударымдары |
23000 |  |  |
X |
Х |  |
|
40 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
|
41 |
резидент банктерде ашылған |
23001 |  |  |
Х |
Х |  |
|
42 |
бейрезидент банктерде ашылған |
23002 |  |  |
Х |
Х |  |
|
43 |
теңгеге шетел валютасын сату |
24000 |  |  |  |  |  |
|
44 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
|
45 |
жеке тұлғалардың сатуы |
24100 |  |  |  |  |  |
|
46 |
заңды тұлғалардың сатуы |
24200 |  |  |  |  |  |
|
47 |
өз банктік шоттарынан қолма-қол шетел валютасын алу |
25000 |  |  |  |  |  |
|
48 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
|
49 |
жеке тұлғалардың алуы |
25100 |  |  |  |  |  |
|
50 |
заңды тұлғалардың алуы |
25200 |  |  |  |  |  |

      Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Орындаушы\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефоны

      Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефоны

      Бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы

      Күні: 20\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Ескертпе: нысан "Клиенттердің банктік шоттары және банктік шотты ашпай және (немесе) пайдаланбай жүргізілген аударымдар бойынша шетел валютасындағы ақша қозғалысы туралы жиынтық есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

|  |  |
| --- | --- |
|   | "Клиенттердің банктік шоттарыжәне банктік шотты ашпай және(немесе) пайдаланбай жүргізілген аударымдар бойынша шетел валютасындағы ақша қозғалысытуралы жиынтық есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанына қосымша |

 **Клиенттердің банктік шоттары және банктік шотты ашпай және (немесе) пайдаланбай жүргізілген аударымдар бойынша шетел валютасындағы ақша қозғалысы туралы жиынтық есеп (индексі – 1-INV, кезеңділігі – ай сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

 **1-тарау. Жалпы ережелер**

      1. Осы түсіндірмеде "Клиенттердің банктік шоттары және банктік шотты ашпай және (немесе) пайдаланбай жүргізілген аударымдар бойынша шетел валютасындағы ақша қозғалысы туралы жиынтық есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – 1-нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

      2. 1-нысан "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 10-бабы 5-тармағының үшінші бөлігіне сәйкес әзірленді.

      3. 1-нысанды екінші деңгейдегі банктер, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамы, "Қазпошта" акционерлік қоғамы (бұдан әрі – банктер) шетел валютасының түсу көздері мен пайдалану бағыттары бойынша бөле отырып толтырады.

      4. 1-нысан мынадай екі бөлімнен тұрады:

      1-бөлім – Шетел валютасының клиенттер пайдасына түсуі;

      2-бөлім – Клиенттердің шетел валютасын алуы және (немесе) аударуы.

      5. 1-нысандағы деректер Қазақстан Республикасының ұлттық валютасы – теңгемен көрсетіледі.

      6. Есепті қалыптастыру мақсатында шетел валютасындағы активтер "Валюта айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау тәртібі туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 25 қаңтардағы № 15 қаулысымен және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2013 жылғы 22 ақпандағы № 99 бұйрығымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8378 болып тіркелген) айқындалған валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша валюталау күніне қайта есептеліп көрсетіледі

      7. 1-нысанға бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам, бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам және орындаушы қол қояды.

 **2-тарау. 1-нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

      8. 1-нысанды толтыру кезінде мынадай талаптардың орындалуы қамтамасыз етіледі:

      1-баған барлық жолдар бойынша 2, 3, 4, 5-бағандардағы сомаға тең;

      коды 10000 жол = коды 11000 жол + коды 12000 жол + коды 13000 жол + коды 14000 жол + коды 15000 жол;

      коды 11000 жол = коды 11100 жол + коды 11200 жол;

      коды 11200 жол = коды 11210 жол + коды 11220 жол + коды 11230 жол + коды 11240 жол + коды 11250 жол + коды 11260 жол;

      коды 11240 жолда қарыздарға клиенттер есеп беретін банктен тартқан қарыздар да кіреді;

      коды 11260 жолда басқа да ақша аударымдарына төлем карточкаларын пайдалана отырып жүргізілген аударымдар да кіреді;

      коды 13000 жол = коды 13001 жол + коды 13002 жол;

      коды 13001 жолда клиенттердің резидент банктерде ашылған өздерінің банктік шоттарынан ақша аударымдарына клиенттердің есеп беретін банкте ашылған банктік шотынан ақша аударымдары (банкішілік аударымдар) да кіреді;

      коды 14000 жол = коды 14100 жол + коды 14200 жол;

      коды 15000 жол = коды 15100 жол + коды 15200 жол;

      коды 20000 жол = коды 21000 жол + коды 22000 жол + коды 23000 жол + коды 24000 жол + коды 25000 жол;

      коды 21000 жол = коды 21100 жол + коды 21200 жол;

      коды 21200 жол = коды 21210 жол + коды 21220 жол + коды 21230 жол + коды 21240 жол + коды 21250 жол + коды 21260 жол;

      коды 21240 жолда қарыздар бойынша міндеттемелерді орындау операцияларына клиенттердің есеп беретін банктен тартқан қарыздары бойынша міндеттемелерді орындау операциялары да кіреді;

      коды 21260 жолда басқа да ақша аударымдарына төлем карточкаларын пайдалана отырып жүргізілген аударымдар да кіреді;

      коды 23000 жол = коды 23001 жол + коды 23002 жол;

      коды 23001 жолда клиенттердің резидент банктерде ашылған өздерінің банктік шоттарына ақша аударымдарына клиенттердің есеп беретін банкте ашылған өздерінің банктік шоттарына ақша аударымдары (банкішілік аударымдар) да кіреді;

      коды 24000 жол = коды 24100 жол + коды 24200 жол;

      коды 25000 жол = коды 25100 жол + коды 25200 жол.

      9. 1-нысанға деректерді түзету (өзгерістер, толықтырулар) есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмасыншы) күніне дейін (қоса алғанда) енгізіледі.

      10. Есепті кезеңде ақпарат болмаған жағдайда 1-нысан нөлдік мәндермен ұсынылады.

|  |  |
| --- | --- |
|   | Өзгерістер енгізілетінҚазақстан РеспубликасыҰлттық Банкі Басқармасыныңкейбір қаулыларыныңтізбесіне 2-қосымша |
|   | Қазақстан Республикасыныңішкі валюта нарығында сұраныспен ұсыныс көздерін мониторингтеу қағидаларына 2-қосымша |
|   | Әкімшілік деректердіжинауға арналғаннысан |

      Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

      Әкімшілік нысанның атауы: банктің және оның клиенттерінің шетел валютасын сатып алуы (сатуы) туралы есеп

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 2-INV

      Кезеңділігі: ай сайын

      Есепті кезеңі: 20\_\_\_ жылғы "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамы, "Қазпошта" акционерлік қоғамы (бұдан әрі – банктер)

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 (онына) (қоса алғанда) дейінгі мерзімде, ай сайын.

      БСН: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Жинау әдісі: электрондық түрде

 **1-бөлім. Банк операциялары**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|
№ |
Көрсеткіштің атауы |
Жолдың коды |
барлығы |
оның ішінде теңгеге |
|
Барлығы (теңге) |
Оның ішінде валюта түрлері бойынша (валюта бірлігімен) |
Барлығы (теңге) |
Оның ішінде валюта түрлері бойынша (валюта бірлігімен) |
|
USD |
EUR |
RUB |
CNY |
USD |
EUR |
RUB |
CNY |
|
А |
Б |
В |
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
6 |
7 |
8 |
9 |
10 |
|
1 |
Банктің шетел валютасын сатып алуы |
110000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
2 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
3 |
банктің клиенттерінен |
110001 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
4 |
"Қазақстан қор биржасы" АҚ-та |
110002 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
5 |
банкаралық нарықта |
110003 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
6 |
Банктің шетел валютасын сатуы |
120000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
7 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
8 |
банктің клиенттеріне |
120001 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
9 |
"Қазақстан қор биржасы" АҚ-та |
120002 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
10 |
банкаралық нарықта |
120003 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
11 |
Төлем карталарын пайдалана отырып және ақша аударымдары жүйелері арқылы клиенттердің операциялары кезінде банктің клиенттерінен (клиенттеріне) шетел валютасын сатып алу (сату) бойынша нетто-позиция |
130000 |  |
X |
X |
X |
X |  |  |  |  |  |

 **2-бөлім. Банк клиенттерінің операциялары**

      теңгемен

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|
№ |
Көрсеткіштің атауы |
Жол коды |
Барлығы |
оның ішінде: |
|
теңгеге |
басқа шетел валютасына |
|
банк клиенттерінің |
|
резиденттердің |
бейрезиденттердің |
резиденттердің |
бейрезиденттердің |
|
A |
Б |
В |
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
|
1 |
Банк клиенттерінің шетел валютасын сатып алуы |
210000 |  |  |  |  |  |
|
2 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
|
3 |
жеке тұлғалардың сатып алуы |
211000 |  |  |  |  |  |
|
4 |
оның ішінде клиенттердің шетел валютасындағы өз банктік шоттарының есебіне жатқызылды |
211400 |  |  |  |  |  |
|
5 |
заңды тұлғалардың сатып алуы |
212000 |  |  |  |  |  |
|
6 |
оның ішінде клиенттердің шетел валютасындағы өз банктік шоттарының есебіне жатқызылды |
212400 |  |  |  |  |  |
|
7 |
оның ішінде мына мақсаттар үшін: |  |  |  |  |  |  |
|
8 |
қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларын жүргізу (уәкілетті ұйымдар) |
212410 |  |  |
Х |  |
Х |
|
9 |
төлемдерді және ақша аударымдарын жүзеге асыру |
212420 |  |  |  |  |  |
|
10 |
оның ішінде мына операциялар бойынша: |  |  |  |  |  |  |
|
11 |
тауарлар мен және материалдық емес активтерді сатып алу |
212421 |  |  |  |  |  |
|
12 |
Көрсетілетін қызметтерді алу |
212422 |  |  |  |  |  |
|
13 |
капиталға қатысу бойынша дивидендтер мен өзге кірісті төлеу |
212423 |  |  |  |  |  |
|
14 |
қарыздар ұсыну (беру) |
212424 |  |  |  |  |  |
|
15 |
қарыздар бойынша міндеттемелерді орындау |
212425 |  |  |  |  |  |
|
16 |
бағалы қағаздармен операциялар |
212426 |  |  |  |  |  |
|
17 |
басқа да |
212427 |  |  |  |  |  |
|
18 |
резидент банктердің жинақ салымдарына орналастыру |
212430 |  |  |  |  |  |
|
19 |
бейрезидент банктердегі шоттарға жеке қаражатты аудару |
212440 |  |  |  |  |  |
|
20 |
Банк клиенттерінің шетел валютасын сатуы |
220000 |  |  |  |  |  |
|
21 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
|
22 |
жеке тұлғалардың сатуы |
221000 |  |  |  |  |  |
|
23 |
оның ішінде клиенттердің ұлттық валютадағы өз банктік шоттарының есебіне жатқызылды |
221400 |  |  |  |
Х |
Х |
|
24 |
заңды тұлғалардың сатуы |
222000 |  |  |  |  |  |
|
25 |
оның ішінде клиенттердің ұлттық валютадағы өз банктік шоттарының есебіне жатқызылды |
222400 |  |  |  |
Х |
Х |

      Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефоны

      Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефоны

      Бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы

      Күні 20\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Ескертпе: нысан "Банктің және оның клиенттерінің шетел валютасын сатып алуы (сатуы) туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады

|  |  |
| --- | --- |
|   | "Банктің және оның клиенттерінің шетел валютасын сатып алуы (сатуы) туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауғаарналған нысанына қосымша |

 **Банктің және оның клиенттерінің шетел валютасын сатып алуы (сатуы) туралы есеп (индексі – 2-INV, кезеңділігі – ай сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

 **1-тарау. Жалпы ережелер**

      1. Осы түсіндірмеде "Банктің және оның клиенттерінің шетел валютасын сатып алуы (сатуы) туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – 2-нысан) толтыру бойынша талаптар айқындалады.

      2. 2-нысан "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 10-бабы 5-тармағының үшінші бөлігіне сәйкес әзірленді.

      3. 2-нысанда екінші деңгейдегі банктер, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамы, "Қазпошта" акционерлік қоғамы" (бұдан әрі – банктер) банктің (1-бөлім. "Банк операциялары") және банк клиенттерінің (2-бөлім. "Банк клиенттерінің операциялары") шетел валютасын сатып алу және сату көлемін көрсетеді.

      4. 2-нысанда базалық активті валюталау күніне нақты жеткізе отырып, шетел валютасын теңгеге, сол сияқты басқа валютаға сату және сатып алу көлемдері көрсетіледі.

      2-нысандағы деректер Қазақстан Республикасының ұлттық валютасы – теңгемен көрсетіледі.

      Есепті қалыптастыру мақсатында шетел валютасындағы активтер "Валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау тәртібі туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 25 қаңтардағы № 15 қаулысымен және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2013 жылғы 22 ақпандағы № 99 бұйрығымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8378 болып тіркелген) айқындалған валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша валюталау күніне қайта есептеліп көрсетіледі.

      5. 2-нысанға бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам, бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам және орындаушы қол қояды.

 **2-тарау. 2-нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

      6. 1-бөлімнің және 2-бөлімнің 1-бағаны бойынша сатып алынатын немесе сатылатын шетел валютасының жалпы көлемдері теңгемен көрсетіледі. 1-бөлімнің 2, 3, 4, 5-бағандары бойынша. тиісінше, теңгеге және басқа шетел валютасына сатып алынатын және сатылатын АҚШ долларының (USD), еуроның (EUR), Ресей рублінің (RUB) және Қытай юанінің (CNY) көлемі тиісті валюта бірліктерінде көрсетіледі. 1-бөлімнің 6-бағаны бойынша теңгеге сатып алынатын немесе сатылатын шетел валютасының көлемі көрсетіледі. 1-бөлімнің 7, 8, 9, 10-бағандары бойынша. тиісінше, теңгеге сатып алынатын және сатылатын АҚШ долларының (USD), еуроның (EUR), Ресей рублінің (RUB) және қытай юанінің (CNY) көлемі тиісті валюта бірліктерінде көрсетіледі.

      2-нысанды толтыру үшін банктің қолма-қол және қолма-қол емес шетел валютасымен (блоттер) мәмілелерді тіркеу журналы пайдаланылады.

      7. 1-бөлімнің кодтары 110000 және 120000 жолдарына банк клиенттерімен айырбастау операциялары (банктің айырбастау пункттері арқылы жеке тұлғалармен операцияларды қоспағанда) және Қазақстан қор биржасы мен банкаралық нарықта жасалған операциялар бойынша мәліметтер кіреді.

      8. 2-бөлімде деректер шетел валютасын теңгеге және басқа шетел валютасына сатып алу (сату) операциялары, сондай-ақ резидент клиенттер және бейрезидент клиенттер жүзеге асыратын операциялар бойынша көрсетіледі.

      2-бөлімге жеке тұлғалардың шетел валютасын банктің айырбастау пункттері арқылы сатып алуы (сатуы) бойынша операциялары кірмейді.

      9. 2-нысанды толтырған кезде мына талаптардың орындалуы қамтамасыз етіледі:

      коды 110000 жол >= коды 110001 жол + коды 110002 жол + коды 110003 жол;

      коды 120000 жол >= коды 120001 жол + коды 120002 жол + коды 120003 жол;

      2-бөлімде барлық жолдар бойынша 1-баған 2, 3, 4, 5-бағандардың сомасына тең;

      коды 210000 жол = коды 211000 жол + коды 212000 жол;

      коды 211000 жол >= коды 211400 жол;

      коды 212000 жол >= коды 212400 жол;

      коды 212400 жол = коды 212410 жол + коды 212420 жол + коды 212430 жол + коды 212440 жол;

      коды 212420 жол = коды 212421 жол + коды 212422 жол + коды 212423 жол + коды 212424 жол + коды 212425 жол + коды 212426 жол + коды 212427 жол;

      коды 220000 жол = коды 221000 жол + коды 222000 жол;

      коды 221000 жол >= коды 221400 жол;

      коды 222000 жол >= коды 222400 жол.

      2-нысанды толтырған кезде 2-нысанның және 1-нысанның деректерін төмендегідей келісу қамтамасыз етіледі:

      2-нысанның 2-бағанының коды 211400 жолы = 1-нысанның коды 14100 жолы (2-баған + 3-баған);

      2-нысанның 3-бағанының коды 211400 жолы = 1-нысанның коды 14100 жолы (4-баған + 5-баған);

      2-нысанның 2-бағанының коды 212400 жолы = 1-нысанның коды 14200 жолы (2-баған + 3-баған);

      2-нысанның 3-бағанының коды 212400 жолы = 1-нысанның коды 14200 жолы (4-баған + 5-баған);

      2-нысанның 2-бағанының коды 221400 жолы = 1-нысанның коды 24100 жолы (2-баған + 3-баған);

      2-нысанның 3-бағанының коды 221400 жолы = 1-нысанның коды 24100 жолы (4-баған + 5-баған);

      2-нысанның 2-бағанының коды 222400 жолы = 1-нысанның коды 24200 жолы (2-баған + 3-баған);

      2-нысанның 3-бағанының коды 222400 жолы = 1-нысанның коды 24200 жолы (4-баған + 5-баған).

      10. 1-бөлімнің коды 130000 жолында банк клиенттерінен (клиенттерге) шетел валютасын теңгеге сатып алу (сату) бойынша, төлем карталарын пайдалана отырып және ақша аударымдары жүйелері арқылы клиенттердің операцияларына ілеспе нетто-позиция қамтылады, бұл ретте сатып алынған валюта клиенттің банктік шотына есептелмейді. Деректер нетто-сатып алу үшін оң мәнмен және нетто-сату үшін теріс мәнмен нетто-негізде көрсетіледі.

      11. 2-нысанға деректерді түзету (өзгерістер, толықтырулар) есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмасыншы) күніне дейін (қоса алғанда) енгізіледі.

      12. Есепті кезеңде ақпарат болмаған жағдайда 2-нысан нөлдік мәндермен ұсынылады.

|  |  |
| --- | --- |
|   | Өзгерістер енгізілетінҚазақстан РеспубликасыҰлттық Банкі Басқармасыныңкейбір қаулыларыныңтізбесіне 3-қосымша |
|   | Қазақстан Республикасыныңішкі валюта нарығында сұраныспен ұсыныс көздерін мониторингтеу қағидаларына 3-қосымша |
|   | Әкімшілік деректердіжинауға арналғаннысан |

      Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

      Әкімшілік нысанның атауы: клиенттердің шетел валютасындағы банктік шоттарындағы ақша қозғалысы туралы есеп

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 3-INV

      Кезеңділігі: ай сайын

      Есепті кезең: 20\_\_\_ жылғы "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер, "Қазақстан Даму Банкі" акционерлік қоғамы, "Қазпошта" акционерлік қоғамы

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 (онына) (қоса алғанда) дейінгі мерзімде, ай сайын.

      БСН:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Жинау әдісі: электрондық түрде

      валюта бірлігінде

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |
№ |
Жол коды |
Барлығы |
1 |
… |
|  |
Клиенттің атауы |
Барлығы (теңге) |
оның ішінде валюта түрлері бойынша (валюта бірлігінде) |
Барлығы (теңге) |
оның ішінде валюта түрлері бойынша (валюта бірлігінде) |
Барлығы (теңге) |
оның ішінде валюта түрлері бойынша (валюта бірлігінде) |
|
Клиенттің бизнес сәйкестендіру нөмірі (БСН) |
|  |
Көрсеткіштің атауы \ Банктік шот валютасы |
U
S
D |
E
U
R |
R
U
B |
C
N
Y |
U
S
D |
E
U
R |
R
U
B |
C
N
Y |
U
S
D |
E
U
R |
R
U
B |
C
N
Y |
|
А |
Б |
В |
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
6 |
7 |
8 |
9 |
10 |
11 |
12 |
13 |
14 |
15 |
|
1 |
Кезең басындағы қалдық |
100000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
2 |
Клиенттердің шетел валютасындағы банктік шоттарына түсім, барлығы |
210000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
3 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
4 |
резиденттерден |
211000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
5 |
оның ішінде мына операциялар бойынша: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
6 |
тауарлар мен материалдық емес активтерді сату |
211110 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
7 |
қызмет көрсету |
211120 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
8 |
Берілген қарыздар бойынша негізгі борыш және кірістер сомасын алу |
211130 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
9 |
резидент банктерден қарыздар тарту |
211140 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
10 |
бағалы қағаздармен, вексельдермен операциялар және капиталға қатысуды қамтамасыз ететін жарналар |
211150 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
11 |
басқа да ақша аударымдары |
211160 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
12 |
бейрезиденттерден |
212000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
13 |
оның ішінде мына операциялар бойынша: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
14 |
тауарлар мен материалдық емес активтерді сату |
212110 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
15 |
қызмет көрсету |
212120 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
16 |
берілген қарыздар бойынша борыш пен кірістер сомасын алу |
212130 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
17 |
қарыздар тарту |
212140 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
18 |
бағалы қағаздармен, вексельдермен операциялар және капиталға қатысуды қамтамасыз ететін жарналар: |
212150 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
19 |
басқа да ақша аударымдары |
212160 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
20 |
клиенттердің өздерінің банктік шоттарынан ақша аударуы |
210300 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
21 |
оның ішінде мыналарда ашылған: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
22 |
резидент банктерде |
210301 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
23 |
бейрезидент банктерде |
210302 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
24 |
теңгеге шетел валютасын сатып алу |
210400 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
25 |
қолма-қол және шетел валютасын өздерінің банктік шоттарына есептеу |
210500 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
26 |
Клиенттердің шетел валютасындағы банктік шоттарынан ақшаны алу, барлығы |
220000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
27 |
Оның ішінде мыналардың пайдасына: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
28 |
резиденттердің |
221000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
29 |
оның ішінде мынадай операциялар бойынша: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
30 |
тауарлар мен материалдық емес активтерді сатып алу |
221110 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
31 |
қызметтер алу |
221120 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
32 |
қарыздар беру |
221130 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
33 |
резидент банктерден тартылған қарыздар бойынша міндеттеме-лерді орындау |
221140 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
34 |
бағалы қағаздармен, вексельдермен операциялар және капиталға қатысуды қамтамасыз ететін жарналар: |
221150 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
35 |
басқа да ақша аударымдары |
221160 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
36 |
бейрезиденттерден |
222000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
37 |
оның ішінде мынадай операциялар бойынша: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
38 |
тауарлар мен материалдық емес активтерді сатып алу |
222110 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
39 |
қызметтер алу |
222120 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
40 |
қарыздар беру |
222130 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
41 |
қарыздар бойынша міндеттемелерді орындау |
222140 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
42 |
бағалы қағаздармен, вексельдермен операциялар және капиталға қатысуды қамтамасыз ететін жарналар: |
222150 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
43 |
басқа да ақша аударымдары |
222160 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
44 |
клиенттердің өздерінің банктік шоттарына ақша аударымдары |
220300 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
45 |
оның ішінде мыналарда ашылған: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
46 |
резидент банктерде |
220301 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
47 |
бейрезидент банктерде |
220302 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
48 |
теңгеге шетел валютасын сату |
220400 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
49 |
қолма-қол шетел валютасын өздерінің банктік шоттарынан алу |
220500 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
50 |
кезең аяғындағы қалдық |
300000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
51 |
шетел валютасын сатып алу (оның ішінде басқа шетел валютасына), барлығы |
410400 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
52 |
шетел валютасын сату (оның ішінде басқа шетел валютасына) сату, барлығы |
420400 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Орындаушы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефоны

      Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефоны

      Бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы

      Күні 20\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Ескертпе: нысан "Клиенттердің шетел валютасындағы банктік шоттарындағы ақша қозғалысы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

|  |  |
| --- | --- |
|   | "Клиенттердің шетел валютасындағы банктік шоттарындағы ақша қозғалысытуралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанына қосымша |

 **Клиенттердің шетел валютасындағы банктік шоттарындағы ақша қозғалысы туралы есеп (индексі – 3-INV, кезеңділігі – ай сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

 **1-тарау. Жалпы ережелер**

      1. Осы түсіндірмеде "Клиенттердің шетел валютасындағы банктік шоттарындағы ақша қозғалысы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – 3-нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

      2. 3-нысан "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 10-бабы 5-тармағының үшінші бөлігіне сәйкес әзірленді.

      3. 3-нысан тізбесін банк клиенттері жасайтын валюталық операциялардың (бұдан әрі – Клиенттердің тізбесі) көлемін негізге ала отырып, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі (бұдан әрі – Ұлттық Банк) қалыптастыратын және жаңартатын банк клиенттерінің операциялары бойынша екінші деңгейдегі банктер, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамы, "Қазпошта" акционерлік қоғамы (бұдан әрі – банктер) жасайды.

      Клиенттердің тізбесіне Қазақстан Республикасының заңды тұлғалары, сондай-ақ қызметін Қазақстан Республикасының аумағында жүзеге асыратын, операциялары ішкі валюта нарығында шетел валютасына ұсыныстың немесе шетел валютасына сұраныстың негізгі көлемдерін қамтамасыз ететін бейрезидент заңды тұлғалардың филиалдары мен өкілдіктері кіреді.

      Клиенттердің тізбесін Ұлттық Банк жаңартып отырады және жаңартылуына қарай банкке жазбаша түрде жіберіледі.

      4. 3-нысанға бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам, бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам және орындаушы қол қояды.

 **2-тарау. 3-нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

      5. 3-нысан банктің Клиенттер тізбесіне кіретін әрбір клиенті үшін толтырылады. 3-нысан банк клиенттерінің шетел валютасындағы банктік шоттарының жалпы жай-күйін көрсетеді: банк клиенттерінің банктік шоттары, оның ішінде АҚШ доллары, еуро, Ресей рублі және Қытай юані валюталарында ашылған банктік шоттары бойынша операциялар нәтижесінде болған, есепті кезеңдегі өзгерістерді белгілей отырып, кезеңнің басындағы және соңындағы қалдықтарды көрсетеді. Қорытынды баған бойынша деректер теңгемен толтырылады, валюта түрлері бойынша бағандар банктік шоттың валюта бірліктерімен толтырылады.

      6. 3-нысанды толтырған кезде банк клиенттің төлемін (аударымын) банктік шот валютасынан басқа валютамен жүргізген жағдайда, төлем (аударым) валюта конвертациясы ретінде емес, дәл мәнімен көрсетіледі.

      7. 3-нысанды толтырған кезде мына талаптардың орындалуы қамтамасыз етіледі:

      кестенің барлық жолдары бойынша 1, 2, 3, 4, 5-бағандар барлық клиенттер бойынша банктік шоттың тиісті валютасы бойынша мәндердің сомаларына тең;

      коды 100000 жол = өткен есепті кезең үшін коды 300000 жолы;

      коды 300000 жол = коды 100000 жол + (коды 210000 жол - коды 210400 жол) + коды 410400 жол - (коды 220000 жол - коды 220400 жол) - коды 420400 жол ("Барлығы (теңге)" бағандары бойынша бағамдық айырма жағдайларында коды 300000-жолда теңсіздікке жол беріледі);

      коды 210000 жол = коды 211000 жол + коды 212000 жол + коды 210300 жол + коды 210400 жол + коды 210500 жол;

      коды 211000 жол = коды 211110 жол + коды 211120 жол + коды 211130 жол + коды 211140 жол + коды 211150 жол + коды 211160 жол;

      коды 211140 жолда резидент банктерден қарыздар тарту бойынша операцияларға есеп беретін банктен тартылған қарыздар да кіреді;

      коды 212000 жол = коды 212110 жол + коды 212120 жол + коды 212130 жол + коды 212140 жол + коды 212150 жол + коды 212160 жол;

      коды 210300 жол = коды 210301 жол + коды 210302 жол;

      коды 210301 жолда клиенттердің резидент банктерде ашылған өз банктік шоттарынан ақша аударымдарына клиенттердің есеп беретін банкте ашылған банктік шоттан ақша аударымдары (банкішілік аударымдар) да кіреді;

      коды 220000 жол = коды 221000 жол + коды 222000 жол + коды 220300 жол + коды 220400 жол + коды 220500 жол;

      коды 221000 жол = коды 221110 жол + коды 221120 жол + коды 221130 жол + коды 221140 жол + коды 221150 жол + коды 221160 жол;

      коды 221140 жолда резидент банктерден тартылған қарыздар бойынша міндеттемелерді орындау операцияларына есеп беретін банктен тартылған қарыздар бойынша міндеттемелерді орындау операциялары да кіреді;

      коды 222000 жол = коды 222110 жол + коды 222120 жол + коды 222130 жол + коды 222140 жол + коды 222150 жол + коды 222160 жол;

      коды 220300 жол = коды 220301 жол + коды 220302 жол;

      коды 220301 жолда клиенттердің резидент банктерде ашылған өздерінің банктік шоттарына ақша аударымдарына клиенттердің есеп беретін банкте ашылған өздерінің банктік шотына ақша аударымдары (банкішілік аударымдар) да кіреді.

      8. 3-нысанға деректерді түзету (өзгерістер, толықтырулар) есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмасыншы) күніне дейін (қоса алғанда) енгізіледі.

      9. Есепті кезеңде ақпарат болмаған жағдайда 3-нысан нөлдік мәндермен ұсынылады.

|  |  |
| --- | --- |
|   | Өзгерістер енгізілетінҚазақстан РеспубликасыҰлттық Банкі Басқармасыныңкейбір қаулыларыныңтізбесіне 4-қосымша |
|   | Қазақстан Республикасының ішкі валюта нарығында сұраныс пен ұсыныс көздерін мониторингтеу қағидаларына 4-қосымша |
|   | Әкімшілік деректердіжинауға арналғаннысан |

      Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

      Әкімшілік нысанның атауы: банк клиенттерінің шетел валютасының ірі көлемдерін сатып алу операциялары туралы есеп

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 4-INV

      Кезеңділігі: ай сайын

      Есепті кезеңі: 20\_\_\_ жылғы "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамы, "Қазпошта" акционерлік қоғамы

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 (онына) (қоса алғанда) дейінгі мерзімде, ай сайын.

      БСН:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Жинау әдісі: электрондық түрде

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|
№ |
Клиенттің атауы |
Жолдың коды |
Барлығы |
|
Клиенттің бизнес сәйкестендіру нөмірі (БСН) |
Барлығы (теңге) |
оның ішінде, валюталар түрі бойынша (валюта бірлігінде) |
|
Көрсеткіштің атауы |
USD |
EUR |
RUB |
CNY |
|
А |
Б |
В |
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
|
1-бөлім. Шетел валютасын сатып алу және сату (валютаның барлық түрі) |
|
1 |
Шетел валютасын сатып алу, барлығы |
212100 |  |  |  |  |  |
|
2 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
|
3 |
шетел валютасындағы ағымдағы шотқа есептелді |
212101 |  |  |  |  |  |
|
4 |
шетел валютасындағы жинақ шотына есептелді |
212102 |  |  |  |  |  |
|
5 |
басқа резидент банктердегі өз шоттарына аударылды |
212103 |  |  |  |  |  |
|
6 |
басқа резидент банктердің шоттарына басқа тұлғалардың пайдасына аударылды |
212104 |  |  |  |  |  |
|
7 |
басқа бейрезидент банктердің шоттарына басқа тұлғалардың пайдасына аударылды |
212105 |  |  |  |  |  |
|
8 |
бейрезидент банктердің өз шоттарына аударылды |
212106 |  |  |  |  |  |
|
9 |
қолма-қол ақшамен берілді |
212107 |  |  |  |  |  |
|
10 |
Шетел валютасын сату, барлығы |
222100 |  |  |  |  |  |
|
11 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
|
12 |
басқа шетел валютасына |
222120 |  |  |  |  |  |
|
13 |
теңгеге |
222110 |  |  |  |  |  |
|
14 |
оның ішінде ұлттық валютада банктік шоттарға есептелді |
222111 |  |  |  |  |  |
|
2-бөлім. Шетел валютасын ұлттық валютаға сатып алу мақсаттары |
|
15 |
Шетел валютасын теңгеге сатып алу, барлығы |
121100 |  |  |  |  |  |
|
16 |
оның ішінде, мына мақсаттар бойынша: |  |  |  |  |  |  |
|
17 |
тауарлар мен материалдық емес активтерді сатып алу |
121101 |  |  |  |  |  |
|
18 |
қызмет алу |
121102 |  |  |  |  |  |
|
19 |
капиталға қатысуы бойынша дивидендтер мен өзге кірістерді төлеу |
121103 |  |  |  |  |  |
|
20 |
қарыздар ұсыну (беру) |
121104 |  |  |  |  |  |
|
21 |
қарыздар бойынша міндеттемелерді орындау |
121105 |  |  |  |  |  |
|
22 |
бағалы қағаздармен операциялар |
121106 |  |  |  |  |  |
|
23 |
өтеусіз қаржылық (материалдық) көмек және басқа өтеусіз аударымдар |
121107 |  |  |  |  |  |
|
24 |
резидент банктердің жинақ салымдарына орналастыру |
121108 |  |  |  |  |  |
|
25 |
бейрезидент банктердің шоттарына меншікті қаражатын аудару |
121109 |  |  |  |  |  |
|
26 |
қолма-қол шетел валютасын айырбастау операцияларын жүргізу (уәкілетті ұйымдар) |
121110 |  |  |  |  |  |
|
27 |
басқасы |
121111 |  |  |  |  |  |

      кестенің жалғасы

|  |  |
| --- | --- |
|
1 |
… |
|
Барлығы (теңге) |
оның ішінде, валютаның түрі бойынша (валюта бірлігінде) |
Барлығы (теңге) |
оның ішінде, валютаның түрі бойынша (валюта бірлігінде) |
|
USD |
EUR |
RUB |
CNY |
USD |
EUR |
RUB |
CNY |
|
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
|
1-бөлім. Шетел валютасын сатып алу және сату (валютаның барлық түрі) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
2-бөлім. Шетел валютасын ұлттық валютаға сатып алу мақсаттары |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Электрондық пошта мекенжайы\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Орындаушы\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефон

      Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефон

      Бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы

      Күні 20\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Ескертпе: нысан "Банк клиенттерінің шетел валютасының ірі көлемдерін сатып алу операциялары туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

|  |  |
| --- | --- |
|   | "Банк клиенттерінің шетелвалютасының ірі көлемдерінсатып алу операциялары туралыесеп" әкімшілік деректердіөтеусіз негізде жинауға арналған нысанына қосымша |

 **Банк клиенттерінің шетел валютасының ірі көлемдерін сатып алу операциялары туралы есеп (индексі – 4-INV, кезеңділігі – ай сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

 **1-тарау. Жалпы ережелер**

      1. Осы түсіндірмеде "Банк клиенттерінің шетел валютасының ірі көлемдерін сатып алу операциялары туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – 4-нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

      2. 4-нысан "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 10-бабы 5-тармағының үшінші бөлігіне сәйкес әзірленді.

      3. 4-нысанды есепті кезеңде жалпы сомасы бір миллиард теңгеден астам баламасындағы шетел валютасында сатып алу жүргізген резидент және бейрезидент заңды тұлғалардың операциялары бойынша ай сайын екінші деңгейдегі банктер, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамы, "Қазпошта" акционерлік қоғамы (бұдан әрі – банктер) толтырады.

      4. 4-нысан банктің әрбір клиенті үшін толтырылады және клиенттің ұлттық валютаға және басқа шетел валютасына шетел валютасын сатып алу және сату көлемдерін (1-бөлім) және сатып алу мақсаттары бөлігінде ұлттық валютаға шетел валютасын сатып алу көлемдерін (2-бөлім) көрсетеді.

      5. 4-нысанда шетел валютасын сатып алу және сату көлемдері валюталау күніне шетел валютасын нақты жеткізу бойынша көрсетіледі.

      Есепті қалыптастыру мақсатында шетел валютасындағы активтер "Валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау тәртібі туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 25 қаңтардағы № 15 қаулысымен және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2013 жылғы 22 ақпандағы № 99 бұйрығымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8378 болып тіркелген) айқындалған валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша валюталау күніне қайта есептеліп көрсетіледі.

      6. 4-нысанға бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам, бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам және орындаушы қол қояды.

 **2-тарау. 4-нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

      7. 1-бөлімнің және 2-бөлімінің 1-бағаны бойынша сатып алынатын және сатылатын шетел валютасының жалпы көлемі теңгемен көрсетіледі. 1-бөлімнің және 2-бөлімінің 2, 3, 4, 5-бағандары бойынша, тиісінше, сатып алынатын және сатылатын АҚШ долларының (USD), еуро (EUR), Ресей рублінің (RUB) және Қытай юанінің (CNY) көлемдері тиісті валютаның бірлігімен көрсетіледі.

      2-бөлімде шетел валютасын теңгеге сатып алу мақсаттары клиенттердің ұлттық валютаға шетел валютасын сатып алуға ресімдеген өтінімдерінің негізінде көрсетіледі.

      4-нысанды толтыру кезінде мынадай талаптардың орындалуы қамтамасыз етіледі:

      коды 212101 жол + коды 212102 жол + коды 212103 жол + коды 212104 жол + коды 212105 жол + коды 212106 жол + коды 212107 жол = коды 212100 жолға:

      коды 222120 жол + коды 222110 жол = коды 222100 жол;

      коды 222110 жол >= коды 222111 жол;

      коды 212100 жол >= коды 121100 жол;

      коды 121101 жол + коды 121102 жол + коды 121103 жол+ коды 121104 жол + коды 121105 жол + коды 121106 жол + коды 121107 жол + коды 121108 жол+ коды 121109 жол + коды 121110 жол+ коды 121111 жол = коды 121100 жол.

      Коды 212104 жолға есеп ұсынатын банктегі басқа тұлғалардың банктік шоттарына аударымдар да кіреді.

      8. 4-нысанға деректерді түзету (өзгерістер, толықтырулар) есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмасыншы) күніне дейін (қоса алғанда) енгізіледі.

      9. Есепті кезеңде ақпарат болмаған жағдайда 4-нысан нөлдік мәндермен ұсынылады.

|  |  |
| --- | --- |
|   | Өзгерістер енгізілетінҚазақстан РеспубликасыҰлттық Банкі Басқармасыныңкейбір қаулыларыныңтізбесіне 5-қосымша |
|   | Қазақстан Республикасының ішкі валюта нарығында сұраныс пен ұсыныс көздерін мониторингтеу қағидаларына 5-қосымша |
|   | Әкімшілік деректердіжинауға арналғаннысан |

      Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

      Әкімшілік нысанның атауы: шетел валютасымен айырбастау операцияларына лицензиясы бар, банк болып табылмайтын бағалы қағаздар нарығына кәсіби қатысушының шетел валютасын сатып алуы (сатуы) туралы есеп

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 5-INV

      Кезеңділігі: ай сайын

      Есепті кезеңі: 20\_\_\_ жылғы "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: "KASE клирингтік орталығы" акционерлік қоғамын қоспағанда, шетел валютасымен айырбастау операцияларына лицензиясы бар, банк болып табылмайтын бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушылары (бұдан әрі – кәсіби қатысушы)

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 (онына) (қоса алғанда) дейінгі мерзімде, ай сайын.

      БСН:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Жинау әдісі: электрондық түрде

 **1-бөлім. Кәсіби қатысушының операциялары**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|
№ |
Көрсеткіштің атауы |
Жолдың коды |
барлығы |
оның ішінде теңгемен |
|
Барлығы (теңге) |
Оның ішінде валюта түрлері бойынша (валюта бірлігінде) |
Барлығы (теңге) |
Оның ішінде валюта түрлері бойынша (валюта бірлігінде) |
|
USD |
EUR |
RUB |
CNY |
USD |
EUR |
RUB |
CNY |
|
А |
Б |
В |
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
6 |
7 |
8 |
9 |
10 |
|
1 |
Кәсіби қатысушының шетел валютасын сатып алуы |
110000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
2 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
3 |
клиенттерден |
110001 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
4 |
"Қазақстан қор биржасы" АҚ-тан |
110002 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
5 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
6 |
клиенттердің тапсырмалары бойынша |
111002 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
7 |
өз операциялары бойынша |
112002 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
8 |
басқа операциялар |
113002 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
9 |
банкаралық нарықта |
110003 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
10 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
11 |
резиденттерден |
111003 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
12 |
бейрезиденттерден |
112003 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
13 |
Кәсіби қатысушының шетел валютасын сатуы |
120000 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
14 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
15 |
клиенттерге |
120001 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
16 |
"Қазақстан қор биржасы" АҚ-қа |
120002 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
17 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
18 |
клиенттердің тапсырмалары бойынша |
121002 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
19 |
өз операциялары бойынша |
122002 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
20 |
басқа операциялар |
123002 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
21 |
банкаралық нарықта |
120003 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
22 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
23 |
резиденттерге |
121003 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|
24 |
бейрезиденттерге |
122003 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

 **2-бөлім. Кәсіби қатысушы клиенттерінің операциялары**

      теңгемен

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|
№ |
Көрсеткіштің атауы |
Жолдың коды |
Барлығы |
оның ішінде: |
|
теңгеге |
басқа шетел валютасына |
|
кәсіби қатысушы клиенттерінің |
|
резиденттердің |
бейрезиденттердің |
резиденттердің |
бейрезиденттердің |
|
A |
Б |
В |
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
|
1 |
Клиенттердің немесе кәсіби қатысушының клиенттердің тапсырмалары бойынша шетел валютасын сатып алуы |
210000 |  |  |  |  |  |
|
2 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
|
3 |
жеке тұлғалар |
211000 |  |  |  |  |  |
|
4 |
оның ішінде бағалы қағаздармен операциялар үшін |
211100 |  |  |  |  |  |
|
5 |
заңды тұлғалар |
212000 |  |  |  |  |  |
|
6 |
оның ішінде мына мақсаттар үшін: |  |  |  |  |  |  |
|
7 |
төлемдер және ақша аударымдарын жүзеге асыру |
212420 |  |  |  |  |  |
|
8 |
оның ішінде мына операциялар бойынша: |  |  |  |  |  |  |
|
9 |
тауарларды және материалдық емес активтерді сатып алу |
212421 |  |  |  |  |  |
|
10 |
қызметтер көрсету |
212422 |  |  |  |  |  |
|
11 |
капиталға қатысу бойынша дивидендтер мен өзге кірістерді төлеу |
212423 |  |  |  |  |  |
|
12 |
қарыздар ұсыну (беру) |
212424 |  |  |  |  |  |
|
13 |
қарыздар бойынша міндеттемелерді орындау |
212425 |  |  |  |  |  |
|
14 |
бағалы қағаздармен операциялар |
212426 |  |  |  |  |  |
|
15 |
басқа да |
212427 |  |  |  |  |  |
|
16 |
резидент банктердің жинақ салымдарына орналастыру |
212430 |  |  |  |  |  |
|
17 |
бейрезидент банктердегі шоттарға жеке қаражатын аудару |
212440 |  |  |  |  |  |
|
18 |
Клиенттердің немесе кәсіби қатысушының клиенттердің тапсырмалары бойынша шетел валютасын сатуы |
220000 |  |  |  |  |  |
|
19 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |  |
|
20 |
жеке тұлғалар |
221000 |  |  |  |  |  |
|
21 |
заңды тұлғалар |
222000 |  |  |  |  |  |

      Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Орындаушы\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефоны

      Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефоны

      Бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы

      Күні 20\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Ескертпе: нысан "Шетел валютасымен айырбастау операцияларына лицензиясы бар, банк болып табылмайтын бағалы қағаздар нарығына кәсіби қатысушының шетел валютасын сатып алуы (сатуы) туралы есеп" әкімшілік деректердің нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

|  |  |
| --- | --- |
|   | "Шетел валютасымен айырбастау операцияларына лицензиясы бар, банк болып табылмайтын бағалықағаздар нарығына кәсібиқатысушының шетел валютасынсатып алуы (сатуы) туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанына қосымша |

 **Шетел валютасымен айырбастау операцияларына лицензиясы бар, банк болып табылмайтын бағалы қағаздар нарығына кәсіби қатысушының шетел валютасын сатып алуы (сатуы) туралы есеп (индексі – 5-INV, кезеңділігі – ай сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

 **1-тарау. Жалпы ережелер**

      1. Осы түсіндірмеде "Шетел валютасымен айырбастау операцияларына лицензиясы бар, банк болып табылмайтын бағалы қағаздар нарығына кәсіби қатысушының шетел валютасын сатып алуы (сатуы) туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – 5-нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

      2. 5-нысан "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 10-бабы 5-тармағының үшінші бөлігіне сәйкес әзірленді.

      3. 5-нысанда "KASE клирингтік орталығы" акционерлік қоғамын қоспағанда, банк болып табылмайтын шетел валютасымен айырбастау операцияларына лицензиясы бар кәсіби қатысушы (бұдан әрі – кәсіби қатысушы) шетел валютасын сатып алу және сату көлемін (1-бөлім. "Кәсіби қатысушының операциялары") және "KASE клирингтік орталығы" акционерлік қоғамын қоспағанда, кәсіби қатысушының клиенттерін (2-бөлім. "Кәсіби қатысушы клиенттерінің операциялары") көрсетеді.

      4. 5-нысанда негізгі активті валюталау күніне нақты қоя отырып, шетел валютасын теңгеге, сол сияқты басқа валютаға сатып алу және сату көлемі көрсетіледі.

      5-нысандағы деректер Қазақстан Республикасының ұлттық валютасы – теңгемен көрсетіледі.

      Есепті қалыптастыру мақсатында шетел валютасындағы активтер "Валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау тәртібі туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 25 қаңтардағы № 15 қаулысымен және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2013 жылғы 22 ақпандағы № 99 бұйрығымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8378 болып тіркелген) айқындалған валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша валюталау күніне қайта есептеліп көрсетіледі.

      5. 5-нысанға бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам, бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам және орындаушы қол қояды.

 **2-тарау. 5-нысанды толтыру бойынша түсіндірме**

      6. 1-бөлімнің және 2-бөлімнің 1-бағаны бойынша сатып алынатын немесе сатылатын шетел валютасының жалпы көлемі теңгемен көрсетіледі. 1-бөлімнің 2, 3, 4 және 5-бағандары бойынша тиісінше теңгеге және басқа шетел валютасына сатып алынатын және сатылатын АҚШ долларының (USD), еуроның (EUR), Ресей рублінің (RUB) және Қытай юанінің (CNY) көлемі тиісті валюта бірліктерінде көрсетіледі.

      7. 1-бөлімнің 6-бағаны бойынша теңгеге сатып алынатын немесе сатылатын шетел валютасының көлемі көрсетіледі. 6-баған бойынша деректер теңгемен көрсетіледі. 1-бөлімнің 7, 8, 9, 10-бағандары бойынша тиісінше теңгеге сатып алынатын және сатылатын АҚШ долларының (USD), еуроның (EUR), Ресей рублінің (RUB) және Қытай юанінің (CNY) көлемі тиісті валюта бірліктерінде көрсетіледі.

      8. 1-бөлімнің кодтары 110000 және 120000 жолдары кәсіби қатысушының клиенттерімен айырбастау операциялары (оның ішінде клиенттердің тапсырмалары бойынша) және Қазақстан қор биржасында және банкаралық нарықта жасалған операциялар бойынша мәліметтерді қамтиды.

      9. 2-бөлімде деректер шетел валютасын теңгеге және басқа шетел валютасына сатып алу (сату) операциялары, сондай-ақ резидент-клиенттер мен бейрезидент-клиенттер жүзеге асыратын операциялар (оның ішінде резидент-клиенттер мен бейрезидент-клиенттердің тапсырмалары бойынша) бойынша көрсетіледі.

      2-бөлімге жеке тұлғалардың шетел валютасын айырбастау пункттері арқылы сатып алуы (сатуы) бойынша операциялары кірмейді.

      10. 5-нысанды толтырған кезде мына талаптардың орындалуы қамтамасыз етіледі:

      коды 110000 жол>= коды 110001 жол + коды 110002 жол + коды 110003 жол;

      коды 110002 жол = коды 111002 жол + коды 112002 жол + коды 113002 жол;

      коды 110003 жол = коды 111003 жол + коды 112003 жол;

      коды 120000 жол>= коды 120001 жол + коды 120002 жол + коды 120003 жол;

      коды 120002 жол = коды 121002 жол + коды 122002 жол + коды 123002 жол;

      коды 120003 жол = коды 121003 жол + коды 122003 жол;

      2-бөлімде барлық жолдар бойынша 1-баған 2, 3, 4, 5-бағандардың сомасына тең;

      коды 210000 жол = коды 211000 жол + коды 212000 жол;

      коды 211000 жол>= коды 211100 жол;

      коды 212000 жол>= коды 212420 жол + коды 212430 жол + коды 212440 жол;

      коды 212420 жол = коды 212421 жол + коды 212422 жол + коды 212423 жол + коды 212424 жол + коды 212425 жол + коды 212426 жол + коды 212427 жол;

      коды 220000 жол = коды 221000 жол + коды 222000 жол;

      11. 5-нысанға деректерді түзету (өзгерістер, толықтырулар) есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмасыншы) күніне дейін (қоса алғанда) енгізіледі.

      12. Есепті кезеңде ақпарат болмаған жағдайда 5-нысан нөлдік мәндермен ұсынылады.

|  |  |
| --- | --- |
|   | Өзгерістер енгізілетінҚазақстан РеспубликасыҰлттық Банкі Басқармасыныңкейбір қаулыларыныңтізбесіне 6-қосымша |
|   | Қазақстан Республикасыныңішкі валюта нарығында сұраныспен ұсыныс көздерінмониторингтеу қағидаларына6-қосымша |
|   | Әкімшілік деректердіжинауға арналғаннысан |

      Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

      Әкімшілік нысанның атауы: қолма-қол шетел валютасының қозғалысы туралы есеп

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 16-PB

      Кезеңділігі: ай сайын

      Есепті кезеңі: 20\_\_\_ жылғы "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамы, "Қазпошта" акционерлік қоғамы (бұдан әрі – банктер)

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 (онына) (қоса алғанда) дейінгі мерзімде, ай сайын.

      БСН:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Жинау әдісі: электрондық түрде

      валюта бірлігімен

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
№ |
Көрсеткіштің атауы |
Жолдың коды |
АҚШ доллары |
Еуро |
Ресей рублі |
… |
|
А |
Б |
В |
1 |
2 |
3 |
… |
|
1 |
Қолма-қол шетел валютасының кезең басындағы қалдығы |
100 |  |  |  |  |
|
2 |
Қолма-қол шетел валютасының түсімі, барлығы |
200 |  |  |  |  |
|
3 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |
|
4 |
банктің Қазақстанға әкелгені |
210 |  |  |  |  |
|
5 |
резидент банктермен және Ұлттық Банкпен операциялар |
220 |  |  |  |  |
|
6 |
бейрезидент банктермен және шет мемлекеттердің орталық банктерімен операциялар |
225 |  |  |  |  |
|
7 |
валюталық шоттарға есепке жатқызу үшін банктік емес резидент-заңды тұлғалардан түсімдер |
230 |  |  |  |  |
|
8 |
валюталық шоттарға есепке жатқызу үшін банктік емес бейрезидент-заңды тұлғалардан түсімдер |
240 |  |  |  |  |
|
9 |
уәкілетті ұйымдардан сатып алынды |
245 |  |  |  |  |
|
10 |
банктің айырбастау пунктері арқылы жеке тұлғалардан сатып алынды |
250 |  |  |  |  |
|
11 |
валюталық шоттарға есепке жатқызу үшін жеке тұлға-резиденттерден қабылданды |
260 |  |  |  |  |
|
12 |
валюталық шоттарға есепке жатқызу үшін бейрезидент-жеке тұлғалардан қабылданды |
270 |  |  |  |  |
|
13 |
банктік шотты ашпастан және (немесе) пайдаланбастан біржолғы аударым үшін резидент-жеке тұлғалардан қабылданды |
280 |  |  |  |  |
|
14 |
банктік шотты ашпастан және (немесе) пайдаланбастан біржолғы аударым үшін бейрезидент-жеке тұлғалардан қабылданды |
300 |  |  |  |  |
|
15 |
жеке тұлғаларға жол чектерін сатудан қабылданды |
311 |  |  |  |  |
|
16 |
басқа да түсімдер |
320 |  |  |  |  |
|
17 |
Жұмсалған қолма-қол шетел валютасы, барлығы |
400 |  |  |  |  |
|
18 |
оның ішінде: |  |  |  |  |  |
|
19 |
банктің Қазақстаннан шығарғаны |
410 |  |  |  |  |
|
20 |
резидент банктермен және Ұлттық Банкпен операциялар |
420 |  |  |  |  |
|
21 |
бейрезидент банктермен және шет мемлекеттердің орталық банктерімен операциялар |
425 |  |  |  |  |
|
22 |
валюталық шоттардан банктік емес резидент-заңды тұлғаларға берілді |
430 |  |  |  |  |
|
23 |
валюталық шоттардан бейрезидент-заңды тұлғаларға берілді |
440 |  |  |  |  |
|
24 |
уәкілетті ұйымдарға сатылды |
445 |  |  |  |  |
|
25 |
жеке тұлғаларға банктің айырбастау пунктері арқылы сатылды |
450 |  |  |  |  |
|
26 |
валюталық шоттардан резидент-жеке тұлғаларға берілді |
460 |  |  |  |  |
|
27 |
валюталық шоттардан бейрезидент-жеке тұлғаларға берілді |
470 |  |  |  |  |
|
28 |
банктік шотты ашпастан және (немесе) пайдаланбастан біржолғы аударым бойынша резидент-жеке тұлғаларға берілді |
480 |  |  |  |  |
|
29 |
банктік шотты ашпастан және (немесе) пайдаланбастан біржолғы аударым бойынша бейрезидент-жеке тұлғаларға берілді |
500 |  |  |  |  |
|
30 |
жол чектерін өтеу (қабылдау) кезінде жеке тұлғаларға берілді |
511 |  |  |  |  |
|
31 |
басқа да шығыстар |
520 |  |  |  |  |
|
32 |
Қолма-қол шетел валютасының кезең соңындағы қалдығы |
600 |  |  |  |  |

      Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Электрондық пошта мекенжайы\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Орындаушы\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефон

      Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефон

      Бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы

      Күні 20\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Ескертпе: нысан "Қолма-қол шетел валютасының қозғалысы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

|  |  |
| --- | --- |
|   | "Қолма-қол шетел валютасыныңқозғалысы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанына қосымша |

 **Қолма-қол шетел валютасының қозғалысы туралы есеп (индексі – 16-PB, кезеңділігі – ай сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

 **1 тарау. Жалпы ережелер**

      1. Осы түсіндірмеде "Қолма-қол шетел валютасының қозғалысы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – 16-PB-нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

      2. 16-PB-нысаны "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 10-бабы 5-тармағының үшінші бөлігіне сәйкес әзірленді.

      3. 16-PB-нысанында көрсеткіштерді екінші деңгейдегі банктер, "Қазақстанның Даму Банкі" акционерлік қоғамы, "Қазпошта" акционерлік қоғамы (бұдан әрі – банктер) есепті кезеңде операциялар жасалған немесе есепті кезеңнің басындағы немесе соңындағы қолма-қол шетел валютасының қалдығы бар шетел валюталарының түрлері бойынша көрсетеді.

      4. Деректер валюта бірліктерінде бір бірлікке дейінгі дәлдікпен көрсетіледі.

      5. 16-PB-нысанға бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам, бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам және орындаушы қол қояды.

 **2-тарау. 16-PB-нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

      6. Кодтары 220 және 420 "Резидент банктер мен Ұлттық Банкпен операциялар" жолдарында қолма-қол шетел валютасын сатып алу және сату, сондай-ақ қолма-қол шетел валютасын банктік шоттан алу және банктік шотына есепке жатқызу операциялары көрсетіледі.

      7. Кодтары 225 және 425 "Бейрезидент банктермен операциялар" жолдарында кодтары 210 және 410 жолдарға енген операцияларды есептемегендегі қолма-қол шетел валютасын сатып алу және сату, сондай-ақ қолма-қол шетел валютасын банктік шоттан алу және банктік шотына есепке жатқызу операциялары көрсетіледі.

      8. 16-PB-нысанын толтыру кезінде мынадай шарттардың орындалуы қамтамасыз етілуі қажет:

      16-PB-нысанының барлық бағандары бойынша:

      коды 200 жол = коды 210 жол + коды 220 жол + коды 225 жол + коды 230 жол + коды 240 жол + коды 245 жол + коды 250 жол + коды 260 жол + коды 270 жол + коды 280 жол + коды 300 жол + коды 311 жол + коды 320 жол;

      коды 400 жол = коды 410 жол + коды 420 жол + коды 425 жол + коды 430 жол + коды 440 жол + коды 445 жол + коды 450 жол + коды 460 жол + коды 470 жол + коды 480 жол + коды 500 жол + коды 511 жол + коды 520 жол;

      коды 600 жол = коды 100 жол + коды 200 жол – коды 400 жол.

      9. 16-PB-нысанына деректерді түзету (өзгерістер, толықтырулар) есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмасыншы) күніне дейін (қоса алғанда) енгізіледі.

      10. Есепті кезеңде операция және (немесе) кезеңнің басына немесе соңына қолма-қол шетел валютасының қалдығы болмаған жағдайда, 16-PB-нысаны берілмейді.

      11. Барлық операциялар тиісті көрсеткіштерге сәйкес орналастырылуы керек. Шетел валютасына біржолғы конвертациялаумен ұлттық валютадағы шоттардан беру операциялары коды 450 "Банктің айырбастау пункттері арқылы жеке тұлғаларға сатылды" жолы бойынша көрсетіледі.

      Шетел валютасының, оның ішінде банкомат арқылы шетел валютасының түсу операциялары ұлттық валютадағы шоттарға біржолғы конвертацияланғаннан кейін және есепке алынған соң коды 250 "Банктің айырбастау пункттері арқылы жеке тұлғалардан сатып алынды" жолы бойынша көрсетіледі.

      320 "Басқа да түсімдер" және 520 "Басқа да шығыстар" жолдары бойынша ілеспе құжатты ұсына отырып, басқа да операциялар (тозған банкноттардың артық қалуы, кем шығуы, орын ауыстыруы, жолдағы банкноттар және т.б.) көрсетіледі.

      12. Егер балансты бақылау кезіндегі айырмашылық (700-Н) 500 (бес жүз) доллардан (баламада) артық болса, айырмашылықты есептеуді қоса беру қажет.

|  |  |
| --- | --- |
|   | Өзгерістер енгізілетінҚазақстан РеспубликасыҰлттық Банкі Басқармасыныңкейбір қаулыларыныңтізбесіне 7-қосымша |
|   | Қазақстан Республикасындавалюталық операциялардымониторингтеу қағидаларына9-қосымша |
|   | Әкімшілік деректердіжинауға арналғаннысан |

      Ұсынылады: Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің орталық аппаратына

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған

      Әкімшілік нысанның атауы: жүргізілген валюталық операциялар туралы есеп

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: ПР-9

      Кезеңділігі: ай сайын

      Есепті кезең: \_\_\_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ ай

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: уәкілетті банк

      Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімдері: есепті кезеңнен кейінгі айдың 10 (онына) (қоса алғанда) дейінгі мерзімде, ай сайын

      БСН:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Жинау әдісі: электрондық түрде

|  |
| --- |
|
1. Валюталық шарттың деректемелері |
|
Валюталық шарттың нөмірі |
Валюталық шарттың күні |
Валюталық шарттың есептік нөмірі |
|
1.1 |
1.2 |
1.3 |
|  |  |  |

      кестенің жалғасы

|  |
| --- |
|
2. Төлем құжаты бойынша ақша жөнелтуші |
|
Атауы немесе тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) |
Бизнес-сәйкестендіру нөмірі (бұдан әрі – БСН), жеке сәйкестендіру нөмірі (бұдан әрі – ЖСН) |
Ел коды |
Резиденттік белгісі |
Экономика секторының коды |
|
2.1 |
2.2 |
2.3 |
2.4 |
2.5 |
|  |  |  |  |  |

      кестенің жалғасы

|  |
| --- |
|
3. Төлем құжаты бойынша бенефициар |
|
Атауы немесе тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) |
БСН, ЖСН |
Ел коды |
Резиденттік белгісі |
Экономика секторының коды |
|
3.1 |
3.2 |
3.3 |
3.4 |
3.5 |
|  |  |  |  |  |

      кестенің жалғасы

|  |
| --- |
|
4. Валюталық операция туралы ақпарат |
|
Күні |
Валюталық операция референсі |
Валюталық операция коды |
Төлем белгілеу коды (ТБК) |
Валюта бірлігіндегі сома |
Төлем валютасының коды |
Төлем белгісі |
Ішкі корпоративтік ақша аударымының белгісі |
Ақша шығаруға, Қазақстан Республикасының валюталық заңнамасының талаптарын орындаудан жалтаруға байланысты операция түрі |
|
4.1 |
4.2 |
4.3 |
4.4 |
4.5 |
4.6 |
4.7 |
4.8 |
4.9 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      кестенің жалғасы

|  |
| --- |
|
5. Валюталық операция бойынша контрагенттің ұйымы (банк) туралы ақпарат |
|
Ұйымның (банктің) сәйкестендіру коды (БСК) |
Атауы |
Ел коды |
Трансшекаралық төлем белгісі |
|
5.1 |
5.2 |
5.3 |
5.4 |
|  |  |  |  |

      кестенің жалғасы

|  |
| --- |
|
6. Валюталық шарт бойынша ақша жөнелтуші |
|
Атауы немесе тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) |
БСН, ЖСН |
Ел коды |
Резиденттік белгісі |
Экономика секторының коды |
|
6.1 |
6.2 |
6.3 |
6.4 |
6.5 |
|  |  |  |  |  |

      кестенің жалғасы

|  |
| --- |
|
7. Валюталық шарт бойынша ақша алушы |
|
Атауы немесе тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) |
БСН, ЖСН |
Ел коды |
Резиденттік белгісі |
Экономика секторының коды |
|
7.1 |
7.2 |
7.3 |
7.4 |
7.5 |
|  |  |  |  |  |

      кестенің жалғасы

|  |
| --- |
|
8. Ескертпе |
|  |

      Атауы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ мекенжайы\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Телефоны \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Электрондық пошта мекенжайы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Орындаушы\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      тегі, аты және әкесінің аты (ол болған жағдайда) қолы, телефоны

      Басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

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

      Күні 20\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Ескертпе: нысан "Жүргізілген валюталық операциялар туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

|  |  |
| --- | --- |
|   | "Жүргізілген валюталықоперациялар туралы есеп"әкімшілік деректерді өтеусізнегізде жинауға арналған нысанына қосымша |

 **Жүргізілген валюталық операциялар туралы есеп (индексі – ПР-9, кезеңділігі – ай сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме**

 **1-тарау. Жалпы ережелер**

      1. Осы түсіндірмеде "Жүргізілген валюталық операциялар туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

      2. Нысан "Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы" Қазақстан Республикасының Заңы (бұдан әрі – Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы заң) 5-бабының 6-тармағына сәйкес әзірленді.

      3. Нысанды уәкілетті банк ай сайын ұсынады және ол жүргізген валюталық операциялар, оның ішінде клиенттің тапсырмалары бойынша ақпаратты қамтиды.

      4. Нысанға басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті адам және орындаушы қол қояды.

 **2-тарау. Нысанды толтыру**

      5. Нысанға есепті кезеңдегі "Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2019 жылғы 30 наурыздағы № 40 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 18512 болып тіркелген) бекітілген Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларында (бұдан әрі – Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидалары) айқындалатын шекті мәнге тең немесе одан асатын сомаға валюталық операциялар бойынша ақпарат енгізіледі.

      6. Валюталық операциялар Нысанда:

      клиенттердің тапсырмалары бойынша (оның ішінде төлем карточкаларын пайдалана отырып жүзеге асырылған) төлемдер және (немесе) ақша аударымдары бойынша – клиенттің уәкілетті банктегі банктік шотына ақша есептеу (клиенттің уәкілетті банктегі банктік шотынан ақша есептен шығару) күні;

      уәкілетті банктің өз төлемдері және (немесе) ақша аударымдары бойынша – уәкілетті банктің корреспонденттік шотына ақша есептеу (уәкілетті банктің корреспонденттік шотынан ақшаны есептен шығару) күні;

      басқа валюталық операциялар бойынша – операциялар жасау күні көрсетіледі.

      Төлем карточкаларын пайдалана отырып жүзеге асырылған валюталық операциялар бойынша төлемдер және (немесе) ақша аударымдары жөніндегі ақпаратты уәкілетті банк резиденттен немесе бейрезиденттен осындай төлемдер және (немесе) ақша аударымдары туралы ақпаратты алуына қарай түзетеді.

      7. Нысанның 1, 6 және 7-бөліктері валюталық шарт негізінде валюталық операциялар жүргізілген жағдайда толтырылады.

      8. Нысанның 1-бөлігінде валюталық шарттың деректемелері көрсетіледі. 1.3-баған валюталық шартқа есептік нөмір берілсе толтырылады.

      9. Нысанның 2 және 3-бөліктерінде төлем құжатына сәйкес ақша жөнелтуші мен бенефициар туралы ақпарат көрсетіледі.

      2.3 және 3.3-бағандарда "Елдердің атауларын және олардың әкімшілік-аумақтық бөлімшелері бірліктерін белгілеуге арналған кодтар. 1-бөлім. Елдер кодтары" ҚР ҰЖ ISO 3166-1 Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес ақша жөнелтушінің, бенефициардың тіркелген елінің (заңды тұлға, заңды тұлғаның филиалы (өкілдігі) үшін) немесе тұрақты тұратын елінің (Қазақстан Республикасының немесе шет мемлекеттің заңнамасына сәйкес берілген азаматтығы немесе құқығы негізінде жеке тұлға үшін) екі әріптік коды толтырылады.

      2.4, 2.5, 3.4 және 3.5-бағандар "Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды мониторингтеу қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 31 тамыздағы № 203 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 14365 болып тіркелген) бекітілген Экономика секторларының және төлемдер белгілеу кодтарын қолдану қағидаларына (бұдан әрі – Экономика секторларының және төлемдер белгілеу кодтарын қолдану қағидалары) сәйкес толтырылады.

      Үшінші тұлға жеке тұлғаның банктік шотына (шотынан) қолма-қол ақша салған (алған) жағдайларды қоспағанда, банктік шотына (шотынан) қолма-қол ақша салған (алған) кезде Нысанның 2 және 3-бөліктерінде шоттың иесі туралы ақпарат толтырылады. Үшінші тұлға жеке тұлғаның банктік шотына қолма-қол ақша салған кезде Нысанның 2-бөлігінде ақша салатын тұлға туралы, Нысанның 3-бөлігінде шоттың иесі туралы ақпарат толтырылады.

      Үшінші тұлға жеке тұлғаның банктік шотынан қолма-қол ақшаны алған кезде Нысанның 2-бөлігінде шоттың иесі туралы ақпарат толтырылады, Нысанның 3-бөлігінде ақша алатын тұлға туралы ақпарат толтырылады.

      Уәкілетті банк шетел валютасын, чектерді, вексельдерді, басқа төлем құжаттарын немесе өзге валюталық құндылықтарды сатқан кезде Нысанның 2-бөлігінде уәкілетті банк туралы, Нысанның 3-бөлігінде сатып алушы клиент туралы ақпарат көрсетіледі.

      Уәкілетті банк шетел валютасын, чектерді, вексельдерді, басқа төлем құжаттарын немесе өзге валюталық құндылықтарды сатып алған кезде Нысанның 2-бөлігінде сатушы клиент туралы ақпарат, Нысанның 3-бөлігінде уәкілетті банк туралы ақпарат көрсетіледі.

      10. Нысанның 4-бөлігінде валюталық операция туралы ақпарат көрсетіледі.

      4.1-бағанда валюталық операцияның күні есепті кезеңге сәйкес келуге тиіс.

      4.2-бағанда валюталық операцияның мынадай төрт бөліктен тұратын референсі көрсетіледі:

      1) бірінші бөлікте "Қазақстан Ұлттық Банкінің банктік идентификациялау кодтарын беру, пайдалану және жою, сондай-ақ банктердің, Қазақстан Республикасы бейрезидент банктері филиалдарының және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың кодтарын және банктер мен банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар филиалдарының кодтарын беру және жою, олардың құрылымы, Банктердің, Қазақстан Республикасы бейрезидент банктері филиалдарының және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың анықтамалығын қалыптастыру және жүргізу туралы нұсқаулықты бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2020 жылғы 27 қазандағы № 128 қаулысымен (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 21593 болып тіркелген) (бұдан әрі – № 128 нұсқаулық) бекітілген Қазақстан Ұлттық Банкінің банктік идентификациялау кодтарын беру, пайдалану және жою, сондай-ақ банктердің, Қазақстан Республикасы бейрезидент банктері филиалдарының және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың кодтарын және банктер мен банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар филиалдарының кодтарын беру және жою, олардың құрылымы, Банктердің, Қазақстан Республикасы бейрезидент банктері филиалдарының және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың анықтамалығын қалыптастыру және жүргізу туралы нұсқаулыққа сәйкес Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі беретін уәкілетті банктің үш мәнді коды көрсетіледі;

      2) екінші бөлікте № 128 нұсқаулыққа сәйкес үш цифрдан тұратын уәкілетті банк филиалының коды көрсетіледі;

      3) үшінші бөлікте есепте валюталық операцияның реттік нөмірі көрсетіледі;

      4) төртінші бөлікте "ККААЖЖЖЖ" форматында есепті күн көрсетіледі.

      Бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушылары үшін референстің бірінші және екінші бөліктерінің кодтары "Қазақстан қор биржасы" АҚ мүшелері ретінде бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушыларына "Қазақстан қор биржасы" АҚ берген кодтарға сәйкес қойылады.

      Әрбiр валюталық операцияның референсі бiрегей болуы тиiс.

      4.3-баған Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларына 2-қосымшаға сәйкес толтырылады.

      4.4-баған Экономика секторларының және төлемдер белгілеу кодтарын қолдану қағидаларына сәйкес толтырылады.

      4.5-бағанда сома валюта бірлігімен көрсетіледі және математикалық дөңгелектеу жолымен бүтін мәнге дейін дөңгелектенеді.

      4.6-бағанда "Валюталар мен қорларды белгілеуге арналған кодтар" ҚР ҰЖ 07 ISO 4217 Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес валютаның үш таңбалы әріптік коды көрсетіледі.

      4.7-бағанда "01" – жөнелтілген төлемдер немесе ақша аударымдары, уәкілетті банктің қолма-қол шетел валютасын алуы немесе шетел валютасын сатуы бойынша операциялары, чектер, вексельдер, басқа да төлем құжаттары немесе өзге валюталық құндылықтар үшін, "02" – кіріс төлемдер немесе ақша аударымдары, уәкілетті банктің қолма-қол шетел валютасын есептеуі немесе шетел валютасын сатып алуы бойынша операциялары, чектер, вексельдер, басқа төлем құжаттары немесе өзге валюталық құндылықтар үшін көрсетіледі.

      4.8-бағанда төлем және (немесе) ақша аударымы заңды тұлға мен оның құрылымдық бөлімшелері немесе бір заңды тұлғаның құрылымдық бөлімшелері арасында жүзеге асырылса "1" белгісі, қалған жағдайларда "0" белгісі көрсетіледі.

      4.9-баған Қазақстан Республикасында валюталық операцияларды жүзеге асыру қағидаларының 16-1 және 16-2-тармақтарына сәйкес мынадай түрде толтырылады:

      "1.1" – тиісті валюталық шарттың талаптарында (бастапқыда не валюталық шартқа өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізілгеннен кейін) бейрезиденттен алынуы тиіс ақшаны резиденттің уәкілетті банктердегі банктік шоттарына аудару көзделмесе, бейрезиденттің резидентке (уәкілетті банкті қоспағанда) ақша ұсынуы көзделетін қаржылай қарыз;

      "1.2" – егер тиісті валюталық шарттың талаптарында (бастапқыда не валюталық шартқа өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізілгеннен кейін) бейрезиденттен алынуы тиіс ақшаны резиденттің уәкілетті банктердегі банктік шоттарына аудару көзделмесе, резидентте (уәкілетті банкті қоспағанда) бейрезидентке ақшаны қайтару бойынша талаптардың туындауы көзделетін қаржылай қарыз;

      "1.3" – егер тиісті валюталық шарттың талаптарында (бастапқыда не валюталық шартқа өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізілгеннен кейін) қаржылай қарыз нысанын пайдаланғаны үшін сыйақы төлеу көзделмесе, резиденттің үлестес тұлға болып табылмайтын бейрезидентке ақша ұсынуы көзделетін қаржылай қарыз;

      "1.4" – егер тиісті валюталық шарттың талаптарында (бастапқыда не валюталық шартқа өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізілгеннен кейін) бейрезиденттің экспортқа ақы төлеу бойынша міндеттемелерді орындау мерзімі резидент міндеттемелерді орындаған күннен бастап жеті жүз жиырма күннен асатыны көзделген болса, экспорт бойынша операциялар;

      "1.5" – егер тиісті валюталық шарттың талаптарында (бастапқыда не валюталық шартқа өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізілгеннен кейін) аванстық төлемді немесе толық көлемде алдын ала төлем сомасын қоса алғанда (бейрезидент импорт бойынша өз міндеттемелерін орындамаған жағдайда), бейрезиденттің тауарларды жеткізу (жұмыстарды орындау, қызметтерді көрсету) бойынша немесе ақшаны қайтару бойынша міндеттемелерді орындау мерзімі резидент міндеттемелерді орындаған күннен бастап жеті жүз жиырма күннен асатыны көзделсе, импорт бойынша операциялар;

      "1.6" – резиденттің клиенттердің тапсырмалары бойынша валюталық операцияларды жүзеге асыратын бағалы қағаздар нарығына бейрезидент-кәсіби қатысушыға баламасы елу мың АҚШ долларынан асатын сомаға ақша аударымы;

      "1.7" – резиденттің шетелдегі өз шотына баламасы елу мың АҚШ долларынан асатын сомаға ақша аударымы;

      "1.8" – резиденттің бейрезидент пайдасына баламасы елу мың АҚШ долларынан асатын сомаға жүзеге асыратын өтеусіз ақша аударымы;

      "2.1" – бір бейрезидентпен жасалған екі немесе одан да көп валюталық шарт бойынша осындай валюталық шарттарға есептік нөмір берілуі тиіс шекті мәннен асатын жалпы сомаға бір тұлғаның күнтізбелік бір ай ішіндегі төлемдері және (немесе) ақша аударымдары;

      "2.2" – егер ұлттық валютадағы ақшаның шығу көзі бейрезиденттің резидентке тауарларды сатудан (жұмыстарды орындаудан, қызметтер көрсетуден), өзге де қаржы активтерін ұлттық валютаға сатудан, Қазақстан Республикасының аумағындағы қызметтен ұлттық валютада дивидендтер алудан, мемлекеттік кірістер органдарының бұрын бейрезидент төлеген салықтарды және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдерді және ұлттық валютаның өзге де экономикалық негізделген шығу көздерін қайтарудан түскен ақшаны алуына байланысты болмаса, бейрезиденттің баламасында елу мың АҚШ долларынан асатын сомаға ұлттық валюта үшін қолма-қол ақшасыз шетел валютасын бір уәкілетті банктен бір жұмыс күні ішінде сатып алу операциялары;

      "0" – қалған жағдайларда.

      11. Нысанның 5-бөлігінде валюталық операциялар бойынша контрагенттің ұйымы (банкі) – алынған төлемдер және (немесе) ақша аударымдары үшін ақша жөнелтуші ұйым (банкі), жөнелтілген төлемдер және (немесе) ақша аударымдары үшін бенефициар ұйымы (банкі) туралы ақпарат көрсетіледі. Ішкі банктік валюталық операциялар бойынша есеп беретін уәкілетті банк туралы ақпарат көрсетіледі. Негізінде төлемдер және (немесе) ақша аударымдары жүргізілетін құжаттарда ақша жөнелтуші ұйым (банк) туралы ақпарат болмаған кезде Нысанның 5-бөлігі толтырылмайды.

      5.3-бағанда ақша жөнелтуші ұйымы (банкі) немесе бенефициары елінің "Елдердің атауларын және олардың әкімшілік-аумақтық бөлімшелері бірліктерін белгілеуге арналған кодтар. 1-бөлім. Елдер кодтары" ҚР ҰЖ ISO 3166-1 Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес екі әріптік коды толтырылады. Ішкі банктік валюталық операциялар үшін "KZ" коды көрсетіледі.

      5.4-бағанда мынадай жағдайларда "1" көрсетіледі:

      1) егер төлемге және (немесе) ақша аударымына бастамашылық жасалған ел (төлем және (немесе) ақша аударымы жіберілген бастапқы ақша жөнелтушінің банктік шоты ашылған ел) Қазақстан Республикасынан өзгеше болса;

      2) егер төлем және (немесе) ақша аударымы жіберілген ел (ақша есептелген түпкілікті бенефициардың банктік шоты ашылған ел) Қазақстан Республикасынан өзгеше болса.

      Өзге жағдайларда "2" көрсетіледі.

      12. Нысанның 6 және 7-бөліктерінде валюталық шарт бойынша ақша жөнелтуші немесе ақша алушы туралы мәліметтер көрсетіледі. Егер валюталық шарт бойынша ақша жөнелтуші (алушы) төлем құжаты бойынша ақша жөнелтушімен (бенефициармен) сәйкес келетін болса, онда Нысанның 6 (7)-бөлігінде Нысанның 2 (3)-бөлігіне ұқсас ақпарат толтырылады.

      6.3. және 7.3-бағандарда "Елдердің атауларын және олардың әкімшілік-аумақтық бөлімшелері бірліктерін белгілеуге арналған кодтар. 1-бөлім. Елдердің кодтары" ҚР ҰЖ 06 ISO 3166-1 Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеуішіне сәйкес валюталық шарт бойынша ақша жөнелтушінің немесе алушының тіркелген елінің (заңды тұлға, заңды тұлғаның филиалы (өкілдігі) үшін) немесе тұрақты тұратын елінің (Қазақстан Республикасының немесе шет мемлекеттің заңнамасына сәйкес берілген азаматтығы немесе құқығы негізінде жеке тұлға үшін) екі әріптік коды көрсетіледі.

      6.4, 6.5, 7.4 және 7.5-бағандар Экономика секторларының және төлемдер белгілеу кодтарын қолдану қағидаларына сәйкес толтырылады.

      13. Нысанның 8-бөлігінде Нысанның 1, 2, 3, 4, 5, 6 және 7-бөліктеріне енгізілмеген қосымша ақпарат: инвестициялау объектісі, бағалы қағаздар эмитенті, жылжымайтын мүлік объектісінің елі, төлемнің ерекше талаптары туралы ақпарат, валюталық заңнама бойынша жөнелтушінің нұсқауларын сақтау шотына ақша есептеу күні көрсетіледі.

      14. Нысанның 8-бөлігінде нақтылайтын ақпараттың болмауы бұзушылық болып табылмайды. Нысанға белгіленген шекті мәннен аз сомадағы валюталық операцияларды енгізу бұзушылық болып табылмайды.

      15. Есепті кезеңде ақпарат болмаған жағдайда, Нысан нөлдік мәндермен ұсынылады.

      16. Нысанға түзетулер (өзгерістер, толықтырулар) есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмасыншы) күніне дейін (қоса алғанда) енгізіледі.

      17. Нысанға клиенттердің тапсырмасы бойынша мынадай валюталық операциялар енгізілмейді:

      1) "Астана" халықаралық қаржы орталығына қатысушылардың валюталық операциялары;

      2) айырбастау пункттері арқылы қолма-қол шетел валютасын сатып алу (сату);

      3) клиенттің өз шоттары бойынша бір уәкілетті банктің ішіндегі аударымдары (ішкі корпоративтік аударымдарды қоса алғанда);

      4) бейрезиденттің уәкілетті банктегі өз шотынан (өз шотына) қолма-қол теңгені алуы (есепке жатқызуы);

      5) есеп беретін уәкілетті банктен кредит алуға байланысты операциялар (пайыздар мен комиссияларды беру, өтеу, төлеу);

      6) заңды тұлғаның жалақы жобасы бойынша жалақы төлеуі (резиденттер мен бейрезиденттердің клиенттері үшін);

      7) басқа банктер клиенттерінің тапсырмасы бойынша "Лоро" шоттары бойынша операциялар;

      8) жеке тұлғалардың баламасы елу мың АҚШ долларынан аз сомаға төлем карталарын пайдаланған операциялары;

      9) банктік шот ашпай және пайдаланбай жасалатын операциялар;

      10) есеп беретін уәкілетті банк клиенттерінің депозиттері.

      18. Нысанға уәкілетті банктің мынадай меншікті валюталық операциялары енгізілмейді:

      1) ішкі корпоративтік аударымдарды қоса алғанда, уәкілетті банктің меншікті шоттары бойынша төлемдер мен аударымдар;

      2) есеп беретін уәкілетті банктің кредиттер беруіне/алуына байланысты операциялар (пайыздар мен комиссияларды беру, өтеу, алу);

      3) шетел валютасымен биржадан тыс мәмілелер;

      4) есеп беретін уәкілетті банктің овернайттарын қоса алғанда, банкаралық кредиттермен және депозиттермен байланысты операциялар;

      5) туынды қаржы құралдарымен және борыштық бағалы қағаздармен операциялар (борыштық бағалы қағаздар эмитенттерінің операцияларынан басқа);

      6) төлем жүйелері, ақша аударымдары жүйелері шеңберіндегі есеп айырысулар бойынша неттинг;

      7) кастодиандық қызмет көрсету шеңберіндегі операциялар;

      8) транзиттік шоттар бойынша операциялар;

      9) қолма-қол шетел валютасымен операциялар (әкелу, әкету, есепке жатқызу немесе шоттардан алу).

 © 2012. Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің «Қазақстан Республикасының Заңнама және құқықтық ақпарат институты» ШЖҚ РМК