



О внесении дополнений и изменений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 октября 2001 года N 419 "Об утверждении Инструкции о формах промежуточного ликвидационного баланса, иных отчетов, ликвидационного баланса ликвидируемых банков в Республике Казахстан, сроках и порядке их представления ликвидационными комиссиями"

Утративший силу

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28 мая 2007 года N 147. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 2 июля 2007 года N 4774. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2012 года № 375

Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 24.12.2012 № 375 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня первого официального опубликования).

В целях совершенствования нормативных правовых актов, регулирующих деятельность ликвидационных комиссий ликвидируемых банков в Республике Казахстан, Правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - Агентство)

ПОСТАНОВЛЯЕТ :

1. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 октября 2001 года N 419 "Об утверждении Инструкции о формах промежуточного ликвидационного баланса, иных отчетов, ликвидационного баланса ликвидируемых банков в Республике Казахстан, сроках и порядке их представления ликвидационными комиссиями" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под N 1698), с изменениями и дополнениями, внесенными постановлением Правления Агентства от 16 февраля 2004 года N 40 "О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 октября 2001 года N 419 "Об утверждении Инструкции о формах промежуточного ликвидационного баланса, иных отчетов, ликвидационного баланса ликвидируемых банков в Республике Казахстан, сроках и порядке их представления ликвидационными комиссиями", зарегистрированное в Министерстве юстиции Республики Казахстан под N 1698 (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под N 2777), постановлением Правления Агентства от 25

февраля 2006 года N 39 "О внесении дополнения и изменений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 октября 2001 года N 419 "Об утверждении Инструкции о формах промежуточного ликвидационного баланса, иных отчетов, ликвидационного баланса ликвидируемых банков в Республике Казахстан, сроках и порядке их представления ликвидационными комиссиями" (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под N 4137) следующие дополнения и изменения:

в Инструкции о формах промежуточного ликвидационного баланса, иных отчетов, ликвидационного баланса ликвидируемых банков в Республике Казахстан, сроках и порядке их представления ликвидационными комиссиями, утвержденной указанным постановлением:

дополнить пунктом 7-1 следующего содержания:

"7-1. Промежуточный ликвидационный баланс добровольно или принудительно ликвидируемого банка не подлежит утверждению в случаях:

1) непредставления документов, предусмотренных пунктом 4 настоящей И н с т р у к ц и и ;

2) несоответствия данных промежуточного ликвидационного баланса данным документов, указанных в пунктах 3, 4 настоящей Инструкции.

В случае не утверждения промежуточного ликвидационного баланса уполномоченный орган (при принудительной ликвидации банка) или общее собрание акционеров банка (при добровольной ликвидации банка) письменно уведомляют об этом ликвидационную комиссию с указанием причин и срока по устранению выявленных нарушений, недостатков и повторного представления промежуточного ликвидационного баланса в уполномоченный орган (для принудительной ликвидации банка) или общему собранию акционеров (для добровольной ликвидации банка) для утверждения, который не может превышать одного месяца со дня получения ликвидационной комиссией банка письменного уведомления о не утверждении промежуточного ликвидационного б а л а н с а . " ;

в п у н к т е 9 :

подпункт 5) после слова "счету" дополнить словами "в тенге";

дополнить подпунктом 5-1) следующего содержания:

"5-1) Отчет о движении денег по текущему счету в иностранной валюте ликвидируемого банка за отчетный период, составленный по форме согласно Приложению 18-1 к настоящей Инструкции;" ;

в п о д п у н к т е 6) :

после слова "кассе" дополнить словами "в тенге";
знак препинания "." заменить знаком препинания " ; "

дополнить подпунктами 7), 8) следующего содержания:

"7) Отчет о движении денег по кассе в иностранной валюте ликвидируемого банка за отчетный период, составленный согласно Приложению 19-1 к настоящей Инструкции;

8) Отчет о произведенных ликвидационной комиссией банка расходах на ликвидационное производство за отчетный период, составленный по форме в соответствии с Приложением 28 к настоящей Инструкции (представляется до создания комитета кредиторов).";

в пункте 14:

в подпункте 1-1) цифры "1)-5)" заменить цифрами "1)-5-1)";

подпункт 3) после слова "кассе" дополнить словами "в тенге";

дополнить подпунктом 3-1) следующего содержания:

"3-1) Отчет о движении денег по кассе в иностранной валюте ликвидируемого банка за отчетный квартал, составленный по форме в соответствии с Приложением 19-1 к настоящей Инструкции";

Приложение 1 изложить согласно Приложению 1 к настоящему постановлению;

в Приложениях 9 и 15:

после строки 6025 дополнить строкой следующего содержания:

"6030 Возможные требования банка-бенефициара по непокрытым аккредитивам";

строку 6125 изложить в следующей редакции:

"6125 Условные требования по безотзывным займам, предоставляемым в будущем";

после строки 6125 дополнить строками следующего содержания:

"6126 Условные требования по отзывным займам, предоставляемым в будущем

6130 Неподвижные вклады клиентов";

после строки 6175 дополнить строкой следующего содержания:

"6177 Условные требования по предоставленным займам";

строку 6180 изложить в следующей редакции:

"6180 Возможные требования по векселям";

в строках 6498, 6499 слово "банка" исключить;

после строки 6525 дополнить строкой следующего содержания:

"6530 Возможные обязательства банка-бенефициара по непокрытым аккредитивам";

строку 6625 изложить в следующей редакции:

"6625 Условные обязательства по безотзывным займам, предоставляемым в будущем";

после строки 6625 дополнить строкой следующего содержания:
"6626 Условные обязательства по отзывным займам, предоставленным в
б у д у щ е м " ;
после строки 6675 дополнить строкой следующего содержания:
"6677 Условные обязательства по предоставленным займам";
строку 6680 изложить в следующей редакции:
"6680 Возможные обязательства по векселям";
в строках 6825, 6826 слово "- контрсчет" исключить;
строку 6830 после слова "вознаграждении" дополнить словом " - контрсчет";
в строке 6915 слово "банка" исключить;
после строки 6915 дополнить строками следующего содержания:
"6996 Позиция по сделкам с прочими активами
6997 Позиция по сделкам с ценными бумагами";
в строках 6998, 6999 слово "банка" исключить;
в строке 7110 слово "Машины" заменить словами "Здания, машины";
в строке 7160 слово "обязательств" исключить;
в строке 7220 слово "Машины" заменить словами "Здания, машины";
после строки 7240 дополнить строкой следующего содержания:
"7250 Имущество, принятое в обеспечение (залог)";
после строки 7321 дополнить строками следующего содержания:
"7330 Займы, обслуживаемые на основе агентских соглашений
7331 Начисленное вознаграждение по агентским займам";
после строки 7406 дополнить строкой следующего содержания:
"7407 Прочие пенсионные активы";
строку 7413 изложить в следующей редакции:
"7413 Начисленное вознаграждение по прочим пенсионным активам";
после строки 7415 дополнить строкой следующего содержания:
"7416 Операции "обратное РЕПО" с ценными бумагами, в которые
размещены пенсионные активы";
строку 7500 изложить в следующей редакции:
"7500 Ипотечные займы, права требования по которым приняты в
доверительное управление";
строки 7520, 7530, 7540 исключить;
после строки 7500 дополнить строкой следующего содержания:
"7535 Ипотечные займы, права требования по которым приняты в
доверительное управление";
в строках 7542, 7543 слово "(трастовое)" исключить;
после строки 7543 дополнить строками следующего содержания:
"7544 Просроченное вознаграждение по ипотечным займам, права требования

по которым приняты в доверительное управление
7600 Активы клиентов, находящиеся в доверительном (инвестиционном)
управлении

7601 Деньги

7602 Аффинированные драгоценные металлы

7603 Ценные бумаги

7604 Вклады размещенные

7605 Инвестиции в капитал

7606 Нематериальные активы

7607 Основные средства

7608 Прочие активы

7609 Дивиденды

7610 Вознаграждение

7611 Прочие требования

7630 Обязательства по операциям по доверительному (инвестиционному)
управлению

7631 Счета к оплате

7632 Прочие обязательства

7650 Капитал

7651 Капитал

7660 Доходы по операциям по доверительному (инвестиционному)
управлению

7661 Поступление активов от клиента

7662 Доходы в виде вознаграждения

7663 Доходы от купли-продажи активов

7664 Реализованные доходы от переоценки активов по справедливой
стоимости

7665 Реализованные доходы по курсовой разнице

7666 Нереализованные доходы от переоценки активов по справедливой
стоимости

7667 Нереализованные доходы по курсовой разнице

7668 Прочие доходы

7680 Расходы по операциям по доверительному (инвестиционному)
управлению

7681 Изъятие активов клиента

7682 Расходы по выплате комиссионных вознаграждений

7683 Расходы от купли-продажи активов

7684 Реализованные расходы от переоценки активов по справедливой
стоимости

7685 Реализованные расходы по курсовой разнице
7686 Нереализованные расходы от переоценки активов по справедливой
с т о и м о с т и

7687 Нереализованные расходы по курсовой разнице

7688 Прочие расходы";

графу 5 Приложения 11 изложить в следующей редакции:

в иностранной валюте			
в дол- л а р а х США	в евро	в рос- сийских рублях	в и н о й и н о с т - р а н н о й в а л ю т е
5			

в П р и л о ж е н и и 12 :

графу 4 изложить в следующей редакции:

в иностранной валюте			
в дол- л а р а х США	в евро	в рос- сийских рублях	в и н о й и н о с т - р а н н о й в а л ю т е
4			

графу 7 изложить в следующей редакции:

в иностранной валюте			
в дол- л а р а х США	в евро	в рос- сийских рублях	в и н о й и н о с т - р а н н о й в а л ю т е
7			

графу 10 изложить в следующей редакции:

в иностранной валюте			
в дол- л а р а х США	в евро	в рос- сийских рублях	в и н о й и н о с т - р а н н о й в а л ю т е
10			

Приложение 16 изложить согласно Приложению 2 к настоящему
п о с т а н о в л е н и ю ;

в наименовании формы 5 Приложения 18 после слова "счета" дополнить
с л о в а м и " в т е н г е " ;

дополнить Приложением 18-1 согласно Приложению 3 к настоящему
п о с т а н о в л е н и ю ;

в наименовании формы 6 Приложения 19 после слова "кассе" дополнить
с л о в а м и " в т е н г е " ;

дополнить Приложением 19-1 согласно Приложению 4 к настоящему

п о с т а н о в л е н и ю ;

Приложение 28 изложить согласно Приложению 5 к настоящему постановлению.

2. Настоящее постановление вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

3. Департаменту ликвидации финансовых организаций:

1) совместно с Юридическим департаментом (Байсынов М.Б.) принять меры к государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан настоящего постановления ;

2) в десятидневный срок со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан настоящего постановления довести его до сведения заинтересованных подразделений Агентства и ликвидационных комиссий банков.

4. Службе Председателя (Заборцева Е.Н.) принять меры к публикации настоящего постановления в средствах массовой информации Республики Казахстан.

5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Агентства Бахмутову Е.Л.

Председатель

С о г л а с о в а н о
Н а ц и о н а л ь н ы й Б а н к
Р е с п у б л и к и К а з а х с т а н
П р е д с е д а т е л ь

28 мая 2007 г.

П р и л о ж е н и е 1
к постановлению Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 28 мая 2007 года N 147

" П р и л о ж е н и е 1

к Инструкции о формах промежуточного
ликвидационного баланса, иных отчетов,
ликвидационного баланса ликвидируемых
банков в Республике Казахстан, сроках
и порядке их представления
ликвидационными комиссиями

Форма 1

" У т в е р ж д е н о "

" ____ " _____ 20 ____ года

Промежуточный ликвидационный баланс
(наименование ликвидируемого банка)

в тысячах тенге

N	Активы	Номера балансовых счетов	Н а начало процесса ликвидации	Н а отчетную дату	Изменения (графа 5- графа 4)
1	2	3	4	5	6
1	Деньги				
2	Аффинированные драгоценные металлы				
3	Корреспондентские счета				
4	Требования к Национальному Банку Республики Казахстан				
5	Ценные бумаги				
6	Вклады, размещенные в других банках				
7	Займы, предоставленные другим банкам				
8	Займы и финансовый лизинг, предоставленные организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций				
9	Расчеты с филиалами				
10	Требования к клиентам				
11	Прочие ценные бумаги				
12	Операции обратное "РЕПО" с ценными бумагами				
13	Инвестиции в капитал и субординированный долг				
14	Расчеты по платежам				
15	Товарно-материальные запасы				
16	Основные средства и нематериальные активы				

17	Начисленные доходы, связанные с получением вознаграждения				
18	Предоплата вознаграждения и расходов				
19	Начисленные комиссионные доходы				
20	Просроченные комиссионные доходы				
21	Прочие дебиторы				
22	Требования по операциям с производными финансовыми инструментами				
	Итого по Активу:				
N	Обязательства	Номера балансовых счетов	Н а начало процесса ликвидации	Н а отчет-ную дату	изменения (графа 5-графа 4)
1	Корреспондентские счета				
2	Вклады до востребования других банков				
3	Займы, полученные от Правительства Республики Казахстан				
4	Займы, полученные от международных финансовых организаций				
5	Займы, полученные от других банков и организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций				
6	Займы овернайт				
7	Срочные вклады				
8	Расчеты с филиалами				
9	Обязательства перед клиентами				
10	Операции "РЕПО"»с ценными бумагами				
11	Выпущенные в обращение ценные бумаги				
12	Субординированные долги				
13	Расчеты по платежам				
14	Начисленные расходы банка, связанные с выплатой вознаграждения				

15	Начисленные расходы по административно-хозяйственной деятельности				
16	Предоплата вознаграждения и доходов				
17	Начисленные комиссионные расходы				
18	Просроченные комиссионные расходы				
19	Прочие кредиторы				
20	Обязательства по операциям с производными финансовыми инструментами				
	Итого по Обязательствам				
Собственный капитал					
1	Уставный капитал				
2	Дополнительный капитал				
3	Резервы (провизии) на общепанковские риски				
4	Резервный капитал и резервы переоценки				
	Итого по собственному капиталу				

Председатель
ликвидационной комиссии _____
(фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Главный бухгалтер _____
(фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Исполнитель _____
телефон _____ (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)".

П р и л о ж е н и е 2
к постановлению Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 28 мая 2007 года N 147

" П р и л о ж е н и е 1 6
к Инструкции о формах промежуточного
ликвидационного баланса, иных отчетов,
ликвидационного баланса ликвидируемых
банков в Республике Казахстан, сроках

и порядке их представления
ликвидационными комиссиями
Форма 3

Отчет о состоянии активов (наименование банка)
на " ___ " _____ 20__ года
(отчетная дата)

в тысячах тенге

N	Показатели	Номер балансового (внебалансового) счета	Н а начало ликвидационного процесса	Н а предыдущую отчетную дату	Н а отчетную дату	Изменения	
						п о сравнению с данными на начало ликвидационного процесса	п о сравнению с данными на дату предыдущего отчета
1	2	3	4	5	6	7 (графа 6-графа 4)	8 (графа 6-графа 5)
1	Деньги						
2	Аффинированные драгоценные металлы						
3	Корреспондентские счета						
4	Ценные бумаги						
5	Начисленное вознаграждение по ценным бумагам						
6	Вклады, в том числе:						
6.1	Начисленное вознаграждение						
7	Выданные займы, в том числе:						
7.1	юридическим лицам:						
7.1.1	Стандартные						
7.1.2	Сомнительные						
7.1.3	Безнадежные						
7.1.4	Основной долг						

7.1.5	Начисленное вознаграждение						
7.2	физическим лицам:						
7.2.1	Стандартные						
7.2.2	Сомнительные						
7.2.3	Безнадежные						
7.2.4	Основной долг						
7.2.5	Начисленное вознаграждение						
8	Требования к Национальному Банку Республики Казахстан						
9	Требования к клиентам, в том числе:						
9.1	к юридическим лицам						
9.2	к физическим лицам						
10	Инвестиции в капитал и субординированный долг						
11	Товарно-материальные запасы						
12	Основные средства и нематериальные активы, в том числе:						
12.1	Строящиеся (устанавливаемые) основные средства						
12.2	Земля, здания и сооружения						
12.3	Компьютерное оборудование						
12.4	Транспортные средства						
12.5	Прочие основные средства						
12.6	Нематериальные активы						

	ла-рах США	В евро	ких руб-лях	стран-ной в а-люте	шения опе-рации	пла-тежа	ла-рах США	В евро	ких руб-лях	стран-ной в а-люте
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого за месяц										
Итого за месяц										
Всего за (квартал, год)										

продолжение таблицы

Расход				Сальдо на отчетную дату			
В иностранной валюте				В иностранной валюте			
В дол-ларах США	В евро	В рос-сийских рублях	В иной иност-ранной валюте	В дол-ларах США	В евро	В рос-сийских рублях	В иной иност-ранной валюте
12	13	14	15	16	17	18	19

Председатель
ликвидационной комиссии _____
(фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Главный бухгалтер _____
(фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Исполнитель _____
телефон _____ (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)".

П р и л о ж е н и е 4
к постановлению Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 28 мая 2007 года N 147

" Приложение 19 - 1
к Инструкции о формах промежуточного

Председатель _____
ликвидационной (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)
комиссии

Главный бухгалтер _____
(фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Исполнитель _____
телефон (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)".

П р и л о ж е н и е 5

к постановлению Правления
Агентства Республики Казахстан
по регулированию и надзору
финансового рынка и
финансовых организаций
от 28 мая 2007 года N 147

" П р и л о ж е н и е 28

к Инструкции о формах промежуточного
ликвидационного баланса, иных отчетов,
ликвидационного баланса ликвидируемых
банков в Республике Казахстан, сроках
и порядке их представления
ликвидационными комиссиями

Форма 10

О т ч е т

о произведенных ликвидационной комиссией (наименование банка)
расходах на ликвидационное производство за отчетный период
(месяц, квартал, год)

тысячах тенге

N	Наименование расходов	Сумма расходов согласно смете ликвидационных расходов, утвержденной комитетом кредиторов (согласованной уполномоченным органом)	Сумма фактически произведенных расходов	Изменения (графа 4-графа 3)

1	2	3	4	5
Месяц				
1	Оплата труда персонала			
1.1	Должностной оклад			
1.2	Подоходный налог			
1.3	Обязательные пенсионные взносы			
2	Отчисления в бюджет			
2.1	Налоги			
2.2	Сборы			
2.3	Иные отчисления			
3	Административные расходы			
3.1	Услуги по найму транспорта для служебных и хозяйственных нужд			
3.2	Услуги связи			
3.3	Услуги по охране и сигнализации зданий и сооружений			
3.4	Услуги по охране транспорта			
3.5	Услуги по предоставлению стоянки для транспорта			
3.6	Услуги по регистрации транспорта			
3.7	Услуги по техническому осмотру транспорта			
3.8	Услуги по страхованию транспорта			
3.9	Коммунальные услуги			
3.10	Работы по текущему ремонту, техническому, сервисному обслуживанию (осмотру) основных средств			
3.11	Аренда помещения			
3.12	Услуги по регистрации недвижимости и соответствующей документации в регистрирующих органах			
3.13	Услуги по оценке имущества			
3.14	Услуги по публикации в средствах массовой информации			
3.15	Услуги по подготовке отопительной системы к запуску			
3.16	Сантехнические работы			

3.17	Услуги по хранению имущества			
3.18	Оплата государственной пошлины			
3.19	Услуги по нотариальному удостоверению			
3.20	Услуги по транспортировке, погрузке, разгрузке имущества			
3.21	Работы по изготовлению и установке решеток на окна, дверей			
3.22	Услуги по проведению аукционов			
3.23	Услуги инкассации			
3.24	Услуги по проведению экспертизы			
3.25	Услуги по проведению аудита			
3.26	Услуги по переводу документов			
3.27	Установка, смена или перенос телефонных номеров			
3.28	Услуги регистратора для поддержания реестра акционеров в актуальном состоянии			
3.29	Услуги по научно-технической обработке документов и сдаче их в архив			
3.30	Оплата сбора за регистрацию ликвидации			
4	Расходы по приобретению товарно-материальных ценностей			
4.1	Расходы для содержания офисного оборудования в рабочем состоянии			
4.2	Расходы для содержания транспортных средств			
4.3	Расходы для содержания помещений			
4.4	Расходы для приобретения бумажной и бланочной продукции			
4.5.	Расходы на приобретение канцелярских товаров			

4.6	Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов			
5	Командировочные расходы			
Итого за месяц				
Итого за месяц				
Всего за квартал (год)				

Председатель _____
 ликвидационной (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)
 комиссии
 Главный бухгалтер _____
 (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)
 Исполнитель _____
 телефон (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)".