

**О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 апреля 2012 года № 174 "Об утверждении Правил представления банками второго уровня, Акционерным обществом "Банк Развития Казахстана" и организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций, отчетности по займам и условным обязательствам"**

***Утративший силу***

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 апреля 2013 года № 108. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 1 июля 2013 года № 8536. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 декабря 2018 года № 313 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования)

      Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 28.12.2018 № 313 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

      В целях совершенствования нормативных правовых актов Республики Казахстан Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

      1. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 апреля 2012 года № 174 "Об утверждении Правил представления банками второго уровня, Акционерным обществом "Банк Развития Казахстана" и организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций, отчетности по займам и условным обязательствам" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7739, опубликованное 25 августа 2012 года в газете "Казахстанская правда" № 286-287) следующие изменения и дополнения:

      в Правилах представления банками второго уровня, Акционерным обществом "Банк Развития Казахстана" и организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций, отчетности по займам и условным обязательствам, утвержденных указанным постановлением:

      преамбулу изложить в следующей редакции:

      "Настоящие Правила представления банками второго уровня, Акционерным обществом "Банк Развития Казахстана" и организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций, отчетности по займам и условным обязательствам (далее – Правила) разработаны в соответствии с законами Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан", от 4 июля 2003 года "О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций" и устанавливают перечень, формы, сроки и порядок представления отчетности банками второго уровня (далее - банки), Акционерным обществом "Банк Развития Казахстана", организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций.";

      в пункте 1:

      дополнить подпунктом 1-1) следующего содержания:

      "1-1) отчетность – отчетность по займам и условным обязательствам;";

      подпункт 7) изложить в следующей редакции:

      "7) уполномоченный орган – Национальный Банк Республики Казахстан;";

      дополнить пунктом 4-1 следующего содержания:

      "4-1. Отчетность, включающая сведения по займам и условным и возможным обязательствам, выданным юридическим лицам (форма №1), сведения по займам и условным и возможным обязательствам, выданным физическим лицам (форма №2), сводную информацию по займам овердрафт и займам по кредитным карточкам клиентов, не указанную в формах №1 и №2 (форма №3) в соответствии с приложением 2-1 к Правилам, представляется в уполномоченный орган в электронном формате в срок не позднее двадцатого числа месяца, следующего за отчетным периодом, со следующей периодичностью:

      банками, Акционерным обществом "Банк Развития Казахстана" – ежемесячно;

      организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций – ежеквартально.";

      дополнить приложением 2-1 в редакции, согласно приложению к настоящему постановлению.

      2. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 1 июля 2012 года.

|  |  |
| --- | --- |
|
Председатель |
 |
|
Национального Банка |
Г. Марченко |

      "СОГЛАСОВАНО"

      Агентство Республики Казахстан

      по статистике

      Председатель\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Смаилов А.А.

      4 июня 2013 года

|  |  |
| --- | --- |
|   | Приложениек постановлению ПравленияНационального Банка РеспубликиКазахстан от 26 апреля 2013 года № 108"Приложение 2-1к Правилам представлениябанками второго уровня,Акционерным обществом "Банк Развития Казахстана"и организациями, осуществляющими отдельные видыбанковских операций, отчетностипо займам и условным обязательствамФорма №1 |

 **Сведения по займам и условным и возможным**
**обязательствам, выданным юридическим лицам**

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

      (наименование организации)

      по состоянию на " 1 " \_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_ года

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
№
п/п |
БИК головного банка (код небанковской организации) |
БИК филиала банка |
Наименование заемщика |
Признак резидентства |
Страна нерезидента |
Бизнес-идентификационный номер-БИН (Регистрационный номер налогоплательщика - РНН) |
Код ОКПО |
Руководитель |
Признак субъекта малого предпринимательства |
Признак связанности с банком (организацией, осуществляющей отдельные виды банковских операций) особыми отношениями |
|
Фамилия |
Имя |
при наличии - отчество |
|
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
6 |
7 |
8 |
9 |
10 |
11 |
12 |
13 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

      продолжение

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
Вид займа (условного обязательства) |
Признак кредитной линии |
Наименование бенефициара |
Номер договора |
Дата договора |
Дата выдачи по условиям договора |
Дата погашения (прекращения действия) по условиям договора |
Общая сумма по условиям договора |
Валюта выдачи |
Ставка вознаграждения по условиям договора (годовая) |
Дата фактической выдачи |
Сумма фактически выданного за отчетный период займа |
|
14 |
15 |
16 |
17 |
18 |
19 |
20 |
21 |
22 |
23 |
24 |
25 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

      продолжение

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
Общая сумма фактически выданного займа |
Эффективная ставка вознаграждения (годовая) |
Дата окончания срока пролонгации |
Объект кредитования |
Источник финансирования |
Классификационная категория |
Код займа (условного обязательства) по виду обеспечения |
Стоимость обеспечения |
Номер балансового счета по основному долгу |
|
текущая задолженность |
просроченная задолженность |
списанная за баланс задолженность |
|
26 |
27 |
28 |
29 |
30 |
31 |
32 |
33 |
34 |
35 |
36 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

      продолжение

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
Остаток основного долга |
Остаток начисленного вознаграждения |
Остаток условного обязательства |
Дата вынесения займа на счет просроченной задолженности |
Дата списания займа с баланса |
Дата фактического погашения займа (прекращения действия обязательства) |
Фактически сформированная сумма резервов (провизий) в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности |
|
текущая задолженность |
просроченная задолженность |
списанная за баланс задолженность |
непогашенного |
просроченного |
списанного за баланс |
|
37 |
38 |
39 |
40 |
41 |
42 |
43 |
44 |
45 |
46 |
47 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

      продолжение

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
Фактически сформированная сумма резервов (провизий) по требованиям уполномоченного органа |
Основной вид деятельности |
Код формы собственности |
Код организационно-правовой формы |
Код размера по численности |
Код области |
Фактический адрес |
Телефон |
Наличие валютной выручки (Наличие инструментов хеджирования для покрытия валютных рисков) |
Примечание 1 |
Примечание 2 |
|
48 |
49 |
50 |
51 |
52 |
53 |
54 |
55 |
56 |
57 |
58 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

      Указания по заполнению таблицы

      1) в графе, порядковый номер 7, "БИН (РНН)" по займам (условным обязательствам), выданным до 1 января 2013 года, представление РНН обязательно. По займам (условным обязательствам), выданным c 1 января 2013 года представляется БИН. По нерезидентам Республики Казахстан информация не представляется.

      2) в графе, порядковый номер 8, "Код ОКПО" по займам (условным обязательствам), выданным до 1 января 2013 года, представление кода ОКПО по резидентам Республики Казахстан обязательно, по нерезидентам Республики Казахстан необязательно. По займам (условным обязательствам), выданным c 1 января 2013 года информация не представляется.

      3) в графах, порядковый номер 31, "Классификационная категория" и порядковый номер 48, "Фактически сформированная сумма резервов (провизий) по требованиям уполномоченного органа" информация не представляется Акционерным обществом "Банк Развития Казахстана". С даты признания утратившим силу постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 декабря 2006 года № 296 "Об утверждении Правил классификации активов, условных обязательств и создания провизий (резервов) против них" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4580) информация не представляется банками и организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций.

      Форма №2

 **Сведения по займам и условным и возможным**
**обязательствам, выданным физическим лицам**

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

      (наименование организации)

      по состоянию на " 1 " \_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_ года

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
№ п/п |
БИК головного банка (код небанковской организации) |
БИК филиала банка |
Заемщик |
Признак резидентства |
Страна нерезидента |
Индивидуальный идентификационный номер - ИИН (Регистрационный номер налогоплательщика - РНН) |
Код области |
Адрес |
Код отрасли (для субъектов малого предпринимательства) |
Признак связанности с банком (организацией, осуществляющей отдельные виды банковских операций) особыми отношениями |
|
Фамилия |
Имя |
при наличии - отчество |
|
1 |
2 |
3 |
4 |
5 |
6 |
7 |
8 |
9 |
10 |
11 |
12 |
13 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

      продолжение

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
Вид займа (условного обязательства) |
Признак кредитной линии |
Наименование бенефициара |
Номер договора |
Дата договора |
Дата выдачи по условиям договора |
Дата погашения (прекращения действия) по условиям договора |
Общая сумма по условиям договора |
Валюта выдачи |
Ставка вознаграждения по условиям договора (годовая) |
Дата фактической выдачи |
Сумма фактически выданного за отчетный период займа |
|
14 |
15 |
16 |
17 |
18 |
19 |
20 |
21 |
22 |
23 |
24 |
25 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

      продолжение

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
Общая сумма фактически выданного займа |
Эффективная ставка вознаграждения (годовая) |
Дата окончания срока пролонгации |
Объект кредитования |
Источник финансирования |
Классификационная категория |
Код займа (условного обязательства) по виду обеспечения |
Стоимость обеспечения |
Номер балансового счета по основному долгу |
|
текущая задолженность |
просроченная задолженность |
списанная за баланс задолженность |
|
26 |
27 |
28 |
29 |
30 |
31 |
32 |
33 |
34 |
35 |
36 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

      продолжение

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
Остаток основного долга |
Остаток начисленного вознаграждения |
Остаток условного обязательства |
Дата вынесения займа на счет просроченной задолженности |
Дата списания займа с баланса |
Дата фактического погашения займа (прекращения действия обязательства) |
Фактически сформированная сумма резервов (провизий) в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности |
|
текущая задолженность |
просроченная задолженность |
списанная за баланс задолженность |
непогашенного |
просроченного |
списанного за баланс |
|
37 |
38 |
39 |
40 |
41 |
42 |
43 |
44 |
45 |
46 |
47 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

      продолжение

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|
Фактически сформированная сумма резервов (провизий) по требованиям уполномоченного органа |
Наличие валютной выручки (Наличие инструментов хеджирования для покрытия валютных рисков) |
Примечание 1 |
Примечание 2 |
|
48 |
49 |
50 |
51 |
|
 |
 |
 |
 |

      Указания по заполнению таблицы

      1) в графе, порядковый номер 9, "ИИН (РНН)" по займам (условным обязательствам), выданным до 1 января 2013 года, представление РНН обязательно. По займам (условным обязательствам), выданным c 1 января 2013 года представляется ИИН. По нерезидентам Республики Казахстан информация не представляется.

      2) в графах, порядковый номер 31, "Классификационная категория" и порядковый номер 48, "Фактически сформированная сумма резервов (провизий) по требованиям уполномоченного органа информация не представляется Акционерным обществом "Банк Развития Казахстана". С даты признания утратившим силу постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 декабря 2006 года № 296 "Об утверждении Правил классификации активов, условных обязательств и создания провизий (резервов) против них" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4580) информация не представляется банками и организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций.

      Форма №3

 **Сводная информация по займам овердрафт и**
**займам по кредитным карточкам клиентов,**
**не указанная в формах №1 и №2**

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

      (наименование организации)

      по состоянию на " 1 " \_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_ года

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|
Графа |
Вид заемщиков |
Всего |
В том числе в иностранной валюте |
|
1 |
По виду заемщиков |
|
 |
По банкам второго уровня |
 |
 |
|
 |
 |
 |
 |
|
 |
По юридическим лицам (кроме банков второго уровня) |
 |
 |
|
 |
 |
 |
 |
|
 |
Физическим лицам |
 |
 |
|
 |
 |
 |
 |
|
 |
Итого |
 |
 |

      продолжение

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|
Графа |
Код |
Всего |
В том числе в иностранной валюте |
|
2 |
По кодам объектов кредитования |
|
 |
 |
 |
 |
|
 |
Итого |
 |
 |
|
3 |
По кодам займов по виду обеспечения |
|
 |
 |
 |
 |
|
 |
Итого |
 |
 |
|
4 |
По кодам отраслей |
|
 |
 |
 |
 |
|
 |
Итого |
 |
 |
|
5 |
По кодам источников финансирования |
|
 |
 |
 |
 |
|
 |
Итого |
 |
 |
|
6 |
По кодам областей |
|
 |
 |
 |
 |
|
 |
Итого |
 |
 |
|
7 |
По номерам балансовых счетов |
|
 |
 |
 |
 |
|
 |
Итого |
 |
 |

      продолжение

|  |  |
| --- | --- |
|
8 |
По коду классификационной категории |
|
 |
Код |
Сумма |
Фактически сформированная сумма резервов (провизий) в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности |
Фактически сформированная сумма резервов (провизий) по требованиям уполномоченного органа |
|
 |
По банкам второго уровня |
 |
 |
 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
|
 |
Итого |
 |
 |
 |
|
 |
По прочим юридическим и физическим лицам |
 |
 |
 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
|
 |
Итого  |
 |
 |
 |

      Указания по заполнению таблицы

      1) в графе, порядковый номер 8, "Фактически сформированная сумма резервов (провизий) по требованиям уполномоченного органа" информация не представляется Акционерным обществом "Банк Развития Казахстана". С даты признания утратившим силу постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 декабря 2006 года № 296 "Об утверждении Правил классификации активов, условных обязательств и создания провизий (резервов) против них" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4580) информация не представляется банками и организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций."

 © 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан» Министерства юстиции Республики Казахстан