

**О внесении изменений и дополнения в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 8 мая 2015 года № 75 "Об утверждении перечня, форм, сроков отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банками второго уровня и Правил их представления"**

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 30 мая 2016 года № 143. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 19 июля 2016 года № 13947

 Примечание РЦПИ!

      Настоящее постановление вводится в действие с 30.08.2016

      В целях совершенствования нормативных правовых актов Республики Казахстан, регулирующих деятельность банков второго уровня, и в соответствии с подпунктом 2) пункта 3 статьи 16 Закона Республики Казахстан от 19 марта 2010 года «О государственной статистике», Правление Национального Банка Республики Казахстан **ПОСТАНОВЛЯЕТ**:

      1. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 8 мая 2015 года № 75 «Об утверждении перечня, форм, сроков отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банками второго уровня и Правил их представления» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 11162, опубликованное 2 июня 2015 года в информационно-правовой системе нормативных правовых актов Республики Казахстан «Әділет») следующие изменения и дополнение:

      пункт 1 изложить в следующей редакции:

      «1. Утвердить:

      1) перечень отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банками второго уровня согласно приложению 1 к настоящему постановлению;

      2) форму отчета о выполнении пруденциальных нормативов согласно  приложению 2 к настоящему постановлению;

      3) форму отчета о расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска, согласно приложению 3 к настоящему постановлению;

      4) форму отчета о расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска, согласно приложению 4 к настоящему постановлению;

      5) форму отчета о расшифровке условных и возможных требований и обязательств по производным финансовым инструментам, взвешенным с учетом кредитного риска, согласно приложению 5 к настоящему постановлению;

      6) форму отчета о расшифровке расчета специфичного процентного риска (в разрезе валют) согласно приложению 6 к настоящему постановлению;

      7) форму отчета о распределении открытых позиций по временным интервалам (в разрезе валют) согласно приложению 7 к настоящему постановлению;

      8) форму отчета о расшифровке расчета общего процентного риска (в разрезе валют) согласно приложению 8 к настоящему постановлению;

      9) форму отчета о расшифровке максимального размера риска на одного заемщика согласно приложению 9 к настоящему постановлению;

      10) форму отчета о расшифровке максимального размера риска на одного заемщика (в разрезе заемщиков) согласно приложению 10 к настоящему постановлению;

      11) форму отчета о расшифровке коэффициента текущей ликвидности k4 согласно приложению 11 к настоящему постановлению;

      12) форму отчета о расшифровке коэффициентов срочной ликвидности k4-1, k4-2, k4-3 согласно приложению 12 к настоящему постановлению;

      13) форму отчета о расшифровке коэффициентов срочной валютной ликвидности k4-4, k4-5, k4-6 согласно приложению 13 к настоящему постановлению;

      14) форму отчета о валютных позициях по каждой иностранной валюте и валютной нетто-позиции за каждый рабочий день недели (месяца) согласно приложению 14 к настоящему постановлению;

      15) форму отчета о расчете среднемесячной величины внутренних активов, внутренних и иных обязательств, коэффициента размещения части средств во внутренние активы согласно приложению 15 к настоящему постановлению;

      16) форму отчета о расшифровке коэффициентов капитализации банков к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан согласно приложению 16 к настоящему постановлению;

      17) форму отчета о расчете коэффициентов достаточности собственного капитала при секьюритизации согласно приложению 17 к настоящему постановлению;

      18) форму отчета о расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска, представляемого исламскими банками согласно приложению 18 к настоящему постановлению;

      19) форму отчета о расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска, представляемого исламскими банками согласно приложению 19 к настоящему постановлению;

      20) форму отчета о расшифровке рыночного риска, связанного с изменением рыночной стоимости товарно-материальных запасов, представляемого исламскими банками согласно приложению 20 к настоящему постановлению;

      20-1) форму отчета о расшифровке коэффициента покрытия ликвидности согласно приложению 20-1 к настоящему постановлению;

      21) Правила представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банками второго уровня согласно приложению 21 к настоящему постановлению.»;

      пункт 2 изложить в следующей редакции:

      «2. Банки второго уровня, за исключением случая, предусмотренного пунктом 3 настоящего постановления, представляют в Национальный Банк Республики Казахстан в электронном формате:

      1) ежемесячно отчетность, предусмотренную подпунктами 2), 3), 4), 5), 6), 7), 8), 9), 10), 11), 12), 13), 14), 15), 16), 17), 18),  19) и 20) пункта 1 настоящего постановления, - не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем;

      2) ежемесячно отчетность, предусмотренную подпунктом 20-1) пункта 1 настоящего постановления, - не позднее двадцатого числа месяца, следующего за отчетным месяцем;

      3) еженедельно отчетность, предусмотренную подпунктом 14) пункта 1 настоящего постановления, - не позднее пятого рабочего дня недели, следующей за отчетной неделей.»;

      приложение 1 изложить в редакции согласно приложению 1 к настоящему постановлению;

      дополнить приложением 20-1 в редакции согласно приложению 2 к настоящему постановлению.

      2. Департаменту методологии финансового рынка (Абдрахманов Н.А.) в установленном законодательством Республики Казахстан порядке обеспечить:

      1) совместно с Юридическим департаментом (Сарсенова Н.В.) государственную регистрацию настоящего постановления в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

      2) направление настоящего постановления в республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного ведения «Республиканский центр правовой информации Министерства юстиции Республики Казахстан»:

      на официальное опубликование в информационно-правовой системе «Әділет» в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

      для включения в Государственный реестр нормативных правовых актов Республики Казахстан, Эталонный контрольный банк нормативных правовых актов Республики Казахстан в течение пяти рабочих дней со дня его получения Национальным Банком Республики Казахстан после государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

      3) размещение настоящего постановления на официальном интернет-ресурсе Национального Банка Республики Казахстан после его официального опубликования.

      3. Управлению по защите прав потребителей финансовых услуг и внешних коммуникаций (Терентьев А.Л.) обеспечить направление настоящего постановления на официальное опубликование в периодических печатных изданиях в течение десяти календарных дней после его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

      4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Смолякова О.А.

      5. Настоящее постановление вводится в действие с 30 августа 2016 года.

*Председатель*

*Национального Банка                        Д. Акишев*

      «СОГЛАСОВАНО»

      Председатель Комитета по статистике

      Министерства национальной экономики

      Республики Казахстан

      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Н. Айдапкелов

      13 июня 2016 года

Приложение 1

к постановлению Правления

Национального Банка

Республики Казахстан

от 30 мая 2016 года № 143

Приложение 1

к постановлению Правления

Национального Банка

Республики Казахстан

от 8 мая 2015 года № 75

 **Перечень отчетности о выполнении пруденциальных нормативов**
**банками второго уровня**

      Отчетность о выполнении пруденциальных нормативов банками второго уровня включает в себя:

      1) отчет о выполнении пруденциальных нормативов;

      2) отчет о расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска;

      3) отчет о расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска;

      4) отчет о расшифровке условных и возможных требований и обязательств по производным финансовым инструментам, взвешенным с учетом кредитного риска;

      5) отчет о расшифровке расчета специфичного процентного риска (в разрезе валют);

      6) отчет о распределении открытых позиций по временным интервалам (в разрезе валют);

      7) отчет о расшифровке расчета общего процентного риска (в разрезе валют);

      8) отчет о расшифровке максимального размера риска на одного заемщика;

      9) отчет о расшифровке максимального размера риска на одного заемщика (в разрезе заемщиков);

      10) отчет о расшифровке коэффициента текущей ликвидности k4;

      11) отчет о расшифровке коэффициентов срочной ликвидности k4-1, k4-2, k4-3;

      12) отчет о расшифровке коэффициентов срочной валютной ликвидности k4-4, k4-5, k4-6;

      13) отчет о валютных позициях по каждой иностранной валюте и валютной нетто-позиции за каждый рабочий день недели (месяца);

      14) отчет о расчете среднемесячной величины внутренних активов, внутренних и иных обязательств, коэффициента размещения части средств во внутренние активы;

      15) отчет о расшифровке коэффициентов капитализации банков к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан;

      16) отчет о расчете коэффициентов достаточности собственного капитала при секьюритизации;

      17) отчет о расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска, представляемый исламскими банками;

      18) отчет о расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска, представляемый исламскими банками;

      19) отчет о расшифровке рыночного риска, связанного с изменением рыночной стоимости товарно-материальных запасов, представляемый исламскими банками;

      20) отчет о расшифровке коэффициента покрытия ликвидности.

Приложение 2

к постановлению Правления

Национального Банка

Республики Казахстан

от 30 мая 2016 года № 143

Приложение 20-1

к постановлению Правления

Национального Банка

Республики Казахстан

от 8 мая 2015 года № 75

        **Форма, предназначенная для сбора административных данных**

        **Отчет о расшифровке коэффициента покрытия ликвидности**

        **Отчетный период: на «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ года**

                        —————————————————————

                        (наименование банка)

      Индекс: 1-BVU\_LCR

      Периодичность: ежемесячная

      Представляет: банк второго уровня

      Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

      Срок представления: не позднее двадцатого числа месяца,

      следующего за отчетным месяцем.

                                                                Форма

                                                    (в тысячах тенге)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование статей | Коэффициент учета
в процентах | Сумма к расчету |
| 1 | 2 | … | 31 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Высококачественные ликвидные активы первого уровня |
| 1 | Наличные деньги | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 2 | Депозиты в Национальном Банке Республики Казахстан | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 3 | Требования к Правительству Республики Казахстан, Национальному Банку Республики Казахстан, центральным правительствам иностранных государств и центральным банкам иностранных государств, к международным финансовым организациям, взвешиваемые по степени кредитного риска 0 (ноль) процентов, в том числе: | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 3.1 | ценные бумаги, гарантированные Правительством Республики Казахстан, Национальным Банком Республики Казахстан | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 3.2 | ценные бумаги, гарантированные центральными правительствами иностранных государств и центральными банками иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг не ниже «АА-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 3.3 | ценные бумаги, гарантированные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг не ниже «АА-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 3.4 | займы, предоставленные Правительству Республики Казахстан | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 3.5 | займы, предоставленные Национальному Банку Республики Казахстан | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 3.6 | займы, предоставленные центральным правительствам стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже «АА-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 3.7 | займы, предоставленные центральным банкам стран с суверенным рейтингом не ниже «АА-» агентства Standard & Poor's или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 3.8 | займы, предоставленные международным финансовым организациям с долговым рейтингом не ниже «АА-» агентства Standard & Poor's или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 3.9 | вклады в центральных банках стран с суверенным рейтингом не ниже «АА-» агентства Standard & Poor's или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 3.10 | вклады в международных финансовых организациях с долговым рейтингом не ниже «АА-» агентства Standard & Poor's или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 3.11 | дебиторская задолженность Правительства Республики Казахстан | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 3.12 | государственные ценные бумаги Республики Казахстан, выпущенные Правительством Республики Казахстан и Национальным Банком Республики Казахстан  | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 3.13 | ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами иностранных государств, суверенный рейтинг которых не ниже «АА-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 3.14 | ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг не ниже «АА-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 4 | Ценные бумаги центральных правительств иностранных государств и центральных банков иностранных государств, номинированные в валюте соответствующих стран, в случае взвешивания по степени кредитного риска выше 0 (нуля) процентов | 100 |
 |
 |
 |
 |
| Высококачественные ликвидные активы второго уровня |
| 5 | Требования к местным органам власти Республики Казахстан, в том числе ценные бумаги, выпущенные местными органами власти Республики Казахстан, взвешиваемые по степени кредитного риска 20 (двадцать) процентов, в том числе: | 85 |
 |
 |
 |
 |
| 5.1 | займы, предоставленные местным органам власти Республики Казахстан | 85 |
 |
 |
 |
 |
| 5.2 | дебиторская задолженность местных органов власти Республики Казахстан | 85 |
 |
 |
 |
 |
| 5.3 | ценные бумаги, выпущенные местными органами власти Республики Казахстан | 85 |
 |
 |
 |
 |
| 6 | Требования к центральным правительствам иностранных государств, центральным банкам иностранных государств, местным органам власти иностранных государств, международным финансовым организациям, взвешиваемые по степени кредитного риска 20 (двадцать) процентов, в том числе: | 85 |
 |
 |
 |
 |
| 6.1 | ценные бумаги, гарантированные центральными правительствами иностранных государств и центральными банками иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг от «А+» до «А-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 85 |
 |
 |
 |
 |
| 6.2 | ценные бумаги, гарантированные местными органами власти иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг не ниже «АА-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 85 |
 |
 |
 |
 |
| 6.3 | ценные бумаги, гарантированные международными финансовыми организациями, имеющими долговой долговой рейтинг от «А+» до «А-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 85 |
 |
 |
 |
 |
| 6.4 | займы, предоставленные центральным правительствам стран, имеющих суверенный рейтинг от «А+» до «А-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 85 |
 |
 |
 |
 |
| 6.5 | займы, предоставленные центральным банкам стран, имеющих суверенный рейтинг от «А+» до «А-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 85 |
 |
 |
 |
 |
| 6.6 | займы, предоставленные международным финансовым организациям, имеющим долговой рейтинг от «А+» до «А-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 85 |
 |
 |
 |
 |
| 6.7 | займы, предоставленные местным органам власти стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже «АА-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 85 |
 |
 |
 |
 |
| 6.8 | вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг от «А+» до «А-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 85 |
 |
 |
 |
 |
| 6.9 | вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг от «А+» до «А-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 85 |
 |
 |
 |
 |
| 6.10 | ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг от «А+» до «А-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 85 |
 |
 |
 |
 |
| 6.11 | ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг от «А+» до «А-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 85 |
 |
 |
 |
 |
| 6.12 | ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, суверенный рейтинг которых не ниже «АА-» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 85 |
 |
 |
 |
 |
| 7 | Ценные бумаги, выпущенные нефинансовыми организациями, имеющие долгосрочный рейтинг не ниже «АА-» агентства Standard & Poor’s или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 85 |
 |
 |
 |
 |
| 8 | Ипотечные ценные бумаги, не являющиеся обязательством банка, имеющие долгосрочный рейтинг не ниже «АА-» агентства Standard & Poor’s или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств | 85 |
 |
 |
 |
 |
| Денежные оттоки по депозитам физических лиц |
| 9 | Стабильные депозиты | 5 |
 |
 |
 |
 |
| 10 | Менее стабильные депозиты | 10 |
 |
 |
 |
 |
| Денежные оттоки по обязательствам перед юридическими лицами,
субъектами малого предпринимательства, необеспеченным активами банка |
| 11 | Вклады, размещенные нефинансовыми организациями, являющимися субъектами малого предпринимательства, полный объем которых не превышает в эквиваленте 1 (один) миллион долларов Соединенных Штатов Америки | 10 |
 |
 |
 |
 |
| 12 | Вклады, связанные с клиринговой, кастодиальной деятельностью, с деятельностью по управлению ликвидностью | 25 |
 |
 |
 |
 |
| 13 | Депозиты нефинансовых организаций, Правительства Республики Казахстан, Национального Банка Республики Казахстан, местных органов власти Республики Казахстан, международных финансовых организаций, центральных правительств иностранных государств, центральных банков иностранных государств, местных органов власти иностранных государств | 40 |
 |
 |
 |
 |
| 14 | Обязательства перед иными юридическими лицами, в том числе обязательства по выпущенным ценным бумагам | 100 |
 |
 |
 |
 |
| Денежные оттоки по обязательствам перед юридическими лицами,
обеспеченным активами банка |
| 15 | Обязательства, обеспеченные высококачественными ликвидными активами первого уровня | 0 |
 |
 |
 |
 |
| 16 | Обязательства перед Правительством Республики Казахстан и Национальным Банком Республики Казахстан | 0 |
 |
 |
 |
 |
| 17 | Обязательства, обеспеченные высококачественными ликвидными активами второго уровня | 15 |
 |
 |
 |
 |
| 18 | Обязательства перед местными органами власти Республики Казахстан, международными финансовыми организациями, взвешиваемые по степени кредитного риска не выше 20 (двадцати) процентов, обеспеченные активами, не являющимися высококачественными ликвидными активами первого и второго уровней | 25 |
 |
 |
 |
 |
| 19 | Иные обеспеченные обязательства | 100 |
 |
 |
 |
 |
| Дополнительные денежные оттоки
по условным и возможным обязательствам |
| 20 | Дополнительная потребность в ликвидности по производным финансовым инструментам и иным договорам при снижении рейтинга банка до 3 (трех) ступеней включительно | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 21 | Необходимость в дополнительной ликвидности при изменении рыночной оценки позиций по производным финансовым инструментам или иным операциям | Наибольший тридцатидневный нетто отток за предыдущие 24 (двадцать четыре) месяца |
 |
 |
 |
 |
| 22 | Необходимость в дополнительной ликвидности при переоценке обеспечения (за исключением высококачественных ликвидных активов первого уровня) по производным финансовым инструментам и иным операциям | 20 |
 |
 |
 |
 |
| 23 | Размер превышения обеспечения, удерживаемого банком в связи с поддержанием позиции по производным финансовым инструментам, по которому предусмотрен отзыв в любое время | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 24 | Необходимость в дополнительной ликвидности по операциям, предусматривающим предоставление банком обеспечения, по требованию контрагента в соответствии с условиями договора в случае, если обеспечение не предоставлено | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 25 | Необходимость в дополнительной ликвидности, связанная с возможностью замены обеспечения на активы, не являющиеся высококачественными ликвидными активами | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 26 | Отток по ценным бумагам, обеспеченным поступлением денег по активам, в том числе по ипотечным ценным бумагам, выпущенным банком и имеющим срок погашения менее 30 (тридцати) календарных дней | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 27 | Отток по ценным бумагам, обеспеченным поступлением денег по активам и выпущенным дочерними специальными организациями банка, имеющим срок погашения менее 30 (тридцати) календарных дней | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 28 | Неиспользованная часть кредитных линий и линий ликвидности, предоставленных физическим лицам и субъектам малого предпринимательства | 5 |
 |
 |
 |
 |
| 29 | Неиспользованная часть кредитных линий, предоставленных нефинансовым организациям, Правительству Республики Казахстан, Национальному Банку Республики Казахстан, местным органам власти Республики Казахстан и международным финансовым организациям | 10 |
 |
 |
 |
 |
| 30 | Неиспользованная часть линий ликвидности, предоставленных нефинансовым организациям, Правительству Республики Казахстан, Национальному Банку Республики Казахстан, местным органам власти Республики Казахстан и международным финансовым организациям | 30 |
 |
 |
 |
 |
| 31 | Неиспользованная часть кредитных линий и линий ликвидности, предоставленных другим банкам | 40 |
 |
 |
 |
 |
| 32 | Неиспользованная часть кредитных линий, предоставленных финансовым организациям, не являющимся банками | 40 |
 |
 |
 |
 |
| 33 | Неиспользованная часть линий ликвидности, предоставленных иным финансовым организациям, не являющимся банками | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 34 | Неиспользованная часть кредитных линий и линий ликвидности, предоставленных иным юридическим лицам (в том числе дочерними специальными организациями банка) | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 35 | Необходимость в дополнительной ликвидности по безусловно отзывным кредитным линиям и линиям ликвидности | 5 |
 |
 |
 |
 |
| 36 | Обязательства, связанные с финансированием экспорта и импорта товаров и услуг (по гарантиям и поручительствам, аккредитивам, связанным с проведением факторинговых и форфейтинговых операций) | 5 |
 |
 |
 |
 |
| 37 | Обязательства, по гарантиям и поручительствам, аккредитивам, не связанным с финансированием экспорта и импорта товаров и услуг | 10 |
 |
 |
 |
 |
| 38 | Иные денежные оттоки по обязательствам | 100 |
 |
 |
 |
 |
| Денежные притоки |
| 39 | Заемные операции, обеспеченные высококачественными ликвидными активами первого уровня | 0 |
 |
 |
 |
 |
| 40 | Заемные операции, обеспеченные высококачественными ликвидными активами второго уровня | 15 |
 |
 |
 |
 |
| 41 | Займы, предоставленные для совершения купли-продажи ценных бумаг под обеспечение активов, не относящихся к высококачественным ликвидным активам (маржинальные сделки) | 50 |
 |
 |
 |
 |
| 42 | Заемные операции, обеспеченные иными активами | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 43 | Кредитные линии, линии ликвидности, предоставленные другими банками | 0 |
 |
 |
 |
 |
| 44 | Вклады, связанные с клиринговой, кастодиальной деятельностью, с деятельностью по управлению ликвидностью клиента в других финансовых организациях | 0 |
 |
 |
 |
 |
| 45 | Притоки по кредитам, за исключением займов с просроченной задолженностью по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению, в том числе выданным: |
 |
 |
 |
 |
 |
| 45.1 | физическим лицам и субъектам малого предпринимательства | 50 |
 |
 |
 |
 |
| 45.2 | нефинансовым организациям | 50 |
 |
 |
 |
 |
| 45.3 | банкам | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 46 | Нетто притоки по производным финансовым инструментам | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 47 | Иные денежные притоки от операций, по договорам которых ожидаются денежные притоки в ближайшие 30 (тридцать) календарных дней | 100 |
 |
 |
 |
 |
| 48 | Высококачественные ликвидные активы | *Х* |
 |
 |
 |
 |
| 49 | Нетто отток денежных средств по операциям банка в течение последующих 30 (тридцати) календарных дней | *Х* |
 |
 |
 |
 |
| 50 | Коэффициент покрытия ликвидности (%) | *Х* |
 |
 |
 |
 |
|
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |
 |

|  |
| --- |
| Первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее) |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
фамилия, имя, отчество (при его наличии) |               \_\_\_\_\_\_\_\_\_
              подпись |

|  |
| --- |
| Главный бухгалтер |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
фамилия, имя, отчество (при его наличии) |               \_\_\_\_\_\_\_\_\_
              подпись |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Исполнитель | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
должность | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
фамилия, имя, отчеств (при его наличии) | \_\_\_\_\_\_\_\_
подпись | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
номер телефона |
|
 |
 |
 |

Дата подписания отчета «\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ года

Место для печати (при наличии)

      Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных приведено в приложении к настоящей форме

Приложение к форме отчета

о расшифровке коэффициента

покрытия ликвидности

 **Пояснение по заполнению формы,**
**предназначенной для сбора административных данных**

 **Отчет о расшифровке коэффициента покрытия ликвидности**

 **1. Общие положения**

      1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, «Отчет о расшифровке коэффициента покрытия ликвидности» (далее - Форма).

      2. Форма разработана в соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан от 4 июля 2003 года «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций».

      3. Форма составляется ежемесячно банками второго уровня и заполняется за каждый календарный день отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге.

      4. Форму подписывают первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее), главный бухгалтер и исполнитель.

      5. В течение периода с 1 июля 2016 года по 30 июня 2017 года в случае обнаружения неполной и (или) недостоверной информации в Форме после предоставления в Национальный Банк Республики Казахстан банк второго уровня письменно уведомляет об этом уполномоченный орган с приложением информации об ошибках в отчетности, при этом представление доработанной отчетности не требуется.

 **2. Пояснение по заполнению Формы**

      6. Форма заполняется в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 30 мая 2016 года № 147 «Об установлении нормативных значений и методики расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банка на определенную дату и Правил расчета и лимитов открытой валютной позиции банка», зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № (далее – Нормативные значения).

      7. Высококачественные ликвидные активы банка рассчитываются с учетом операционных требований, установленных пунктом 71 Нормативных значений и с применением коэффициентов учета, установленных в приложении 12 к Нормативным значениям.

      8. Денежный отток (приток) рассчитывается как сумма денежных оттоков (притоков) в течение последующих 30 (тридцати) календарных дней с применением коэффициентов оттока (притока), установленных в приложении 13 к Нормативным значениям.

      9. При заполнении Формы в строке 48 суммируются данные по высококачественным ликвидным активам первого и второго уровней.

      10. При заполнении Формы в строке 49 расчет производится в соответствии с пунктом 75 Нормативных значений.

      11. При заполнении Формы в строке 50 указывается отношение высококачественных ликвидных активов к нетто оттоку денежных средств по операциям банка в течение последующих 30 (тридцати) календарных дней в процентном выражении.

      12. При заполнении Формы в графе 4 указываются суммы по наименованиям статей в графе 2 за каждый день отчетного месяца с применением коэффициентов учета установленных в графе 3.

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