

## **О внесении изменений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования финансового рынка**

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 30 июля 2018 года № 157. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 16 октября 2018 года № 17559.

**Примечание РЦПИ!**

**Порядок введения в действие настоящего приказа см. п. 5.**

В целях совершенствования нормативных правовых актов Республики Казахстан 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. Утвердить Перечень нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам регулирования финансового рынка, в которые вносятся изменения (далее – Перечень), согласно приложению 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) в течение десяти календарных дней со дня государственной регистрации настоящего постановления направление его копии в бумажном и электронном виде на казахском и русском языках в Республиканское государственное предприятие на праве хозяйственного ведения "Республиканский центр правовой информации" для официального опубликования и включения в Эталонный контрольный банк нормативных правовых актов Республики Казахстан;

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

4) в течение десяти рабочих дней после государственной регистрации настоящего постановления представление в Юридический департамент сведений об исполнении мероприятий, предусмотренных подпунктами 2), 3) настоящего пункта и пунктом 3 настоящего постановления.

3. Управлению по защите прав потребителей финансовых услуг и внешних коммуникаций (Терентьев А.Л.) обеспечить в течение десяти календарных дней после государственной регистрации настоящего постановления направление его копии на официальное опубликование в периодические печатные издания.

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

5. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования, за исключением пунктов 7, 8 и 11 Перечня, которые вводятся в действие по истечении двадцати одного календарного дня после дня его первого официального опубликования.

*Председатель  
Национального Банка*

*Д. Акишев*

"СОГЛАСОВАНО"

Министерство информации и коммуникаций

Республики Казахстан

Министр \_\_\_\_\_ Д. Абаев

8 октября 2018 года

"СОГЛАСОВАНО"

Министерство национальной

экономики Республики Казахстан

Министр \_\_\_\_\_ Т. Сулейменов

10 октября 2018 года

Приложение  
к постановлению Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 30 июля 2018 года № 157

#### **Перечень нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам регулирования финансового рынка, в которые вносятся изменения**

1. Внести в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 23 сентября 2006 года № 216 "Об утверждении формы заявления о присоединении банка второго уровня к договору присоединения для вступления в систему обязательного гарантирования депозитов" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4430) следующее изменение:

Заявление по форме согласно приложению изложить в редакции согласно приложению 1 к настоящему Перечню нормативных правовых актов Республики Казахстан по вопросам регулирования финансового рынка, в которые вносятся изменения (далее – Перечень).

2. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 февраля 2012 года № 80 "Об утверждении Правил расчета совокупного объема всех выданных банками второго уровня банковских займов и банковских гарантий лицам, связанным с ними особыми отношениями, и юридическим лицам-резидентам и

нерезидентам Республики Казахстан" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7510, опубликовано 24 мая 2012 года в газете "Казахстанская правда" № 150-151 (26969-26970) следующие изменения:

в Правилах расчета совокупного объема всех выданных банками второго уровня банковских займов и банковских гарантий лицам, связанным с ними особыми отношениями, и юридическим лицам-резидентам и нерезидентам Республики Казахстан, утвержденных указанным постановлением:

пункт 1 изложить в следующей редакции:

"1. Совокупный объем всех банковских займов и банковских гарантий, указанных в пунктах 1 и 2 статьи 8-1 Закона о банках, не превышает 50 (пятидесяти) процентов собственного капитала банка - в разрезе каждого банка, за исключением займов и банковских гарантий, выданных дочерним организациям банка, приобретающим сомнительные и (или) безнадежные активы родительского банка, совокупный размер которого определяется в соответствии с Нормативными значениями и методиками расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банка на определенную дату, утвержденными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 13 сентября 2017 года № 170, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 15886 (далее - Нормативы № 170).";

абзац девятый пункта 2 изложить в следующей редакции:

"СК - собственный капитал, рассчитанный в соответствии с Нормативами № 170.".

3. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2012 года № 385 "Об установлении минимального рейтинга для юридических лиц и стран, необходимость наличия которого требуется в соответствии с законодательством Республики Казахстан, регулирующим деятельность финансовых организаций, перечня рейтинговых агентств, присваивающих данный рейтинг" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8318, опубликовано 5 июня 2013 года в газете "Казахстанская правда" № 190-191 (27464-27465) следующие изменения:

преамбулу изложить в следующей редакции:

"В целях реализации пунктов 3 и 13 статьи 8, подпунктов 4) и 6) пункта 2 статьи 8-1, пункта 14 статьи 11-1, пункта 5 статьи 17, пунктов 1 и 6-1 статьи 17-1, пункта 1 статьи 18, пункта 15 статьи 20, пунктов 12 и 13 статьи 30, пункта 12 статьи 40, пункта 5 статьи 44, пункта 7 статьи 45, пункта 3 статьи 52-12 и пункта 7 статьи 60 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" (далее - Закон о банках), пункта 6 статьи 15-1, пункта 4 статьи 21, пункта 1 статьи 26, пункта 14 статьи 32, пункта 15 статьи 34, пункта 6 статьи 44, пунктов 3, 9 и 10 статьи 48, пункта 9 статьи 62 Закона Республики Казахстан от 18 декабря 2000 года "О страховой деятельности", пункта 2 статьи 47, пункта 1 статьи 72-1 Закона

Республики Казахстан от 2 июля 2003 года "О рынке ценных бумаг" Правление Национального Банка Республики Казахстан ПОСТАНОВЛЯЕТ:";

пункт 1 изложить в следующей редакции:

"1. Установить минимальный долгосрочный кредитный рейтинг по международной шкале в иностранной валюте не ниже "BBB" рейтингового агентства Standard & Poors или рейтингов аналогичного уровня, присвоенных одним из рейтинговых агентств, указанных в пункте 3 настоящего постановления, для следующих юридических лиц - нерезидентов Республики Казахстан:

юридических лиц, приобретающих (имеющих) статус банковского либо страхового холдинга;

юридических лиц, приобретающих (имеющих) статус крупного участника банка, страховой (перестраховочной) организации, управляющего инвестиционным портфелем с правом привлечения добровольных пенсионных взносов;

банков, создающих (имеющих) дочерние банки в Республике Казахстан;

страховых (перестраховочных) организаций, имеющих дочерние страховые (перестраховочные) организации в Республике Казахстан.

Установить минимальный долгосрочный кредитный рейтинг по международной шкале в иностранной валюте не ниже "B-" рейтингового агентства Standard & Poors или рейтингов аналогичного уровня, присвоенных одним из рейтинговых агентств, указанных в пункте 3 настоящего постановления, для следующих юридических лиц - нерезидентов Республики Казахстан:

приобретающих (имеющих) статус крупного участника управляющего инвестиционным портфелем без права привлечения добровольных пенсионных взносов ;

имеющих дочерние организации, осуществляющие профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг.

Для целей подпункта 4) пункта 2 статьи 8-1 Закона о банках установить следующий минимальный долгосрочный суверенный рейтинг:

в иностранной валюте иностранного государства - не ниже минимального долгосрочного рейтинга по международной шкале в иностранной валюте "BBB" рейтингового агентства Standard & Poors или рейтингов аналогичного уровня, присвоенных одним из рейтинговых агентств, указанных в пункте 3 настоящего постановления.

Для целей подпункта 6) пункта 2 статьи 8-1 Закона о банках установить следующий минимальный индивидуальный кредитный рейтинг по международной шкале:

в иностранной валюте организации - не ниже минимального долгосрочного рейтинга по международной шкале в иностранной валюте "BBB" рейтингового агентства Standard & Poors или рейтингов аналогичного уровня, присвоенных одним из рейтинговых агентств, указанных в пункте 3 настоящего постановления."

4. Утратил силу постановлением Правления Национального Банка РК от 29.11.2019 № 229 (вводится в действие с 28.01.2020).

5. Утратил силу постановлением Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 26.05.2023 № 27 (вводится в действие с 01.07.2023).

6. Утратил силу постановлением Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 07.06.2023 № 45 (вводится в действие с 01.07.2023).

7. Утратил силу постановлением Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 30.03.2020 № 31 (вводится в действие по истечении двадцати одного календарного дня после дня его первого официального опубликования).

8. Утратил силу постановлением Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 30.03.2020 № 32 (вводится в действие по истечении двадцати одного календарного дня после дня его первого официального опубликования).

9. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 декабря 2016 года № 308 "Об установлении пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению ипотечными организациями и дочерними организациями национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса норм и лимитов, а также перечня, форм и правил представления отчетности об их выполнении" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14788, опубликовано 28 февраля 2017 года в Эталонном контрольном банке нормативных правовых актов Республики Казахстан) следующие изменения:

в Пруденциальных нормативах и иных обязательных к соблюдению ипотечными организациями и дочерними организациями национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса нормах и лимитах, утвержденных указанным постановлением:

Анкету согласно приложению 3 изложить в редакции согласно приложению 5 к Перечню;

Сведения о расчете коэффициентов достаточности собственного капитала согласно приложению 4 изложить в редакции согласно приложению 6 к Перечню;

Отчет о выполнении пруденциальных нормативов по форме согласно приложению 3 к указанному постановлению изложить в редакции согласно приложению 7 к Перечню;

Отчет о расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска, по форме согласно приложению 4 к указанному постановлению изложить в редакции согласно приложению 8 к Перечню;

Отчет о расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска, по форме согласно приложению 5 к указанному постановлению изложить в редакции согласно приложению 9 к Перечню;

в Правилах представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов ипотечными организациями и дочерними организациями национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса, утвержденных указанным постановлением:

пункт 4 изложить в следующей редакции:

"4. Отчетность о выполнении пруденциальных нормативов организациями по состоянию на отчетную дату на бумажном носителе подписывается первым руководителем, главным бухгалтером или лицами, уполномоченными на подписание отчета, и хранится в организациях."

10. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 декабря 2016 года № 309 "Об установлении нормативных значений и методики расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банковского конгломерата на определенную дату, перечня, форм, сроков представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом, а также Правил представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом" (зарегистрировано в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 14790, опубликовано 23 февраля 2017 года в Эталонном контрольном банке нормативных правовых актов Республики Казахстан) следующие изменения:

Отчет о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом по форме согласно приложению 3 к указанному постановлению изложить в редакции согласно приложению 10 к Перечню;

Отчет о расшифровке активов, условных и возможных требований и обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска вложений, по форме согласно приложению 4 к указанному постановлению изложить в редакции согласно приложению 11 к Перечню;

Отчет по сбору сведений по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц участников банковского конгломерата, осуществленным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату, по форме согласно приложению 5 к указанному постановлению изложить в редакции согласно приложению 12 к Перечню;

Отчет о структуре портфеля ценных бумаг участников банковского конгломерата по состоянию на отчетную дату по форме согласно приложению 6 к указанному постановлению изложить в редакции согласно приложению 13 к Перечню;

Отчет по сбору сведений по внутригрупповым сделкам банковского конгломерата, заключенным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату, по форме согласно приложению 7 к указанному постановлению изложить в редакции согласно приложению 14 к Перечню;

Отчет по сбору сведений об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами, составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата, действующих по состоянию на отчетную дату, по форме согласно приложению 8 к указанному постановлению изложить в редакции согласно приложению 15 к Перечню;

в Правилах представления отчетности о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом, утвержденных указанным постановлением:

пункт 4 изложить в следующей редакции:

"4. Отчетность о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом на бумажном носителе по состоянию на отчетную дату подписывается первым руководителем, главным бухгалтером или лицами, уполномоченными на подписание отчетов банковского холдинга или банка, имеющего дочернюю организацию, но не имеющего банковского холдинга, и хранится у банковского холдинга или банка, имеющего дочернюю организацию, но не имеющего банковского холдинга."

11. Утратил силу постановлением Правления Национального Банка РК от 31.12.2019 № 274 (вводится в действие с 01.01.2020).

12. Утратил силу постановлением Правления Национального Банка РК от 31.12.2019 № 273 (вводится в действие с 01.01.2020).

13. Утратил силу постановлением Правительства РК от 14.11.2019 № 192 (вводится в действие с 01.01.2020).

Приложение 1  
к Перечню нормативных  
правовых актов  
Республики Казахстан по  
вопросам регулирования  
финансового рынка, в которые  
вносятся изменения  
Приложение к постановлению  
Правления Агентства  
Республики Казахстан  
по регулированию и надзору  
финансового рынка и  
финансовых организаций  
от 23 сентября 2006 года № 216  
Форма \_\_\_\_\_  
—  
(наименование организации,  
осуществляющей обязательное  
гарантирование депозитов)

Дата " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

**Заявление о присоединении банка второго уровня к договору  
присоединения для вступления в систему обязательного гарантирования депозитов**

Банк второго уровня \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(полное наименование банка)  
(далее - Банк) в лице \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_,  
(должность, фамилия, имя и отчество (при его наличии))  
действующего на основании \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(устава, приказа, доверенности или другого документа)  
присоединяется к договору присоединения банка для вступления в систему  
обязательного гарантирования депозитов.

Лицензия на проведение банковских операций, включающая операцию по приему  
депозитов, открытию и ведению банковских счетов физических лиц, № \_\_\_\_ от  
" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_ года, выданная уполномоченным органом по регулированию,  
контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций, получена Банком  
" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_ года.

Банк принимает на себя обязательства банка-участника, предусмотренные Законом  
Республики Казахстан от 7 июля 2006 года "Об обязательном гарантировании  
депозитов,  
размещенных в банках второго уровня Республики Казахстан" и договором  
присоединения.

Реквизиты банка:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(наименование юридического лица в соответствии со справкой о государственной  
регистрации (перерегистрации) юридического лица)

\_\_\_\_\_

(дата выдачи справки о государственной регистрации (перерегистрации) юридического  
лица)

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(юридический адрес)

---

(номер корреспондентского счета в Национальном Банке Республики Казахстан)

---

(банковский идентификационный код)

Первый руководитель \_\_\_\_\_

---

(фамилия, имя и отчество (при его наличии))

(подпись)

Приложение 2  
к Перечню нормативных  
правовых актов  
Республики Казахстан по  
вопросам регулирования  
финансового рынка, в которые  
вносятся изменения

### **Информация о выполнении нормативов минимальных резервных требований**

Сноска. Приложение 2 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 29.11.2019 № 229 (вводится в действие с 28.01.2020).

Приложение 3  
к Перечню нормативных  
правовых актов  
Республики Казахстан по  
вопросам регулирования  
финансового рынка, в которые  
вносятся изменения

### **Заявление о выдаче разрешения на добровольную реорганизацию банка в форме конвертации в исламский банк**

Сноска. Заявление утратило силу постановлением Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 30.03.2020 № 31 (вводится в действие по истечении двадцати одного календарного дня после дня его первого официального опубликования).

Приложение 4  
к Перечню нормативных  
правовых актов  
Республики Казахстан по  
вопросам регулирования  
финансового рынка, в которые  
вносятся изменения

**Заявление о выдаче разрешения на право осуществления деятельности кредитного бюро и акта о соответствии кредитного бюро требованиям, предъявляемым к кредитному бюро по защите и обеспечению сохранности базы данных кредитных историй, используемых информационных систем и помещениям**

Сноска. Заявление утратило силу постановлением Правления Агентства РК по регулированию и развитию финансового рынка от 30.03.2020 № 32 (вводится в действие по истечении двадцати одного календарного дня после дня его первого официального опубликования).

Приложение 5  
к Перечню нормативных  
правовых актов  
Республики Казахстан по  
вопросам регулирования  
финансового рынка, в которые  
вносятся изменения

Приложение 3  
к Пруденциальным нормативами  
иным обязательным к  
соблюдению ипотечными  
организациями и дочерними  
организациями национального  
управляющего холдинга в сфере  
агропромышленного комплекса  
нормам и лимитам

**Анкета**

**Наименование originатора**

№	Вопрос	Ответы
1	2	3
1	Наименование, место нахождения специальной финансовой компании	
2	Значение коэффициента достаточности собственного капитала k1-3 без учета секьюритизации	
3	Значение коэффициента достаточности собственного капитала k1-3 с учетом секьюритизации (рамочный подход)	
	Определены лица из состава правления originатора, ответственные за определение	

4	целесообразности применения рамочного подхода секьюритизации?	_____ да _____ нет
5	Имеется ли юридическое заключение о том, что специальная финансовая компания несет все риски, связанные с возможной невыплатой должниками платежей по секьюритизированным активам, в том числе и в случае банкротства (неплатежеспособности) originатора?	_____ да _____ нет
6	Вправе ли originатор назначать или избирать большинство членов совета директоров или правления специальной финансовой компании?	_____ да _____ нет
7	Вправе ли originатор определять решения специальной финансовой компании в силу договора или иным образом?	_____ да _____ нет если да, уточнить каким образом
8	Вправе ли originатор принимать на себя какие-либо обязательства по выкупу секьюритизированных активов у специальной финансовой компании?	_____ да _____ нет если да, указать обязательства
9	Вправе ли originатор принимать на себя обязательства по удержанию каких-либо рисков в отношении секьюритизированных активов?	_____ да _____ нет если да, пояснить
10	Принимает ли originator после передачи секьюритизированных активов специальной финансовой компании на себя расходы, связанные с секьюритизацией и деятельностью специальной финансовой компанией?	_____ да _____ нет
11	Представляют ли собой платежные обязательства originатора ценные бумаги, выпущенные специальной финансовой компанией?	_____ да _____ нет
12	Предусмотрен ли в сделке секьюритизации опцион обратного выкупа?	_____ да _____ нет если да, раскрыть условия реализации опциона обратного выкупа
	Вправе ли originator выкупать секьюритизированные активы	_____ да _____ нет

13	либо заменять их в пуле на другие активы?	если да, раскрыть при каких условиях возможен выкуп активов или их замена
14	Оказывает ли originator услуги по обслуживанию секьюритизируемых активов?	_____ да _____ нет
15	Предусмотрен ли договором между originatorом и специальной финансовой компанией и другими документами originatorа и специальной финансовой компании запрет на оказание originatorом какой-либо поддержки специальной финансовой компании, за исключением поддержки, предоставляемой originatorом в начале осуществления сделки секьюритизации?	_____ да _____ нет если да, пояснить
16	Имеется ли в проспекте выпуска ценных бумаг специальной финансовой компании информация о договорной поддержке, оказываемой originatorом специальной финансовой компании?	_____ да _____ нет
17	Предусмотрен ли в документах originatorа, а также лиц, связанных с originatorом особыми отношениями, запрет на предоставление косвенной поддержки специальной финансовой компании в какой-либо форме?	_____ да _____ нет
18	Информация о привлеченных рейтинговых агентствах	
19	Информация о кредитных рейтингах, присвоенных траншам (сохраненных или приобретенных) в рамках одной сделки секьюритизации	
20	Информация о позициях, возникающих у originatorа в связи со сделкой секьюритизации	
21	Предусмотрено ли в документах использование инструментов ликвидности?	_____ да _____ нет если да, то указать какие, и условия их применения

Примечание: originator полностью отвечает за достоверность прилагаемых к настоящей Анкете документов и информации, а также за своевременное представление

уполномоченному органу дополнительной информации и документов, запрашиваемых в связи с рассмотрением Анкеты.

Прилагаемые документы (указать поименный перечень направляемых документов и листов по каждому документу).

Председатель Правления

---

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

---

(подпись) (дата)

Председатель Совета Директоров

---

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

---

(подпись) (дата)

Приложение 6  
к Перечню нормативных  
правовых актов  
Республики Казахстан по  
вопросам регулирования  
финансового рынка, в которые  
вносятся изменения

Приложение 4  
к Пруденциальным нормативам  
и иным обязательным к  
соблюдению ипотечными  
организациями и дочерними  
организациями национального  
управляющего холдинга в сфере  
агропромышленного комплекса  
нормам и лимитам

## Сведения о расчете коэффициентов достаточности собственного капитала

(в тысячах тенге)

№	Наименование компонента	Значения на последнюю отчетную дату, предшествующую осуществлению сделки секьюритизации	Значения после осуществления сделки секьюритизации
1	2	3	4
1	Капитал первого уровня		
2	Капитал второго уровня		
3	Инвестиции		

4	Собственный капитал (за минусом инвестиций)		
5	Сумма позиций по сделке секьюритизации, удерживаемых организацией и имеющих международную рейтинговую оценку от "B+" и ниже агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBB+" и ниже по национальной шкале агентства Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств либо не имеющие рейтинговой оценки	X	
6	Активы		
7	Отношение собственного капитала за вычетом инвестиций организации к размеру активов организации		
8	Активы, взвешенные с учетом кредитного риска		
8.1	Сумма позиций по сделке секьюритизации, удерживаемых организацией, взвешиваемых с учетом кредитного риска и имеющих международную рейтинговую оценку от "AAA" до "AA-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzAAA" до "kzAA-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале	X	

	одного из других рейтинговых агентств		
8.2	Сумма позиций по сделке секьюритизации, удерживаемых организацией, взвешиваемых с учетом кредитного риска и имеющих международную рейтинговую оценку от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzA+" до "kzA-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств	X	
8.3	Сумма позиций по сделке секьюритизации, удерживаемых организацией, взвешиваемых с учетом кредитного риска и имеющих международную рейтинговую оценку от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBBB+" до "kzBBB-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств	X	
	Сумма позиций по сделке секьюритизации, удерживаемых организацией,		

8.4	<p>взвешиваемых с учетом кредитного риска и имеющих международную рейтинговую оценку от "BB+" до "BB-" агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBB+" до "kzBB-" по национальной шкале агентства Standard &amp; Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств</p>	X	
9	<p>Условные и возможные обязательства, взвешенные с учетом кредитного риска, в том числе:</p>		
9.1	<p>Сумма позиций по сделке секьюритизации, удерживаемых организацией, взвешиваемых с учетом кредитного риска и имеющих международную рейтинговую оценку от "AAA" до "AA-" агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzAAA" до "kzAA-" по национальной шкале агентства Standard &amp; Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств</p>	X	
	<p>Сумма позиций по сделке секьюритизации, удерживаемых организацией, взвешиваемых с учетом кредитного риска и</p>		

9.2	и м е ю щ и х международную рейтинговую оценку от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzA+" до "kzA-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств	X	
9.3	Сумма позиций по сделке секьюритизации, удерживаемых организацией, взвешиваемых с учетом кредитного риска и и м е ю щ и х международную рейтинговую оценку от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBBB+" до "kzBBB-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств	X	
9.4	Сумма позиций по сделке секьюритизации, удерживаемых организацией, взвешиваемых с учетом кредитного риска и и м е ю щ и х международную рейтинговую оценку от "BB+" до "BB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других	X	

	рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBB+" до "kzBB-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств		
10	Производные финансовые инструменты, взвешенные с учетом кредитного риска, в том числе:		
10.1	Сумма позиций по сделке секьюритизации, удерживаемых организацией, взвешиваемых с учетом кредитного риска и имеющих международную рейтинговую оценку от "AAA" до "AA-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzAAA" до "kzAA-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств	X	
10.2	Сумма позиций по сделке секьюритизации, удерживаемых организацией, взвешиваемых с учетом кредитного риска и имеющих международную рейтинговую оценку от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств	X	

	или рейтинговую оценку от "kzA+" до "kzA-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств		
10.3	Сумма позиций по сделке секьюритизации, удерживаемых организацией, взвешиваемых с учетом кредитного риска и имеющих международную рейтинговую оценку от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBBB+" до "kzBBB-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств	X	
10.4	Сумма позиций по сделке секьюритизации, удерживаемых организацией, взвешиваемых с учетом кредитного риска и имеющих международную рейтинговую оценку от "BB+" до "BB-" агентства "Standard & Poor's" или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBB+" до "kzBB-" по национальной шкале агентства "Standard & Poor's", или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале	X	

	одного из других рейтинговых агентств		
11	Итого активов, условных и возможных обязательств, взвешенных по степени кредитного риска, уменьшенных на сумму общих резервов (провизий), не включенных в расчет собственного капитала		
12	Сумма операционного риска		
13	Отношение собственного капитала к сумме активов, условных и возможных обязательств, взвешенных по степени кредитного риска, уменьшенных на сумму общих резервов (провизий), не включенных в расчет собственного капитала, операционного риска k1-3		
14	Отношение капитала первого уровня к сумме активов, условных и возможных обязательств, взвешенных по степени кредитного риска, уменьшенной на сумму общих резервов (провизий), не включенных в расчет собственного капитала k1-2		

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

\_\_\_\_\_ (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

\_\_\_\_\_ (подпись)

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

\_\_\_\_\_ (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

\_\_\_\_\_ (подпись)

Исполнитель \_\_\_\_\_

(должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Телефон: \_\_\_\_\_

Дата подписания отчета " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Приложение 7  
к Перечню нормативных  
правовых актов  
Республики Казахстан по  
вопросам регулирования  
финансового рынка, в которые  
вносятся изменения  
Приложение 3  
к постановлению Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 26 декабря 2016 года № 308

### Форма, предназначенная для сбора административных данных

#### Отчет о выполнении пруденциальных нормативов

Отчетный период: по состоянию на " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Индекс: 1-Ю\_Prud\_norm

Периодичность: ежемесячная

Представляет: ипотечная организация, дочерняя организация национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления: ежемесячно, не позднее 10 (десятого) рабочего дня(включительно), следующего за отчетным месяцем.

Форма

---

#### (наименование организации)

(в тысячах тенге)

№	Наименование	Сумма
1	2	3
1	Уставной капитал, за минусом собственных выкупленных акций	
2	Оплаченный уставный капитал, в части простых акций, за минусом собственных выкупленных простых акций	
3	Оплаченный уставный капитал, в части привилегированных акций, за минусом собственных выкупленных привилегированных акций	

4	Дополнительный капитал	
5	Нераспределенный чистый доход прошлых лет (убытки прошлых лет)	
6	Фонды, резервы, сформированные за счет дохода прошлых лет	
7	Нераспределенная чистая прибыль (убыток) текущего года	
8	Переоценка основных средств и ценных бумаг	
9	Общие резервы (провизии), включаемые в расчет собственного капитала	
10	Общие резервы (провизии), не включаемые в расчет собственного капитала	
11	Субординированный долг организации за минусом выкупленного собственного долга организации в соответствии с пунктом 9 Пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению ипотечными организациями и дочерними организациями национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса норм и лимитов, утвержденных настоящим постановлением	
12	Нематериальные активы	
13	Инвестиции в акции эмитента, включая акции, предназначенные для торговли и имеющие в наличии для продажи, и доли участия в уставном капитале юридического лица, а также субординированный долг юридического лица	
14	Собственный капитал организации	
15	Капитал первого уровня организации	
16	Капитал второго уровня организации	
17	Активы, взвешенные по степени кредитного риска	
18	Условные и возможные обязательства, взвешенные по степени кредитного риска	

19	Активы, за вычетом резервов, сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности	
20	Коэффициент достаточности собственного капитала k1	
21	Коэффициент достаточности собственного капитала k1-2	
22	Коэффициент достаточности собственного капитала k1-3	
23	Операционный риск	
24	Средняя величина годового валового дохода за последние истекшие 3 (три) года	
25	Совокупная задолженность одного заемщика или группы взаимосвязанных заемщиков по любому виду обязательств перед организацией согласно Главе 4 Пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению ипотечными организациями и дочерними организациями национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса норм и лимитов, утвержденных настоящим постановлением	
26	Коэффициент максимального размера риска на одного заемщика (группы заемщиков) k2	
27	Ссудный портфель организации	
28	Коэффициент максимального размера ссудного портфеля, не превышающий размер собственного капитала более чем в 8 (восемь) раз	
29	Сумма активов с оставшимся сроком погашения не более 3 (трех) месяцев, включая высоколиквидные активы	
30	Сумма обязательств с оставшимся сроком погашения не более 3 (трех) месяцев, включая обязательства до востребования	
31	Коэффициент краткосрочной ликвидности k3	
32	Наличие у организации в течение отчетного периода просроченных	

	обязательств перед кредиторами (Да/Нет)	
33	Краткосрочные обязательства перед нерезидентами	
34	Коэффициент максимального лимита краткосрочных обязательств перед нерезидентами k4	
35	Обязательства перед нерезидентами, включаемые в расчет коэффициента k5	
36	Коэффициент капитализации организации к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан k5	
37	Обязательства перед нерезидентами и долговые ценные бумаги, включаемые в расчет коэффициента k6	
38	Коэффициент капитализации организации к обязательствам перед нерезидентами Республики Казахстан k6	

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

\_\_\_\_\_

(фамилия, имя, отчество (при его наличии)) (подпись)

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

\_\_\_\_\_

(фамилия, имя, отчество (при его наличии)) (подпись)

Исполнитель \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии)) (подпись)

Телефон: \_\_\_\_\_

Дата подписания отчета " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Примечание: пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме.

Приложение  
к форме отчета о выполнении  
пруденциальных нормативов

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

**Отчет о выполнении пруденциальных нормативов**

## **Глава 1. Общие положения**

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, "Отчет о выполнении пруденциальных нормативов" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктами 3) и 5) пункта 1 статьи 5-3 Закона Республики Казахстан от 23 декабря 1995 года "Об ипотеке недвижимого имущества", подпунктами 5) и 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 заполняется ипотечной организацией, дочерней организацией национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса ежемесячно по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме указываются в тысячах тенге. Сумма менее 500 (пятисот) тенге округляется до 0 (нуля), а сумма, равная 500 (пятистам) тенге и выше, округляется до 1000 (тысячи) тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель, главный бухгалтер или лица, уполномоченные на подписание отчета, и исполнитель.

## **Глава 2. Пояснения по заполнению формы**

5. В графе 3 строк с 1 по 3 указываются суммы уставного капитала организации, за минусом собственных выкупленных акций.

6. В графе 3 строки 4 указывается сумма дополнительного капитала организации.

7. В графе 3 строки 5 указывается сумма нераспределенного чистого дохода прошлых лет (убытков прошлых лет) организации.

8. В графе 3 строки 6 указывается сумма фондов, резервов, сформированных за счет дохода прошлых лет организации.

9. В графе 3 строки 7 указывается сумма нераспределенной чистой прибыли (убытка) текущего года организации.

10. В графе 3 строки 8 указывается сумма переоценки основных средств и ценных бумаг организации.

11. В графе 3 строк с 9 по 10 указываются суммы общих резервов (провизий) организации, включаемых и не включаемых в расчет собственного капитала.

12. В графе 3 строки 11 указывается сумма по субординированному долгу организации, рассчитанного в соответствии с пунктом 9 Главы 3 к Пруденциальным нормативам и иным обязательным к соблюдению ипотечными организациями и дочерними организациями национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса нормам и лимитам, утвержденным настоящим постановлением.

13. В графе 3 строки 12 указывается сумма нематериальных активов организации.

14. В графе 3 строки 13 указывается сумма инвестиций организации в акции эмитента, включая акции, предназначенные для торговли и имеющиеся в наличии для продажи, и доли участия организации в уставном капитале юридического лица, а также субординированный долг юридического лица.

15. В графе 3 строк с 14 по 16 заполняются суммы собственного капитала, капитала первого и второго уровней организации, рассчитанного в соответствии с пунктами 6, 7, 8 Главы 3 к Пруденциальным нормативам и иным обязательным к соблюдению ипотечными организациями и дочерними организациями национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса нормам и лимитам, утвержденным настоящим постановлением.

16. В графе 3 строки 17 указывается сумма активов, взвешенных по степени кредитного риска, приведенные в соответствии с данными Таблицы активов организации, взвешенных по степени кредитного риска вложений, приложения 1 к Пруденциальным нормативам и иным обязательным к соблюдению ипотечными организациями и дочерними организациями национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса нормам и лимитам, утвержденным настоящим постановлением.

17. В графе 3 строки 18 указывается сумма условных и возможных обязательств, взвешенных по степени кредитного риска, приведенные в соответствии с данными Таблицы условных и возможных обязательств организации, взвешенных по степени кредитного риска, приложения 2 к Пруденциальным нормативам и иным обязательным к соблюдению ипотечными организациями и дочерними организациями национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса нормам и лимитам, утвержденным настоящим постановлением.

18. В графе 3 строки 19 указывается сумма активов организации, за вычетом резервов, сформированных в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

19. В графе 3 строк с 20 по 22 указываются значения коэффициентов достаточности собственного капитала организации, рассчитанных в соответствии с пунктом 10 Главы 3 к Пруденциальным нормативам и иным обязательным к соблюдению ипотечными организациями и дочерними организациями национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса норм и лимитов, утвержденным настоящим постановлением.

20. В графе 3 строки 23 указывается сумма операционного риска организации, рассчитанного в соответствии с пунктом 10 Главы 3 к Пруденциальным нормативам и иным обязательным к соблюдению ипотечными организациями и дочерними организациями национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса нормам и лимитам, утвержденным настоящим постановлением.

21. В графе 3 строки 24 указывается сумма средней величины годового валового дохода организации за последние истекшие три года, рассчитанного в соответствии с пунктом 10 Главы 3 к Пруденциальным нормативам и иным обязательным к соблюдению ипотечными организациями и дочерними организациями национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса нормам и лимитам, утвержденным настоящим постановлением.

22. В графе 3 строк с 25 по 28 указывается сумма данных организации, рассчитанных в соответствии с Главой 4 к Пруденциальным нормативам и иным обязательным к соблюдению ипотечными организациями и дочерними организациями национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса нормам и лимитам, утвержденным настоящим постановлением.

23. В графе 3 строки 29 указывается сумма активов организации с оставшимся сроком погашения не более 3 (трех) месяцев, включая высоколиквидные активы организации.

24. В графе 3 строки 30 указывается сумма обязательств организации с оставшимся сроком погашения не более 3 (трех) месяцев, включая обязательства организации до востребования.

25. В графе 3 строки 31 указывается значение коэффициента краткосрочной ликвидности организации, рассчитанное в соответствии с Главой 5 к Пруденциальным нормативам и иным обязательным к соблюдению ипотечными организациями и дочерними организациями национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса нормам и лимитам, утвержденным настоящим постановлением.

26. В графе 3 строк с 33 по 38 указываются сумма краткосрочных обязательств организации перед нерезидентами и значения коэффициентов капитализации организации к обязательствам перед нерезидентами, рассчитанных в соответствии с Главой 6 к Пруденциальным нормативам и иным обязательным к соблюдению ипотечными организациями и дочерними организациями национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса нормам и лимитам, утвержденным настоящим постановлением.

27. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 8  
к Перечню нормативных  
правовых актов  
Республики Казахстан по  
вопросам регулирования  
финансового рынка, в которые  
вносятся изменения  
Приложение 4  
к постановлению Правления

**Форма, предназначенная для сбора административных данных**

**Отчет о расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска**

Отчетный период: по состоянию на " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Индекс: 2-Ю\_RA

Периодичность: ежемесячная

Представляет: ипотечная организация, дочерняя организация национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления: ежемесячно, не позднее 10 (десятого) рабочего дня(включительно), следующего за отчетным месяцем.

Форма

**(наименование организации)**

№	Наименование статей	Сумма	Степень риска в процентах	Сумма к расчету
1	2	3	4	5
I группа				
1	Наличные тенге		0	
2	Наличная иностранная валюта стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		0	
3	Аффинированные драгоценные металлы		0	
4	Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан		0	
	Вклады в центральных банках стран, с суверенным			

5	рейтингом не ниже "AA-" агентства Standard & Poog's или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		0	
6	Вклады в международных финансовых организациях, с долговым рейтингом не ниже "AA-" агентства Standard & Poog's или рейтингом аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		0	
7	Дебиторская задолженность Правительства Республики Казахстан		0	
8	Дебиторская задолженность местных органов власти Республики Казахстан по налогам и другим платежам в бюджет		0	
9	Государственные ценные бумаги Республики Казахстан, выпущенные Правительством Республики Казахстан и Национальным Банком Республики Казахстан		0	
10	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами иностранных государств, суверенный рейтинг		0	

	которых не ниже " AA-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств			
11	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		0	
12	Начисленное вознаграждение по активам, включенным в I группу риска		0	
II группа				
13	Наличная иностранная валюта стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "AA-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		20	
14	Займы, предоставленные организациям, имеющим долговой рейтинг не ниже " AA-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного		20	

	уровня одного из других рейтинговых агентств			
15	Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		20	
16	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		20	
17	Вклады в организациях, имеющих долговой рейтинг не ниже "AA-" агентства Standard & Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		20	
18	Дебиторская задолженность местных органов власти Республики Казахстан, за исключением дебиторской задолженности, отнесенной к I группе риска		20	
	Дебиторская задолженность организаций, имеющих долговой			

19	рейтинг не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		20	
20	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		20	
21	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		20	
22	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти Республики Казахстан		20	
23	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, суверенный рейтинг которых не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's или рейтинг		20	

	аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств			
24	Ценные бумаги, выпущенные организациями, имеющими долговой рейтинг не ниже "AA-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		20	
25	Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на балансе и имеющие кредитный рейтинг от "AAA" до "AA-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzAAA" до "kzAA-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств		20	
26	Долговые ценные бумаги, выпущенные акционерным обществом "Казахстанская ипотечная компания"		20	

27	Начисленное вознаграждение по активам, включенным во II группу риска		20	
III группа				
28	Неаффинированные драгоценные металлы		50	
29	Займы, предоставленные организациям, имеющим долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		50	
30	Ипотечные жилищные займы, соответствующие условию: отношение суммы предоставленного ипотечного жилищного займа к стоимости залога не превышает 50 (пятидесяти) процентов от стоимости залога		50	
31	Ипотечные жилищные займы, соответствующие условию: отношение суммы предоставленного ипотечного жилищного займа к стоимости залога не превышает 60 (шестидесяти) процентов от стоимости залога		75	
	Ипотечные жилищные займы, соответствующие условию: отношение суммы			

предоставленного ипотечного жилищного займа к стоимости залога не превышает 70 (семидесяти) процентов от стоимости залога. Ипотечные жилищные займы, соответствующие одному из следующих условий:

- отношение суммы предоставленного ипотечного жилищного займа к стоимости залога не превышает 85 (восемидесяти пяти) процентов от стоимости залога и кредитный риск по которым застрахован страховой организацией в размере превышения отношения суммы ипотечного жилищного займа к стоимости обеспечения над 70 (семьюдесятью) процентами;
- отношение суммы предоставленного ипотечного жилищного займа на приобретение жилья, построенного в рамках реализации государственных программ, к стоимости залога не превышает 90 (девяноста) процентов от стоимости залога и кредитный риск по которым гарантирован

	<p>акционерным обществом "Казахстанский фонд гарантирования ипотечных кредитов" в размере превышения отношения суммы ипотечного жилищного займа к стоимости обеспечения над 70 (семьюдесятью) процентами, либо в размере превышения отношения суммы ипотечного жилищного займа к стоимости обеспечения над 85 (восемьдесяти пяти) процентами и кредитный риск по которым застрахован страховой организацией в размере превышения отношения суммы ипотечного жилищного займа к стоимости обеспечения над 70 (семьюдесятью) процентами.</p>			
33	<p>Вклады в центральных банках стран, имеющих суверенный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств</p>		50	
	<p>Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой</p>			

34	рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		50	
35	Вклады в организациях, имеющих долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		50	
36	Дебиторская задолженность организаций, имеющих долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		50	
37	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		50	
	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими			

38	долговой рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		50	
39	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		50	
40	Ценные бумаги, выпущенные организациями, имеющими долговой рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		50	
41	Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на балансе и имеющие кредитный рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzA+" до "kzA-" по		50	

	национальной шкале агентства Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств			
42	Начисленное вознаграждение по активам, включенным в III группу риска		50	
IV группа				
43	З а й м ы , предоставленные физическим лицам, за исключением отнесенных к III и V группам риска		100	
44	З а й м ы , предоставленные организациям-резидентам, имеющим долговой рейтинг ниже "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, организациям-резидентам, не имеющим соответствующей рейтинговой оценки , и организациям-нерезидентам, имеющим долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
	Вклады в центральных банках стран, имеющих			

45	суверенный рейтинг от "BB+" до "B-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		100	
46	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг от "BB+" до "B-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и международных финансовых организациях, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		100	
47	Вклады в организациях-резидентах, имеющих долговой рейтинг ниже "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, организациях-резидентах, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки, и организациях-нерезидентах, имеющих долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства Standard & Poor's, или рейтинг		100	

	аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств			
48	Дебиторская задолженность организаций-резидентов, имеющих долговой рейтинг ниже "A-" агентства Standard & Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, организаций-резидентов, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки, и организаций-нерезидентов, имеющих долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства Standard & Poog's, или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	
49	Дебиторская задолженность физических лиц		100	
50	Ценные бумаги, имеющие статус государственных, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг от "BB+" до "B-" агентства Standard & Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не		100	

	имеющих соответствующей рейтинговой оценки			
51	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, имеющих суверенный рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и стран, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		100	
52	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг от "BB+" до "B-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и международными финансовыми организациями, не имеющими соответствующей рейтинговой оценки		100	
	Ценные бумаги, выпущенные организациями-резидентами, имеющими долговой рейтинг ниже "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых			

53	<p>агентств,  организациями-резидентами, не имеющими соответствующей рейтинговой оценки,  и  организациями-нерезидентами, имеющими долговой рейтинг от "BBB+" до "BB-" агентства Standard &amp; Poor's, или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств</p>		100	
54	<p>Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на балансе и имеющие кредитный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBBB+" до "kzBBB-" по национальной шкале агентства Standard &amp; Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств</p>		100	
55	<p>Начисленное вознаграждение по активам, включенным в IV группу риска</p>		100	
56	<p>Расчеты по платежам</p>		100	

57	Основные средства		100	
58	Материальные запасы		100	
59	Предоплата суммы вознаграждения и расходов		100	
V группа				
60	Лицензионное программное обеспечение, приобретенное для целей основной деятельности организации и соответствующее Международному стандарту финансовой отчетности (IAS) 38 "Нематериальные активы"		100	
61	Займы, предоставленные организациям-нерезидентам, имеющим долговой рейтинг ниже "BB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и организациям-нерезидентам, не имеющим соответствующей рейтинговой оценки		150	
62	Прочие ипотечные жилищные займы		150	
63	Потребительские кредиты		150	
	Займы, предоставленные нерезидентам Республики Казахстан, являющимся юридическими лицами, зарегистрированными			

ми на территории иностранных государств (или их гражданами):

- 1) Соединенные Штаты Америки (только в части территорий Американских Виргинских островов, острова Гуам и содружества Пуэрто-Рико);
- 2) Княжество Андорра;
- 3) Государство Антигуа и Барбуда;
- 4) Содружество Багамских островов ;
- 5) Государство Барбадос;
- 6) Государство Бахрейн;
- 7) Государство Белиз;
- 8) Государство Бруней Даруссалам;
- 9) Объединенные Арабские Эмираты (только в части территории города Дубай);
- 10) Республика Вануату;
- 11) Республика Гватемала;
- 12) Государство Гренада;
- 13) Республика Джибути;
- 14) Доминиканская Республика;
- 15) Новая Зеландия (только в части территории островов Кука и Ниуэ);
- 16) Республика Индонезия;
- 17) Испания (только в части территории

Канарских островов  
);  
18) Республика  
Кипр;  
19) Федеральная  
Исламская  
Республика  
Коморские Острова;  
20) Республика  
Коста-Рика;  
21) Китайская  
Народная  
Республика (только  
в части территорий  
специальных  
административных  
районов Аомынь (Макао) и Сянган (Гонконг);  
22) Республика  
Либерия;  
23) Княжество  
Лихтенштейн;  
24) Республика  
Маврикий;  
25) Малайзия (только в части территории анклава Лабуан);  
26) Мальдивская Республика;  
27) Республика Мальта;  
28) Республика Маршалловы острова;  
29) Княжество Монако;  
30) Союз Мьянма;  
31) Республика Науру;  
32) Федеративная Республика Нигерия;  
33) Нидерланды (только в части территории острова Аруба и зависимых территорий Антильских островов);  
34) Республика Палау;

35) Республика  
Панама;  
36) Португалия ( только в части территории островов Мадейра);  
37) Республика Сейшельские острова;  
38) Государство Сент-Винсент и Гренадины;  
39) Федерация Сент-Китс и Невис;  
40) Государство Сент-Люсия;  
41) Независимое Государство Самоа;  
42) Королевство Тонга;  
43) Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии (только в части следующих территорий):  
Острова Ангилья;  
Бермудские острова ;  
Британские Виргинские острова ;  
Гибралтар;  
Каймановы острова;  
Остров Монтсеррат;  
Остров Мэн;  
Нормандские острова (острова Гернси, Джерси, Сарк, Олдерни);  
Острова Теркс и Кайкос;  
44) Республика Филиппины;  
4 5 )  
Демократическая Республика Шри-Ланка.

Вклады в центральных банках стран, имеющих

65	суверенный рейтинг ниже "B-" агентства Standard & Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		150	
66	Вклады в международных финансовых организациях, имеющих долговой рейтинг ниже "B-" агентства Standard & Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		150	
67	Вклады в организациях-нерезидентах, имеющих долговой рейтинг ниже "BB-" агентства Standard & Poog's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и организациях-нерезидентах, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки		150	
	Вклады в организациях-нерезидентах Республики Казахстан, зарегистрированных на территории иностранных государств: 1) Соединенные Штаты Америки (только в части территорий Американских Виргинских островов, острова			

Гуам и содружества Пуэрто-Рико);

- 2) Княжество Андорра;
- 3) Государство Антигуа и Барбуда;
- 4) Содружество Багамских островов ;
- 5) Государство Барбадос;
- 6) Государство Бахрейн;
- 7) Государство Белиз;
- 8) Государство Бруней Даруссалам;
- 9) Объединенные Арабские Эмираты ( только в части территории города Дубай);
- 10) Республика Вануату;
- 11) Республика Гватемала;
- 12) Государство Гренада;
- 13) Республика Джибути;
- 14) Доминиканская Республика;
- 15) Новая Зеландия (только в части территории островов Кука и Ниуэ);
- 16) Республика Индонезия;
- 17) Испания (только в части территории Канарских островов );
- 18) Республика Кипр;
- 19) Федеральная Исламская Республика Коморские Острова;
- 20) Республика Коста-Рика;
- 21) Китайская Народная

Республика (только в части территорий специальных административных районов Аомынь (Макао) и Сянган (Гонконг);

22) Республика Либерия;

23) Княжество Лихтенштейн;

24) Республика Маврикий;

25) Малайзия (только в части территории анклава Лабуан);

26) Мальдивская Республика;

27) Республика Мальта;

28) Республика Маршалловы острова;

29) Княжество Монако;

30) Союз Мьянма;

31) Республика Науру;

32) Федеративная Республика Нигерия

;

33) Нидерланды (только в части территории острова Аруба и зависимых территорий Антильских островов);

34) Республика Палау;

35) Республика Панама;

36) Португалия (только в части территории островов Мадейра);

37) Республика Сейшельские острова;

38) Государство Сент-Винсент и Гренадины;

39) Федерация Сент-Китс и Невис;  
 40) Государство Сент-Люсия;  
 41) Независимое Государство Самоа;  
 42) Королевство Тонга;  
 43) Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии (только в части следующих территорий):  
 Острова Ангилья;  
 Бермудские острова  
 ;  
 Британские Виргинские острова  
 ;  
 Гибралтар;  
 Каймановы острова;  
 Остров Монтсеррат;  
 Остров Мэн;  
 Нормандские острова (острова Гернси, Джерси, Сарк, Олдерни);  
 Острова Теркс и Кайкос;  
 44) Республика Филиппины;  
 4 5 )  
 Демократическая Республика Шри-Ланка.

69

Дебиторская задолженность организаций-нерезидентов, имеющих долговой рейтинг ниже "BB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и организаций-нерезидентов,

150

	дентов, не имеющих соответствующей рейтинговой оценки			
	<p>Дебиторская задолженность организаций-нерезидентов Республики Казахстан, зарегистрированных на территории иностранных государств:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1) Соединенные Штаты Америки (только в части территорий Американских Виргинских островов, острова Гуам и содружества Пуэрто-Рико);</li><li>2) Княжество Андорра;</li><li>3) Государство Антигуа и Барбуда;</li><li>4) Содружество Багамских островов;</li><li>5) Государство Барбадос;</li><li>6) Государство Бахрейн;</li><li>7) Государство Белиз;</li><li>8) Государство Бруней Даруссалам;</li><li>9) Объединенные Арабские Эмираты (только в части территории города Дубай);</li><li>10) Республика Вануату;</li><li>11) Республика Гватемала;</li><li>12) Государство Гренада;</li><li>13) Республика Джибути;</li><li>14) Доминиканская Республика;</li><li>15) Новая Зеландия (только в части</li></ol>			

территории островов Кука и Ниуэ);

16) Республика Индонезия;

17) Испания (только в части территории Канарских островов);

18) Республика Кипр;

19) Федеральная Исламская Республика Коморские Острова;

20) Республика Коста-Рика;

21) Китайская Народная Республика (только в части территорий специальных административных районов Аомынь (Макао) и Сянган (Гонконг));

22) Республика Либерия;

23) Княжество Лихтенштейн;

24) Республика Маврикий;

25) Малайзия (только в части территории анклава Лабуан);

26) Мальдивская Республика;

27) Республика Мальта;

28) Республика Маршалловы острова;

29) Княжество Монако;

30) Союз Мьянма;

31) Республика Науру;

32) Федеративная Республика Нигерия;

33) Нидерланды (только в части

территории острова  
Аруба и зависимых  
территорий  
Антильских  
островов);  
34) Республика  
Палау;  
35) Республика  
Панама;  
36) Португалия (   
только в части  
территории  
островов Мадейра);  
37) Республика  
Сейшельские  
острова;  
38) Государство  
Сент-Винсент и  
Гренадины;  
39) Федерация  
Сент-Китс и Невис;  
40) Государство  
Сент-Люсия;  
41) Независимое  
Государство Самоа;  
42) Королевство  
Тонга;  
43) Соединенное  
Королевство  
Великобритании и  
Северной Ирландии  
(только в части  
следующих  
территорий):  
Острова Ангилья;  
Бермудские острова  
;  
Британские  
Виргинские острова  
;  
Гибралтар;  
Каймановы острова;  
Остров Монтсеррат;  
Остров Мэн;  
Нормандские  
острова (острова  
Гернси, Джерси,  
Сарк, Олдерни);  
Острова Теркс и  
Кайкос;  
44) Республика  
Филиппины;

	4 5 ) Демократическая Республика Шри-Ланка.			
71	Ценные бумаги, выпущенные центральными правительствами стран, имеющих суверенный рейтинг ниже "B-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		150	
72	Ценные бумаги, выпущенные местными органами власти стран, суверенный рейтинг которых ниже "BB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		150	
73	Ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющими долговой рейтинг ниже "B-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		150	
	Ценные бумаги, выпущенные организациями-нере- зидентами, имеющими долговой рейтинг ниже "BB-" агентства Standard & Poor's или			

74	рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, и организациями-нерезидентами, не имеющими соответствующей рейтинговой оценки		150	
	<p>Ценные бумаги, выпущенные организациями-нерезидентами Республики Казахстан, зарегистрированными на территории иностранных государств:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Соединенные Штаты Америки (только в части территорий Американских Виргинских островов, острова Гуам и содружества Пуэрто-Рико);</li> <li>2) Княжество Андорра;</li> <li>3) Государство Антигуа и Барбуда;</li> <li>4) Содружество Багамских островов;</li> <li>5) Государство Барбадос;</li> <li>6) Государство Бахрейн;</li> <li>7) Государство Белиз;</li> <li>8) Государство Бруней Даруссалам;</li> <li>9) Объединенные Арабские Эмираты (только в части территории города Дубай);</li> <li>10) Республика Вануату;</li> <li>11) Республика Гватемала;</li> </ol>			

12) Государство Гренада;  
13) Республика Джибути;  
14) Доминиканская Республика;  
15) Новая Зеландия (только в части территории островов Кука и Ниуэ);  
16) Республика Индонезия;  
17) Испания (только в части территории Канарских островов );  
18) Республика Кипр;  
19) Федеральная Исламская Республика Коморские Острова;  
20) Республика Коста-Рика;  
21) Китайская Народная Республика (только в части территорий специальных административных районов Аомынь ( Макао) и Сянган ( Гонконг);  
22) Республика Либерия;  
23) Княжество Лихтенштейн;  
24) Республика Маврикий;  
25) Малайзия ( только в части территории анклава Лабуан);  
26) Мальдивская Республика;  
27) Республика Мальта;  
28) Республика Маршалловы острова;  
29) Княжество Монако;

30) Союз Мьянма;  
31) Республика Науру;  
32) Федеративная Республика Нигерия;  
33) Нидерланды (только в части территории острова Аруба и зависимых территорий Антильских островов);  
34) Республика Палау;  
35) Республика Панама;  
36) Португалия (только в части территории островов Мадейра);  
37) Республика Сейшельские острова;  
38) Государство Сент-Винсент и Гренадины;  
39) Федерация Сент-Китс и Невис;  
40) Государство Сент-Люсия;  
41) Независимое Государство Самоа;  
42) Королевство Тонга;  
43) Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии (только в части следующих территорий):  
Острова Ангилья;  
Бермудские острова;  
Британские Виргинские острова;  
Гибралтар;  
Каймановы острова;  
Остров Монтсеррат;  
Остров Мэн;

	<p>Нормандские острова (острова Гернси, Джерси, Сарк, Олдерни); Острова Теркс и Кайкос; 44) Республика Филиппины; 4 5 ) Демократическая Республика Шри-Ланка.</p>			
76	<p>Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на балансе и имеющие кредитный рейтинг от "BB+" до "BB-" агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBB+" до "kzBB-" по национальной шкале агентства Standard &amp; Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств</p>		350	
77	<p>Начисленное вознаграждение по активам, включенным в V группу риска</p>		150	
	<p>Итого активы, взвешенные с учетом кредитного риска</p>		X	

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

---

(фамилия, имя, отчество (при его наличии) (подпись)  
Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

---

\_\_\_\_\_ (фамилия, имя, отчество (при его наличии) (подпись)  
Исполнитель \_\_\_\_\_

---

\_\_\_\_\_ (должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии) (подпись)  
Телефон: \_\_\_\_\_  
Дата подписания отчета " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Примечание: пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме.

Приложение  
к форме отчета о расшифровке  
активов, взвешенных с учетом  
кредитного риска

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

### **Отчет о расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска**

#### **Глава 1. Общие положения**

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, "Отчет о расшифровке активов, взвешенных с учетом кредитного риска" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктами 3) и 5) пункта 1 статьи 5-3 Закона Республики Казахстан от 23 декабря 1995 года "Об ипотеке недвижимого имущества", подпунктами 5) и 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 заполняется ипотечной организацией, дочерней организацией национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса ежемесячно по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме указываются в тысячах тенге. Сумма менее 500 (пятисот) тенге округляется до 0 (нуля), а сумма, равная 500 (пятистам) тенге и выше, округляется до 1000 (тысячи) тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель, главный бухгалтер или лица, уполномоченные на подписание отчета, и исполнитель.

#### **Глава 2. Пояснения по заполнению формы**

5. В графе 3 строк с 1 по 77 указываются суммы активов, подлежащих взвешиванию по степени кредитного риска.

6. В графе 4 строк с 1 по 77 указываются степени риска в процентах для каждой группы активов.

7. В графе 5 строк с 1 по 77 указываются суммы активов, умноженных на степени риска в процентах (графа 4).

8. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 9  
к Перечню нормативных  
правовых актов  
Республики Казахстан по  
вопросам регулирования  
финансового рынка, в которые  
вносятся изменения  
Приложение 5  
к постановлению Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 26 декабря 2016 года № 308

### Форма, предназначенная для сбора административных данных

### Отчет о расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска

Отчетный период: по состоянию на " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Индекс: 3-Ю\_RUIVO

Периодичность: ежемесячная

Представляет: ипотечная организация, дочерняя организация национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления: ежемесячно, не позднее 10 (десятого) рабочего дня(включительно), следующего за отчетным месяцем.

Форма

---

### (наименование организации)

(в тысячах тенге)

№	Наименование статей	Сумма	Коэффициент конверсии в процентах	Коэффициент кредитного риска в процентах	Сумма к расчету
1	2	3	4	5	6
I группа					

1	<p>Условные (возможные) обязательства по приобретению либо продаже ценных бумаг, выпущенных Правительством Республики Казахстан, Национальным Банком Республики Казахстан или ценных бумаг, выпущенных центральными правительствами и центральными банками иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг на уровне "AA-" и выше агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, заключенные с контрапартнерами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	0	0	
	<p>Условные (возможные) обязательства по приобретению либо продаже ценных бумаг, выпущенных Правительством Республики Казахстан,</p>			

2	<p>Национальным Банком Республики Казахстан или ценных бумаг, выпущенных центральными правительствами и центральными банками иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг на уровне "AA-" и выше агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, заключенные с контрапартнерами и, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	0	20		
	<p>Условные (возможные) обязательства по приобретению либо продаже ценных бумаг, выпущенных Правительством Республики Казахстан, Национальным Банком Республики Казахстан или ценных бумаг, выпущенных центральными правительствами и</p>				

3	<p>центральными банками иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг на уровне "AA-" и выше агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, заключенные с контрапартнерами и, входящими в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	0	50		
4	<p>Условные (возможные) обязательства по приобретению либо продаже ценных бумаг, выпущенных Правительством Республики Казахстан, Национальным Банком Республики Казахстан или ценных бумаг, выпущенных центральными правительствами и центральными банками иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг на уровне "AA-" и выше агентства</p>		100		

	<p>Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, заключенные с контраптерами и, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	0			
5	<p>Условные (возможные) обязательства по приобретению либо продаже ценных бумаг, выпущенных Правительством Республики Казахстан, Национальным Банком Республики Казахстан или ценных бумаг, выпущенных центральными правительствами и центральными банками иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг на уровне "AA-" и выше агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, заключенные с</p>			150	

	контрпартнерам и, входящими в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		0		
6	Возможные (условные) обязательства по размещению организацией в будущем займов и вкладов, подлежащие отмене в любой момент по требованию организации, заключенные с лицами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		0	0	
7	Возможные (условные) обязательства по размещению организацией в будущем займов и вкладов, подлежащие отмене в любой момент по требованию организации, заключенные с лицами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		0	20	
	Возможные (условные) обязательства по размещению организацией в				

8	<p>будущем займов и вкладов, подлежащие отмене в любой момент по требованию организации, заключенные с лицами, входящими в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	0	50		
9	<p>Возможные (условные) обязательства по размещению организацией в будущем займов и вкладов, подлежащие отмене в любой момент по требованию организации, заключенные с лицами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	0	100		
10	<p>Возможные (условные) обязательства по размещению организацией в будущем займов и вкладов, подлежащие отмене в любой момент по требованию организации, заключенные с лицами, входящими в V группу активов, взвешенных по</p>		150		

	степени кредитного риска		0		
II группа					
11	Возможные (условные) обязательства по размещению организацией в будущем займов и вкладов со сроком погашения менее 1 (одного) года, заключенные с лицами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		20	0	
12	Возможные (условные) обязательства по размещению организацией в будущем займов и вкладов со сроком погашения менее 1 (одного) года, заключенные с лицами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		20	20	
13	Возможные (условные) обязательства по размещению организацией в будущем займов и вкладов со сроком погашения менее 1 (одного) года,			50	

	заклученные с лицами, входящими в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		20		
14	Возможные (условные) обязательства по размещению организацией в будущем займов и вкладов со сроком погашения менее 1 (одного) года, заключенные с лицами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		20	100	
15	Возможные (условные) обязательства по размещению организацией в будущем займов и вкладов со сроком погашения менее 1 (одного) года, заключенные с лицами, входящими в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		20	150	
	Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на счетах условных обязательств и имеющие				

16	<p>кредитный рейтинг от "AAA" до "AA-" агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzAAA" до "kzAA-" по национальной шкале агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	20	20	
	<p>Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "AAA" до "AA-" агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых</p>			

17	<p>агентств или рейтинговую оценку от "kzAAA" до "kzAA-" по национальной шкале агентства Standard &amp; Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	20	50		
18	<p>Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "AAA" до "AA-" агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других агентств или рейтинговую оценку от "kzAAA" до "kzAA-" по национальной шкале агентства Standard &amp; Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по</p>		100		

	<p>национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	20		
19	<p>Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "AAA" до "AA-" агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzAAA" до "kzAA-" по национальной шкале агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в V группу активов, взвешенных по степени</p>		150	

	кредитного риска		20		
III группа					
20	Возможные (условные) обязательства по размещению организацией в будущем займов и вкладов со сроком погашения более 1 (одного) года, заключенные с лицами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		50	0	
21	Возможные (условные) обязательства по размещению организацией в будущем займов и вкладов со сроком погашения более 1 (одного) года, заключенные с лицами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		50	20	
22	Возможные (условные) обязательства по размещению организацией в будущем займов и вкладов со сроком погашения более 1 (одного) года, заключенные с лицами, входящими в III группу активов,			50	

	взвешенных по степени кредитного риска		50		
23	Возможные (условные) обязательства по размещению организацией в будущем займов и вкладов со сроком погашения более 1 (одного) года, заключенные с лицами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		50	100	
24	Возможные (условные) обязательства по размещению организацией в будущем займов и вкладов со сроком погашения более 1 (одного) года, заключенные с лицами, входящими в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		50	150	
	Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "А+" до "А-" агентства Standard & Poor's или				

25	<p>рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzA+" до "kzA-" по национальной шкале агентства Standard &amp; Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	50	20		
26	<p>Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzA+" до "kzA-" по национальной шкале агентства Standard &amp;</p>		50		

	<p>Рoor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	50		
27	<p>Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzA+" до "kzA-" по национальной шкале агентства Standard &amp; Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в IV</p>			100

	группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	50		
28	Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "A+" до "A-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzA+" до "kzA-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	50	150	
	Возможные (условные) обязательства по обратному выкупу у акционерного общества "			

29	Казахстанская ипотечная компания" прав требований по ипотечным жилищным займам		50	100	
IV группа					
30	Соглашение о продаже организации и с обязательством обратного выкупа организацией финансовых инструментов, заключенное с лицами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	0	
31	Соглашение о продаже организации и с обязательством обратного выкупа организацией финансовых инструментов, заключенное с лицами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	20	
32	Соглашение о продаже организации и с обязательством обратного выкупа организацией финансовых инструментов, заключенное с лицами,			50	

	входящими в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100		
33	Соглашение о продаже организации и с обязательством обратного выкупа организацией финансовых инструментов, заключенное с лицами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	100	
34	Соглашение о продаже организации и с обязательством обратного выкупа организацией финансовых инструментов, заключенное с лицами, входящими в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	150	
	Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard & Poor's или				

35	<p>рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBBB+" до "kzBBB-" по национальной шкале агентства Standard &amp; Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	100	20		
36	<p>Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBBB+" до "kzBBB-" по национальной</p>		50		

	<p>шкале агентства Standard &amp; Poor's, или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	100			
37	<p>Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBBB+" до "kzBBB-" по национальной шкале агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по</p>			100	

	отношению к лицам, входящим в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	100		
38	Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "BBB+" до "BBB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBBB+" до "kzBBB-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	100	150	
	Иные гарантии (поручительства) организации,			

39	выданные в пользу лиц, входящих в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	0	
40	Иные гарантии (поручительства) организации, выданные в пользу лиц, входящих в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	20	
41	Иные гарантии (поручительства) организации, выданные в пользу лиц, входящих в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	50	
42	Иные гарантии (поручительства) организации, выданные в пользу лиц, входящих в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	100	
43	Иные гарантии (поручительства) организации, выданные в пользу лиц, входящих в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	150	

44	И н ы е аккредитивы организации, выставленные в пользу лиц, входящих в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	0	
45	И н ы е аккредитивы организации, выставленные в пользу лиц, входящих в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	20	
46	И н ы е аккредитивы организации, выставленные в пользу лиц, входящих в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	50	
47	И н ы е аккредитивы организации, выставленные в пользу лиц, входящих в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	100	
48	И н ы е аккредитивы организации, выставленные в пользу лиц, входящих в V группу активов, взвешенных по степени			150	

	кредитного риска		100		
49	Иные условные (возможные) обязательства организации, перед лицами, входящими в I группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	0	
50	Иные условные (возможные) обязательства организации, перед лицами, входящими в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	20	
51	Иные условные (возможные) обязательства организации, перед лицами, входящими в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	50	
52	Иные условные (возможные) обязательства организации, перед лицами, входящими в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		100	100	
53	Иные условные (возможные) обязательства организации, перед лицами, входящими в V группу активов,			150	

	взвешенных по степени кредитного риска		100		
54	<p>Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "BB+" до "BB-" агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBB+" до "kzBB-" по национальной шкале агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в II группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>		350	20	
	<p>Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный</p>				

55	<p>рейтинг от "BB+" до "BB-" агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBB+" до "kzBB-" по национальной шкале агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в III группу активов, взвешенных по степени кредитного риска</p>	350	50	
	<p>Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "BB+" до "BB-" агентства Standard &amp; Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую</p>			

56	оценку от "kzBB+" до "kzBB-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в IV группу активов, взвешенных по степени кредитного риска	350	100		
57	Позиции секьюритизации, удерживаемые организацией на счетах условных обязательств и имеющие кредитный рейтинг от "BB+" до "BB-" агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств или рейтинговую оценку от "kzBB+" до "kzBB-" по национальной шкале агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня по национальной шкале одного из других		150		

рейтинговых агентств, по отношению к лицам, входящим в V группу активов, взвешенных по степени кредитного риска		350		
Итого условные и возможные обязательства, взвешенные с учетом кредитного риска		X	X	

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

\_\_\_\_\_ (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

\_\_\_\_\_ (подпись)

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

\_\_\_\_\_ (фамилия, имя, отчество (при его наличии))

\_\_\_\_\_ (подпись)

Исполнитель \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии))

\_\_\_\_\_ (подпись)

Телефон: \_\_\_\_\_

Дата подписания отчета " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Примечание: пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме.

Приложение  
к форме отчета о расшифровке  
условных и возможных  
обязательств, взвешенных с  
учетом кредитного риска

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

**Отчет о расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска**

**Глава 1. Общие положения**

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, "Отчет о расшифровке условных и возможных обязательств, взвешенных с учетом кредитного риска" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с подпунктами 3) и 5) пункта 1 статьи 5-3 Закона Республики Казахстан от 23 декабря 1995 года "Об ипотеке недвижимого имущества", подпунктами 5) и 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 заполняется ипотечной организацией, дочерней организацией национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса ежемесячно по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме указываются в тысячах тенге. Сумма менее 500 (пятисот) тенге округляется до 0 (нуля), а сумма, равная 500 (пятистам) тенге и выше, округляется до 1000 (тысячи) тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель, главный бухгалтер или лица, уполномоченные на подписание отчета, и исполнитель.

## **Глава 2. Пояснения по заполнению формы**

5. В графе 3 строк с 1 по 57 указываются суммы по условным и возможным обязательствам, подлежащим взвешиванию с учетом кредитного риска.

6. В графе 6 строк с 1 по 57 указываются суммы по условным и возможным обязательствам, умноженным на значение коэффициента конверсии в процентах (графа 4), и значение коэффициента кредитного риска в процентах (графа 5).

7. В случае отсутствия сведений Форма представляется с нулевыми остатками.

Приложение 10  
к Перечню нормативных  
правовых актов  
Республики Казахстан по  
вопросам регулирования  
финансового рынка, в которые  
вносятся изменения  
Приложение 3  
к постановлению Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 26 декабря 2016 года № 309

## **Форма, предназначенная для сбора административных данных**

### **Отчет о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом**

Отчетный период: по состоянию на " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ " 20\_\_ года

Индекс: 1-ВК\_Prud\_norm

Периодичность: ежеквартальная (ежегодная)

Представляют: банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления: ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом; ежегодно в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года.

Форма

---

**(банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга)**

Таблица 1. Расчет уставного капитала банковского конгломерата

№	Наименование	Сумма (в тысячах тенге)
	1	2
1	Уставный капитал банковского конгломерата, в том числе:	
2	уставный (оплаченный) капитал	
3	выкупленные акции (изъятый капитал)	

Таблица 2. Расчет коэффициента достаточности собственного капитала банковского конгломерата

№	Наименование участника банковского конгломерата	Сумма (в тысячах тенге)
1	Фактический размер собственного капитала участника 1 банковского конгломерата	X
	наименование участника 1 банковского конгломерата	
1.1	Инвестиции участника банковского конгломерата в капитал:	
1.1.1	наименование юридического лица 1	
1.1.n	наименование юридического лица n	
1.2	Фактический размер собственного капитала участника банковского конгломерата (за вычетом инвестиций)	
n	Фактический размер собственного капитала участника n банковского конгломерата	X

	наименование участника п банковского конгломерата	
n.1	Инвестиции участника банковского конгломерата в капитал:	
n.1.1	наименование юридического лица п	
n.1.n	наименование юридического лица п	
n.2	Фактический размер собственного капитала участника банковского конгломерата (за вычетом инвестиций)	
Фактический размер собственного капитала банковского конгломерата		
Сумма активов, условных и возможных обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска		
Коэффициент достаточности собственного капитала банковского конгломерата		

Таблица 3. Расчет максимального размера риска на одного заемщика

№	Наименование коэффициента	Размер риска (в тысячах тенге)	Отношение риска к размеру собственного капитала банковского конгломерата	Сведения о заемщике и виде риска банковского конгломерата		
				Наименование заемщика	Вид риска (займ, гарантия)	Сумма (в тысячах тенге)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Максимальный размер риска банковского конгломерата к лицу, не связанному с банковским конгломерато м особыми отношениями			Наименование заемщика 1		
	Итого:			Наименование заемщика п		
2.	Максимальный размер риска банковского конгломерата к лицу, связанному с банковским			Наименование заемщика 1		

	конгломерато м особыми отношениями		Наименовани е заемщика п		
	Итого:				
3.	Максимальны й размер риска банковского конгломерата по бланковым займам, необеспеченн ым условным обязательства м перед заемщиком либо за заемщика в пользу третьих лиц, по которым у банковского конгломерата могут возникнуть требования к заемщику в течение текущего и 2 ( двух ) последующих месяцев, а также по обязательства м нерезидентов Республики Казахстан, зарегистриров анных или являющихся гражданами оффшорных зон, за исключением требований к резидентам Республики Казахстан с рейтингом агентства Standard & Poor's или рейтингом		Наименовани е заемщика 1		

	аналогичного уровня агентств Moody's Investors Service и Fitch не более чем на один пункт и ж е суверенного рейтинга Республики Казахстан и к нерезидентам с рейтингом не ниже "А" агентства Standard & Poor's или рейтингом аналогичного уровня агентств Moody's Investors Service и Fitch )			Наименовани е заемщика п		
	Итого:					
4.	Сумма рисков банковского конгломерата, размер каждого из которых превышает десять процентов собственного капитала банковского конгломерата			Наименовани е заемщика 1		
				Наименовани е заемщика п		
	Итого:					

Таблица 4. Сведения из неконсолидированного бухгалтерского баланса/отчета о финансовом положении участника банковского конгломерата

Показатели	на конец отчетного периода	на начало отчетного периода
.....		
.....		
Итого активы		
.....		
.....		

Итого обязательства		
.....		
.....		
Итого капитал		
Итого обязательства и капитал		

Таблица 5. Сведения из неконсолидированного отчета о прибылях и убытках/отчета о совокупном доходе участника банковского конгломерата

Показатели	за период с начала года до конца отчетного периода	за аналогичный период прошлого года
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
Чистая прибыль/чистый убыток до налогообложения		
.....		
Расходы по подоходному налогу		
Прибыль/убыток после уплаты подоходного налога		
Чистая прибыль/чистый убыток		
.....		

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

\_\_\_\_\_

(фамилия, имя, отчество (при его наличии) (подпись)

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

\_\_\_\_\_

(фамилия, имя, отчество (при его наличии) (подпись)

Исполнитель \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии) (подпись)

Телефон: \_\_\_\_\_

Дата подписания отчета " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Примечание: пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме.

Приложение  
к форме отчета о выполнении  
пруденциальных нормативов  
банковским конгломератом

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

### **Отчет о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом**

#### **Глава 1. Общие положения**

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, "Отчет о выполнении пруденциальных нормативов банковским конгломератом" (далее – Форма)

2. Форма разработана в соответствии с пунктом 3 статьи 42 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и 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 заполняется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее 500 (пятисот) тенге округляется до 0 (нуля), а сумма, равная 500 (пятистам) тенге и выше, округляется до 1000 (тысячи) тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель, главный бухгалтер или лица, уполномоченные на подписание отчета, и исполнитель.

#### **Глава 2. Пояснение по заполнению Формы**

5. Строка 1 "Уставный капитал банковского конгломерата, в том числе:" Таблицы 1 равна строке 2 "уставный (оплаченный) капитал" Таблицы 1 за вычетом строки 3 "выкупленные акции (изъятый капитал)" Таблицы 1.

Сумма по выкупленным акциям (изъятому капиталу) указывается в абсолютном значении и со знаком плюс.

6. Строка "Фактический размер собственного капитала участника банковского конгломерата (за вычетом инвестиций)" Таблицы 2 равна строке "Фактический размер собственного капитала участника банковского конгломерата" Таблицы 2 за вычетом строки "Инвестиции участника банковского конгломерата в капитал" Таблицы 2.

7. Строка "Инвестиции участника банковского конгломерата в капитал" Таблицы 2 равна сумме строк 1.1.1, ..., 1.1.n.

8. Сумма инвестиций в уставный капитал, субординированный долг и иные вложения в собственный капитал юридических лиц по строкам 1.1.1, ..., 1.1.n

указывается за вычетом резервов (проездов), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

9. Строка "Фактический размер собственного капитала банковского конгломерата" Таблицы 2 представляет собой сумму строк 1.2, ..., n.2.

10. По строке "Коэффициент достаточности собственного капитала банковского конгломерата" Таблицы 2 и графы 4 Таблицы 3 указываются значения с тремя знаками после запятой.

11. Таблица 3 заполняется в соответствии с пунктом 13 Нормативных значений и методики расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банковского конгломерата, утвержденных настоящим постановлением.

12. Сведения, указанные в Таблице 4 и Таблице 5, заполняются из неконсолидированной финансовой отчетности участника банковского конгломерата, незаверенной аудиторской организацией, либо заверенной аудиторской организации при ее наличии и указываются в тысячах тенге.

13. Сведения из отчета о движении денежных средств и отчета об изменениях в капитале участника банковского конгломерата заполняются из неконсолидированной финансовой отчетности участника банковского конгломерата, незаверенной аудиторской организацией, либо заверенной аудиторской организации при ее наличии, представляются в произвольной форме, и могут указываться в миллионах тенге.

14. Пояснительная записка к сведениям из неконсолидированной финансовой отчетности участника банковского конгломерата предоставляется в произвольной форме и содержит, в том числе следующую информацию:

1) расшифровки и пояснения к сведениям из неконсолидированной финансовой отчетности участника банковского конгломерата;

2) информацию о существенных событиях после отчетной даты (события, которые происходят в период между отчетной датой и датой составления финансовой отчетности и которые оказывают или могут оказывать влияние на финансовое состояние).

15. Банковским холдингом (при наличии) и банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, сведения из неконсолидированной финансовой отчетности предоставляются по каждому участнику банковского конгломерата в отдельности.

16. Если в состав одного банковского конгломерата входит несколько банковских холдингов, то представление сведений из неконсолидированной финансовой отчетности по каждому участнику банковского конгломерата требуется только для одного из банковских холдингов (верхний уровень банковского конгломерата).

17. Если участник банковского конгломерата ранее представил в Национальный Банк Республики Казахстан неконсолидированную финансовую отчетность за

отчетный период в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности, а также банковского законодательства Республики Казахстан, то предоставление сведений из неконсолидированной финансовой отчетности участника банковского конгломерата в Национальный Банк Республики Казахстан не требуется.

Приложение 11  
к Перечню нормативных  
правовых актов  
Республики Казахстан по  
вопросам регулирования  
финансового рынка, в которые  
вносятся изменения  
Приложение 4  
к постановлению Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 26 декабря 2016 года № 309

### **Форма, предназначенная для сбора административных данных**

### **Отчет о расшифровке активов, условных и возможных требований и обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска вложений**

Отчетный период: по состоянию на " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ " 20\_\_ года

Индекс: 2-ВК\_RA

Периодичность: ежеквартальная (ежегодная)

Представляют: банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления: ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом; ежегодно в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года.

Форма

---

**(банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга)**

Таблица 1. Активы, условные и возможные обязательства участников банковского конгломерата, взвешенные по степени кредитного риска вложений

(в тысячах тенге)

Наименование статьи активов,					Сумма активов, условных

№	условных и возможных обязательств, взвешиваемых по степени кредитного риска вложений	Степень риска в процентах	Сумма активов, условных и возможных обязательств по балансу (в разрезе участников банковского конгломерата)		Элиминирование		Итого	и возможных обязательств, взвешенных по степени кредитного риска вложений
			Участник 1	Участник n	Дебет	Кредит		
1	2	3	4		5	6	7	8
	Активы:	X	X	X	X	X	X	X
	I группа							
1		0						
2								
...								
	II группа							
1		20						
2								
...								
	III группа							
1		50						
2								
...		75						
...								
	IV группа							
1		100						
2								
...								
	V группа							
1		100						
2								
...								
...		150						
...								
I	Итого:	X						X
II	Сумма активов, взвешенных по	X						

	степени кредитного риска							
III	Сумма условных и возможных обязательств, взвешенных по степени кредитного риска	X						
IV	Итого сумма активов, условных и возможных обязательств, взвешиваемых по степени кредитного риска вложений	X						

Таблица 2. Активы, условные и возможные требования и обязательства, взвешенные с учетом рыночного и операционного рисков

№	Наименование риска	Наименование участников банковского конгломерата		Элиминирование		Сумма активов, условных и возможных требований и обязательств, взвешенных с учетом рыночного и операционного рисков (в тысячах тенге)
1	2	3		4	5	6
1.	Рыночный риск					
2.	Операционный риск					

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

\_\_\_\_\_ (фамилия, имя, отчество (при его наличии) (подпись)

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

\_\_\_\_\_ (фамилия, имя, отчество (при его наличии) (подпись)

Исполнитель \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии) (подпись)

Телефон: \_\_\_\_\_

Дата подписания отчета " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Примечание: пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме.

Приложение  
к форме отчета о расшифровке  
активов, условных и возможных  
требований и обязательств  
участников банковского  
конгломерата, взвешенных по  
степени риска вложений

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

**Отчет о расшифровке активов, условных и возможных требований и обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска вложений**

## **Глава 1. Общие положения**

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, "Отчет о расшифровке активов, условных и возможных требований и обязательств участников банковского конгломерата, взвешенных по степени риска вложений" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с пунктом 3 статьи 42 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и 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 заполняется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого

квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее 500 (пятисот) тенге округляется до 0 (нуля), а сумма, равная 500 (пятистам) тенге и выше, округляется до 1000 (тысячи) тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель, главный бухгалтер или лица, уполномоченные на подписание отчета, и исполнитель.

## **Глава 2. Пояснение по заполнению Формы**

5. Графа 4 "Сумма активов, условных и возможных обязательств по балансу (в разрезе участников банковского конгломерата)" Таблицы 1 и графа 3 "Степень риска в процентах" Таблицы 2 подразделяются на подграфы, соответствующие количеству участников банковского конгломерата, в которых указывается их наименование.

6. Инвестиции, вычитаемые из расчета собственного капитала банковского конгломерата, не подлежат отражению и взвешиванию по степени кредитного риска в Таблице 1.

7. По строкам II "Сумма активов, взвешенных по степени кредитного риска" и III "Сумма условных и возможных обязательств, взвешенных по степени кредитного риска" Таблицы 1 осуществляется элиминирование активов, условных и возможных обязательств, взвешиваемых по степени кредитного риска вложений между участниками банковского конгломерата, по каждому участнику, а затем их взвешивание.

Суммы в графах 5 "Дебет" и 6 "Кредит" по строкам II "Сумма активов, взвешенных по степени кредитного риска", III "Сумма условных и возможных обязательств, взвешенных по степени кредитного риска" и IV "Итого сумма активов, условных и возможных обязательств, взвешиваемых по степени кредитного риска вложений" Таблицы 1 указываются справочно.

8. Условные и возможные обязательства, в том числе по производным финансовым инструментам, взвешиваются по степени кредитного риска вложений в соответствии с Нормативными значениями и методиками расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банка на определенную дату, утвержденными постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 13 сентября 2017 года № 170, зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 15886.

**Форма, предназначенная для сбора административных данных**

**Отчет по сбору сведений по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц участников банковского конгломерата, осуществленным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату**

Отчетный период: по состоянию на " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ " 20\_\_ года

Периодичность: ежеквартальная (ежегодная)

Представляют: банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления: ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом; ежегодно в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года.

Форма

**(банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга)**

Бизнес - идентификационный номер или иной	Инвестиции, представляющие собой вложения в уставный капитал юридических лиц			Соотношение количества акций, принадлежащих участнику банковского конгломерата, к общему количеству
	Сумма участия (стоимость) приобретенных акций (в тысячах тенге)		Количество акций (штук)	
	Балансовая стоимость (нетто), в тысячах тенге			

№	идентификационный номер (для нерезидентов в Республике Казахстан)	Наименование юридического лица	Покупная стоимость (в тысячах тенге)	Всего	в том числе резервы (проевизии)	Простые	Привилегированные	размещенных (за вычетом привилегированных и выкупленных) акций эмитента или доля участия в уставном капитале юридического лица (в процентах)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Наименование участника банковского конгломерата 1								
1.								
n.								
Итого по участнику банковского конгломерата 1								
Наименование участника банковского конгломерата n								
n+1								
Итого по участнику банковского конгломерата n								
Всего								

продолжение таблицы:

Инвестиции, представляющие собой вложения в уставный капитал юридических лиц			Инвестиции в субординированный долг юридических лиц		Инвестиции в иные вложения в собственный капитал юридических лиц	
Дата приобретения	реализации	Рейтинг участника банковского конгломерата на отчетную дату	Всего	в том числе резервы (проевизии)	Всего	в том числе резервы (проевизии)
10	11	12	13	14	15	16
....						

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

---

\_\_\_\_\_ (фамилия, имя, отчество (при его наличии)) \_\_\_\_\_ (подпись)  
Исполнитель \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии)) (подпись)  
Телефон: \_\_\_\_\_  
Дата подписания отчета " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Примечание: пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме.

Приложение  
к форме отчета по сбору сведений по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц участников банковского конгломерата, осуществленным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату

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

**Отчет по сбору сведений по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц участников банковского конгломерата, осуществленным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату**

### **Глава 1. Общие положения**

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, "Отчет по сбору сведений по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц участников банковского конгломерата, осуществленным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с пунктом 3 статьи 42 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике

Казахстан" и подпунктом б) 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 заполняется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее 500 (пятисот) тенге округляется до 0 (нуля), а сумма, равная 500 (пятистам) тенге и выше, округляется до 1000 (тысячи) тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель, главный бухгалтер или лица, уполномоченные на подписание отчета, и исполнитель.

## **Глава 2. Пояснение по заполнению Формы**

5. В Форме указываются сведения по инвестициям, представляющим собой вложения в уставный капитал юридических лиц, субординированный долг юридических лиц, а также иным вложениям в собственный капитал юридических лиц каждого участника банковского конгломерата.

6. В графе 4 "Покупная стоимость (в тысячах тенге)" указывается покупная стоимость акций на дату приобретения.

7. Сумма резервов (проезвизий) указывается в абсолютном значении и со знаком плюс.

8. Строка "Всего" равна сумме строк "Итого по участнику банковского конгломерата 1" и "Итого по участнику банковского конгломерата n".

9. Если участник банковского конгломерата, являющийся финансовой организацией, ранее представил в уполномоченный орган сведения об инвестициях, представляющих собой вложения в уставный капитал юридических лиц за отчетный период, то в Форме подлежат заполнению строка "Наименование участника банковского конгломерата 1 или n" и графы 4, 5, 6, 7, 8, 13, 14, 15 и 16 по строке "Итого по участнику банковского конгломерата 1 или n".

Приложение 13  
к Перечню нормативных  
правовых актов  
Республики Казахстан по  
вопросам регулирования  
финансового рынка, в которые  
вносятся изменения  
\Приложение 6  
к постановлению Правления

**Форма, предназначенная для сбора административных данных**

**Отчет о структуре портфеля ценных бумаг участников банковского конгломерата по состоянию на отчетную дату**

Отчетный период: по состоянию на " \_\_\_\_\_ " " \_\_\_\_\_ " 20\_\_ года

Индекс: 4-БК\_SSP

Периодичность: ежеквартальная (ежегодная)

Представляют: банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом;

ежегодно в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года.

Форма

**(банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга)**

№	Наименование эмитента	Наименование страны эмитента	Наименование ценной бумаги	Национальный идентификационный номер или международный идентификационный номер
1	2	3	4	5
Наименование участника банковского конгломерата 1				
1.				
n.				
Итого по участнику банковского конгломерата 1				
Наименование участника банковского конгломерата n				
1.				
n.				
Итого по участнику банковского конгломерата n				
Всего				

продолжение таблицы:

--	--	--	--	--

Количество ценных бумаг (штук)			Номинальная стоимость/ покупная стоимость ценной бумаги	Валюта ценной бумаги
Всего	в том числе обремененные ценные бумаги			
	Обремененные ценные бумаги, всего	в том числе ценные бумаги, переданные в РЕПО		
6	7	8	9	10

продолжение таблицы:

Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи					Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
Балансовая стоимость (нетто) в тысячах тенге					Балансовая стоимость (нетто) в тысячах тенге			
Стоимость приобретения	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	Размер резервов (провизий)	Стоимость приобретения	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная / отрицательная корректировка
11	12	13	14	15	16	17	18	19

продолжение таблицы:

Ценные бумаги, удерживаемые до погашения					
Балансовая стоимость (нетто), в тысячах тенге					Дисконтированная стоимость будущих денежных потоков
Стоимость приобретения	Дисконт, премия		Начисленное вознаграждение	Размер резервов (провизий)	
20	21		22	23	24
...					

продолжение таблицы:

Балансовая стоимость (нетто) по обремененным ценным бумагам, в тысячах тенге		Дата приобретения	Дата погашения	Наименование международной фондовой биржи
Всего	в том числе ценные бумаги, обремененные договорами РЕПО			
25	26	27	28	29

продолжение таблицы:

Категория списка фондовой биржи		Рейтинг				Примечание
на дату приобретения	на отчетную дату	Эмитента на дату приобретения	Эмитента на отчетную дату	Ценной бумаги на дату приобретения	Ценной бумаги на отчетную дату	

30	31	32	33	34	35	36
...						

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

\_\_\_\_\_ (фамилия, имя, отчество (при его наличии)) (подпись)

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

\_\_\_\_\_ (фамилия, имя, отчество (при его наличии)) (подпись)

Исполнитель \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии)) (подпись)

Телефон: \_\_\_\_\_

Дата подписания отчета " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Примечание: пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме.

Приложение  
к форме отчета о структуре  
портфеля ценных бумаг  
участников банковского  
конгломерата по состоянию  
на отчетную дату

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

### **Отчет о структуре портфеля ценных бумаг участников банковского конгломерата по состоянию на отчетную дату**

#### **Глава 1. Общие положения**

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, "Отчет о структуре портфеля ценных бумаг участников банковского конгломерата по состоянию на отчетную дату" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с пунктом 3 статьи 42 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом б) 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 заполняется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов

Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее 500 (пятисот) тенге округляется до 0 (нуля), а сумма, равная 500 (пятистам) тенге и выше, округляется до 1000 (тысячи) тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель, главный бухгалтер или лица, уполномоченные на подписание отчета, и исполнитель.

## **Глава 2. Пояснение по заполнению Формы**

5. Форма содержит сведения о структуре портфеля ценных бумаг за исключением, сведений указанных в приложении 3 к Нормативным значениям и методике расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банковского конгломерата, утвержденным настоящим постановлением (далее - Сведения).

6. В графе 4 "Наименование ценной бумаги" указывается наименование приобретенной ценной бумаги.

7. В графе 6 "Всего" указывается количество приобретенных ценных бумаг.

8. В графе 9 "Номинальная стоимость/покупная стоимость ценной бумаги" по облигациям указывается денежное выражение номинальной/покупной стоимости облигации, определенное при ее выпуске, на которую начисляется выраженное в процентах вознаграждение по купонной облигации, а также сумма, подлежащая выплате держателю облигации при ее погашении. Сумма указывается в валюте выпуска. По акциям указывается покупная стоимость в валюте приобретения акции.

9. В графе 10 "Валюта ценной бумаги" коды валют указываются в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217-2012 "Коды для обозначения валют и фондов". По облигациям указывается валюта выпуска, по акциям - валюта приобретения.

10. В графе 11 "Стоимость приобретения" указывается стоимость приобретения ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи по стоимости приобретения.

11. В графе 16 "Стоимость приобретения" указывается стоимость приобретения ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток по стоимости приобретения.

12. В графе 20 "Стоимость приобретения" указывается стоимость приобретения ценных бумаг, удерживаемых до погашения по стоимости приобретения.

13. В графе 25 "Всего" указывается стоимость обремененных ценных бумаг, отраженная в бухгалтерском учете.

14. В графе 26 "в том числе ценные бумаги, обремененные договорами РЕПО" указывается стоимость ценных бумаг, обремененных договорами РЕПО, отраженная в бухгалтерском учете.

15. В графе 29 "Наименование международной фондовой биржи" указывается наименование международной фондовой биржи по акциям юридических лиц - нерезидентов Республики Казахстан.

16. В графах 30 "на дату приобретения" и 31 "на отчетную дату" указывается категория ценных бумаг - резидентов Республики Казахстан согласно официальному списку фондовой биржи Республики Казахстан. При отсутствии категории списка фондовой биржи Республики Казахстан в данных графах указывается "нет листинга".

17. При заполнении граф 32 "Эмитента на дату приобретения", 33 "Эмитента на отчетную дату", 34 "Ценной бумаги на дату приобретения" и 35 "Ценной бумаги на отчетную дату" указывается рейтинг, присвоенный одним из рейтинговых агентств, в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2012 года № 385 "Об установлении минимального рейтинга для юридических лиц и стран, необходимость наличия которого требуется в соответствии с законодательством Республики Казахстан, регулирующим деятельность финансовых организаций, перечня рейтинговых агентств, присваивающих данный рейтинг", зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8318. При наличии нескольких рейтингов от 2 (двух) и более рейтинговых агентств (Standard & Poor's или другое рейтинговое агентство) указывается рейтинг рейтингового агентства, присвоившего рейтинг последним.

При отсутствии рейтинга в графах 32 "Эмитента на дату приобретения", 33 "Эмитента на отчетную дату", 34 "Ценной бумаги на дату приобретения" и 35 "Ценной бумаги на отчетную дату" указывается "нет рейтинга".

18. В графе 36 "Примечание", если по ценным бумагам имеется ограничение на право собственности (ценная бумага является обеспечением по договору залога, является объектом сделки "РЕПО", указываются сумма обременения в тысячах тенге и основание для обременения, и (или) если эмитентом ценной бумаги является юридическое лицо, являющееся аффилированным страховой (перестраховочной) организации, указывается слово "да".

19. Если участник банковского конгломерата, являющийся финансовой организацией, ранее представил в Национальный Банк Республики Казахстан Сведения, то в Форме подлежат заполнению строка "Наименование участника банковского конгломерата 1 или n" и графы 6, 7, 8, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25 и 26 по строке "Итого по участнику банковского конгломерата 1 или n".

вопросам регулирования  
финансового рынка, в которые  
вносятся изменения  
Приложение 7  
к постановлению Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 26 декабря 2016 года № 309

**Форма, предназначенная для сбора административных данных**

**Отчет по сбору сведений по внутригрупповым сделкам банковского конгломерата, заключенным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату**

Отчетный период: по состоянию на " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Индекс: 5-ВК\_RIGT

Периодичность: ежеквартальная (ежегодная)

Представляет: банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

ежеквартально (за исключением четвертого квартала), в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом;

ежегодно, в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года.

Форма

**(банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга)**

№	Участник банковского конгломерата (сторона 1 по внутригрупповой сделке)		Участник банковского конгломерата (сторона 2 по внутригрупповой сделке)		Вид сделки
	Наименование	Бизнес - идентификационный номер (при наличии)	Наименование	Бизнес - идентификационный номер (при наличии)	
1	2	3	4	5	6
Активы					
1					
n					
Требования на внебалансовых счетах					
1					

n					
Расходы					
1					
n					

продолжение таблицы:

Сумма сделки (в тысячах тенге)					
Обороты, проведенные в течение отчетного квартала	Остатки требований на конец отчетного квартала				
	Основной долг	Начисленное вознаграждение	Дисконты, премии	Положительные/отрицательные корректировки	Резервы (провизии)
7	8	9	10	11	12

продолжение таблицы:

Ставка вознаграждения по договору (в процентах годовых)	Дата заключения договора	Дата окончания действия договора (с учетом пролонгаций)	Примечание
13	14	15	16

Общая сумма производных финансовых инструментов, учитываемых как произведение номинальной стоимости указанных финансовых инструментов на коэффициент кредитного риска, в соответствии с Таблицей коэффициентов кредитного риска для производных финансовых инструментов приложения 7 к Нормативным значениям и методикам расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банка на определенную дату, утвержденным постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 13 сентября 2017 года № 170 "Об установлении нормативных значений и методик 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", зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 15886, и определяемых сроком погашения указанных финансовых инструментов по состоянию на "\_\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ года составляет \_\_\_\_\_ тысяч тенге.

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

\_\_\_\_\_

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

\_\_\_\_\_

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Исполнитель \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии) (подпись)

Телефон: \_\_\_\_\_

Дата подписания отчета " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Примечание: пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме.

Приложение  
к форме отчета по сбору  
сведений по внутригрупповым  
сделкам банковского  
конгломерата, заключенным в  
течение отчетного периода, а  
также действующим по  
состоянию на отчетную дату

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

### **Отчет по сбору сведений по внутригрупповым сделки банковского конгломерата, заключенным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату**

#### **Глава 1. Общие положения**

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных "Отчет по сбору сведений по внутригрупповым сделкам банковского конгломерата, заключенным в течение отчетного периода, а также действующим по состоянию на отчетную дату" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с пунктом 3 статьи 42 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом б) 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 заполняется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее 500 (пятисот) тенге округляется до 0 (нуля), а сумма, равная 500 (пятистам) тенге и выше, округляется до 1000 (тысячи) тенге.

4. Форму подписывают первый руководитель, главный бухгалтер или лица, уполномоченные на подписание отчета, и исполнитель.

## Глава 2. Пояснение по заполнению Формы

5. В Форме отражаются сведения по всем внутригрупповым сделкам банковского конгломерата (далее – сделка), за исключением сделок, указанных в приложениях 5 и 6 к Нормативным значениям и методике расчетов пруденциальных нормативов и иных обязательных к соблюдению норм и лимитов размера капитала банковского конгломерата, утвержденным настоящим постановлением.

6. В Форме сделка подлежит отражению один раз по показателю "Активы" и "Требования на внебалансовых счетах".

7. Если сделка предусматривает участие нескольких участников банковского конгломерата, в Форме указывается участник банковского конгломерата (сторона 1 по сделке), от которого начинается движение денег и конечный участник банковского конгломерата (сторона 2 по сделке).

При этом в графе 16 необходимо указать промежуточных участников банковского конгломерата (при наличии) и цель их участия в сделке.

8. Для заполнения граф 6 и 7 приводятся следующие виды операций и показателей:

1) активы (показатель):

предоставление займов (овердрафта, финансового лизинга, учет векселей, факторинг, форфейтинг);

предоставление субординированных займов;

операции обратное репо с ценными бумагами;

открытие (наличие) текущего счета;

открытие (наличие) корреспондентского счета;

размещение вклада;

продажа движимого (недвижимого имущества);

продажа (секьюритизация) активов (займов, дебиторской задолженности);

уступка прав требований;

передача имущества и активов организации, осуществляющей управление сомнительными активами;

начисление дивидендов;

начисление комиссионного дохода;

дебиторская задолженность;

требования по производным финансовым инструментам;

требования по дилинговым операциям;

страховые активы;

прочие активы (вид операции указывается в графе 16);

2) требования на внебалансовых счетах (показатель):

выдача гарантий;

открытие аккредитива;

открытие отзывной кредитной линии;  
открытие безотзывной кредитной линии;  
производные финансовые инструменты;  
дилинговые операции;

страхование финансовых убытков (указывается страховая сумма по договору страхования). Данный вид операции включает классы страхования, предусмотренные подпунктами 13), 14), 15) и 16) пункта 3 статьи 6 Закона Республики Казахстан от 18 декабря 2000 года "О страховой деятельности";

иные виды страхования активов (указывается страховая сумма по договору страхования);

страхование сотрудников (указывается страховая сумма по договору страхования);  
принятие в залог имущества;

прочие требования по внебалансовым счетам (вид операции указывается в графе 16)

;

3) расходы (показатель):

оплата комиссионного вознаграждения за услуги;

чистые расходы по производным финансовым инструментам расходы по дилинговым операциям;

расходы по дилинговым операциям;

чистые расходы от переоценки;

выплата дивидендов;

выплата вознаграждения по обязательствам;

оплата арендной платы за имущество;

выплата страховой премии;

страховые выплаты;

выплата штрафов, пени, неустоек и другие виды санкций;

иные виды расходов (вид операции указывается в графе 16).

9. В графе 7 указываются обороты по сделке - итог записей (увеличений или уменьшений) за отчетный квартал без начального сальдо (остатка).

Приложение 15  
к Перечню нормативных  
правовых актов  
Республики Казахстан по  
вопросам регулирования  
финансового рынка, в которые  
вносятся изменения  
Приложение 8  
к постановлению Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан  
от 26 декабря 2016 года № 309

## Форма, предназначенная для сбора административных данных

Отчет по сбору сведений об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами, составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата, действующих по состоянию на отчетную дату

Отчетный период: по состоянию на " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ " 20\_\_ года

Индекс: 6-ВК\_RL

Периодичность: ежеквартальная (ежегодная)

Представляют: банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления:

ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом;

ежегодно в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года.

Форма

---

**(банковский холдинг или банк, имеющий дочернюю организацию, но не имеющий банковского холдинга)**

№	Бизнес-идентификационный номер (для юридического лица), индивидуальный идентификационный номер (для физического лица) или иной идентификационный номер (для нерезидента в Республике Казахстан)	Наименование контрагента	Вид операции	Вид валюты	Сумма (в тысячах тенге)	Дата заключения (дата начала выполнения условий) договора	Дата окончания действия (дата окончания выполнения условий) договора с учетом пролонгации
1	2	3	4	5	6	7	8
(Наименование участника банковского конгломерата 1)							
1							

2							
...							
n							
Итого обязательства участника 1							
(Наименование участника банковского конгломерата n)							
1							
2							
...							
n							
Итого обязательства участника n							

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета

\_\_\_\_\_

(фамилия, имя, отчество (при его наличии) (подпись)

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

\_\_\_\_\_

(фамилия, имя, отчество (при его наличии) (подпись)

Исполнитель \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

(должность, фамилия, имя, отчество (при его наличии) (подпись)

Телефон: \_\_\_\_\_

Дата подписания отчета " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

Примечание: пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, приведено в приложении к настоящей форме.

Приложение  
к форме отчета по сбору сведений об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами, составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата, действующих по состоянию на отчетную дату

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

**Отчет по сбору сведений об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами, составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата, действующих по состоянию на отчетную дату**

**Глава 1. Общие положения**

1. Настоящее пояснение (далее – Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, "Отчет по сбору сведений об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами, составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата, действующих по состоянию на отчетную дату" (далее – Форма).

2. Форма разработана в соответствии с пунктом 3 статьи 42 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан" и подпунктом б) 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 заполняется банковским холдингом или банком, имеющим дочернюю организацию, но не имеющим банковского холдинга, за исключением нерезидентов Республики Казахстан, представляется ежеквартально (за исключением четвертого квартала) в течение 90 (девяноста) календарных дней, следующих за отчетным кварталом и ежегодно в течение 120 (ста двадцати) календарных дней по окончании финансового года. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее 500 (пятисот) тенге округляется до 0 (нуля), а сумма, равная 500 (пятистам) тенге и выше, округляется до 1000 (тысячи) тенге.

4. Форму подписывает первый руководитель, главный бухгалтер или лица, уполномоченные на подписание отчета, и исполнитель.

## **Глава 2. Пояснение по заполнению Формы**

5. В Форме отражаются сведения об обязательствах участников банковского конгломерата перед третьими лицами (группой лиц), составляющих 10 (десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата на отчетную дату.

6. Символ n - количество участников в банковском конгломерате.

7. Наименования участников банковского конгломерата указываются в строках "1. (Наименование участника банковского конгломерата 1)",..., "n. (Наименование участника банковского конгломерата n)".

8. Если участник банковского конгломерата, являющийся финансовой организацией, ранее представил в Национальный Банк Республики Казахстан данные сведения, то в Форме подлежат заполнению строка "Наименование участника банковского конгломерата 1 или n" и графа 6 по строке "Итого по участнику банковского конгломерата 1 или n".

9. В графе 6 Формы указывается балансовая стоимость обязательств участников банковского конгломерата перед третьими лицами (группой лиц), составляющих 10 (

десять) и более процентов от собственного капитала банковского конгломерата на отчетную дату.

Приложение 16  
к Перечню нормативных  
правовых актов  
Республики Казахстан по  
вопросам регулирования  
финансового рынка, в которые  
вносятся изменения

## **Заявление**

**Сноска. Приложение 16 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 31.12.2019 № 274 (вводится в действие с 01.01.2020).**

Приложение 17  
к Перечню нормативных  
правовых актов  
Республики Казахстан по  
вопросам регулирования  
финансового рынка, в которые  
вносятся изменения

## **Сведения об учредителе (участнике) заявителя - юридическом лице**

**Сноска. Приложение 17 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 31.12.2019 № 274 (вводится в действие с 01.01.2020).**

Приложение 18  
к Перечню нормативных  
правовых актов  
Республики Казахстан по  
вопросам регулирования  
финансового рынка, в которые  
вносятся изменения

**Сведения о лицах, самостоятельно или совместно с другим (другими) лицом (лицами) прямо или косвенно владеющих и (или) пользующихся, и (или) распоряжающихся десятью или более процентами долей участия в уставном капитале коллекторского агентства или имеющих контроль (далее – участник (владелец))**

**Сноска. Приложение 18 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 31.12.2019 № 274 (вводится в действие с 01.01.2020).**

Приложение 19  
к Перечню нормативных  
правовых актов  
Республики Казахстан по  
вопросам регулирования  
финансового рынка, в которые  
вносятся изменения

**Сведения о работниках, которые будут взаимодействовать с должниками и (или) их представителями, и (или) третьими лицами, связанными обязательствами с кредитором в рамках договора банковского займа или договора о предоставлении микрокредита**

**Сноска. Приложение 19 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 31.12.2019 № 274 (вводится в действие с 01.01.2020).**

Приложение 20  
к Перечню нормативных  
правовых актов  
Республики Казахстан по  
вопросам регулирования  
финансового рынка, в которые  
вносятся изменения

**Сведения о лицах, самостоятельно или совместно с другим (другими) лицом (лицами) прямо или косвенно владеющих и (или) пользующихся, и (или) распоряжающихся десятью или более процентами долей участия в уставном капитале коллекторского агентства, или имеющих контроль**

**Сноска. Приложение 20 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 31.12.2019 № 273 (вводится в действие с 01.01.2020).**

Приложение 21  
к Перечню нормативных  
правовых актов  
Республики Казахстан по  
вопросам регулирования  
финансового рынка, в которые  
вносятся изменения

**Отчет о выполнении пруденциальных нормативов и иных обязательных для соблюдения норм и лимитов**

**Сноска. Приложение 21 утратило силу постановлением Правительства РК от 14.11.2019 № 192 (вводится в действие с 01.01.2020).**

Приложение 22  
к Перечню нормативных  
правовых актов  
Республики Казахстан по  
вопросам регулирования  
финансового рынка, в которые  
вносятся изменения

**Отчет о расшифровке максимального размера риска на одного заемщика**

**Сноска. Приложение 22 утратило силу постановлением Правительства РК от 14.11.2019 № 192 (вводится в действие с 01.01.2020).**

