

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

***Утративший силу***

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

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

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

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

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

      преамбулу изложить в следующей редакции:

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

      в пункте 1:

      дополнить подпунктом 1-1) следующего содержания:

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

      подпункт 7) изложить в следующей редакции:

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

      дополнить пунктом 4-1 следующего содержания:

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

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

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

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

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

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

      "СОГЛАСОВАНО"

      Агентство Республики Казахстан

      по статистике

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

      4 июня 2013 года

|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение к постановлению Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 апреля 2013 года № 108 "Приложение 2-1 к Правилам представления банками второго уровня, Акционерным обществом "Банк Развития Казахстана" и организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций, отчетности по займам и условным обязательствам Форма №1 |

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

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

      (наименование организации)

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

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

      продолжение

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

      продолжение

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

      продолжение

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

      продолжение

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

      Указания по заполнению таблицы

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

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

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

      Форма №2

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

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

      (наименование организации)

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

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

      продолжение

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

      продолжение

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

      продолжение

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

      продолжение

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

      Указания по заполнению таблицы

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

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

      Форма №3

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

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

      (наименование организации)

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

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

      продолжение

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

      продолжение

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

      Указания по заполнению таблицы

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

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