

| | |
|--|---|
| | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2018 жылғы "29" маусымдағы № 137 қаулысына 4-қосымша |
|--|---|

Әкімшілік деректерді жинауға арналған нысан Шартты активтер мен шартты міндеттемелер туралы есеп

Есепті кезең: 20__ жылғы "___" "_____" жағдай бойынша

Индекс: 4_ФС_УО

Кезеңділігі: ай сайын

Ұсынатындар: Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банкі

Нысан қайда ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі

Ұсыну мерзімі: ай сайын – есепті айдан кейінгі айдың жетінші жұмыс күнінен кешіктірмей, сондай-ақ желтоқсан айына қосымша (банкшілік операциялар бойынша қорытынды айналымдарды есепке ала отырып) келесі қаржы жылының бірінші ақпанынан кешіктірмей.

| | |
|--|-------|
| | Нысан |
|--|-------|

(банктің атауы)

| | | (мың теңгемен) | | | | | |
|---------|--|----------------------------------|-------------------------|-----------|---------------------------|-------------------------|-----------|
| № | Баптардың атауы | Барлығы | | | | | |
| | | контрагенттер - қаржылық ұйымдар | | | контрагенттер - басқалары | | |
| | | 6 айға дейін мерзіммен | 6 айдан астам мерзіммен | мерзімсіз | 6 айға дейін мерзіммен | 6 айдан астам мерзіммен | мерзімсіз |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Кепілдіктер және аккредитивтер | | | | | | |
| 1.1 | Кепілдіктер | | | | | | |
| 1.1.1 | берілген | | | | | | |
| 1.1.2 | алынған | | | | | | |
| 1.1.2.1 | "Standard & Poor's" агенттігінің немесе басқа осыған ұқсас рейтинг агенттігінің "А-" төмен емес ұзақ мерзімді борыштық рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктері | | | | | | |
| 1.1.2.2 | "Standard & Poor's" агенттігінің немесе басқа осыған ұқсас рейтингі агенттігінің "BB+" тобынан төмен емес ұзақ мерзімді | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---------|---|--|--|--|--|--|--|
| | борыштық рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктері | | | | | | |
| 1.1.2.3 | "Standard & Poor's" агенттігінің немесе басқа осыған ұқсас рейтингі агенттігінің "BBB-" тобынан төмен емес борыштық рейтингі бар заңды тұлғалардың кепілдіктері | | | | | | |
| 1.1.2.4 | "Standard & Poor's" агенттігінің немесе басқа осыған ұқсас рейтинг агенттігінің "B+" тобынан төмен емес борыштық рейтингі бар Қазақстан Республикасының резиденті заңды тұлғаларының, оның ішінде Қазақстан Республикасының резидент банктерінің кепілдіктері | | | | | | |
| 1.1.2.5 | Қазақстан Республикасының резиденті банкі "Standard & Poor's" агенттігінің немесе басқа осыған ұқсас рейтинг агенттігінің "BBB" төмен емес борыштық рейтингі бар бас банктерден алған кепілдіктері | | | | | | |
| 1.1.2.6 | заңды тұлғалардың басқа да кепілдіктері | | | | | | |
| 1.1.2.7 | жеке тұлғалардың кепілдіктері | | | | | | |
| 2 | Аккредитивтер | | | | | | |
| 2.1 | берілген | | | | | | |
| 2.2 | алынған | | | | | | |
| 3 | Болашақта салымдарды/қарыздарды орналастыру және алу бойынша міндеттемелер | | | | | | |
| 3.1 | берілген қарыздар бойынша болашақ міндеттемелер | | | | | | |
| 3.2 | орналастырылатын салымдар бойынша | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-------|---|--|--|--|--|--|--|
| | болашақ міндеттемелер | | | | | | |
| 3.3 | алынатын қарыздар бойынша болашақ міндеттемелер | | | | | | |
| 3.4 | алынатын салымдар бойынша болашақ міндеттемелер | | | | | | |
| 4 | Вексельдер бойынша шартты міндеттемелер | | | | | | |
| 5 | Форфейтинг операциялары бойынша міндеттемелер | | | | | | |
| 6 | Клиенттердің қозғалмайтын шоттары бойынша міндеттемелер | | | | | | |
| 7 | Бағалы қағаздарды сату бойынша міндеттемелер | | | | | | |
| 8 | Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша міндеттемелер | | | | | | |
| 9 | Болашақ сыйақы туралы алынған келісім | | | | | | |
| 10 | Туынды қаржы құралдары (хеджирлеу мақсатында) | | | | | | |
| 10.1 | тазартылған бағалы металдарды сатып алуға фьючерстік келісімшарттар | | | | | | |
| 10.2 | тазартылған бағалы металдарды сатуға фьючерстік келісімшарттар | | | | | | |
| 10.3 | тауарларды сатып алуға фьючерстік келісімшарттар | | | | | | |
| 10.4 | тауарларды сатуға фьючерстік келісімшарттар | | | | | | |
| 10.5 | қаржы активтерін сатып алуға фьючерстік келісімшарттар | | | | | | |
| 10.6 | қаржы активтерін сатуға фьючерстік келісім-шарттар | | | | | | |
| 10.7 | "форвард" шетел валютасын сатып алу | | | | | | |
| 10.8 | "форвард" шетел валютасын сату | | | | | | |
| 10.9 | сатып алынған опциондық "колл" келісімшарттары | | | | | | |
| 10.10 | сатып алынған опциондық "пут" келісімшарттары | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-------|---|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | |
| 10.11 | сатылған опциондық "пут" келісімшарттары | | | | | | |
| 10.12 | сатылған опциондық "колл" келісімшарттары | | | | | | |
| 10.13 | құбылмалы пайыздық своп | | | | | | |
| 10.14 | белгіленген пайыздық своп | | | | | | |
| 10.15 | сатып алынған валюталық своп | | | | | | |
| 10.16 | сатылған валюталық своп | | | | | | |
| 10.17 | басқа туынды қаржы құралдары бойынша шартты міндеттемелер | | | | | | |
| 11 | Туынды қаржы құралдары (басқа мақсатта) | | | | | | |
| 11.1 | тазартылған бағалы металдарды сатып алуға фьючерстік келісімшарттар | | | | | | |
| 11.2 | тазартылған бағалы металдарды сатуға фьючерстік келісімшарттар | | | | | | |
| 11.3 | тауарларды сатып алуға фьючерстік келісімшарттар | | | | | | |
| 11.4 | тауарларды сатуға фьючерстік келісімшарттар | | | | | | |
| 11.5 | қаржы активтерін сатып алуға фьючерстік келісімшарттар | | | | | | |
| 11.6 | қаржы активтерін сатуға фьючерстік келісімшарттар | | | | | | |
| 11.7 | "форвард" шетел валютасын сатып алу | | | | | | |
| 11.8 | "форвард" шетел валютасын сату | | | | | | |
| 11.9 | сатып алынған опциондық "колл" келісімшарттары | | | | | | |
| 11.10 | сатып алынған опциондық "пут" келісімшарттары | | | | | | |
| 11.11 | сатылған опциондық "пут" келісімшарттары | | | | | | |
| 11.12 | сатылған опциондық "колл" келісімшарттары | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-------|---|--|--|--|--|--|--|
| 11.13 | құбылмалы пайыздық своп | | | | | | |
| 11.14 | белгіленген пайыздық своп | | | | | | |
| 11.15 | сатып алынған валюталық своп | | | | | | |
| 11.16 | сатылған валюталық своп | | | | | | |
| 11.17 | басқа туынды қаржы құралдары бойынша шартты міндеттемелер | | | | | | |
| 12 | басқа да шартты талаптар | | | | | | |

кестенің жалғасы:

| | | | | | |
|------------------------------------|-------------------------|-----------|---------------------------|-------------------------|-----------|
| оның ішінде бейрезиденттер бойынша | | | | | |
| контрагенттер - қаржылық ұйымдар | | | контрагенттер - басқалары | | |
| 6 айға дейін мерзіммен | 6 айдан астам мерзіммен | мерзімсіз | 6 айға дейін мерзіммен | 6 айдан астам мерзіммен | мерзімсіз |
| 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Орындаушы _____

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Телефон нөмірі: _____

Есепке қол қойылған күн 20__ жылғы "___" _____

Ескерту: әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

| | |
|--|--|
| | Шартты активтер және шартты міндеттемелер туралы есеп нысанына қосымша |
|--|--|

Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме Шартты активтер мен шартты міндеттемелер туралы есеп

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректерді жинауға арналған "Шартты активтер мен шартты міндеттемелер туралы есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Екінші деңгейдегі банктер Нысанды ай сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. Бес жүз теңгеден кем сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүз теңгеге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысан банктің шартты және ықтимал активтер мен міндеттемелер бойынша баланстан тыс баптар құрылымын ашып көрсетеді.

6. Нысанда қаржы құралдары бөлігінде контрагенттер - қаржылық ұйымдарға және контрагенттер - қаржылық емес ұйымдарға (оның ішінде бейрезиденттерге) қатысты шартты талаптар сомасы және шартты міндеттемелер сомасы көрсетіледі.

7. 10-жолда тәуекелдерді хеджирлеу мақсатында жасалған туынды қаржы құралдарымен мәмілелер бойынша қалдықтар сомасы көрсетіледі.

8. 11-жолда барлық қалған туынды қаржы құралдары бойынша (өзгерістер және баға ауытқулары нәтижесінде пайда алуға ниеті бар алыпсатарлық мәмілелерді қоса алғанда) қалдықтар сомасы көрсетіледі.

9. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.