

	Приложение 9 к постановлению Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 июня 2018 года № 137
--	--

**Форма, предназначенная для сбора административных данных**

**Отчет о займах, в том числе, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению в деталях, а также о размере резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности**

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

Индекс: 9\_ФС\_ЗПД\_МСФО

Периодичность: ежемесячная

Представляет: банк второго уровня Республики Казахстан

Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Казахстан

Срок представления: ежемесячно - не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, а также дополнительно за декабрь месяц (с учетом заключительных оборотов по внутрибанковским операциям) - не позднее первого февраля следующего финансового года.

	Форма
--	-------

**(наименование банка)**

		(в тысячах тенге)						
№	Наименование	Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная /отрицательная корректировка	Справочно: стоимость обеспечения		Резервы (провизии)
						Всего	из них стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (провизий)	
		1	2	3	4	5	6	7
1	Займы, предоставленные другим банкам, в том числе:							
1.1.	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
1..2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в							

	том числе:							
1.2. 1	от 1 до 15 дней							
1.2. 2	от 16 до 30 дней							
1.2. 3	от 31 до 60 дней							
1.2. 4	от 61 до 90 дней							
1.2. 5	от 91 до 180 дней							
1.2. 6	от 181 дня и более							
2	Займы, выданные юридическим лицам, в том числе:							
2.1	на приобретение и строительство недвижимости							
2.1. 1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
2.1. 2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
2.1. 2.1	от 1 до 15 дней							
2.1. 2.2	от 16 до 30 дней							
2.1. 2.3	от 31 до 60 дней							
2.1. 2.4	от 61 до 90 дней							
2.1. 2.5	от 91 до 180 дней							
2.1. 2.6	от 181 дня и более							
2.2	на прочие цели, в том числе:							

2.2.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
2.2.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
2.2.2.1	от 1 до 15 дней							
2.2.2.2	от 16 до 30 дней							
2.2.2.3	от 31 до 60 дней							
2.2.2.4	от 61 до 90 дней							
2.2.2.5	от 91 до 180 дней							
2.2.2.6	от 181 дня и более							
3	Займы, выданные субъектам малого и среднего предпринимательств а резидентам Республики Казахстан- юридическим лицам, в том числе:							
3.1	на приобретение и строительство недвижимости							
3.1.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
3.1.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							

3.1. 2.1	от 1 до 15 дней							
3.1. 2.2	от 16 до 30 дней							
3.1. 2.3	от 31 до 60 дней							
3.1. 2.4	от 61 до 90 дней							
3.1. 2.5	от 91 до 180 дней							
3.1. 2.6	от 181 дня и более							
3.2	на прочие цели, в том числе:							
3.2. 1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
3.2. 2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
3.2. 2.1	от 1 до 15 дней							
3.2. 2.2	от 16 до 30 дней							
3.2. 2.3	от 31 до 60 дней							
3.2. 2.4	от 61 до 90 дней							
3.2. 2.5	от 91 до 180 дней							
3.2. 2.6	от 181 дня и более							
4	Займы, выданные физическим лицам, в том числе:							
4.1	на строительство, покупку и/или ремонт жилья, в том числе:							
4.1.	займы, по которым							

1	просроченная задолженность отсутствует							
4.1. 2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
4.1. 2.1	от 1 до 15 дней							
4.1. 2.2	от 16 до 30 дней							
4.1. 2.3	от 31 до 60 дней							
4.1. 2.4	от 61 до 90 дней							
4.1. 2.5	от 91 до 180 дней							
4.1. 2.6	от 181 дня и более							
4.2	справочно: обеспеченные ипотекой недвижимого имущества (ипотечные жилищные займы):							
4.2. 1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
4.2. 2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению, в том числе:							
4.2. 2.1	от 1 до 15 дней							
4.2. 2.2	от 16 до 30 дней							
4.2.	от 31 до 60 дней							

2.3								
4.2. 2.4	от 61 до 90 дней							
4.2. 2.5	от 91 до 180 дней							
4.2. 2.6	от 181 дня и более							
4.3	на потребительские цели, в том числе:							
4.3. 1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
4.3. 2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
4.3. 2.1	от 1 до 15 дней							
4.3. 2.2	от 16 до 30 дней							
4.3. 2.3	от 31 до 60 дней							
4.3. 2.4	от 61 до 90 дней							
4.3. 2.5	от 91 до 180 дней							
4.3. 2.6	от 181 дня и более							
4.4	справочно: необеспеченные потребительские займы физическим лицам							
4.4. 1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
4.4. 2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу							

	и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
4.4.2.1	от 1 до 15 дней							
4.4.2.2	от 16 до 30 дней							
4.4.2.3	от 31 до 60 дней							
4.4.2.4	от 61 до 90 дней							
4.4.2.5	от 91 до 180 дней							
4.4.2.6	от 181 дня и более							
4.5	на прочие цели, в том числе:							
4.5.1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
4.5.2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
4.5.2.1	от 1 до 15 дней							
4.5.2.2	от 16 до 30 дней							
4.5.2.3	от 31 до 60 дней							
4.5.2.4	от 61 до 90 дней							
4.5.2.5	от 91 до 180 дней							
4.5.2.6	от 181 дня и более							
5	Займы, выданные субъектам малого и среднего предпринимательства резидентам							

	Республики Казахстан- физическим лицам, в том числе:							
5.1	на приобретение и строительство недвижимости							
5.1. 1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
5.1. 2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
5.1. 2.1	от 1 до 15 дней							
5.1. 2.2	от 16 до 30 дней							
5.1. 2.3	от 31 до 60 дней							
5.1. 2.4	от 61 до 90 дней							
5.1. 2.5	от 91 до 180 дней							
5.1. 2.6	от 181 дня и более							
5.2	на прочие цели, в том числе:							
5.2. 1	займы, по которым просроченная задолженность отсутствует							
5.2. 2	займы, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению, в том числе:							
5.2. 2.1	от 1 до 15 дней							



5.2. 2.2	от 16 до 30 дней							
5.2. 2.3	от 31 до 60 дней							
5.2. 2.4	от 61 до 90 дней							
5.2. 2.5	от 91 до 180 дней							
5.2. 2.6	от 181 дня и более							
6	Операции обратное репо							
7	Итого ссудный портфель							
8	Займы, по которым отсутствует просроченная задолженность по основному долгу и/или начисленному вознаграждению							
9	Сумма займов, по которым просроченная задолженность составляет от 1 до 15 дней							
10	Сумма займов, по которым просроченная задолженность составляет от 16 до 30 дней							
11	Сумма займов, по которым просроченная задолженность составляет от 31 до 60 дней							
12	Сумма займов, по которым просроченная задолженность составляет от 61 до 90 дней							
13	Сумма займов, по которым просроченная							

	задолженность составляет от 91 до 180 дней							
14	Сумма займов, по которым просроченная задолженность составляет от 181 дня и более							

Первый руководитель или лицо, уполномоченное им 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 \_\_\_\_\_

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

Номер телефона: \_\_\_\_\_

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

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

	<p>Приложение        к форме отчета о займах, в том числе, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению в деталях, а также о размере резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности</p>
--	--

**Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных**  
**Отчет о займах, в том числе, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению в деталях, а также о размере резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности**

### Глава 1. Общие положения

1. Настоящее пояснение (далее - Пояснение) определяет единые требования по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных, "Отчет о займах, в том числе, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению в деталях, а также о размере резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности" (далее - Форма).

2. Форма разработана в соответствии с 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 составляется банками второго уровня ежемесячно по состоянию на конец отчетного периода. Данные в Форме заполняются в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге округляется до нуля, а сумма, равная пятистам тенге и выше, округляется до 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 о займах, в том числе, по которым имеется просроченная задолженность по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению. Данные в Форме приводятся с разбивкой дней просроченной задолженности по основному долгу и (или) начисленному вознаграждению, по целям кредитования и по виду обеспечения.

6. В строке 3 указываются займы, выданные юридическим лицам - субъектам малого и среднего предпринимательства.

7. По строке 4.4 информация о стоимости обеспечения, включаемой при расчете резервов (провизий) не указывается.

8. В строке 5 указываются займы, выданные индивидуальным предпринимателям.

9. Сумма строк 3 и 5 соответствует итоговой сумме строк 2.4 Отчета о структуре активов и условных обязательств, а также резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

10. В Форме займы учитываются без учета операции обратное репо, сумма операций обратное репо указывается в строке 6.

11. В графе 5 указывается рыночная стоимость обеспечения.

12. В графе 6 указывается стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (провизий).

13. Сумма резервов (провизий) указывается в абсолютном значении и со знаком плюс.

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