



	исполнитель ных органов								
1.1.3.	ценные бумаги Министерств а финансов Республики Казахстан								
1.1.4.									
1.1.n.									
1.2.	ценные бумаги, ранее принятые в качестве залога и перешедшие в собственност ь банка								
1.2.1.	ноты Национально го банка Республики Казахстан								
1.2.2.	ценные бумаги местных исполнитель ных органов								
1.2.3.	ценные бумаги Министерств а финансов Республики Казахстан								
1.2.4.									
1.2.n.									
2	Негосударств енные эмиссионные ценные бумаги организаций								

	Республики Казахстан								
2.1.	банки второго уровня								
2.1.1.									
2.1.n.									
2.2.	юридические лица, за исключением банков второго уровня								
2.2.1.	организации, осуществляю щие отдельные виды банковских операций								
2.2.1. 1.									
2.2.1. n.									
2.2.2.	юридические лица, за исключением организаций, осуществляю щих отдельные виды банковских операций								
2.2.2. 1.									
2.2.2. n.									
2.3.	ценные бумаги, ранее принятые в качестве залога и перешедшие в								

	собственность банка								
2.3.1.	банки второго уровня								
2.3.1. 1									
2.3.1. n									
2.3.2.	юридические лица, за исключением банков второго уровня								
2.3.2. 1									
2.3.2. n									
2.4	облигации Акционерног о общества "Банк Развития Казахстана"								
2.4.1.									
2.4.n.									
3	Ценные бумаги иностранн ых государств								
3.1.	ценные бумаги иностранн ых государств								
3.1.1.									
3.1.n.									
3.2.	ценные бумаги, ранее принятые в качестве залога и								

	перешедшие в собственность банка								
3.2.1.									
3.2.n.									
4	Негосударственные ценные бумаги эмитентов- нерезидентов в Республики Казахстан								
4.1.	негосударственные ценные бумаги эмитентов- нерезидентов в Республики Казахстан								
4.1.1.	банки эмитенты- нерезиденты Республики Казахстан								
4.1.1.1.									
4.1.1.n.									
4.1.2.	другие финансовые организации эмитенты- нерезиденты Республики Казахстан								
4.1.2.1.									
4.1.2.n.									
4.1.3.	нефинансовые организации эмитенты-								



5	Ценные бумаги международных финансовых организаций								
5.1.									
5.n.									
6	Исламские ценные бумаги								
6.1.									
6.n.									
	Итого портфель ценных бумаг								

продолжение таблицы:

Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Справочно: Резервы (провизии) на покрытие убытков по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Балансовая стоимость (нетто), в тысячах тенге	в том числе ценные бумаги, обремененные договорами репо	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	16
				13	14	15	
11	12						

продолжение таблицы:

Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток				
Балансовая стоимость (нетто), в тысячах тенге				в том числе ценные бумаги, обремененные договорами репо
Стоимость приобретения	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	
17	18	19	20	21

--	--	--	--	--

продолжение таблицы:

Ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости				
Балансовая стоимость (нетто), в тысячах тенге				в том числе ценные бумаги, обремененные договорами репо
Стоимость приобретения	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Размер резервов (провизий), сформированных в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности	
22	23	24	25	26

продолжение таблицы:

Обязательства по обремененным ценным бумагам, в тысячах тенге		Дата приобретения	Дата погашения	Дата предполагаемой продажи	Категория списка фондовой биржи	Рейтинг		
						Эмитента на отчетную дату	Ценной бумаги на дату приобретения	Ценной бумаги на отчетную дату
Всего	в том числе ценные бумаги, обремененные договорами репо							
27	28	29	30	31	32	33	34	35

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.

	Приложение к форме отчета о структуре портфеля ценных бумаг
--	---

**Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных**  
**Отчет о структуре портфеля ценных бумаг**

**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" (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. Форма содержит информацию о структуре портфеля ценных бумаг в разрезе их категорий:

- 1) ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход;
- 2) ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток;
- 3) ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости.

6. В Форме указываются сведения о вложениях банка в долговые и долевого ценные бумаги, за исключением вложений в акции (доли участия в уставных капиталах) дочерних и ассоциированных организаций, а также прочего участия в уставных капиталах юридических лиц, отраженные в Отчете об инвестициях банка, а также исламского банка в капитал других юридических лиц.

7. Размер резервов (провизий) в Форме указывается в абсолютном значении и со знаком плюс.

8. В графе 9 номинальная стоимость заполняется по облигациям, покупная стоимость - по акциям.

9. В графе 10 указывается валюта номинальной стоимости, по акциям не заполняется. Код валюты указывается в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217-2012 "Коды для обозначения валют и фондов".

10. В графе 11 указывается стоимость приобретения ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.

11. В графе 15 указываются ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход и обремененные договорами репо.

12. В графе 16 указываются остатки на балансовом счете 3562 "Резервы (провизии) на покрытие убытков по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход".

13. В графе 17 указывается стоимость приобретения ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

14. В графе 21 указываются ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток и обремененные договорами репо.

15. В графе 22 указывается стоимость приобретения ценных бумаг, учитываемых по амортизированной стоимости.

16. В графе 26 указываются ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости и обремененные договорами репо.

17. В графе 32 указывается категория ценных бумаг эмитентов - резидентов Республики Казахстан согласно официальному списку фондовой биржи Республики Казахстан. Данная графа не заполняется по ценным бумагам эмитентов - нерезидентов Республики Казахстан.

18. В графе 33 указывается рейтинг эмитента ценной бумаги на отчетную дату, присвоенный рейтинговым агентством.

19. В графе 34 указывается рейтинг ценной бумаги на дату приобретения, присвоенный рейтинговым агентством, в графе 35 указывается рейтинг ценной бумаги на отчетную дату, присвоенный рейтинговым агентством.

20. При заполнении граф 33, 34 и 35 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.

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