Приложение 10
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 29 июня 2018 года № 137

## Форма, предназначенная для сбора административных данных

# Отчет о сделках с лицами, связанными с банком особыми отношениями, заключенных в

течение отчетного месяца, а также деиствующих на отчетну	ю дату
Отчетный период: по состоянию на "" "" 20	_ года
Индекс: 10_ФС_СДЕЛКИ_РЕЕСТР	
Периодичность: ежемесячная	
Представляет: банк второго уровня Республики Казахстан	
Куда представляется форма: Национальный Банк Республики Ка	захстан
Срок представления: ежемесячно - не позднее пятнадцатого раб	очего дня месяца, следующего за
отчетным месяцем.	
	Форма
(Hammahabanga Kanka)	

### (наименование банка)

Таблица 1. Сделки с лицами, связанными с банком особыми отношениями, заключенные в течение отчетного месяца, а также действующие на "\_\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_года

Nº	Наименование (для юридического лица), фамилия, имя, отчество (при его наличии) (для физического лица)	Бизнес- идентификационный номер (для юридического лица), индивидуальный идентификационный номер (для физического лица, в том числе для индивидуального предпринимателя)	Страна	Признак, в соответствии с которым лицо отнесено к лицу, связанному особыми отношениями с банком	Вид операции	Цель сделки	№ договора
1	2	3	4	5	6	7	8
	Bcero						

## продолжение таблицы:

Дата заключения (дата начала выполнения условий) договора/сделки	действия (дата окончания выполнения условий)	решені дире банк об соб	Реквизиты решения совета директоров банка либо общего собрания акционеров		Вид валюты	Вид обеспечения	обе	стоимость еспечения (в сячах тенге) из них стоимость обеспечения, включаемая при расчете резервов (провизий)
9	10	11	12	13	14	15	16	17

	кение табли	іцы:								
	territe radyiri	.40	Начи	исленные						
Ставка вознаграждения по договору (в процентах годовых)		доходы/расход ы		д Балансовая стоимость сделки, в том числе						
лицом, связанны м с банком особыми отношени ями в пользу банка	банком в пользу лица, связанног о с банком особыми отношени ями	в соответст вии с внутренн ими документ ами банка	а (в тысяч ах	Номер балансов ого счета		Начисленно е вознагражд ение	Дисконты, премии, положитель ная/, отрицатель ная корректировка	ы (провиз ии)	Номер балансо вых счетов	Прим е- чаниє
18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
Ohuag	CANNAS CHOR	ov Panka c v	11411.2041	A CBG22IIII	LIMIA OCO	SLIMIA OTUOUI	ениями с нил	A. CVAAAALI	WOTODLIV II	0
	нием Правл	ения Наци	оналы	ного Банк	а Респуб	лики Казахст	иями с ним, н читываемого ан от 13 сентя	ября 2017	′года № 1	.70
Об установ  обязательны  обите и ли  обите и ли  обите и ли  обите и  вязанным обите  ысяч тенге  банком, не	нием Правличении нормых к соблюдимитов откриновитенге.  умма займо особыми от особыми от особыми от от особыми от от особыми от от особыми особыми от особыми	пения Нациимативных зидению нормонтой валю ных правов тношениям , что в отчет влялись.	оналы начені м и лиі тной г ых акт з банка и с бан тном г	ного Банка ий и мето, митов раз позиции б гов под № а, застрахо нком, по с	а Респуб, цики расч мера каг анка", за 15886, г ованных остоянин	пики Казахст нетов пруден итала банка регистриров по состояник у страховой о на "" условия лица	читываемого	абря 2017 рмативов нную дат тре госуд _ 20 год являюще составляе	года № 1 з и иных у и Прави, арственно ца, составл йся лицол	л ой пяет м,
Об установ обязательны обегистрации ть Общая су вязанным бысяч тенге. Банк под банком, не Таблица	нием Правл пении норм ых к соблюд имитов откр и нормативи исяч тенге. умма займо особыми от дтверждает, е предостав 2. Реестр ли знес - иден (для юри цивидуальни омер (для ф	пения Нациимативных зидению нормовытой валю ных правов ных правов ных правов ношениям ношениям насыванию идического ый идентибинационно насывания	оналы начені и и лиі тной г ых акт з банка и с бан гном г ных с б нный лица) фикаці лица, ально	ного Банка ий и мето, митов раз позиции б гов под № а, застрахо нком, по с периоде ли анком осс номер , ионный в том	а Республ дики рас мера каг анка", за 15886, г ованных остоянин обыми от Наимено лица), о	пики Казахст нетов пруден итала банка регистриров по состояник у страховой о на "" условия лица	читываемого ан от 13 сентя ициальных но на определе анным в Реестанизации, 20 года им, связанный оридического я, отчество и) (для	абря 2017 рмативов нную дату тре госуд _ 20 год являюще составляе и особым Признак с ко отне связан	года № 1 з и иных у и Прави, арственно ца, составл йся лицол	л ляет м, — тствии цо цу, ыми
Об установ обязательны обегистрации ть Общая су вязанным бысяч тенге. Банк под банком, не Таблица	нием Правл пении норм ых к соблюд имитов откр и нормативи исяч тенге. умма займо особыми от дтверждает, е предостав 2. Реестр ли знес - иден (для юри цивидуальни омер (для ф	пения Нациимативных зидению нормовытой валюных правов вклиентов отчетвлялись.  иц, связаннотификациомидического идического изического изического изического изического изического изического изического изического изического	оналы начені и и лиі тной г ых акт з банка и с бан гном г ных с б нный лица) фикаці лица, ально	ного Банка ий и мето, митов раз позиции б гов под № а, застрахо нком, по с периоде ли анком осс номер , ионный в том	а Республ дики рас мера каг анка", за 15886, г ованных остоянин обыми от Наимено лица), о	пики Казахст нетов пруден итала банка регистриров ю состояник у страховой о на "" условия лица ношениями вание (для к фамилия, им и его наличи	читываемого ан от 13 сентя ициальных но на определе анным в Реестанизации, 20 года им, связанный оридического я, отчество и) (для	абря 2017 рмативов нную дату тре госуд _ 20 год являюще составляе и особым Признак с ко отне связан	года № 1 з и иных у и Прави, арственно а, составл йся лицол т и отноше , в соотве торым ли сено к ли ному особ	л ляет м, — тствии цо цу, ыми

фамилия, имя, отчество (при его наличии) подп	
Исполнитель	
фамилия, имя, отчество (при его наличии) подп	ись
Номер телефона:	
Дата подписания отчета ""20года	
Примечание: пояснение по заполнению формы, предназнач	енной для сбора административных данных
приведено в приложении к настоящей форме.	
	Приложение
	к форме отчета о сделках с лицами,
	связанными с банком особыми
	отношениями, заключенных в
	течение отчетного месяца, а

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на полписание отчета

Пояснение по заполнению формы, предназначенной для сбора административных данных Отчет о сделках с лицами, связанными с банком особыми отношениями, заключенных в течение отчетного месяца, а также действующих на отчетную дату

также действующих 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 сделках с лицами, связанными с банком особыми отношениями, заключенных в течение отчетного месяца, а также действующих на отчетную дату" (далее Форма).
- 2. Форма разработана в соответствии с 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 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 раскрывает сведения обо всех сделках банка с лицами, связанными особыми отношениями с ним (Таблица 1), а также реестр лиц, связанных с банком особыми отношениями (Таблица 2), заключенные в течение отчетного месяца, а также действующие на отчетную дату.
- 6. Признак связанности лица с банком особыми отношениями определяется статьей 40 Закона Республики Казахстан от 31 августа 1995 года "О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан", статьей 12-1 Закона Республики Казахстан от 22 апреля 1998 года "О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью" и статьей 64 Закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года "Об акционерных обществах".
- 7. Лица могут иметь один или несколько признаков связанности особыми отношениями с банком, в связи с чем, при заполнении указанного реестра указываются все признаки.
- 8. В Таблице 1 указываются сведения обо всех сделках банка с лицами, связанными особыми отношениями с ним, сумма которых по каждому виду операций банка с лицом, связанным особыми отношениями с ним, превышает 0,01 процент в совокупности от размера собственного капитала банка, рассчитываемого в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 13 сентября 2017 года № 170 "Об установлении нормативных значений и методики 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 банка", зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 15886.

- 9. Если собственный капитал банка имеет отрицательное значение, в Таблице 1 указываются сведения обо всех сделках банка с лицами, связанными особыми отношениями с ним, сумма которых по каждому виду операций банка с лицом, связанным особыми отношениями с ним, превышает 0,001 процент в совокупности от размера активов банка.
- 10. В графе 2 Таблицы 1 для физического лица фамилия, имя указывается обязательно, отчество (при его наличии).
  - 11. Для заполнения графы 6 Таблицы 1 приведены следующие виды операций:
  - 1) выдача займов;
  - 2) получение займов;
  - 3) размещение депозита;
  - 4) принятие депозита;
- 5) покупка финансовых инструментов, выпущенных лицами, связанными особыми отношениями с банком;
- 6) покупка ценных бумаг у лиц, связанных особыми отношениями с банком (за исключением сделок, заключенных на организованном рынке, методами, не позволяющими банку определить контрагента);
- 7) продажа ценных бумаг, в том числе ценных бумаг банка, лицам, связанным особыми отношениями с банком (за исключением сделок, заключенных на организованном рынке, методами, не позволяющими банку определить контрагента);
- 8) покупка ценных бумаг на условиях их обратной продажи у лиц, связанных особыми отношениями с банком (за исключением сделок, заключенных на организованном рынке, методами, не позволяющими банку определить контрагента);
- 9) продажа ценных бумаг на условиях их обратной покупки лицам, связанным особыми отношениями с банком (за исключением сделок, заключенных на организованном рынке, методами, не позволяющими банку определить контрагента);
  - 10) покупка производных финансовых инструментов;
  - 11) продажа производных финансовых инструментов;
  - 12) покупка иностранной валюты (спот, форвард);
  - 13) продажа иностранной валюты (спот, форвард);
  - 14) субординированный долг, принятый от лица, связанного особыми отношениями с банком;
  - 15) субординированный долг, выданный лицу, связанному особыми отношениями с банком;
  - 16) покупка имущества у лица, связанного особыми отношениями с банком;
  - 17) принятие в залог имущества у лица, связанного особыми отношениями с банком;
  - 18) продажа имущества лицу, связанному особыми отношениями с банком;
- 19) прием в залог финансовых инструментов, выпущенных лицами, связанными особыми отношениями с банком;
  - 20) будущее требование банка к лицу, связанному особыми отношениями с банком;
  - 21) выданные гарантии в пользу лица, связанного особыми отношениями с банком;
  - 22) принятие гарантий от лица, связанного особыми отношениями с банком;
- 23) страховые премии (взносы), оплаченные банком по договорам страхования, заключенным со страховой организацией, являющейся лицом, связанным особыми отношениями с банком (указывается страховая сумма по договору страхования);
- 24) страховые выплаты, полученные банком от страховой организации, являющейся лицом, связанным особыми отношениями с банком;
  - 25) выданные аккредитивы в пользу лица, связанного особыми отношениями с банком;
  - 26) полученные аккредитивы от лица, связанного особыми отношениями с банком;
  - 27) выплаченные дивиденды лицам, связанным с банком особыми отношениями;
  - 28) выплаченные дивиденды банку лицами, связанными с банком особыми отношениями;
  - 29) иные виды сделок (сделки, указание которых не предусмотрено выше).
- 12. В графе 9 Таблицы 1 необходимо указывать по виду операции "выплаченные дивиденды лицам, связанным с банком особыми отношениями" и "выплаченные дивиденды банку лицами, связанными с банком особыми отношениями" дату выплаты и дату получения дивидендов соответственно.

В графе 13 Таблицы 1 необходимо указывать сумму выплаченных дивидендов, в графе 21 Таблицы 1 - сумму начисленных дивидендов.

- 13. В случае пролонгации действия договора, в графе 10 Таблицы 1 указывается соответствующая дата, до которой пролонгировано действие договора, в графе 23 Таблицы 1 сумма балансового остатка на отчетную дату в период действия пролонгированного договора сделки.
  - 14. В графе 13 Таблицы 1 отражается сумма сделки, указанная в договоре, в тысячах тенге.

Сумма сделки по договору в иностранной валюте указывается в пересчете по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном в пункте 1 постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 января 2013 года № 15 и приказе Министра финансов Республики Казахстан от 22 февраля 2013 года № 99 "Об установлении порядка определения и применения рыночного курса обмена валют", зарегистрированного в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8378, на дату заключения договора.

- 15. В графе 14 Таблицы 1 вид валюты указывается в соответствии с национальным классификатором Республики Казахстан НК РК 07 ISO 4217-2012 "Коды для обозначения валют и фондов".
- 16. Если условия сделки не предполагают наличие обеспечения, выплату вознаграждения или начисление резервов (провизий), то графы 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 24 и 26 Таблицы 1 не подлежат заполнению.
- 17. В случае наличия нескольких видов обеспечения по сделке, в графе 15 Таблицы 1 указываются все виды обеспечения.
  - 18. В графе 16 Таблицы 1 указывается залоговая стоимость обеспечения.
- 19. В графе 21 Таблицы 1 указываются суммы накопленных доходов/расходов по сделке на отчетную дату, отраженные на соответствующих балансовых счетах 4 и 5 классов в соответствии с постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 января 2011 года № 3 "Об утверждении Типового плана счетов бухгалтерского учета в банках второго уровня, ипотечных организациях и акционерном обществе "Банк Развития Казахстана", зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6793.
- 20. В графе 27 Таблицы 1 указываются номера балансовых счетов, из которых отражается балансовая стоимость сделки, через запятую.
- 21. Если на момент заключения сделки лицо не имело признака связанности с банком особыми отношениями, в графе 28 Таблицы 1 указывается примечание: "лицо является связанным с банком особыми отношениями с дд.мм.гггг.".
- 22. В случае отсутствия сделок с лицами, связанными с банком особыми отношениями, заключенных в течение отчетного месяца, а также действующих на отчетную дату, Форма представляется с нулевыми остатками.