

**Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы**

***Күшін жойған***

Қазақстан Республикасы Ұлттық банкі басқармасының 2011 жылғы 28 қазандағы № 170 Қаулысы. Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2011 жылы 28 желтоқсанда № 7361 тіркелді. Күші жойылды - Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2014 жылғы 24 қыркүйектегі № 178 қаулысымен

      Ескерту. Күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 24.09.2014 № 178 (01.07.2015 бастап қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      Екінші деңгейдегі банктердің, ипотекалық ұйымдардың, ұлттық басқарушы холдингтің агроөнеркәсіп кешені саласындағы еншілес ұйымдарының қызметін реттейтін нормативтік құқықтық актілерді жетілдіру мақсатында Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы қаулы етеді:  
      1. Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне осы қаулының қосымшасына сәйкес тізбе (бұдан әрі - Тізбе) бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізілсін.  
      2. Осы қаулы алғашқы ресми жарияланған күнінен бастап күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі және 2011 жылғы 30 қыркүйектен бастап туындаған қатынастарға қолданылады.  
      Осы қаулымен бекітілген Тізбенің 1-тармағының он үшінші, он төртінші және он бесінші абзацтары Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының "Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы және "Қазақстан Даму Банкі" акционерлік қоғамындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарын бекіту туралы" 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы" 2011 жылғы 26 тамыздағы № 109 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 7237 тіркелген) қолданысқа енгізілген күннен бастап қолданылады.

*Ұлттық Банк*  
*Төрағасы                                   Г. Марченко*

*КЕЛІСІЛДІ*  
*Қазақстан Республикасы*  
*Статистика агенттігі*  
*Төраға\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Смайылов Ә.А.*  
*2011 жыл 5 желтоқсан*

Қазақстан Республикасының   
Ұлттық Банкі Басқармасының   
2011 жылғы 28 қазандағы № 170   
қаулысына қосымша

**Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне енгізілетін өзгерістер мен толықтырулар тізбесі**

      Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілеріне мынадай өзгерістер мен толықтырулар енгізілсін:  
      1. Күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 28.06.2013 № 147 қаулысымен (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі).

      2. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының "Ипотекалық ұйымдардың есеп беру ережесін бекіту туралы" 2006 жылғы 25 ақпандағы № 43 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 4157 тіркелген):  
      көрсетілген қаулымен бекітілген Ипотекалық ұйымдардың есеп беру ережесінде:  
      кіріспесі мынадай редакцияда жазылсын:  
      "Осы Ереже "Жылжымайтын мүлік ипотекасы туралы" 1995 жылғы 23 желтоқсандағы Қазақстан Республикасының Заңына, "Қаржы рыногы мен қаржылық ұйымдарды мемлекеттік реттеу және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес әзірленді және ипотекалық ұйымдар есептілігінің тізбесін, нысандарын, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын бақылау мен қадағалау комитетіне (бұдан әрі - уәкілетті орган) ұсыну мерзімдерін және тәртібін белгілейді.";  
      1-қосымшаның "Активтердің, міндеттемелердің және меншікті капиталдың баланстық шоттарындағы қалдықтар туралы есеп" деген 1-кестесі осы Тізбенің 2-қосымшасына сәйкес редакцияда жазылсын;  
      4, 5, 6 және 7-қосымшалар осы Тізбенің 3, 4, 5 және 6-қосымшаларына сәйкес редакцияда жазылсын.  
      3. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының "Агроөнеркәсіп кешені саласындағы ұлттық басқарушы холдингтің еншілес ұйымдарына, Ипотекалық ұйымдарға арналған пруденциалдық нормативтерді есептеу әдістемесі мен олардың нормативтік мәні және олардың орындалуы туралы есеп беру нысандары мен мерзімдері туралы нұсқаулықты бекіту туралы" 2006 жылғы 25 ақпандағы № 48 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 4158 тіркелген):  
      көрсетілген қаулымен бекітілген Агроөнеркәсіп кешені саласындағы ұлттық басқарушы холдингтің еншілес ұйымдарына, Ипотекалық ұйымдарға арналған пруденциалдық нормативтерді есептеу әдістемесі мен олардың нормативтік мәні және олардың орындалуы туралы есеп беру нысандары мен мерзімдері туралы нұсқаулықта:  
      кіріспесі мынадай редакцияда жазылсын:  
      "Осы Нұсқаулық ипотекалық ұйымдар, ұлттық басқарушы холдингтің агроөнеркәсіп кешені саласындағы еншілес ұйымдары (бұдан әрі - ұйымдар) сақтауға міндетті пруденциалдық нормативтердің нормативтік мәндерін, оларды есептеу әдістемесін, сондай-ақ олардың орындалуы туралы есептіліктің нысандарын және Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын бақылау мен қадағалау комитетіне (бұдан әрі - уәкілетті орган) ұсыну мерзімдерін белгілейді.";  
      1-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:  
      "1. Ұйымның жарғылық капиталының ең төмен мөлшерін Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі белгілейді.  
      Ұйым акционерлерден меншікті акцияларды, егер мұндай сатып алу Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі белгілеген кез-келген пруденциалдық нормативтерді және басқа да сақталуы міндетті нормалар мен лимиттерді, сондай-ақ Қазақстан Республикасы заңнамасының өзге де талаптарын бұзуға алып келмейтін жағдайда ғана сатып ала алады.";  
      3-тармақта:  
      үшінші бөліктің бесінші абзацы мынадай редакцияда жазылсын:  
      "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің талаптарына сәйкес ағымдағы жылдың шығынын шегергенде;";  
      төртінші бөліктің екінші абзацы мынадай редакцияда жазылсын:  
      "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің талаптарына сәйкес ағымдағы жылдың бөлінбеген таза пайдасының;";  
      6-тармақтың төртінші бөлімі мынадай редакцияда жазылсын:  
      "k1 коэффициентін есептеу мақсаттарына арналған активтер және кредиттік тәуекел дәрежесі бойынша мөлшерленген, k1-2 және k1-3 коэффициенттерінің есебіне қабылданатын активтер, шартты және ықтимал міндеттемелер Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының "Активтерді, шартты міндеттемелерді жіктеу және оларға қарсы провизиялар (резервтер) құру ережесін бекіту туралы" 2006 жылғы 25 желтоқсандағы № 296 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 4580 тіркелген) (бұдан әрі - Активтерді, шартты міндеттемелерді жіктеу ережесі) талаптарына сәйкес қалыптастырылған провизиялар (резервтер) ескерілген баланстық құны бойынша қосылуы тиіс";  
      7-тармақтың екінші бөлігі 9) тармақшасының үшінші абзацы мынадай редакцияда жазылсын:  
      "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі белгілеген оффшорлық аймақтар тізбесіне енгізілген мемлекеттердің азаматтары болып табылады;";  
      12-тармақтың үшінші абзацы мынадай редакцияда жазылсын:  
      "заемшының қаржылық жағдайы Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының "Активтерді, шартты міндеттемелерді жіктеу және оларға қарсы провизиялар (резервтер) құру ережесін бекіту туралы" 2006 жылғы 25 желтоқсандағы № 296 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 4158 тіркелген) (бұдан әрі - Активтерді, шартты міндеттемелерді жіктеу ережесі) сәйкес қанағаттанарлықтан төмен емес болып бағаланады.";  
      15-тармақтың 2) тармақшасы мынадай редакцияда жазылсын:  
      "2) оффшорлық аймақтар аумағында тіркелген заңды тұлғалар немесе Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі белгілеген оффшорлық аймақтар тізбесіне енгізілген не Экономикалық ынтымақтастық және даму ұйымы ақпарат алмасу жөнінде міндеттеме қабылдамаған оффшорлық аумақтар тізбесіне жатқызған мемлекеттердің азаматтары болып табылатын Қазақстан Республикасының резидент еместеріне немесе көрсетілген оффшорлық аймақтар аумағында тіркелген заңды тұлғаларға қатысты еншілес болып табылатын ұйымдарға қойылатын талаптар.";  
      1-қосымшаның Ұйымның салымдық тәуекел дәрежесі бойынша сараланған активтерінің есеп айырысуына түсіндірмесінің 4-тармағы 2) тармақшасының екінші абзацы мынадай редакцияда жазылсын:  
      "оффшорлық аймақтар аумағында тіркелген заңды тұлғалар немесе Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі белгілеген оффшорлық аймақтар тізбесіне енгізілген не Экономикалық ынтымақтастық және даму ұйымы ақпарат алмасу жөнінде міндеттеме қабылдамаған оффшорлық аумақтар тізбесіне жатқызған мемлекеттердің азаматтары болып табылатын Қазақстан Республикасының резидент еместеріне немесе жекеше алғанда жарғылық капиталдың 5 пайыздан астамын иеленуші заңды тұлғаларға тәуелді не көрсетілген оффшорлық аймақтар аумағында тіркелген заңды тұлғаларға қатысты еншілес болып табылатын ұйымдарға қойылатын талаптарды қоспағанда, тәуекелдің нөлдік дәрежесі бойынша мөлшерленеді.";  
      "пруденциалдық нормативтерді орындау туралы есеп" деген 5-қосымшада реттік нөмірі 5-жол мынадай редакцияда жазылсын:  
      "

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 5 | Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің талаптарына сәйкес ағымдағы жылдың бөлінбеген таза пайдасы (шығыны) |  |

                                                            ".  
      4. Күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 23.09.2013 № 249 қаулысымен (01.12.2013 бастап қолданысқа енгізіледі).  
      5. Күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 23.09.2013 № 249 қаулысымен (01.12.2013 бастап қолданысқа енгізіледі).

Қазақстан Республикасының   
кейбір нормативтік құқықтық   
актілеріне енгізілетін өзгерістер  
мен толықтырулар тізбесінің   
1-қосымшасы

"Қазақстан Республикасы   
Қаржы нарығын және қаржы   
ұйымдарын реттеу мен қадағалау  
агенттігі Басқармасының   
2005 жылғы 25 маусымдағы   
№ 224 қаулысына   
қосымша

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(екінші деңгейдегі банктің толық атауы)  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша  
баланстық және баланстан тыс шоттардағы қалдықтар туралы есеп

      1. Активтердің, міндеттемелердің және меншікті капиталдың баланстық шоттарындағы қалдықтар туралы есеп

(мың теңгемен)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Шоттар  № № | Шоттар, баланстық шоттар және оларға қосалқы шоттар сыныптарының, топтарының атаулары | Сомасы |
|  | I сынып - АКТИВТЕР |  |
| 1000 | Ақша |  |
| 1001 | Кассадағы қолма-қол ақша |  |
| 1002 | Жолдағы банкноталар мен монеталар |  |
| 1003 | Айырбастау пункттеріндегі қолма-қол ақша |  |
| 1004 | Кешкі кассадағы қолма-қол ақша |  |
| 1005 | Банкоматтардағы және электрондық терминалдардағы қолма-қол ақша |  |
| 1006 | Жолдағы жол жүру чектеріндегі ақша |  |
| 1007 | Қымбат металдардан жасалған монеталар, кассада |  |
| 1008 | Жол чектеріндегі ақша |  |
| 1009 | Қымбат емес металдардан жасалған коллекциялық монеталар, кассада |  |
| 1010 | Тазартылған қымбат металдар |  |
| 1011 | Тазартылған қымбат металдар |  |
| 1012 | Жолдағы тазартылған қымбат металдар |  |
| 1013 | Металл шоттарда орналастырылған тазартылған қымбат металдар |  |
| 1050 | Корреспонденттік шоттар |  |
| 1051 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі корреспонденттік шот |  |
| 1052 | Басқа банктердегі корреспонденттік шоттар |  |
| 1053 | Ипотекалық ұйымдардың банктердегі ағымдағы шоттары |  |
| 1054 | Басқа банктердегі корреспонденттік шоттары мен ипотекалық ұйымдардың ағымдағы шоттары бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар) |  |
| 1100 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне талаптар |  |
| 1101 | Қазақстан Республикасының ұлттық Банкіндегі салымдар (бір түнге) |  |
| 1102 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі талап етуге дейінгі салымдар |  |
| 1103 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі мерзімдік салымдар |  |
| 1104 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі міндетті резервтер |  |
| 1105 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналастырылған салымдар бойынша дисконт |  |
| 1106 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналастырылған салымдар бойынша сыйлықақы |  |
| 1150 | Айналысқа шығарғанға дейінгі ұлттық валютадағы банкноталар |  |
| 1150 | Айналысқа шығарғанға дейінгі ұлттық валютадағы банкноталар |  |
| 1200 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар |  |
| 1201 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар |  |
| 1202 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 1205 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін сатып алынған бағалы қағаздар бойынша дисконт |  |
| 1206 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы |  |
| 1208 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздардың әділ құнын оң түзету шоты |  |
| 1209 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздардың әділ құнын теріс түзету шоты |  |
| 1250 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар |  |
| 1251 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар (бір түнге) |  |
| 1252 | Басқа банктерде орналастырылған талап етуге дейінгі салымдар |  |
| 1253 | Басқа банктерде орналастырылған қысқа мерзімді салымдар (бір айға дейін) |  |
| 1254 | Басқа банктерде орналастырылған қысқа мерзімді салымдар (бір жылға дейін) |  |
| 1255 | Басқа банктерде орналастырылған ұзақ мерзімді салымдар |  |
| 1256 | Басқа банктерде орналастырылған шартты салымдар |  |
| 1257 | Салымдар бойынша басқа банктердің мерзімі өткен берешегі |  |
| 1259 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша резервтер (провизиялар) |  |
| 1260 | Басқа банктерде орналастырылған мерзімді салымның құнын оң түзету шоты |  |
| 1261 | Басқа банктерде орналастырылған мерзімді салымның құнын теріс түзету шоты |  |
| 1262 | Басқа банктерде орналастырылған шартты салымның құнын оң түзету шоты |  |
| 1263 | Басқа банктерде орналастырылған шартты салымның құнын теріс түзету шоты |  |
| 1264 | Банктің, ипотекалық ұйымның және "Қазақстан Даму Банкі" акционерлік қоғамының міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым |  |
| 1265 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша дисконт |  |
| 1266 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша сыйлықақы |  |
| 1267 | Банктің және ипотекалық ұйымның міндеттемелерін қамтамасыз ету ретінде берілген ақшаны (қардарлық, қарымжы) сақтау шоты |  |
| 1300 | Басқа банктерге берілген заемдар |  |
| 1301 | Басқа банктердің корреспонденттік шоттары бойынша овердрафт заемдары |  |
| 1302 | Басқа банктерге берілген қысқа мерзімді заемдар |  |
| 1303 | Басқа банктерге берілген овернайт заемдары |  |
| 1304 | Басқа банктерге берілген ұзақ мерзімді заемдар |  |
| 1305 | Басқа банктерге қаржы лизингі |  |
| 1306 | Заемдар бойынша басқа банктердің мерзімі өткен берешегі |  |
| 1309 | Қаржы лизингі бойынша басқа банктердің мерзімі өткен берешегі |  |
| 1310 | Басқа банктерге берілген заем құнын оң түзету шоты |  |
| 1311 | Басқа банктерге берілген заем құнын теріс түзету шоты |  |
| 1312 | Басқа банктерге берілген заемдар бойынша дисконт |  |
| 1313 | Басқа банктерге берілген заемдар бойынша сыйлықақы |  |
| 1319 | Басқа банктерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша резервтер (провизиялар) |  |
| 1320 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар және қаржы лизингі |  |
| 1321 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген овердрафт заемдары |  |
| 1322 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қысқа мерзімді заемдар |  |
| 1323 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген ұзақ мерзімді заемдар |  |
| 1324 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемның құнын оң түзету шоты |  |
| 1325 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемның құнын теріс түзету шоты |  |
| 1326 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға қаржы лизингі |  |
| 1327 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 1328 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 1329 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар мен қаржы лизингі бойынша резервтер (провизиялар) |  |
| 1330 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар бойынша дисконт |  |
| 1331 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар бойынша сыйлықақы |  |
| 1350 | Филиалдармен есеп айырысулар |  |
| 1351 | Бас офиспен есеп айырысулар |  |
| 1352 | Жергілікті филиалдармен есеп айырысулар |  |
| 1353 | Шетел филиалдарымен есеп айырысулар |  |
| 1400 | Клиенттерге талаптар |  |
| 1401 | Клиенттерге берілген овердрафт заемдары |  |
| 1403 | Клиенттердің кредит карточкалары бойынша шоттар |  |
| 1405 | Клиенттердің есепке алынған вексельдері |  |
| 1406 | Клиенттердің есепке алынған вексельдері бойынша алдыңғы вексель ұстаушыларға есептелген сыйақы |  |
| 1407 | Клиенттерге факторинг |  |
| 1409 | Факторинг бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі |  |
| 1411 | Клиенттерге берілген қысқа мерзімді заемдар |  |
| 1417 | Клиенттерге берілген ұзақ мерзімді заемдар |  |
| 1420 | Клиенттерге қаржы лизингі |  |
| 1421 | Қаржы лизингі бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі |  |
| 1422 | Клиенттерге форфейтинг |  |
| 1423 | Форфейтинг бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі |  |
| 1424 | Заем бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі |  |
| 1425 | Клиенттердің наразылық білдірілген вексельдері |  |
| 1426 | Сауда қызметін қаржыландыру операциялары бойынша клиентке қойылатын талаптар |  |
| 1427 | Сауда қызметін қаржыландыру операциялары бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 1428 | Клиенттерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша резервтер (провизиялар) |  |
| 1429 | Клиенттерге берілген басқа заемдар |  |
| 1430 | Клиенттерге берілген заемның құнын оң түзету шоты |  |
| 1431 | Клиенттерге берілген заемның құнын теріс түзету шоты |  |
| 1432 | Есепке алынған вексельдер бойынша дисконт |  |
| 1433 | Есепке алынған вексельдер бойынша сыйлықақы |  |
| 1434 | Клиенттерге берілген заемдар бойынша дисконт |  |
| 1435 | Клиенттерге берілген заемдар бойынша сыйлықақы |  |
| 1445 | Сенімгерлік басқаруға берілген қаржы активтері |  |
| 1450 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар |  |
| 1451 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар) |  |
| 1452 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар |  |
| 1453 | Сатуға арналған қолда бар сатып алынған бағалы қағаздар бойынша дисконт |  |
| 1454 | Сатуға арналған қолда бар сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы |  |
| 1456 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздардың әділ құнын оң түзету шоты |  |
| 1457 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздардың әділ құнын теріс түзету шоты |  |
| 1459 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 1460 | Бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары |  |
| 1461 | Бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары |  |
| 1462 | Бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 1463 | Бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар) |  |
| 1470 | Капиталға және реттелген борышқа инвестициялар |  |
| 1471 | Еншілес ұйымдарға инвестициялар |  |
| 1472 | Қауымдасқан ұйымдарға инвестициялар |  |
| 1473 | Ислам банкінің өндіріс және сауда қызметіне инвестициялары |  |
| 1475 | Реттелген борышқа инвестициялар |  |
| 1476 | Басқа инвестициялар |  |
| 1477 | Еншілес және қауымдасқан ұйымдарға инвестициялар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар) |  |
| 1480 | Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар |  |
| 1481 | Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар |  |
| 1482 | Өтелгенге дейін ұсталатын сатып алынған бағалы қағаздар бойынша дисконт |  |
| 1483 | Өтелгенге дейін ұсталатын сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы |  |
| 1485 | Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 1486 | Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар) |  |
| 1490 | "Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар |  |
| 1491 | "Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар |  |
| 1492 | "Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша дисконт |  |
| 1493 | "Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша сыйлықақы |  |
| 1494 | "Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 1495 | "Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар) |  |
| 1550 | Төлемдер бойынша есеп айырысулар |  |
| 1551 | Басқа банктермен есеп айырысулар |  |
| 1552 | Клиенттермен есеп айырысулар |  |
| 1600 | Тауарлық-материалдық қорлар |  |
| 1601 | Тазартылмаған қымбат металдар |  |
| 1602 | Басқа тауарлық-материалдық қорлар |  |
| 1603 | Қымбат металдардан жасалған монеталар, қоймада |  |
| 1604 | Қымбат емес металдардан жасалған коллекциялық монеталар, қоймада |  |
| 1610 | Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер |  |
| 1610 | Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер |  |
| 1650, 1690 | Негізгі құралдар және материалдық емес активтер |  |
| 1651 | Салынып жатқан (орнатылып жатқан) негізгі құралдар |  |
| 1652 | Жер, үйлер және ғимараттар |  |
| 1653 | Компьютерлік жабдық |  |
| 1654 | Басқа негізгі құралдар |  |
| 1655 | Қаржы лизингіне қабылданған негізгі құралдар |  |
| 1656 | Жалға беруге арналған негізгі құралдар |  |
| 1657 | Жалға алынған ғимараттар бойынша күрделі шығындар |  |
| 1658 | Көлік құралдары |  |
| 1659 | Материалдық емес активтер |  |
| 1660 | Құрылатын (әзірленетін) материалдық емес активтер |  |
| 1661 | Гудвилл |  |
| 1662 | Инвестициялық мүлік |  |
| 1692 | Үйлер мен ғимараттар бойынша есептелген амортизация |  |
| 1693 | Компьютерлік жабдық бойынша есептелген амортизация |  |
| 1694 | Басқа негізгі құралдар бойынша есептелген амортизация |  |
| 1695 | Қаржы лизингі бойынша алынған негізгі құралдар бойынша есептелген амортизация |  |
| 1696 | Жалға беруге арналған негізгі құралдар бойынша есептелген амортизация |  |
| 1697 | Жалға алынған ғимараттар бойынша күрделі шығындар бойынша есептелген амортизация |  |
| 1698 | Көлік құралдары бойынша есептелген амортизация |  |
| 1699 | Материалдық емес активтер бойынша есептелген амортизация |  |
| 1700 | Сыйақы алуға байланысты есептелген кірістер |  |
| 1705 | Корреспонденттік шоттар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1710 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналастырылған салымдар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1725 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1726 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша мерзімі өткен сыйақы |  |
| 1727 | Металл шоттарда орналастырылған тазартылған қымбат металдар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1728 | Банктің, ипотекалық ұйымның және "Қазақстан Даму Банкі" акционерлік қоғамының міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша есептелген кірістер |  |
| 1730 | Басқа банктерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша есептелген кірістер |  |
| 1731 | Басқа банктерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен сыйақы |  |
| 1733 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар мен қаржы лизингі бойынша есептелген кірістер |  |
| 1734 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар мен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен сыйақы |  |
| 1735 | Бас офис пен оның филиалдары арасындағы есеп айырысулар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1740 | Клиенттерге берілген заемдар мен қаржы лизингі бойынша есептелген кірістер |  |
| 1741 | Клиенттерге берілген заемдар мен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен сыйақы |  |
| 1744 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1745 | Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1746 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1747 | Капиталға және реттелген борышқа инвестициялар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1748 | Бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары бойынша есептелген кірістер |  |
| 1749 | Басқа мерзімі өткен сыйақы |  |
| 1750 | Бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен сыйақы |  |
| 1752 | Есепке алынған вексельдер бойынша есептелген кірістер |  |
| 1753 | Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1755 | Сенімгерлік басқаруға берілген қаржы активтері бойынша есептелген кірістер |  |
| 1756 | Басқа операциялар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1757 | "Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1771 | Ислам банкінің жалдау шарттарындағы инвестициялық қызмет бойынша есептелген кірістері |  |
| 1772 | Жалдау шарттарындағы инвестициялық қызмет бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 1790 | Сыйақылар мен шығыстарды алдын ала төлеу |  |
| 1792 | Алынған заемдар мен салымдар бойынша сыйақыны алдын ала төлеу |  |
| 1793 | Болашақ кезеңдердің шығыстары |  |
| 1799 | Басқа алдын ала төлемдер |  |
| 1810 | Есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1811 | Аударым операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1812 | Агенттік қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1813 | Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1814 | Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1815 | Сенімгерлік операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1816 | Кепілдіктері бар операциялар бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1817 | Салымдарды қабылдау, клиенттердің банк шоттарын ашу және жүргізу бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1818 | Басқа есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1819 | Бағалы қағаздар нарығындағы кәсіби қызмет бойынша есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1820 | Төлем құжаттарының акцептісі үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1821 | Кассалық операциялар бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1822 | Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1823 | Форфейтинг операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1824 | Факторинг операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1825 | Инкассация бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1826 | Тазартылған қымбат металдарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1827 | Сейф операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1830 | Мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1831 | Аударым операциялары бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1832 | Агенттік қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1833 | Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1834 | Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі еткен комиссиялық кірістер |  |
| 1835 | Сенімгерлік операциялары бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1836 | Берілген кепілдіктер бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1837 | Салымдарды қабылдау, клиенттердің банк шоттарын ашу және жүргізу бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1838 | Басқа мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1839 | Бағалы қағаздар нарығындағы кәсіби қызмет бойынша мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1840 | Төлем құжаттарының акцептісі үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1841 | Кассалық операциялар бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1842 | Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1843 | Форфейтинг операциялары бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1844 | Факторинг операциялары бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1850 | Басқа дебиторлар |  |
| 1851 | Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша есеп айырысулар |  |
| 1852 | Бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушыларымен есеп айырысулар |  |
| 1853 | Акционерлермен есеп айырысулар (дивидендтер бойынша) |  |
| 1854 | Қызметкерлермен есеп айырысулар |  |
| 1855 | Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша дебиторлар |  |
| 1856 | Күрделі салымдар бойынша дебиторлар |  |
| 1857 | Кейінге қалдырылған салық активтері |  |
| 1858 | Шетел валютасы бойынша қысқа валюталық позиция |  |
| 1859 | Теңгемен шетел валютасының қарсы құны (ұзын валюталық позицияның) |  |
| 1860 | Банктік қызмет бойынша басқа дебиторлар |  |
| 1861 | Кепілдіктер бойынша дебиторлар |  |
| 1864 | Акцептелген вексельдер үшін клиентке қойылатын талаптар |  |
| 1867 | Негізгі емес қызмет бойынша басқа дебиторлар |  |
| 1870 | Басқа транзиттік шоттар |  |
| 1873 | Тазартылған қымбат металдар бойынша қысқа позиция |  |
| 1874 | Теңгемен тазартылған қымбат металдардың қарсы құны (тазартылған қымбат металдар бойынша ұзын позицияның) |  |
| 1876 | Басқа банктік қызметтен шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар) |  |
| 1877 | Банктік қызметке байланысты дебиторлық берешек бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар) |  |
| 1878 | Негізгі емес қызметке байланысты дебиторлық берешек бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар) |  |
| 1879 | Есептелген тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл) |  |
| 1880 | Секьюритилендірілетін активтер |  |
| 1880 | Секьюритилендірілетін активтер |  |
| 1890 | Туынды қаржы құралдарымен операциялар және дилинг операциялары бойынша талаптар |  |
| 1891 | Фьючерс операциялары бойынша талаптар |  |
| 1892 | Форвард операциялары бойынша талаптар |  |
| 1893 | Опциялық операциялар бойынша талаптар |  |
| 1894 | Спот операциялары бойынша талаптар |  |
| 1895 | Своп операциялары бойынша талаптар |  |
| 1899 | Басқа туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша талаптар |  |
|  |  |  |
|  | Актив бойынша жиынтығы: |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Шоттар  № № | Шоттар, баланстық шоттар және оларға қосалқы шоттар сыныптарының, топтарының атаулары | Сомасы |
|  | II сынып - МІНДЕТТЕМЕЛЕР |  |
| 2010 | Корреспонденттік шоттар |  |
| 2011 | Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің корреспонденттік шоттары |  |
| 2012 | Шетел орталық банктерінің корреспонденттік шоттары |  |
| 2013 | Басқа банктердің корреспонденттік шоттары |  |
| 2014 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың корреспонденттік шоттары |  |
| 2016 | Басқа банктердің тазартылған қымбат металмен салынған металл шоттары |  |
| 2020 | Басқа банктердің талап етуге дейінгі салымдары |  |
| 2021 | Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің талап етуге дейінгі салымдары |  |
| 2022 | Шетел орталық банктерінің талап етуге дейінгі салымдары |  |
| 2023 | Басқа банктердің талап етуге дейінгі салымдары |  |
| 2024 | Басқа банктердің талап етуге дейінгі салымдары бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 2030 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен, Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан және ұлттық басқарушы холдингтен алынған заемдар |  |
| 2034 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған қысқа мерзімді заемдар |  |
| 2035 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған заемның құнын оң түзету шоты |  |
| 2036 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен, Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан және ұлттық басқарушы холдингтен алынған ұзақ мерзімді заемдар |  |
| 2037 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған заемның құнын теріс түзету шоты |  |
| 2038 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған заемдар бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 2040 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар |  |
| 2041 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар бойынша дисконт |  |
| 2042 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар бойынша сыйлықақы |  |
| 2044 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қысқа мерзімді заемдар |  |
| 2045 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемның құнын оң түзету шоты |  |
| 2046 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған ұзақ мерзімді заемдар |  |
| 2047 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемның құнын теріс түзету шоты |  |
| 2048 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 2050 | Басқа банктерден және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемдар |  |
| 2051 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған заемдар |  |
| 2052 | Шетел орталық банктерінен алынған заемдар |  |
| 2054 | Басқа банктерден алынған қысқа мерзімді заемдар |  |
| 2055 | Басқа банктерден және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемның құнын оң түзету шоты |  |
| 2056 | Басқа банктерден алынған ұзақ мерзімді заемдар |  |
| 2057 | Басқа банктерден алынған қаржы лизингі |  |
| 2058 | Басқа банктерден алынған заемдар мен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 2059 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған заемдармен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 2064 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қысқа мерзімді заемдар |  |
| 2065 | Басқа банктерден және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемның құнын теріс түзету шоты |  |
| 2066 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған ұзақ мерзімді заемдар |  |
| 2067 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қаржы лизингі |  |
| 2068 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемдар мен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 2069 | Алынған заемдар бойынша сыйлықақы |  |
| 2070 | Алынған заемдар бойынша дисконт |  |
| 2110 | Овернайт заемдары |  |
| 2111 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған овернайт заемдары |  |
| 2112 | Шетел орталық банктерінен алынған овернайт заемдары |  |
| 2113 | Басқа банктерден алынған овернайт заемдары |  |
| 2120 | Мерзімді салымдар |  |
| 2121 | Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің мерзімді салымдары |  |
| 2122 | Шетел орталық банктерінің мерзімді салымдары |  |
| 2123 | Басқа банктердің қысқа мерзімді салымдары (бір айға дейін) |  |
| 2124 | Басқа банктердің қысқа мерзімді салымдары (бір жылға дейін) |  |
| 2125 | Басқа банктерден бір түнге тартылған салымдар |  |
| 2126 | Басқа банктердің тазартылған қымбат металдардағы мерзімді салымдары |  |
| 2127 | Басқа банктердің ұзақ мерзімді салымдары |  |
| 2128 | Басқа банктерден тартылған мерзімді салымның құнын оң түзету шоты |  |
| 2129 | Басқа банктерден тартылған мерзімді салымның құнын теріс түзету шоты |  |
| 2130 | Басқа банктердің міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым |  |
| 2131 | Басқа банктердің міндеттемелерін қамтамасыз ету ретінде қабылданған ақшаны (қардарлық, қарымжы) сақтау шоты |  |
| 2133 | Басқа банктердің шартты салымдары |  |
| 2135 | Басқа банктердің мерзімді салымдары бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 2136 | Басқа банктерден тартылған шартты салымның құнын оң түзету шоты |  |
| 2137 | Басқа банктерден тартылған шартты салымның құнын теріс түзету шоты |  |
| 2138 | Басқа банктердің шартты салымдары бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 2139 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен, шетел орталық банктерінен және басқа банктерден тартылған салымдар бойынша сыйлықақы |  |
| 2140 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен, шетел орталық банктерінен және басқа банктерден тартылған салымдар бойынша дисконт |  |
| 2150 | Филиалдармен есеп айырысулар |  |
| 2151 | Бас офиспен есеп айырысулар |  |
| 2152 | Жергілікті филиалдармен есеп айырысулар |  |
| 2153 | Шетел филиалдарымен есеп айырысулар |  |
| 2200 | Клиенттер алдындағы міндеттемелер |  |
| 2201 | Мемлекеттік бюджет ақшасы |  |
| 2202 | Жинақтаушы зейнетақы қорларына және инвестициялық портфельді басқаруды жүзеге асыратын ұйымдарға кастодиан банктер ашқан ағымдағы шоттардағы инвестицияланбаған қалдықтар |  |
| 2203 | Заңды тұлғалардың ағымдағы шоттары |  |
| 2204 | Жеке тұлғалардың ағымдағы шоттары |  |
| 2205 | Жеке тұлғалардың талап етуге дейінгі салымдары |  |
| 2206 | Жеке тұлғалардың қысқа мерзімді салымдары |  |
| 2207 | Жеке тұлғалардың ұзақ мерзімді салымдары |  |
| 2208 | Жеке тұлғалардың шартты салымдары |  |
| 2209 | Жеке тұлғалардың карт-шоттары |  |
| 2210 | Сенімгерлік басқаруға қабылданған қаржы активтері |  |
| 2211 | Заңды тұлғалардың талап етуге дейінгі салымдары |  |
| 2212 | Клиенттердің тазартылған қымбат металмен салынған металл шоттары |  |
| 2213 | Жеке тұлғалардың міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым |  |
| 2215 | Заңды тұлғалардың қысқа мерзімді салымдары |  |
| 2216 | Клиенттердің тазартылған қымбат металмен салынған мерзімді салымдары |  |
| 2217 | Заңды тұлғалардың ұзақ мерзімді салымдары |  |
| 2219 | Заңды тұлғалардың шартты салымдары |  |
| 2221 | Заңды тұлғалардың карт-шоттары |  |
| 2222 | Арнайы мақсаттағы еншілес ұйымдардың салымдары |  |
| 2223 | Заңды тұлғалардың міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым |  |
| 2224 | Клиенттердің талап етуге дейінгі салымдары бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 2225 | Клиенттермен басқа операциялар бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 2226 | Клиенттердің мерзімді салымдары бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 2227 | Алынған қаржы лизингі |  |
| 2228 | Мерзімінде орындалмаған нұсқаулар |  |
| 2230 | Алынған қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 2231 | Арнайы мақсаттағы еншілес ұйымдардың салымдары бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 2232 | Клиенттердің шартты салымдары бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 2233 | Клиенттердің мерзімді салымының құнын оң түзету шоты |  |
| 2234 | Клиенттердің мерзімді салымының құнын теріс түзету шоты |  |
| 2235 | Клиенттердің шартты салымының құнын оң түзету шоты |  |
| 2236 | Клиенттердің шартты салымының құнын теріс түзету шоты |  |
| 2237 | Қазақстан Республикасының валюта заңнамасына сәйкес жіберушінің нұсқауларын сақтау шоты |  |
| 2238 | Клиенттерден тартылған салымдар бойынша сыйлықақы |  |
| 2239 | Клиенттерден тартылған салымдар бойынша дисконт |  |
| 2240 | Клиенттердің міндеттемелерін қамтамасыз ету ретінде қабылданған ақшаны (қардарлық, қарымжы) сақтау шоты |  |
| 2245 | Инвестициялық депозиттер |  |
| 2255 | Бағалы қағаздармен "РЕПО" операциялары |  |
| 2255 | Бағалы қағаздармен "РЕПО" операциялары |  |
| 2300 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар |  |
| 2301 | Айналысқа шығарылған облигациялар |  |
| 2303 | Айналысқа шығарылған басқа бағалы қағаздар |  |
| 2304 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы |  |
| 2305 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша дисконт |  |
| 2306 | Сатып алынған облигациялар |  |
| 2400 | Реттелген борыштар |  |
| 2401 | Бес жылдан кем өтеу мерзімі бар реттелген борыш |  |
| 2402 | Бес жылдан астам өтеу мерзімі бар реттелген борыш |  |
| 2403 | Айналысқа шығарылған реттелген облигациялар бойынша сыйлықақы |  |
| 2404 | Айналысқа шығарылған реттелген облигациялар бойынша дисконт |  |
| 2405 | Сатып алынған реттелген облигациялар |  |
| 2406 | Реттелген облигациялар |  |
| 2451 | Мерзімсіз қаржы құралдары |  |
| 2550 | Төлемдер бойынша есеп айырысулар |  |
| 2551 | Басқа банктермен есеп айырысулар |  |
| 2552 | Клиенттермен есеп айырысулар |  |
| 2700 | Сыйақы төлеуге байланысты есептелген шығыстар |  |
| 2701 | Корреспонденттік шоттар бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2702 | Басқа банктердің талап етуге дейінгі салымдары бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2703 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен, Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан және ұлттық басқарушы холдингтен алынған заемдар бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2704 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2705 | Басқа банктерден алынған заемдар мен қаржы лизингі бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2706 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемдар мен қаржы лизингі бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2707 | Клиенттердің міндеттемелерін қамтамасыз ету (қардарлық, қарымжы) ретінде қабылданған ақша сомасына сыйақы төлеуге байланысты есептелген шығыстар |  |
| 2708 | Басқа банктердің тазартылған қымбат металмен салынған металл шоттары бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2711 | Басқа банктердің овернайт заемдары бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2712 | Басқа банктердің мерзімді салымдары бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2713 | Басқа банктердің міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2714 | Басқа банктердің шартты салымдары бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2715 | Бас офис пен оның филиалдары арасындағы есеп айырысулар бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2717 | Клиенттердің тазартылған қымбат металдармен салынған металл шоттары бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2718 | Клиенттердің ағымдағы шоттары бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2719 | Клиенттердің шартты салымдары бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2720 | Клиенттердің талап етуге дейінгі салымдары бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2721 | Клиенттердің мерзімді салымдары бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2722 | Арнайы мақсаттағы еншілес ұйымдардың салымдары бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2723 | Клиенттердің міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2725 | Бағалы қағаздармен "РЕПО" операциялары бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2726 | Клиенттердің карт-шоттары бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2727 | Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2730 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2731 | Басқа операциялар бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2740 | Реттелген борыш бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2741 | Алынған заемдар мен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен сыйақы |  |
| 2742 | Талап етуге дейінгі салымдар бойынша мерзімі өткен сыйақы |  |
| 2743 | Мерзімді салымдар бойынша мерзімі өткен сыйақы |  |
| 2744 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен сыйақы |  |
| 2745 | Алынған қаржы лизингі бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2746 | Шартты салымдар бойынша мерзімі өткен сыйақы |  |
| 2747 | Басқа банктер мен клиенттердің міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша мерзімі өткен сыйақы |  |
| 2748 | Ағымдағы шоттар бойынша мерзімі өткен сыйақы |  |
| 2749 | Басқа мерзімі өткен сыйақы |  |
| 2755 | Сенімгерлік басқаруға қабылданған қаржы активтері бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2756 | Реттелген облигациялар бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2757 | Мерзімсіз қаржы құралдары бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2770 | Әкімшілік-шаруашылық қызмет бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2770 | Әкімшілік-шаруашылық қызмет бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2790 | Сыйақыны және кірістерді алдын ала төлеу |  |
| 2792 | Берілген заемдар бойынша сыйақыны алдын ала төлеу |  |
| 2793 | Орналастырылған салымдар бойынша сыйақыны алдын ала төлеу |  |
| 2794 | Болашақ кезеңдердің кірістері |  |
| 2799 | Басқа алдын ала төлемдер |  |
| 2810 | Есептелген комиссиялық шығыстар |  |
| 2811 | Аударым операциялары бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар |  |
| 2812 | Агенттік қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар |  |
| 2813 | Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар |  |
| 2814 | Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар |  |
| 2815 | Сенімгерлік операциялар бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар |  |
| 2816 | Алынған кепілдіктер бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар |  |
| 2817 | Клиенттердің карт-шоттары бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар |  |
| 2818 | Басқа есептелген комиссиялық шығыстар |  |
| 2819 | Бағалы қағаздар нарығындағы кәсіби қызмет бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар |  |
| 2820 | Аудит және консультациялық қызмет көрсету бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2830 | Мерзімі өткен комиссиялық шығыстар |  |
| 2831 | Аударым операциялары бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар |  |
| 2832 | Агенттік қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар |  |
| 2833 | Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар |  |
| 2834 | Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар |  |
| 2835 | Сенімгерлік операциялар бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар |  |
| 2836 | Алынған кепілдіктер бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар |  |
| 2838 | Басқа мерзімі өткен комиссиялық шығыстар |  |
| 2839 | Бағалы қағаздар нарығындағы кәсіби қызмет бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар |  |
| 2850 | Басқа кредиторлар |  |
| 2851 | Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша есеп айырысулар |  |
| 2852 | Бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушыларымен есеп айырысулар |  |
| 2853 | Акционерлермен есеп айырысулар (дивидендтер бойынша) |  |
| 2854 | Қызметкерлермен есеп айырысулар |  |
| 2855 | Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша кредиторлар |  |
| 2856 | Күрделі салымдар бойынша кредиторлар |  |
| 2857 | Кейінге қалдырылған салық міндеттемелері |  |
| 2858 | Шетел валютасы бойынша ұзын валюталық позиция |  |
| 2859 | Теңгемен шетел валютасының қарсы құны (ұзын валюталық позицияның) |  |
| 2860 | Банктік қызмет бойынша басқа кредиторлар |  |
| 2861 | Демалыс төлемақысына арналған резервтер |  |
| 2862 | Кастодиандық қызметке байланысты міндеттемелер |  |
| 2863 | Артықшылықты акциялар бойынша міндеттемелер |  |
| 2864 | Акцептер бойынша міндеттемелер |  |
| 2865 | Шығарылған электронды ақша бойынша міндеттемелер |  |
| 2867 | Негізгі емес қызмет бойынша басқа кредиторлар |  |
| 2868 | Бағалау міндеттемелері |  |
| 2869 | Берілген кепілдіктер |  |
| 2870 | Басқа транзиттік шоттар |  |
| 2871 | Қайырымдылық төлемдерінің шоты |  |
| 2872 | Тазартылған қымбат металдар бойынша ұзын позиция |  |
| 2873 | Теңгемен тазартылған қымбат металдардың қарсы құны (тазартылған қымбат металдар бойынша қысқа позицияның) |  |
| 2875 | Шартты міндеттемелер бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар) |  |
| 2880 | Секьюритилендірілетін активтер бойынша міндеттемелер |  |
| 2880 | Секьюритилендірілетін активтер бойынша міндеттемелер |  |
| 2890 | Туынды қаржы құралдарымен операциялар және дилинг операциялары бойынша міндеттемелер |  |
| 2891 | Фьючерс операциялары бойынша міндеттемелер |  |
| 2892 | Форвард операциялары бойынша міндеттемелер |  |
| 2893 | Опциялық операциялар бойынша міндеттемелер |  |
| 2894 | Спот операциялары бойынша міндеттемелер |  |
| 2895 | Своп операциялары бойынша міндеттемелер |  |
| 2899 | Басқа туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша міндеттемелер |  |
|  | Жиынтығы Міндеттемелер |  |
|  |  |  |
|  | III сынып - МЕНШІКТІ КАПИТАЛ |  |
| 3000 | Жарғылық капитал |  |
| 3001 | Жарғылық капитал - жай акциялар |  |
| 3003 | Сатып алынған жай акциялар |  |
| 3025 | Жарғылық капитал - артықшылықты акциялар |  |
| 3027 | Сатып алынған артықшылықты акциялар |  |
| 3100 | Қосымша капитал |  |
| 3101 | Төленген қосымша капитал |  |
| 3200 | Жалпы банктік тәуекелдерге резервтер (провизиялар) |  |
| 3200 | Жалпы банктік тәуекелдерге резервтер (провизиялар) |  |
| 3300 | Резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3301 | Басқа банктердегі корреспонденттік шоттар және ипотекалық ұйымдардың ағымдағы шоттары бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3302 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3303 | Басқа банктерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3304 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3305 | Клиенттерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3306 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3307 | Бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3308 | Еншілес және қауымдасқан ұйымдарға инвестициялар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3309 | Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3310 | "Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3311 | Басқа банктік қызметтен шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3312 | Банктік қызметке байланысты дебиторлық берешек бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3313 | Негізгі емес қызметке байланысты дебиторлық берешек бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3314 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздарды түзету шоты |  |
| 3315 | Берілген кепілдіктер бойынша түзету шоты |  |
| 3316 | Шартты міндеттемелер бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3500 | Резерв капиталы және қайта бағалау резервтері |  |
| 3510 | Резерв капиталы |  |
| 3540 | Негізгі құрал-жабдықтарды қайта бағалау резервтері |  |
| 3561 | Сатуға арналған қолда бар қаржы активтерінің құнын қайта бағалау резервтері |  |
| 3580 | Өткен жылдардың бөлінбеген таза пайдасы (орны толтырылмаған шығын) |  |
| 3589 | Басқа қайта бағалау бойынша резервтер |  |
| 3599 | Бөлінбеген таза пайда (орны толтырылмаған шығын) |  |
|  | Жиынтығы меншікті капитал |  |
|  | Жиынтығы Пассив: |  |

      Толтыру бойынша түсіндірме  
      № 1662 және № 2865 баланстық шоттар бойынша есептер уәкілетті органға Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының "Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы және "Қазақстан Даму Банкі" акционерлік қоғамындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарын бекіту туралы" 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы" 2011 жылғы 26 тамыздағы № 109 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 7237 тіркелген) қолданысқа енгізілген күннен бастап ұсынылады.";

Қазақстан Республикасының   
кейбір нормативтік құқықтық   
актілеріне енгізілетін өзгерістер  
мен толықтырулар тізбесінің   
2-қосымшасы

"Ипотекалық ұйымдардың   
есеп беру ережесіне   
1-қосымша

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(ипотекалық ұйымның толық атауы)

20 \_\_ жылғы "\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

баланстық және баланстан тыс шоттардағы қалдықтар туралы есебі

1. Активтердің, міндеттемелердің және меншікті капиталдың баланстық шоттарындағы қалдықтар туралы есеп

(мың теңгемен)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Шоттар  №№ | Шоттар, баланстық шоттар және оларға қосалқы шоттар сыныптарының, топтарының атаулары | Сомасы |
|  | I сынып - АКТИВТЕР |  |
| 1000 | Ақша |  |
| 1001 | Кассадағы қолма-қол ақша |  |
| 1002 | Жолдағы банкноталар мен монеталар |  |
| 1003 | Айырбастау пункттеріндегі қолма-қол ақша |  |
| 1004 | Кешкі кассадағы қолма-қол ақша |  |
| 1005 | Банкоматтардағы және электрондық терминалдардағы қолма-қол ақша |  |
| 1006 | Жолдағы жол жүру чектеріндегі ақша |  |
| 1007 | Қымбат металдардан жасалған монеталар, кассада |  |
| 1008 | Жол чектеріндегі ақша |  |
| 1009 | Қымбат емес металдардан жасалған коллекциялық монеталар, кассада |  |
| 1010 | Тазартылған қымбат металдар |  |
| 1011 | Тазартылған қымбат металдар |  |
| 1012 | Жолдағы тазартылған қымбат металдар |  |
| 1013 | Металл шоттарда орналастырылған тазартылған қымбат металдар |  |
| 1050 | Корреспонденттік шоттар |  |
| 1051 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі корреспонденттік шот |  |
| 1052 | Басқа банктердегі корреспонденттік шоттар |  |
| 1053 | Ипотекалық ұйымдардың банктердегі ағымдағы шоттары |  |
| 1054 | Басқа банктердегі корреспонденттік шоттары мен ипотекалық ұйымдардың ағымдағы шоттары бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар) |  |
| 1100 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне талаптар |  |
| 1101 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі салымдар (бір түнге) |  |
| 1102 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі талап етуге дейінгі салымдар |  |
| 1103 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі мерзімдік салымдар |  |
| 1104 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі міндетті резервтер |  |
| 1105 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналастырылған салымдар бойынша дисконт |  |
| 1106 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналастырылған салымдар бойынша сыйлықақы |  |
| 1150 | Айналысқа шығарғанға дейінгі ұлттық валютадағы банкноталар |  |
| 1150 | Айналысқа шығарғанға дейінгі ұлттық валютадағы банкноталар |  |
| 1200 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар |  |
| 1201 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар |  |
| 1202 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 1205 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін сатып алынған бағалы қағаздар бойынша дисконт |  |
| 1206 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы |  |
| 1208 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздардың әділ құнын оң түзету шоты |  |
| 1209 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздардың әділ құнын теріс түзету шоты |  |
| 1250 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар |  |
| 1251 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар (бір түнге) |  |
| 1252 | Басқа банктерде орналастырылған талап етуге дейінгі салымдар |  |
| 1253 | Басқа банктерде орналастырылған қысқа мерзімді салымдар (бір айға дейін) |  |
| 1254 | Басқа банктерде орналастырылған қысқа мерзімді салымдар (бір жылға дейін) |  |
| 1255 | Басқа банктерде орналастырылған ұзақ мерзімді салымдар |  |
| 1256 | Басқа банктерде орналастырылған шартты салымдар |  |
| 1257 | Салымдар бойынша басқа банктердің мерзімі өткен берешегі |  |
| 1259 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша резервтер (провизиялар) |  |
| 1260 | Басқа банктерде орналастырылған мерзімді салымның құнын оң түзету шоты |  |
| 1261 | Басқа банктерде орналастырылған мерзімді салымның құнын теріс түзету шоты |  |
| 1262 | Басқа банктерде орналастырылған шартты салымның құнын оң түзету шоты |  |
| 1263 | Басқа банктерде орналастырылған шартты салымның құнын теріс түзету шоты |  |
| 1264 | Банктің, ипотекалық ұйымның және "Қазақстан Даму Банкі" акционерлік қоғамының міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым |  |
| 1265 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша дисконт |  |
| 1266 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша сыйлықақы |  |
| 1267 | Банктің және ипотекалық ұйымның міндеттемелерін қамтамасыз ету ретінде берілген ақшаны (қардарлық, қарымжы) сақтау шоты |  |
| 1300 | Басқа банктерге берілген заемдар |  |
| 1301 | Басқа банктердің корреспонденттік шоттары бойынша овердрафт заемдары |  |
| 1302 | Басқа банктерге берілген қысқа мерзімді заемдар |  |
| 1303 | Басқа банктерге берілген овернайт заемдары |  |
| 1304 | Басқа банктерге берілген ұзақ мерзімді заемдар |  |
| 1305 | Басқа банктерге қаржы лизингі |  |
| 1306 | Заемдар бойынша басқа банктердің мерзімі өткен берешегі |  |
| 1309 | Қаржы лизингі бойынша басқа банктердің мерзімі өткен берешегі |  |
| 1310 | Басқа банктерге берілген заем құнын оң түзету шоты |  |
| 1311 | Басқа банктерге берілген заем құнын теріс түзету шоты |  |
| 1312 | Басқа банктерге берілген заемдар бойынша дисконт |  |
| 1313 | Басқа банктерге берілген заемдар бойынша сыйлықақы |  |
| 1319 | Басқа банктерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша резервтер (провизиялар) |  |
| 1320 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар және қаржы лизингі |  |
| 1321 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген овердрафт заемдары |  |
| 1322 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қысқа мерзімді заемдар |  |
| 1323 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген ұзақ мерзімді заемдар |  |
| 1324 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемның құнын оң түзету шоты |  |
| 1325 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемның құнын теріс түзету шоты |  |
| 1326 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға қаржы лизингі |  |
| 1327 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 1328 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 1329 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар мен қаржы лизингі бойынша резервтер (провизиялар) |  |
| 1330 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар бойынша дисконт |  |
| 1331 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар бойынша сыйлықақы |  |
| 1350 | Филиалдармен есеп айырысулар |  |
| 1351 | Бас офиспен есеп айырысулар |  |
| 1352 | Жергілікті филиалдармен есеп айырысулар |  |
| 1353 | Шетел филиалдарымен есеп айырысулар |  |
| 1400 | Клиенттерге талаптар |  |
| 1401 | Клиенттерге берілген овердрафт заемдары |  |
| 1405 | Клиенттердің есепке алынған вексельдері |  |
| 1406 | Клиенттердің есепке алынған вексельдері бойынша алдыңғы вексель ұстаушыларға есептелген сыйақы |  |
| 1407 | Клиенттерге факторинг |  |
| 1409 | Факторинг бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі |  |
| 1411 | Клиенттерге берілген қысқа мерзімді заемдар |  |
| 1417 | Клиенттерге берілген ұзақ мерзімді заемдар |  |
| 1420 | Клиенттерге қаржы лизингі |  |
| 1421 | Қаржы лизингі бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі |  |
| 1422 | Клиенттерге форфейтинг |  |
| 1423 | Форфейтинг бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі |  |
| 1424 | Заем бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі |  |
| 1425 | Клиенттердің наразылық білдірілген вексельдері |  |
| 1428 | Клиенттерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша резервтер (провизиялар) |  |
| 1429 | Клиенттерге берілген басқа заемдар |  |
| 1430 | Клиенттерге берілген заемның құнын оң түзету шоты |  |
| 1431 | Клиенттерге берілген заемның құнын теріс түзету шоты |  |
| 1432 | Есепке алынған вексельдер бойынша дисконт |  |
| 1433 | Есепке алынған вексельдер бойынша сыйлықақы |  |
| 1434 | Клиенттерге берілген заемдар бойынша дисконт |  |
| 1435 | Клиенттерге берілген заемдар бойынша сыйлықақы |  |
| 1445 | Сенімгерлік басқаруға берілген қаржы активтері |  |
| 1450 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар |  |
| 1451 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар) |  |
| 1452 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар |  |
| 1453 | Сатуға арналған қолда бар сатып алынған бағалы қағаздар бойынша дисконт |  |
| 1454 | Сатуға арналған қолда бар сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы |  |
| 1456 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздардың әділ құнын оң түзету шоты |  |
| 1457 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздардың әділ құнын теріс түзету шоты |  |
| 1459 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 1460 | Бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары |  |
| 1461 | Бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары |  |
| 1462 | Бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 1463 | Бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар) |  |
| 1470 | Капиталға және реттелген борышқа инвестициялар |  |
| 1471 | Еншілес ұйымдарға инвестициялар |  |
| 1472 | Қауымдасқан ұйымдарға инвестициялар |  |
| 1475 | Ислам банкінің өндіріс және сауда қызметіне инвестициялары |  |
| 1476 | Реттелген борышқа инвестициялар |  |
| 1477 | Басқа инвестициялар |  |
| 1480 | Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар |  |
| 1481 | Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар |  |
| 1482 | Өтелгенге дейін ұсталатын сатып алынған бағалы қағаздар бойынша дисконт |  |
| 1483 | Өтелгенге дейін ұсталатын сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы |  |
| 1485 | Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 1486 | Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар) |  |
| 1490 | "Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар |  |
| 1491 | "Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар |  |
| 1492 | "Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша дисконт |  |
| 1493 | "Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша сыйлықақы |  |
| 1494 | "Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 1495 | "Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар) |  |
| 1550 | Төлемдер бойынша есеп айырысулар |  |
| 1551 | Басқа банктермен есеп айырысулар |  |
| 1552 | Клиенттермен есеп айырысулар |  |
| 1600 | Тауарлық-материалдық қорлар |  |
| 1601 | Тазартылмаған қымбат металдар |  |
| 1602 | Басқа тауарлық-материалдық қорлар |  |
| 1603 | Қымбат металдардан жасалған монеталар, қоймада |  |
| 1604 | Қымбат емес металдардан жасалған коллекциялық монеталар, қоймада |  |
| 1610 | Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер |  |
| 1610 | Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер |  |
| 1650, 1690 | Негізгі құралдар және материалдық емес активтер |  |
| 1651 | Салынып жатқан (орнатылып жатқан) негізгі құралдар |  |
| 1652 | Жер, үйлер және ғимараттар |  |
| 1653 | Компьютерлік жабдық |  |
| 1654 | Басқа негізгі құралдар |  |
| 1655 | Қаржы лизингіне қабылданған негізгі құралдар |  |
| 1656 | Жалға беруге арналған негізгі құралдар |  |
| 1657 | Жалға алынған ғимараттар бойынша күрделі шығындар |  |
| 1658 | Көлік құралдары |  |
| 1659 | Материалдық емес активтер |  |
| 1660 | Құрылатын (әзірленетін) материалдық емес активтер |  |
| 1661 | Гудвилл |  |
| 1662 | Инвестициялық мүлік |  |
| 1692 | Үйлер мен ғимараттар бойынша есептелген амортизация |  |
| 1693 | Компьютерлік жабдық бойынша есептелген амортизация |  |
| 1694 | Басқа негізгі құралдар бойынша есептелген амортизация |  |
| 1695 | Қаржы лизингі бойынша алынған негізгі құралдар бойынша есептелген амортизация |  |
| 1696 | Жалға беруге арналған негізгі құралдар бойынша есептелген амортизация |  |
| 1697 | Жалға алынған ғимараттар бойынша күрделі шығындар бойынша есептелген амортизация |  |
| 1698 | Көлік құралдары бойынша есептелген амортизация |  |
| 1699 | Материалдық емес активтер бойынша есептелген амортизация |  |
| 1700 | Сыйақы алуға байланысты есептелген кірістер |  |
| 1705 | Корреспонденттік шоттар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1710 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналастырылған салымдар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1725 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1726 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша мерзімі өткен сыйақы |  |
| 1727 | Металл шоттарда орналастырылған тазартылған қымбат металдар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1728 | Банктің, ипотекалық ұйымның және "Қазақстан Даму Банкі" акционерлік қоғамының міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша есептелген кірістер |  |
| 1730 | Басқа банктерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша есептелген кірістер |  |
| 1731 | Басқа банктерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен сыйақы |  |
| 1733 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар мен қаржы лизингі бойынша есептелген кірістер |  |
| 1734 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар мен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен сыйақы |  |
| 1735 | Бас офис пен оның филиалдары арасындағы есеп айырысулар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1740 | Клиенттерге берілген заемдар мен қаржы лизингі бойынша есептелген кірістер |  |
| 1741 | Клиенттерге берілген заемдар мен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен сыйақы |  |
| 1744 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1745 | Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1746 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1747 | Капиталға және реттелген борышқа инвестициялар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1748 | Бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары бойынша есептелген кірістер |  |
| 1749 | Басқа мерзімі өткен сыйақы |  |
| 1750 | Бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен сыйақы |  |
| 1752 | Есепке алынған вексельдер бойынша есептелген кірістер |  |
| 1753 | Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1755 | Сенімгерлік басқаруға берілген қаржы активтері бойынша есептелген кірістер |  |
| 1756 | Басқа операциялар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1757 | "Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша есептелген кірістер |  |
| 1790 | Сыйақылар мен шығыстарды алдын ала төлеу |  |
| 1792 | Алынған заемдар мен салымдар бойынша сыйақыны алдын ала төлеу |  |
| 1793 | Болашақ кезеңдердің шығыстары |  |
| 1799 | Басқа алдын ала төлемдер |  |
| 1810 | Есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1811 | Аударым операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1813 | Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1814 | Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1815 | Сенімгерлік операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1816 | Кепілдіктері бар операциялар бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1818 | Басқа есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1820 | Төлем құжаттарының акцептісі үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1821 | Кассалық операциялар бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1822 | Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1823 | Форфейтинг операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1824 | Факторинг операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1825 | Инкассация бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1826 | Тазартылған қымбат металдарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1827 | Сейф операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1830 | Мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1831 | Аударым операциялары бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1833 | Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1834 | Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1835 | Сенімгерлік операциялары бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1836 | Берілген кепілдіктер бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1838 | Басқа мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1840 | Төлем құжаттарының акцептісі үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1841 | Кассалық операциялар бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1842 | Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1843 | Форфейтинг операциялары бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1844 | Факторинг операциялары бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1850 | Басқа дебиторлар |  |
| 1851 | Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша есеп айырысулар |  |
| 1852 | Бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушыларымен есеп айырысулар |  |
| 1853 | Акционерлермен есеп айырысулар (дивидендтер бойынша) |  |
| 1854 | Қызметкерлермен есеп айырысулар |  |
| 1855 | Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша дебиторлар |  |
| 1856 | Күрделі салымдар бойынша дебиторлар |  |
| 1857 | Кейінге қалдырылған салық активтері |  |
| 1858 | Шетел валютасы бойынша қысқа валюталық позиция |  |
| 1859 | Теңгемен шетел валютасының қарсы құны (ұзын валюталық позицияның) |  |
| 1860 | Банктік қызмет бойынша басқа дебиторлар |  |
| 1861 | Кепілдіктер бойынша дебиторлар |  |
| 1864 | Акцептелген вексельдер үшін клиентке қойылатын талаптар |  |
| 1867 | Негізгі емес қызмет бойынша басқа дебиторлар |  |
| 1870 | Басқа транзиттік шоттар |  |
| 1873 | Тазартылған қымбат металдар бойынша қысқа позиция |  |
| 1874 | Теңгемен тазартылған қымбат металдардың қарсы құны (тазартылған қымбат металдар бойынша ұзын позицияның) |  |
| 1876 | Басқа банктік қызметтен шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар) |  |
| 1877 | Банктік қызметке байланысты дебиторлық берешек бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар) |  |
| 1878 | Негізгі емес қызметке байланысты дебиторлық берешек бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар) |  |
| 1879 | Есептелген тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл) |  |
| 1880 | Секьюритилендірілетін активтер |  |
| 1880 | Секьюритилендірілетін активтер |  |
| 1890 | Туынды қаржы құралдарымен операциялар және дилинг операциялары бойынша талаптар |  |
| 1891 | Фьючерс операциялары бойынша талаптар |  |
| 1892 | Форвард операциялары бойынша талаптар |  |
| 1893 | Опциялық операциялар бойынша талаптар |  |
| 1894 | Спот операциялары бойынша талаптар |  |
| 1895 | Своп операциялары бойынша талаптар |  |
| 1899 | Басқа туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша талаптар |  |
|  | Жиынтығы Актив: |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Шоттар  №№ | Шоттар, баланстық шоттар және оларға қосалқы шоттар сыныптарының, топтарының атаулары | Сомасы |
|  | II сынып - МІНДЕТТЕМЕЛЕР |  |
| 2030 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен, Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан және ұлттық басқарушы холдингтен алынған заемдар |  |
| 2034 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған қысқа мерзімді заемдар |  |
| 2035 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған заемның құнын оң түзету шоты |  |
| 2036 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен, Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан және ұлттық басқарушы холдингтен алынған ұзақ мерзімді заемдар |  |
| 2037 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған заемның құнын теріс түзету шоты |  |
| 2038 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған заемдар бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 2040 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар |  |
| 2041 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар бойынша дисконт |  |
| 2042 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар бойынша сыйлықақы |  |
| 2044 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қысқа мерзімді заемдар |  |
| 2045 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемның құнын оң түзету шоты |  |
| 2046 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған ұзақ мерзімді заемдар |  |
| 2047 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемның құнын теріс түзету шоты |  |
| 2048 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 2050 | Басқа банктерден және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемдар |  |
| 2051 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған заемдар |  |
| 2052 | Шетел орталық банктерінен алынған заемдар |  |
| 2054 | Басқа банктерден алынған қысқа мерзімді заемдар |  |
| 2055 | Басқа банктерден және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемның құнын оң түзету шоты |  |
| 2056 | Басқа банктерден алынған ұзақ мерзімді заемдар |  |
| 2057 | Басқа банктерден алынған қаржы лизингі |  |
| 2058 | Басқа банктерден алынған заемдар мен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 2059 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған заемдармен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 2064 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қысқа мерзімді заемдар |  |
| 2065 | Басқа банктерден және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемның құнын теріс түзету шоты |  |
| 2066 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған ұзақ мерзімді заемдар |  |
| 2067 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қаржы лизингі |  |
| 2068 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемдар мен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 2069 | Алынған заемдар бойынша сыйлықақы |  |
| 2070 | Алынған заемдар бойынша дисконт |  |
| 2110 | Овернайт заемдары |  |
| 2111 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған овернайт заемдары |  |
| 2112 | Шетел орталық банктерінен алынған овернайт заемдары |  |
| 2113 | Басқа банктерден алынған овернайт заемдары |  |
| 2120 | Мерзімді салымдар |  |
| 2126 | Басқа банктердің тазартылған қымбат металдардағы мерзімді салымдары |  |
| 2150 | Филиалдармен есеп айырысулар |  |
| 2151 | Бас офиспен есеп айырысулар |  |
| 2152 | Жергілікті филиалдармен есеп айырысулар |  |
| 2153 | Шетел филиалдарымен есеп айырысулар |  |
| 2200 | Клиенттер алдындағы міндеттемелер |  |
| 2216 | Клиенттердің тазартылған қымбат металмен салынған мерзімді салымдары |  |
| 2231 | Арнайы мақсаттағы еншілес ұйымдардың салымдары бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 2255 | Бағалы қағаздармен "РЕПО" операциялары |  |
| 2255 | Бағалы қағаздармен "РЕПО" операциялары |  |
| 2300 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар |  |
| 2301 | Айналысқа шығарылған облигациялар |  |
| 2303 | Айналысқа шығарылған басқа бағалы қағаздар |  |
| 2304 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы |  |
| 2305 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша дисконт |  |
| 2306 | Сатып алынған облигациялар |  |
| 2400 | Реттелген борыштар |  |
| 2401 | Бес жылдан кем өтеу мерзімі бар реттелген борыш |  |
| 2402 | Бес жылдан астам өтеу мерзімі бар реттелген борыш |  |
| 2403 | Айналысқа шығарылған реттелген облигациялар бойынша сыйлықақы |  |
| 2404 | Айналысқа шығарылған реттелген облигациялар бойынша дисконт |  |
| 2405 | Сатып алынған реттелген облигациялар |  |
| 2406 | Реттелген облигациялар |  |
| 2451 | Мерзімсіз қаржы құралдары |  |
| 2550 | Төлемдер бойынша есеп айырысулар |  |
| 2551 | Басқа банктермен есеп айырысулар |  |
| 2552 | Клиенттермен есеп айырысулар |  |
| 2700 | Сыйақы төлеуге байланысты есептелген шығыстар |  |
| 2703 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен, Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан және ұлттық басқарушы холдингтен алынған заемдар бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2704 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2705 | Басқа банктерден алынған заемдар мен қаржы лизингі бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2706 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемдар мен қаржы лизингі бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2707 | Клиенттердің міндеттемелерін қамтамасыз ету (қардарлық, қарымжы) ретінде қабылданған ақша сомасына сыйақы төлеуге байланысты есептелген шығыстар |  |
| 2711 | Басқа банктердің овернайт заемдары бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2715 | Бас офис пен оның филиалдары арасындағы есеп айырысулар бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2725 | Бағалы қағаздармен "РЕПО" операциялары бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2727 | Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2730 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2731 | Басқа операциялар бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2740 | Реттелген борыш бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2741 | Алынған заемдар мен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен сыйақы |  |
| 2744 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен сыйақы |  |
| 2745 | Алынған қаржы лизингі бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2749 | Басқа мерзімі өткен сыйақы |  |
| 2755 | Сенімгерлік басқаруға қабылданған қаржы активтері бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2756 | Реттелген облигациялар бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2757 | Мерзімсіз қаржы құралдары бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2770 | Әкімшілік-шаруашылық қызмет бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2770 | Әкімшілік-шаруашылық қызмет бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2790 | Сыйақыны және кірістерді алдын ала төлеу |  |
| 2792 | Берілген заемдар бойынша сыйақыны алдын ала төлеу |  |
| 2793 | Орналастырылған салымдар бойынша сыйақыны алдын ала төлеу |  |
| 2794 | Болашақ кезеңдердің кірістері |  |
| 2799 | Басқа алдын ала төлемдер |  |
| 2810 | Есептелген комиссиялық шығыстар |  |
| 2811 | Аударым операциялары бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар |  |
| 2813 | Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар |  |
| 2814 | Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар |  |
| 2815 | Сенімгерлік операциялар бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар |  |
| 2816 | Алынған кепілдіктер бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар |  |
| 2818 | Басқа есептелген комиссиялық шығыстар |  |
| 2820 | Аудит және консультациялық қызмет көрсету бойынша есептелген шығыстар |  |
| 2830 | Мерзімі өткен комиссиялық шығыстар |  |
| 2831 | Аударым операциялары бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар |  |
| 2833 | Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар |  |
| 2834 | Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар |  |
| 2835 | Сенімгерлік операциялар бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар |  |
| 2836 | Алынған кепілдіктер бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар |  |
| 2838 | Басқа мерзімі өткен комиссиялық шығыстар |  |
| 2850 | Басқа кредиторлар |  |
| 2851 | Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша есеп айырысулар |  |
| 2852 | Бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушыларымен есеп айырысулар |  |
| 2853 | Акционерлермен есеп айырысулар (дивидендтер бойынша) |  |
| 2854 | Қызметкерлермен есеп айырысулар |  |
| 2855 | Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша кредиторлар |  |
| 2856 | Күрделі салымдар бойынша кредиторлар |  |
| 2857 | Кейінге қалдырылған салық міндеттемелері |  |
| 2858 | Шетел валютасы бойынша ұзын валюталық позиция |  |
| 2859 | Теңгемен шетел валютасының қарсы құны (ұзын валюталық позицияның) |  |
| 2860 | Банктік қызмет бойынша басқа кредиторлар |  |
| 2861 | Демалыс төлемақысына арналған резервтер |  |
| 2863 | Артықшылықты акциялар бойынша міндеттемелер |  |
| 2864 | Акцептер бойынша міндеттемелер |  |
| 2867 | Негізгі емес қызмет бойынша басқа кредиторлар |  |
| 2868 | Бағалау міндеттемелері |  |
| 2869 | Берілген кепілдіктер |  |
| 2870 | Басқа транзиттік шоттар |  |
| 2872 | Тазартылған қымбат металдар бойынша ұзын позиция |  |
| 2873 | Теңгемен тазартылған қымбат металдардың қарсы құны (тазартылған қымбат металдар бойынша қысқа позицияның) |  |
| 2875 | Шартты міндеттемелер бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар) |  |
| 2880 | Секьюритилендірілетін активтер бойынша міндеттемелер |  |
| 2880 | Секьюритилендірілетін активтер бойынша міндеттемелер |  |
| 2890 | Туынды қаржы құралдарымен операциялар және дилинг операциялары бойынша міндеттемелер |  |
| 2891 | Фьючерс операциялары бойынша міндеттемелер |  |
| 2892 | Форвард операциялары бойынша міндеттемелер |  |
| 2893 | Опциялық операциялар бойынша міндеттемелер |  |
| 2894 | Спот операциялары бойынша міндеттемелер |  |
| 2895 | Своп операциялары бойынша міндеттемелер |  |
| 2899 | Басқа туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша міндеттемелер |  |
|  | Жиынтығы Міндеттемелер |  |
|  | | |
|  | III сынып - МЕНШІКТІ КАПИТАЛ |  |
| 3000 | Жарғылық капитал |  |
| 3001 | Жарғылық капитал - жай акциялар |  |
| 3003 | Сатып алынған жай акциялар |  |
| 3025 | Жарғылық капитал - артықшылықты акциялар |  |
| 3027 | Сатып алынған артықшылықты акциялар |  |
| 3100 | Қосымша капитал |  |
| 3101 | Төленген қосымша капитал |  |
| 3200 | Жалпы банктік тәуекелдерге резервтер (провизиялар) |  |
| 3200 | Жалпы банктік тәуекелдерге резервтер (провизиялар) |  |
| 3300 | Резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3301 | Басқа банктердегі корреспонденттік шоттар және ипотекалық ұйымдардың ағымдағы шоттары бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3302 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3303 | Басқа банктерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3304 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3305 | Клиенттерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3306 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3307 | Бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3308 | Еншілес және қауымдасқан ұйымдарға инвестициялар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3309 | Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3310 | "Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3311 | Басқа банктік қызметтен шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3312 | Банктік қызметке байланысты дебиторлық берешек бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3313 | Негізгі емес қызметке байланысты дебиторлық берешек бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3314 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздарды түзету шоты |  |
| 3316 | Шартты міндеттемелер бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты |  |
| 3500 | Резерв капиталы және қайта бағалау резервтері |  |
| 3510 | Резерв капиталы |  |
| 3540 | Негізгі құрал-жабдықтарды қайта бағалау резервтері |  |
| 3561 | Сатуға арналған қолда бар қаржы активтерінің құнын қайта бағалау резервтері |  |
| 3580 | Өткен жылдардың бөлінбеген таза пайдасы (орны толтырылмаған шығын) |  |
| 3589 | Басқа қайта бағалау бойынша резервтер |  |
| 3599 | Бөлінбеген таза пайда (орны толтырылмаған шығын) |  |
|  | Жиынтығы меншікті капитал |  |
|  | Жиынтығы Пассив: |  |

      Толтыру бойынша түсіндірме  
      № 1662 баланстық шот бойынша есеп уәкілетті органға Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының "Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы және "Қазақстан Даму Банкі" акционерлік қоғамындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот жоспарын бекіту туралы" 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы" 2011 жылғы 26 тамыздағы № 109 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 7237 тіркелген) қолданысқа енгізілген күннен бастап ұсынылады.";

Қазақстан Республикасының   
кейбір нормативтік құқықтық   
актілеріне енгізілетін өзгерістер  
мен толықтырулар тізбесінің   
3-қосымшасы

"Ипотекалық ұйымдардың  
есеп беру ережесіне  
4-қосымша

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(ипотекалық ұйымның толық атауы)

20 жылғы "\_\_\_" жағдай бойынша

заңды тұлғалардың капиталына инвестициялардың құрылымы туралы есебі

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № р/с | Заңды тұлғаның атауы | Заңды тұлғаның коды | Баланстық құны (мың теңгемен) | | | Уәкілетті органның талаптарына сәйкес қалыптастырылған провизия мөлшері |
| Барлығы | Есептелген сыйақы | Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған провизия мөлшері |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Жай акциялар |  |  |  |  |  |
| 1.1 |  |  |  |  |  |  |
| 2. | Артықшылықты акциялар |  |  |  |  |  |
| 2.1 |  |  |  |  |  |  |
| 3. | Салымдар мен пайлар |  |  |  |  |  |
| 3.1 |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Барлығы |  |  |  |  |  |

*кестенің жалғасы*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Саны (данамен) | Эмитенттің жарғылық капиталында қатысу үлесі, пайыздар | Сатып алу күні | Рейтинг/Листинг | Ескертпе |
| 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

      Бірінші басшы (ол жоқ болған кезеңде - оның орнындағы адам)  
      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
               (тегі, аты, бар болғанда - әкесінің аты) (қолы)  
      Бас бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                     (тегі, аты, бар болғанда - әкесінің аты) (қолы)  
      Орындаушы:  
      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(лауазымы, тегі және аты) (қолы) (телефон нөмірі)  
      Есепке қол қойылған күн 20 жылғы "\_\_\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

      Мөр орны";

Қазақстан Республикасының   
кейбір нормативтік құқықтық   
актілеріне енгізілетін өзгерістер  
мен толықтырулар тізбесінің   
4-қосымшасы

     "Ипотекалық ұйымдардың   
есеп беру ережесіне   
5-қосымша

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(ипотекалық ұйымның атауы)  
20 жылғы "\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

бағалы қағаздар туралы есебі

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № р/с | Эмитенттің атауы | Бағалы қағаз түрі | Эмитент елінің атауы | Ұлттық сәйкестендіру нөмірі, халықаралық сәйкестендіру нөмірі | Бағалы қағаздардың саны (данамен) | Бағалы қағаздың номиналды құны/сатып алу құны1 | Бағалы қағаздардың сатып алу құны (мың теңгемен) | Номиналды құнының валютасы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Қазақстан Республикасы ұйымдарының мемлекеттік емес эмиссиялық бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1 | Екінші деңгейдегі банктердің бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2. | Екінші деңгейдегі банктерді қоспағанда, заңды тұлғалардың бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3. | "Қазақстан Даму Банкі" АҚ-ның облигациялары |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. | Шет мемлекеттердің бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Қазақстан Республикасының резиденттері емес эмитенттердің мемлекеттік емес бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. | Халықаралық қаржы ұйымдарының бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 | Инвестициялық қорлардың пайлары |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7 | Барлығы |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8 | Барлығы |  |  |  |  |  |  |  |

*кестенің жалғасы*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Баланстық құны (нетто), мың теңгемен | | | | | | | |
| Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар | | | | | | | |
| Негізгі борыш | Дисконт, сыйлық ақы | Есептелген сыйақы | Оң (теріс) түзету | Әділ құны | Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған провизия мөлшері | | Анықтама үшін: уәкілетті органның талаптарына сәйкес қалыптастырылған провизия мөлшері |
| Негізгі борыш бойынша | Есептелген сыйақы бойынша |
| 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

*кестенің жалғасы*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар | | | | |
| Негізгі борыш | Дисконт, сыйлықақы | Есептелген сыйақы | Оң/теріс түзету | Анықтама үшін: уәкілетті органның талаптарына сәйкес қалыптастырылған теріс түзету мөлшері |
| 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

*кестенің жалғасы*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар | | | | | | |
| Негізгі борыш | Дисконт, сыйлықақы | Есептелген сыйақы | Болашақ ақша ағынының дисконтталған (келтірілген ) құны/алу күтілетін құны | Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған провизия мөлшері | | Анықтама үшін: уәкілетті органның талаптарына сәйкес қалыптастырыл ған провизия мөлшері |
| Негізгі борыш бойынша | Есептелген сыйақы бойынша |
| 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

*кестенің жалғасы*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Күні | | Рейтинг/  Листинг | Ескертпе |
| Сатып алу | Өтеу |
| 30 | 31 | 32 | 33 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

Ескерту:  
      1 - номиналды құн облигациялар бойынша толтырылады, сатып алу құны акциялар бойынша толтырылады.  
      3-бағанда бағалы қағаздардың түрлері (мемлекеттік бағалы қағаздардың түрлері - акциялар, облигациялар (ипотекалық облигацияларды қоспағанда), ипотекалық облигациялар) бойынша деректер көрсетіледі.  
      32-баған латын әріптерімен толтырылады.  
      Егер бағалы қағаздар бойынша меншік құқығына шектеулер болса, онда 33-бағанда "иә" деген сөз қойылғаны жөн.  
      Бірінші басшы (ол жоқ болған кезеңде - оның орнындағы адам)  
      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
              (тегі, аты, бар болғанда - әкесінің аты) (қолы)  
      Бас бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                    (тегі, аты, бар болғанда - әкесінің аты) (қолы)  
      Орындаушы: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                 (лауазымы, тегі және аты) (қолы) (телефон нөмірі)  
      Есепке қол қойылған күн 20 \_\_\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_

      Мөр орны";

Қазақстан Республикасының   
кейбір нормативтік құқықтық   
актілеріне енгізілетін өзгерістер  
мен толықтырулар тізбесінің   
5-қосымшасы

"Ипотекалық ұйымдардың   
есеп беру ережесіне   
6-қосымша

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(ипотекалық ұйымның атауы)  
20 жылғы "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

"Кері РЕПО" және "РЕПО" операциясы" операцияларының құрылымы туралы есебі

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  р/с | Операция мазмұны | Бағалы қағаз түрі | Ұлттық сәйкестендіру нөмірі, халықаралық сәйкестендіру нөмірі | Қарсы агент атауы | Номиналды құнының валютасы | Күні | | Операция мерзімі күнмен | Сыйақы ставкасы |
| операцияны бастаған | операцияны аяқтаған |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | "Кері РЕПО" операциялары |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. | Тура тәсіл |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2. | Автоматты тәсіл |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | "РЕПО" операциялары |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1. | Тура тәсіл |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2. | Автоматты тәсіл |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

*кестенің жалғасы*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Бағалы қағаздар саны, дана | Операция сомасы, мың теңгемен | Есептелген сыйақы | Болашақ ақша ағынының дисконтт алған (келтіріл ген) кұны/алу күтілетін құны | Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған провизия мөлшері | | Уәкілетті органның талаптарына сәйкес қалыптастыр ылған провизия мөлшері | Рейтинг/Листинг |
| Негізгі борыш бойынша | Есептелген сыйақы бойынша |
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | Х | Х | Х |  |
|  |  |  |  | Х | Х | Х |  |
|  |  |  |  | Х | Х | Х |  |
|  |  |  |  | Х | Х | Х |  |
|  |  |  |  | Х | Х | Х |  |

      Бірінші басшы (ол жоқ болған кезеңде - оның орнындағы адам)  
      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
              (тегі, аты, бар болғанда - әкесінің аты) (қолы)  
      Бас бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                    (тегі, аты, бар болғанда - әкесінің аты) (қолы)  
      Орындаушы: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                 (лауазымы, тегі және аты) (қолы) (телефон нөмірі)  
      Есепке қол қойылған күн 20 \_\_\_\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_\_".\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Мөр орны";

Қазақстан Республикасының   
кейбір нормативтік құқықтық   
актілеріне енгізілетін өзгерістер   
мен толықтырулар тізбесінің   
6-қосымшасы

    "Ипотекалық ұйымдардың   
есеп беру ережесіне   
7-қосымша

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(ипотекалық ұйымның атауы)

20 \_\_\_\_ жылғы "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

екінші деңгейдегі банктердегі салымдардың құрылымы туралы есебі

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  р/с | Банктер/ банк бөлігінде баптардың атаулары | Банктің коды | Салым валютасы | Рейтинг/ Листинг | Салым мерзімі күнмен | Салым бойынша сыйақы ставкасы (жылдық пайызбен) | Салым бойынша негізгі борыш сомасы | |
| теңге мен | шетел валютасын да |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Талап етуге дейінгі салымдар |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Мерзімді салымдар |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Шартты салымдар |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Барлығы |  |  |  |  |  |  |  |

*кестенің жалғасы*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Салым бойынша сыйақы | | Дисконт, сыйлықақы | Болашақ ақша ағынының дисконтталғ ан (келтірілге н) құны/алу күтілетін құны | Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған провизия мөлшері | Уәкілетті органның талаптарына сәйкес қалыптастырылған провизия мөлшері | Салымның ағымдағы құнының жиынтығы | Ескертпе |
| теңге мен | шетел валютасында |
| 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

      Бірінші басшы (ол жоқ болған кезеңде - оның орнындағы адам)  
      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                 (тегі, аты, бар болғанда - әкесінің аты) (қолы)  
      Бас бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                   (тегі, аты, бар болғанда - әкесінің аты) (қолы)  
      Орындаушы: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                 (лауазымы, тегі және аты) (қолы) (телефон нөмірі)  
      Есепке қол қойылған күн 20 \_\_\_\_\_\_ жылғы "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

      Мөр орны";

Қазақстан Республикасының   
кейбір нормативтік құқықтық   
актілеріне енгізілетін өзгерістер  
мен толықтырулар тізбесінің   
7-қосымшасы

      Ескерту. 7-қосымшаның күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 23.09.2013 № 249 қаулысымен (01.12.2013 бастап қолданысқа енгізіледі).

Қазақстан Республикасының   
кейбір нормативтік құқықтық   
актілеріне енгізілетін өзгерістер  
мен толықтырулар тізбесінің   
8-қосымшасы

      Ескерту. 8-қосымшаның күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 23.09.2013 № 249 қаулысымен (01.12.2013 бастап қолданысқа енгізіледі).

Қазақстан Республикасының   
кейбір нормативтік құқықтық   
актілеріне енгізілетін өзгерістер  
мен толықтырулар тізбесінің   
9-қосымшасы

      Ескерту. 9-қосымшаның күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 23.09.2013 № 249 қаулысымен (01.12.2013 бастап қолданысқа енгізіледі).

Қазақстан Республикасының   
кейбір нормативтік құқықтық   
актілеріне енгізілетін өзгерістер  
мен толықтырулар тізбесінің   
10-қосымшасы

      Ескерту. 10-қосымшаның күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 23.09.2013 № 249 қаулысымен (01.12.2013 бастап қолданысқа енгізіледі).

Қазақстан Республикасының   
кейбір нормативтік құқықтық   
актілеріне енгізілетін өзгерістер  
мен толықтырулар тізбесінің   
11-қосымшасы

      Ескерту. 11-қосымшаның күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 23.09.2013 № 249 қаулысымен (01.12.2013 бастап қолданысқа енгізіледі).

Қазақстан Республикасының   
кейбір нормативтік құқықтық   
актілеріне енгізілетін өзгерістер  
мен толықтырулар тізбесінің   
12-қосымшасы

      Ескерту. 12-қосымшаның күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 23.09.2013 № 249 қаулысымен (01.12.2013 бастап қолданысқа енгізіледі).

Қазақстан Республикасының   
кейбір нормативтік құқықтық   
актілеріне енгізілетін өзгерістер  
мен толықтырулар тізбесінің   
13-қосымшасы

      Ескерту. 13-қосымшаның күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 23.09.2013 № 249 қаулысымен (01.12.2013 бастап қолданысқа енгізіледі).

Қазақстан Республикасының     
кейбір нормативтік құқықтық     
актілеріне енгізілетін өзгерістер  
мен толықтырулар тізбесінің    
14-қосымшасы

      Ескерту. 14-қосымшаның күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 23.09.2013 № 249 қаулысымен (01.12.2013 бастап қолданысқа енгізіледі).

Қазақстан Республикасының  
кейбір нормативтік құқықтық  
актілеріне енгізілетін өзгерістер  
мен толықтырулар тізбесінің  
15-қосымшасы

      Ескерту. 15-қосымшаның күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 23.09.2013 № 249 қаулысымен (01.12.2013 бастап қолданысқа енгізіледі).

Қазақстан Республикасының   
кейбір нормативтік құқықтық   
актілеріне енгізілетін өзгерістер   
мен толықтырулар тізбесінің   
16-қосымшасы

      Ескерту. 16-қосымшаның күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 23.09.2013 № 249 қаулысымен (01.12.2013 бастап қолданысқа енгізіледі).

Қазақстан Республикасының   
кейбір нормативтік құқықтық   
актілеріне енгізілетін өзгерістер  
мен толықтырулар тізбесінің   
17-қосымшасы

      Ескерту. 17-қосымшаның күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 23.09.2013 № 249 қаулысымен (01.12.2013 бастап қолданысқа енгізіледі).

Қазақстан Республикасының   
кейбір нормативтік құқықтық   
актілеріне енгізілетін өзгерістер  
мен толықтырулар тізбесінің   
18-қосымшасы

      Ескерту. 18-қосымшаның күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 23.09.2013 № 249 қаулысымен (01.12.2013 бастап қолданысқа енгізіледі).

Қазақстан Республикасының   
кейбір нормативтік құқықтық   
актілеріне енгізілетін өзгерістер  
мен толықтырулар тізбесінің   
19-қосымшасы

      Ескерту. 19-қосымшаның күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 23.09.2013 № 249 қаулысымен (01.12.2013 бастап қолданысқа енгізіледі).

Қазақстан Республикасының   
кейбір нормативтік құқықтық   
актілеріне енгізілетін өзгерістер  
мен толықтырулар тізбесінің   
20-қосымшасы

      Ескерту. 20-қосымшаның күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 23.09.2013 № 249 қаулысымен (01.12.2013 бастап қолданысқа енгізіледі).

Қазақстан Республикасының   
кейбір нормативтік құқықтық   
актілеріне енгізілетін өзгерістер  
мен толықтырулар тізбесінің   
21-қосымшасы

      Ескерту. 21-қосымшаның күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 23.09.2013 № 249 қаулысымен (01.12.2013 бастап қолданысқа енгізіледі).

Қазақстан Республикасының   
кейбір нормативтік құқықтық   
актілеріне енгізілетін өзгерістер  
мен толықтырулар тізбесінің   
22-қосымшасы

      Ескерту. 22-қосымшаның күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 23.09.2013 № 249 қаулысымен (01.12.2013 бастап қолданысқа енгізіледі).

Қазақстан Республикасының   
кейбір нормативтік құқықтық   
актілеріне енгізілетін өзгерістер   
мен толықтырулар тізбесінің   
23-қосымшасы

      Ескерту. 23-қосымшаның күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 23.09.2013 № 249 қаулысымен (01.12.2013 бастап қолданысқа енгізіледі).

Қазақстан Республикасының  
кейбір нормативтік құқықтық  
актілеріне енгізілетін өзгерістер  
мен толықтырулар тізбесінің  
24-қосымшасы

      Ескерту. 24-қосымшаның күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 23.09.2013 № 249 қаулысымен (01.12.2013 бастап қолданысқа енгізіледі).

© 2012. Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің «Қазақстан Республикасының Заңнама және құқықтық ақпарат институты» ШЖҚ РМК