

Ең аз резервтік талаптар туралы ережені бекіту жөнінде

Күшін жойған

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының қаулысы 2002 жылғы 3 тамыздағы N 300. Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінде 2002 жылғы 12 қыркүйекте тіркелді. Тіркеу N 1974. Күші жойылды - Қазақстан Республикасы Ұлттық банкі Басқармасының 2006 жылғы 27 мамырдағы N 38 Қаулысымен.

Күші жойылды - Қазақстан Республикасы Ұлттық банкі Басқармасының 2006 жылғы 27 мамырдағы N 38 Қаулысымен.

Банк қызметін реттейтін заңдарды жетілдіру мақсатында, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **қаулы етеді** :

1. Ең аз резервтік талаптар туралы ереже бекітілсін.
2. Осы қаулы Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуден өткізілген күннен бастап бір ай өткеннен кейін күшіне е н е д і .

3. Банктерді және сақтандыруды қадағалау департаменті (Мекішев А.А.):
1) Заң департаментімен (Шәріпов С.Б.) бірлесіп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуден өткізу ш а р а л а р ы н қ а б ы л д а с ы н ;

2) Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуден өткізілген күннен бастап он күндік мерзімде осы қаулыны Қазақстан Республикасының екінші деңгейдегі банктеріне және Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалдарына жіберсін.

4. Осы қаулының орындалуын бақылау Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Төрағасының орынбасары Ә.Ғ.Сәйденовке жүктелсін.

Ұ л т т ы қ Б а н к

Төрағасы
Қазақстан Республикасының
Ұлттық Банкі Басқармасының
"Ең аз резервтік талаптар
туралы ережені бекіту жөнінде"
2002 жылғы 3 тамыздағы
N 300 қаулысымен бекітілген

Ең аз резервтік талаптар туралы ереже

Осы Ереже "Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы" Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес әзірленді және банктердің есеп айырысу үшін

қолданылатын міндеттемелерінің құрылымын, ең аз резервтік талаптарды орындау шарттарын және оларды резервтеу тәртібін, сондай-ақ ең аз резервтік талаптар нормативтерінің орындалуын бақылауды жүзеге асыру тәртібін белгілейді.

Ескерту: Кіріспе жаңа редакцияда жазылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2005 жылғы 17 қарашадағы N 146 қаулысымен.

1. Ең аз резервтік талаптардың белгілі бір күнге мөлшері резервтік талаптар нормативінің мәнін банктің осы күнге резервтік міндеттемелерінің көлеміне көбейту арқылы айқындалады.

Банктің резервтік міндеттемелері:

банктің сыртқы міндеттемелері мен сыртқы резервтік активтерінің сомалары арасындағы оң айырмасының;

банктің ішкі міндеттемелерінің сомасы ретінде есептеледі.

Сыртқы (ішкі) міндеттемелерді есептеген кезде басқа банктердің алдындағы міндеттемелер алынып тасталады.

Резервтік талаптар нормативінің мәнін Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі (бұдан әрі - Ұлттық Банк) белгілейді.

Ескерту: 1-тармақ жаңа редакцияда жазылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2005 жылғы 13 маусымдағы N 173 қаулысымен (қолданысқа енгізілу тәртібін 2-тармақтан қараңыз).

2. Банктің сыртқы міндеттемелері резидент еместердің алдында мынадай міндеттемелердің баланстық құны бойынша сомасы ретінде есептеледі:

халықаралық қаржы ұйымдары алдындағы міндеттемелер;

арнайы мақсаттағы еншілес ұйымдардың салымдары;

борыштық бағалы қағаздар бойынша міндеттемелер;

реттелген борыштар.

Сыртқы резервтік активтер:

Қазақстан Республикасының тәуелсіз рейтингісінен төмен емес тәуелсіз рейтингісі бар мемлекеттердің қолма-қол шетел валютасының;

Қазақстан Республикасының тәуелсіз рейтингісінен төмен емес тәуелсіз рейтингісі бар мемлекеттердің орталық банктеріндегі шоттардағы ақша;

шетелдік банктердегі шоттардағы ақша, ұзақ мерзімді кредиттік рейтингісі

Қазақстан Республикасының тәуелсіз рейтингісінен төмен емес резидент емес - ұйымдардағы салымдар;

екінші деңгейдегі банктердің дилерлік қызметті жүзеге асыруына рұқсат етілген шетелдік мемлекеттік бағалы қағаздарға баланстық құны бойынша инвестициялар;

рейтингісі Қазақстан Республикасының тәуелсіз рейтингісінен төмен емес

халықаралық қаржы ұйымдарының бағалы қағаздарына инвестициялар сомасы ретінде есептеледі.

Банктің ішкі міндеттемелері өтелу (толық немесе ішінара) мерзімі ағымдағы және одан кейінгі айларда басталатын резидент-клиенттердің алдындағы міндеттемелер сомасы ретінде есептеледі.

Ескерту: 2-тармақ жаңа редакцияда жазылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2005 жылғы 13 маусымдағы N 173 қаулысымен (қолданысқа енгізілу тәртібін 2-тармақтан қараңыз).

3. Банктердің ең аз резервтік талаптарды орындауының екі тәсілі белгіленеді:

1) банктің ақшасын резервтік активтердің қалыптастырылу кезеңінде резервтік активтердің орташа көлемі резервтік талаптарды анықтау кезеңіндегі ең аз резервтік талаптардың орташа мөлшерінен кем болмайтындай етіп резервтік активтерге орналастыру.

Қалыптастыру кезеңіндегі әрбір күнгі резервтік активтердің көлемі ең аз резервтік талаптарды анықтау кезеңі үшін есептелген ең аз резервтік талаптардың орташа мөлшерінен кем болмауы тиіс.

Ең аз резервтік талаптарды анықтау кезеңі резервтік активтерді қалыптастыру күніне дейін екі күн бұрын алдындағы он төрт күнтізбелік күннен тұрады.

Резервтік активтер:
қолма-қол ақша;

Ұлттық Банктегі корреспонденттік шоттардағы ақша сомасы ретінде есептеледі.

2) айдың әрбір күніне депозитке салынған ақша сомасы осы айдың бірінші жұмыс күніне есептелген ең аз резервтік талаптардың мөлшерінен кем болмайтындай етіп, ай сайын Ұлттық Банкке теңгемен депозитке салу.

Ақшаны депозитке салу әр айдың 5-ші күнінен кешіктірмей жүргізіледі.

Ескерту: 3-тармаққа өзгерту енгізілді - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2005 жылғы 13 маусымдағы N 173 қаулысымен (қолданысқа енгізілу тәртібін 2-тармақтан қараңыз).

4. Жеке тұлғалардың салымдарына (депозиттеріне) міндетті ұжымдық кепілдік беру (сақтандыру) жүйесінің қатысушылары болып табылатын банктер осы Ереженің 3-тармағының 1) тармақшасына сәйкес ең аз резервтік талаптарды орындайды.

Жеке тұлғалардың салымдарына (депозиттеріне) міндетті ұжымдық кепілдік беру (сақтандыру) жүйесінің қатысушылары болып табылатын, резервтік активтерді қалыптастырудың қатарынан үш кезеңі ішінде ең аз резервтік

талаптарды орындау тәртібін үш рет және одан да көп бұзған банктер, сондай-ақ жеке тұлғалардың салымдарына (депозиттеріне) міндетті ұжымдық кепілдік беру (сақтандыру) жүйесінің қатысушылары болып саналмайтын банктер осы Ереженің 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес ең аз резервтік талаптарды орындайды.

5. Банк ең аз резервтік талаптарды орындау үшін осы Ереженің 3-тармағының 2) тармақшасында белгіленген тәсілден оның 3-тармағының 1) тармақшасында белгіленген тәсілге көшкен кезде банктің Ұлттық Банкке депозитке салынған ақшасы резервтік активтерді қалыптастыру кезеңінде бірінші күні банктің корреспонденттік есепшотына аударылады.

Банк осы Ереженің 3-тармағының 1) тармақшасында белгіленген тәсіл бойынша ең аз резервтік талаптарды орындауды банкті жеке тұлғалардың салымдарына (депозиттеріне) міндетті ұжымдық кепілдік беру (сақтандыру) жүйесіне енгізу туралы шешім қабылданған айдан кейінгі айдағы резервтік активтер қалыптастырудың алғашқы кезеңінен бастап жүзеге асыра бастайды.

Жеке тұлғалардың салымдарына (депозиттеріне) міндетті ұжымдық кепілдік беру (сақтандыру) жүйесінің қатысушысы болып табылатын және осы Ереженің 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес ең аз резервтік талаптарды орындаған банк осы Ереженің 3-тармағының 1) тармақшасына сәйкес ең аз резервтік талаптарды орындау үшін қатарынан алты ай бойы ең аз резервтік талаптарды орындаған жағдайда ғана көшірілуі мүмкін.

6. Банк осы Ереженің 3-тармағының 1) тармақшасында белгіленген тәсілден осы Ереженің 3-тармағының 2) тармақшасында белгіленген тәсілге көшкен кезде банк ақшаны теңгемен Ұлттық Банкке мынадай мерзімге депозитке салуы керек:

банк жеке тұлғалардың салымдарына (депозиттеріне) міндетті ұжымдық кепілдік беру (сақтандыру) жүйесінен шығарылған күннен бастап үш жұмыс күні ішінде, банктің шығарылған күніне, осы Ереженің 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес есептелген сомада;

ең аз резервтік талаптарды орындау тәртібін үшінші рет бұзуға жол берілген кезеңнен кейін резервтік активтерді қалыптастыру кезеңінің басында үш жұмыс күні ішінде, үшінші тәртіп бұзылған күннен кейінгі жұмыс күнінде осы Ереженің 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес есептелген сомада.

6 - 1 . Б а н к т е р :

1) осы Ереженің 3-тармағының 1) тармақшасында белгіленген тәсілге сәйкес ең аз резервтік талаптарды орындайтын банктер үшін - осы Ереженің 3-қосымшасына сәйкес нысан бойынша, резервтік активтерді қалыптастырудың есептік кезеңінің соңғы күнінен кейінгі бесінші күннен;

2) осы Ереженің 3-тармағының 2) тармақшасында белгіленген тәсілге сәйкес

ең аз резервтік талаптарды орындайтын банктер үшін - осы Ереженің 4-қосымшасына сәйкес нысан бойынша, есепті айдан кейінгі айдың бесінші күнінен кешіктірмейтін мерзімдерде Ұлттық Банкке ең аз резервтік талаптар нормативінің орындалуы туралы ақпарат ұсынады.

Ескерту: 6-1-тармақпен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2005 жылғы 17 қарашадағы N 146 қаулысымен .

7 . < * >

Ескерту: 7-тармақ алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2005 жылғы 13 маусымдағы N 173 қаулысымен (қолданысқа енгізілу тәртібін 2-тармақтан қараңыз) .

8. Банктер осы Ереженің 8-1-тармағында белгіленген мерзімдерде Ұлттық Банкке :

1) осы Ереженің 5-қосымшасына сәйкес нысан бойынша баланстық және баланстан тыс шоттардағы қалдықтар туралы ақпарат (бұдан әрі - Ақпарат);

2) осы Ереженің 6-қосымшасына сәйкес нысан бойынша ең аз резервтік талаптарды есептеуге арналған қосымша ақпарат (бұдан әрі - Қосымша ақпарат) ұсынады .

Ескерту: 8-тармақ жаңа редакцияда жазылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2005 жылғы 17 қарашадағы N 146 қаулысымен .

8-1. Банктер осы тармақтың екінші абзацында көзделген жағдайды қоспағанда Ақпаратты және Қосымша ақпаратты күн сайын (бұдан әрі - күн сайынғы ақпарат) есепті күннен кейінгі екі жұмыс күнінен кешіктірмей және ай сайын (бұдан әрі - ай сайынғы ақпарат) есепті айдың соңғы күнінен кейінгі үш жұмыс күнінен кешіктірмей Ұлттық Банкке ұсынады.

Он және одан көп филиалы бар банктер күн сайынғы ақпаратты есепті күннен кейінгі үш жұмыс күнінен кешіктірмей және ай сайынғы ақпаратты есепті айдың соңғы күнінен кейінгі бес жұмыс күнінен кешіктірмей Ұлттық Банкке ұсынады.

Ескерту: 8-1-тармақ жаңа редакцияда жазылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2005 жылғы 17 қарашадағы N 146 қаулысымен .

8-2. Күн сайынғы ақпарат электрондық тасымалдағышпен, ай сайынғы ақпарат электрондық тасымалдағышпен және қағазға басып ұсынылады.

Қағазға басылған ай сайынғы ақпаратқа банктің бірінші басшысы және бас бухгалтері қол қояды және мөрмен расталады. Банктің ішкі құжаттарында көзделген жағдайларда ай сайынғы ақпаратқа оларға осы құжаттарға сәйкес қол қоюға уәкілеттік берілген тұлға қол қояды және ішкі құжаттар деректерінің көшірмесімен бірге Ұлттық Банкке ұсынылады.

Қағазға басылған ай сайынғы ақпарат электрондық тасымалдағышпен ұсынылған ай сайынғы ақпаратқа сәйкес келуі тиіс.

Ескерту: 8-2-тармақпен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2005 жылғы 17 қарашадағы N 146 қаулысымен .

8-3. Ең аз резервтік талаптар нормативі бұзылған жағдайда банк бұзылған сәттен бастап үш күнтізбелік күн ішінде Ұлттық Банкке ең аз резервтік талаптар нормативінің бұзылу фактісі және себептері туралы оларды жою жөніндегі іс-шаралар жоспарын қоса бере отырып хабарлайды.

Ескерту: 8-3-тармақпен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2005 жылғы 17 қарашадағы N 146 қаулысымен .

9. Егер банктің Ұлттық Банкке депозитке салған ақшасының қалдығы банктің ең аз резервтік талаптарының мөлшерінен асып кететін болса, жоғарыда көрсетілген шектен асып кеткен ақша сомасы банктің корреспонденттік есепшотына аудырылады.

10. Банк осы Ереженің талаптарын орындамаған жағдайда Ұлттық Банк банкке Қазақстан Республикасының банк заңдарында көзделген ықпал етудің шектеу шараларын немесе санкцияларды қолдануға құқылы.

Ескерту: 10-тармаққа өзгерту енгізілді - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2005 жылғы 13 маусымдағы N 173 қаулысымен (қолданысқа енгізілу тәртібін 2-тармақтан қараңыз) , 2005 жылғы 17 қарашадағы N 146 қаулысымен .

11. Осы Ережемен реттелмеген мәселелер Қазақстан Республикасының заңдарында белгіленген тәртіппен шешіледі.

Қазақстан Республикасының
Ұлттық Банкі Басқармасының
"Ең аз резервтік талаптар
туралы ережені бекіту жөнінде"
2002 жылғы 3 тамыздағы N 300
қаулысымен бекітілген
Ең аз резервтік талаптар
туралы ережеге
N 1 қ о с ы м ш а

N 2 қосымша

Ескерту: 1-2-қосымшалар алынып тасталды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2005 жылғы 17 қарашадағы N 146 қаулысымен .

Ең аз резервтік талаптар
туралы ережеге 3-қосымша

Ескерту: 3-қосымшамен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2005 жылғы 17 қарашадағы N 146 қаулысымен .

(банктің атауы)

**Ең аз резервтік талаптар нормативінің
орындалуы туралы ақпарат**

Ең аз резервтік талаптарды айқындау кезеңінің күні	Ішкі міндеттемелер	Сыртқы резервтік активтер	Сыртқы міндеттемелер	Резервтік міндеттемелер [5-4]+3	Ең аз резервтік талаптар нормативі (сомасында)
1	2	3	4	5	6

кестенің жалғасы

Ең аз резервтік активтерді қалыптастыру кезеңінің күні	Резервтік активтер			
	Ұлттық Банктегі корреспонденттік шоттардағы ақша қалдығы		Қолма-қол теңге	Резервтік активтер жиынтығы
	теңгемен	ш е т е л валютасымен		
7	8	9	10	11

Кестені толтыруға түсініктеме:

2-5, 8-11-бағандардағы мәндер тұтас мың теңгемен көрсетіледі;
2-5, 8-11-бағандардағы 500-ге тең және одан кем мәндер нөлге дейін дөңгелектенеді, 500-ден асатын мәндер мыңға дейін дөңгелектенеді.

Бірінші басшы _____
(а т ы - ж ө н і) _____ (қ о л ы)

Бас бухгалтер _____
(а т ы - ж ө н і) _____ (қ о л ы)

Мөр орны

Ең аз резервтік талаптар
туралы ережеге 4-қосымша

*Ескерту: 4-қосымшамен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының
2005 жылғы 17 қарашадағы N 146 қаулысымен .*

(банктің атауы)

**Ең аз резервтік талаптар нормативінің
орындалуы туралы ақпарат**

Күні	Міндеттемелер сомасы	Ең аз резервтік	Ұлттық Банкте депозитке	Ең аз резервтік талаптар туралы ережеде белгіленген мерзімдерде

		талаптар нормативі	салынған ақша сомасы	Ұлттық Банкте депозитке салынатын ақша сомасы
1	2	3	4	5

Кестені толтыруға түсініктеме:

2-5-бағандардағы мәндер тұтас мың теңгемен көрсетіледі;
бағандардағы 500-ге тең және одан кем мәндер нөлге дейін дөңгелектенеді;
500-ден асатын мәндер мыңға дейін дөңгелектенеді.

Бірінші басшы _____
(а т ы - ж ө н і) _____ (қ о л ы)

Бас бухгалтер _____
(а т ы - ж ө н і) _____ (қ о л ы)

Мөр орны

Ең аз резервтік талаптар
туралы ережеге 5-қосымша

*Ескерту: 5-қосымшамен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының
2005 жылғы 17 қарашадағы N 146 қаулысымен .*

_____ жағдай бойынша

_____ (екінші деңгейдегі банктің толық атауы)

баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы ақпарат

**1. Баланстық шоттардағы активтер, міндеттемелер
және меншікті капитал қалдығы туралы ақпарат**
(мың теңгемен)

Баланстық шоттардың нөмірлері	Шоттардың және баланстық шоттардың кластарының, топтарының атауы	Сомасы
	I класс - Активтер	
1000	Ақша	
1001	Кассадағы қолма-қол ақша	
1002	Жолдағы банкноттар және металл ақша	
1003	Айырбастау пункттеріндегі қолма-қол ақша	
1005	Банкоматтардағы қолма-қол ақша	
1006	Жолдағы жол жүру чектеріндегі ақша	
1007	Кассадағы қымбат металдардан дайындалған монеталар	
1008	Жол чектеріндегі ақша	
1009	Қымбат емес металдардан дайындалған, кассадағы коллекциялық монеталар	

1010	Аффинирленген қымбат металдар			
1011	Аффинирленген қымбат металдар			
1012	Жолдағы аффинирленген қымбат металдар			
1013	Металл шоттарға орналастырылған аффинирленген қымбат металдар			
1050	Корреспонденттік шоттар			
1051	Банктің Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі корреспонденттік шоты			
1052	Банктің басқа банктердегі корреспонденттік шоттары			
1054	Басқа банктердегі корреспонденттік шоттар 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 ету салымдары			
1103	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі мерзімді 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			
1200	Бағалы қағаздар			
1201	Саудаға арналған бағалы қағаздар			
1202	Сатып алынған бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен берешек			
1204	Бағалы қағаздар бойынша шығындарды жабуға арналған арнайы резервтер (провизиялар)			
1205	Сатып алынған, саудаға арналған бағалы қағаздар бойынша дисконт			
1206	Сатып алынған, саудаға арналған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы			
1207	Саудаға арналған бағалы қағаздар бойынша алдыңғы ұстаушылар есептеген сыйақы			
1208	Саудаға арналған бағалы қағаздардың әділ құнын оң түзету шоты			
1209				

	Саудаға арналған бағалы қағаздардың әділ құнын теріс түзету шоты	
1250	Басқа банктерге орналастырылған салымдар	
1251	Басқа банктерге орналастырылған салымдар (бір түнге)	
1252	Басқа банктерге орналастырылған талап ету салымдары	
1253	Басқа банктерге орналастырылған қысқа мерзімді салымдар (бір айға дейінгі)	
1254	Басқа банктерге орналастырылған қысқа мерзімді салымдар (бір жылға дейінгі)	
1255	Басқа банктерге орналастырылған ұзақ мерзімді салымдар	
1256	Басқа банктерге орналастырылған шартты салымдар	
1257	Басқа банктердің салымдар бойынша мерзімі өткен берешегі	
1259	Басқа банктерге орналастырылған салымдар бойынша арнайы 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, кредиттік серіктестіктің және ипотека компаниясының міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым	
1265	Басқа банктерге орналастырылған салымдар бойынша дисконт	
1266	Басқа банктерге орналастырылған салымдар бойынша сыйлықақы	
1267	Банктің, кредиттік серіктестіктің және ипотекалық компанияның міндеттемелерін қамтамасыз ету (қарымжы, қадарлық) ретінде берілген ақшаны 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 заемдар	
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 заемның құнын оң түзету шоты	
1311	Басқа банктерге берілген заемның 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 арнайы резервтер (провизиялар)	
1320	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар мен 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 арнайы 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 айырысу	
1351	Бас офисімен есеп айырысу	
1352	Жергілікті филиалдармен есеп айырысу	
1353	Шетелдік филиалдармен есеп айырысу	
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 бұрынғы есептеген сыйақы	
1407	Клиенттерге факторинг	
1409	Клиенттердің факторинг бойынша мерзімі өткен берешегі	
1411	Клиенттерге берілген қысқа мерзімді заемдар	
1417	Клиенттерге берілген ұзақ мерзімді заемдар	
1420	Клиенттерге берілген қаржы лизингі	
1421	Қаржы лизингі бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі	
1422	Клиенттерге форфейтинг	
1423	Клиенттердің форфейтинг бойынша мерзімі өткен берешегі	
1424	Заемдар бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі	
1425	Клиенттердің наразылық білдірілген вексельдері	
1428	Клиенттерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша арнайы резервтер (провизиялар)	
1429	Клиенттерге берілген өзге де 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	Өзге бағалы қағаздар	
1451	Өтеуге дейін ұсталатын бағалы қағаздар	
1452	Сатуға жарамды бағалы қағаздар	
1453	Сатып алынған басқа да бағалы қағаздар бойынша дисконт	
1454	Сатып алынған басқа да бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы	
1455	Басқа да бағалы қағаздар бойынша алдыңғы ұстаушыларға есептелген сыйақы	
1456	Басқа да бағалы қағаздардың әділ құнын оң түзету шоты	
1457	Басқа да бағалы қағаздардың әділ құнын теріс түзету шоты	
1458	Бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары	
1458	Бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары	
1460	Жалпы резервтер (провизиялар)	
1462	Банк қызметіне байланысты дебиторлық берешек бойынша шығындарды жабуға арналған жалпы резервтер (провизиялар)	
1463	Банктік емес қызметке байланысты дебиторлық берешек бойынша шығындарды жабуға арналған жалпы резервтер (провизиялар)	
1464	Бағалы қағаздар бойынша шығындарды жабуға арналған жалпы резервтер (провизиялар)	
1465	Кредиттік қызметіне байланысты шығындарды жабуға арналған жалпы резервтер (провизиялар)	
1467	Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша шығындарды жабуға арналған жалпы резервтер (провизиялар)	
1469		

	Өзге де банктік қызметке байланысты шығындарды жабуға арналған жалпы резервтер (провизиялар)	
1470	Капиталға және реттелген борышқа инвестициялар	
1471	Еншілес ұйымдарға инвестициялар	
1472	Тәуелсіз ұйымдарға инвестициялар	
1475	Реттелген борышқа инвестициялар	
1476	Өзге инвестициялар	
1550	Төлемдер бойынша есеп айырысу	
1551	Басқа банктермен есеп айырысу	
1552	Клиенттермен есеп айырысу	
1600	Тауар-материалдық қорлар	
1601	Тазартылмаған қымбат металдар	
1602	Өзге тауар-материалдық қорлар	
1603	Қымбат металдан жасалған, қоймадағы металл ақша	
1604	Қымбат емес металдардан дайындалған, қоймадағы коллекциялық монеталар	
1 6 5 0 / 1690	Негізгі құрал-жабдықтар және материалдық емес активтер	
1651	Салынып жатқан (орнатылып жатқан) негізгі құрал-жабдықтар	
1652	Жер, үйлер және ғимараттар	
1653	Компьютер жабдықтары	
1654	Өзге негізгі құрал-жабдықтар	
1655	Қаржы лизингіне қабылданған негізгі құрал-жабдықтар	
1656	Жалға беруге арналған негізгі құрал-жабдықтар	
1657	Жалға алған үйлер бойынша күрделі шығындар	
1658	Көлік құралдары	
1659	Материалдық емес активтер	
1660	Өз күшімен құрылған (дайындалған) материалдық емес активтер	
1692	Үйлер және ғимараттар бойынша есептелген амортизация	
1693	Компьютерлік жабдықтар бойынша есептелген амортизация	
1694	Өзге негізгі құрал-жабдықтар бойынша есептелген амортизация	

1695	Қаржы лизингі бойынша алынған негізгі құрал-жабдықтар бойынша есептелген амортизация	
1696	Жалға беруге арналған негізгі құрал-жабдықтар бойынша есептелген амортизация	
1697	Жалға алынған үйлер бойынша күрделі шығындар бойынша есептелген амортизация	
1698	Көлік құралдары бойынша есептелген амортизация	
1699	Материалдық емес активтер бойынша есептелген амортизация	
1700	Сыйақы алуға байланысты есептелген кірістері	
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 сыйақылар	
1727	Металл шоттарда орналастырылған тазартылған қымбат металдар бойынша есептелген кірістер	
1728	Банктің, ипотека компаниясының және міндеттемелерін қамтамасыз ету (кепілзат, кепілдік, кепіл) 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 сыйақылар	
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 айырысу бойынша есептелген кірістер	
1740	Клиенттерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша есептелген кірістер	
1744		

	Саудаға арналған бағалы қағаздар бойынша есептелген кірістер	
1745	Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар бойынша есептелген кірістер	
1746	Сату үшін 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	Өзге мерзімі өткен сыйақы	
1752	Есепке алынған вексельдер бойынша есептелген кірістер	
1755	Сенімгерлік басқаруға берілген қаржы активтері бойынша есептелген кірістер	
1756	Басқа да операциялар бойынша есептелген кірістер	
1790	Сыйақыны және шығыстарды алдын ала төлеу	
1792	Алынған заемдар және салымдар бойынша сыйақыны алдын ала төлеу	
1793	Болашақ кезеңдер шығыстары	
1799	Өзге де алдын ала төлеулер	
1810	Есептелген комиссиялық кірістер	
1811	Аударым операциялары бойынша көрсеткен қызметі үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1812	Сақтандыру полистерін сату бойынша көрсеткен қызметі үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1813	Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша көрсеткен қызметі үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1814	Шетелдік валютасын сатып алу-сату бойынша көрсеткен қызметі үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1815	Сенімгерлік операциялар бойынша көрсеткен қызметі үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1816	Берілген кепілдіктер бойынша көрсеткен қызметі үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1817	Салымдарды қабылдау, клиенттердің шоттарын ашу және жүргізу бойынша банктік қызметі үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1818	Өзге де есептелген комиссиялық кірістер	

1819	Кастодиандық комиссиялық кірістер	қызметтен	есептелген	
1820	Төлем құжаттарының комиссиялық кірістер	акцепті үшін	есептелген	
1821	Кассалық операциялар қызметі үшін есептелген комиссиялық кірістер	бойынша	көрсеткен	
1822	Құжаттандырылған есеп есептелген комиссиялық кірістер	айырысу	бойынша	
1823	Форфейтингтік операциялар қызметі үшін есептелген комиссиялық кірістер	бойынша	көрсеткен	
1824	Факторингтік операциялар қызметі үшін есептелген комиссиялық кірістер	бойынша	көрсеткен	
1830	Мерзімі өткен комиссиялық кірістер			
1831	Аударым қызметі кірістер	операциялары үшін мерзімі	бойынша өткен	көрсеткен комиссиялық
1832	Сақтандыру қызметі кірістер	полистерін сату үшін мерзімі	бойынша өткен	көрсеткен комиссиялық
1833	Бағалы көрсеткен комиссиялық кірістер	қағаздарды қызметі сатып үшін	алу-сату мерзімі	бойынша өткен
1834	Шетел көрсеткен комиссиялық кірістер	валютасын қызметі сатып үшін	алу-сату мерзімі	бойынша өткен
1835	Сенімгерлік қызметі кірістер	операциялар үшін мерзімі	бойынша өткен	көрсеткен комиссиялық
1836	Берілген қызметі кірістер	кепілдіктер үшін мерзімі	бойынша өткен	көрсеткен комиссиялық
1837	Салымдарды шоттарын қызметі кірістер	қабылдау, ашу және жүргізу үшін мерзімі	клиенттердің бойынша өткен	банктік көрсеткен комиссиялық
1838	Мерзімі өткен өзге де комиссиялық кірістер			
1839	Кастодиандық комиссиялық кірістер	қызмет бойынша	мерзімі өткен	
1840	Төлем құжаттарының өткен комиссиялық кірістер	акцепті үшін	мерзімі	
1841	Кассалық қызметі кірістер	операциялар үшін мерзімі	бойынша өткен	көрсеткен комиссиялық
1842				

	Құжаттандырылған есеп мерзімі өткен комиссиялық кірістер	айырысу бойынша	
1843	Форфейтингтік операциялар қызметі үшін мерзімі кірістер	бойынша өткен	көрсеткен комиссиялық
1844	Факторингтік операциялар қызметі үшін мерзімі кірістер	бойынша өткен	көрсеткен комиссиялық
1850	Өзге де дебиторлар		
1851	Салықтар және бюджетке міндетті төлемдер айырысу	төленетін бойынша	басқа да есеп
1852	Брокерлермен есеп айырысу		
1853	Акционерлермен есеп айырысу бойынша)	айырысу	(дивидендтер
1854	Қызметкерлермен есеп айырысу		
1855	Құжаттандырылған есеп айырысулар дебиторлар	айырысулар	бойынша
1856	Күрделі салымдар бойынша дебиторлар		
1857	Мерзімінен бұрын салынған табыс салығы		
1858	Шетел валютасы бойынша позициясы	валюталық	қысқа
1859	Шетел валютасының теңгемен құны (валюталық ұзақ позицияның)	көрсетілген	қарсы
1860	Банк қызметі бойынша өзге дебиторлар		
1861	Кепілдіктер бойынша дебиторлар		
1864	Акцептелген вексель үшін талаптар	клиентке	қоятын
1867	Банктік емес қызмет бойынша дебиторлар	өзге де	
1870	Өзге де транзиттік шоттары		
1873	Тазартылған қымбат металдар бойынша позициясы	бойынша	қысқа
1874	Тазартылған қымбат металдардың көрсетілген қарсы құны (тазартылған металдар бойынша валюталық ұзақ позицияның)	теңгемен	қымбат
1876	Өзге де банктік қызметтен арналған арнайы резервтер (провизиялар)	шығындарды	жабуға
1877	Банктік қызметке берешек бойынша арнайы резервтер (провизиялар)	байланысты шығындарды	дебиторлық жабуға арналған
1878			

	Банктік емес қызметке байланысты дебиторлық берешек бойынша шығындарды жабуға арналған арнайы резервтер (провизиялар)	
1879	Есептелген тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл)	
1890	Туынды қаржы құралдарымен жасалған операциялар бойынша талаптар	
1891	Фьючерс операциялары бойынша талаптар	
1892	Форвард операциялары бойынша талаптар	
1893	Опциондық операциялар бойынша талаптар	
1894	Спот операциялары бойынша талаптар	
1895	Своп операциялары бойынша талаптар	
1899	Басқа да операциялар бойынша талаптар	
	Жиынтығы Активтер бойынша	
	II класс - Міндеттемелер	
2010	Корреспонденттік шоттар	
2011	Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің корреспонденттік шоттары	
2012	Шетелдік орталық банктердің корреспонденттік шоттары	
2013	Басқа банктердің корреспонденттік шоттары	
2014	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың корреспонденттік шоттары	
2016	Басқа банктердің тазартылған қымбат металдағы металл шоттары	
2020	Басқа банктердің талап ету салымдары	
2021	Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің талап ету салымдары	
2022	Шетелдік орталық банктердің талап ету салымдары	
2023	Басқа банктердің талап ету салымдары	
2024	Басқа банктердің талап ету салымдары бойынша мерзімі өткен берешек	
2030	Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған заемдар	
2034	Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған қысқа мерзімді заемдар	
2035	Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті билік органдарынан алынған заемдардың құнын оң түзету шоты	

2036	Қазақстан Республикасының ұзақ мерзімді заемдар	үкіметінен	алынған	
2037	Қазақстан Республикасының Қазақстан Республикасының органдарынан алынған заемдардың түзету шоты	Үкіметінен жергілікті	және билік	теріс
2038	Қазақстан Республикасының заемдар бойынша мерзімі өткен берешегі	үкіметінен	алынған	
2040	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар			
2044	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған мерзімді заемдар		қысқа	
2045	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдардың құнын оң түзету шоты			
2046	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған мерзімді заемдар		ұзақ	
2047	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдардың құнын теріс түзету шоты			
2048	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар бойынша мерзімі өткен берешек			
2050	Басқа банктерден және банк операцияларының жөкелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемдар			
2051	Қазақстан Республикасының алынған заемдар	Ұлттық	Банкінен	
2052	Шетелдік орталық банктерден алынған заемдар			
2054	Басқа банктерден алынған заемдар		қысқа	мерзімді
2055	Басқа банктерден және банк операцияларының жөкелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемның құнын оң түзету шоты			
2056	Басқа банктерден алынған заемдар		ұзақ	мерзімді
2057	Басқа банктерден алынған қаржы лизингі			
2058	Басқа банктерден алынған заемдар және қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешек			
2059	Қазақстан Республикасының алынған заемдар және қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешегі	Ұлттық	Банкінен	
2064	Банк операцияларының жөкелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған мерзімді заемдар		қысқа	
2065	Басқа банктерден және банк операцияларының жөкелеген 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 және қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешегі	
2069	Алынған заемдар бойынша сыйлықақы	
2070	Алынған заемдар бойынша дисконт	
2110	Овернайт заемдар	
2111	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған овернайт заемдар	
2112	Шетелдік орталық банктерден алынған овернайт заемдар	
2113	Басқа банктерден алынған овернайт заемдар	
2120	Мерзімді салымдар	
2121	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінің мерзімді салымдары	
2122	Шетелдік орталық банктердің мерзімді салымдары	
2123	Басқа банктердің қысқа мерзімді салымдары (бір айға дейінгі)	
2124	Басқа банктердің қысқа мерзімді салымдары (бір жылға дейінгі)	
2125	Басқа банктерден бір түнге тартылған салымдар	
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 (қарымжы, қардарлық) ретінде қабылданған ақшаны сақтау шоты	
2133	Басқа банктердің шартты салымдары	
2135		

	Басқа банктердің мерзімі өткен берешегі	мерзімді	салымдары	бойынша	
2136	Басқа банктерден құнын оң түзету шоты	тартылған	шартты	салымның	
2137	Басқа банктерден құнын теріс түзету шоты	тартылған	шартты	салымның	
2138	Басқа банктердің мерзімі өткен берешек	шартты	салымдары	бойынша	
2139	Қазақстан шетелдің банктерден сыйлықақы	Республикасының орталық тартылған	Ұлттық және салымдар	Банкінен, басқа бойынша	
2140	Қазақстан шетелдің банктерден дисконт	Республикасының орталық тартылған	Ұлттық және салымдар	Банкінен, басқа бойынша	
2150	Филиалдармен есеп айырысу				
2151	Бас офиспен есеп айырысу				
2152	Жергілікті филиалдармен есеп айырысу				
2153	Шетелдік филиалдармен есеп айырысу				
2200	Клиенттер алдындағы міндеттеме				
2201	Республикалық бюджеттің ақшасы				
2202	Жергілікті бюджеттің ақшасы				
2203	Клиенттердің ағымдағы шоттары				
2204	Салымдарға кепілдік беру табылатын жеке тұлғалардың ағымдағы шоты	(депозиттерге) (сақтандыру)	міндетті объектісі	ұжымдық болып	
2205	Салымдарға кепілдік беру табылатын жеке тұлғалардың салымдары	(депозиттерге) (сақтандыру)	міндетті объектісі талап ету	ұжымдық болып бойынша	
2206	Салымдарға кепілдік беру табылатын жеке тұлғалардың салымдары	(депозиттерге) (сақтандыру)	міндетті объектісі қысқа	ұжымдық болып мерзімді	
2207	Салымдарға кепілдік беру табылатын жеке тұлғалардың салымдары	(депозиттерге) (сақтандыру)	міндетті объектісі ұзақ	ұжымдық болып мерзімді	
2208	Салымдарға кепілдік беру табылатын жеке тұлғалардың шартты салымдары	(депозиттерге) (сақтандыру)	міндетті объектісі	ұжымдық болып	
2209					

	Салымдарға (депозиттерге) міндетті ұжымдық кепілдік беру (сақтандыру) объектісі болып табылатын жеке тұлғалардың карт-шоттары	
2210	Сенімгерлік басқаруға қабылданған қаржы активтері	
2211	Клиенттердің талап ету бойынша салымдары	
2212	Клиенттердің тазартылған қымбат металдағы металл шоттары	
2213	Салымдарға (депозиттерге) міндетті ұжымдық кепілдік беру (сақтандыру) объектісіне жататын клиенттердің міндеттемелерін қамтамасыз ететін (кепілдік беретін) салым	
2215	Клиенттердің қысқа мерзімді салымдары	
2217	Клиенттердің ұзақ мерзімді салымдары	
2219	Клиенттердің шартты салымдары	
2221	Клиенттердің карт-шоттары	
2222	Арнайы мақсаттағы еншілес ұйымдардың кепілдік-салымдары	
2223	Клиенттердің міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым	
2224	Клиенттердің талап ету бойынша салымдары бойынша мерзімі өткен берешегі	
2225	Клиенттермен жасалған өзге операциялар бойынша мерзімі өткен берешегі	
2226	Клиенттердің мерзімді салымдары бойынша мерзімі өткен берешегі	
2227	Алынған қаржы лизингі	
2228	Мерзімінде орындамаған нұсқаулар	
2230	Алынған қаржы лизингі 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 мерзімді шартты салымының құнын оң түзету шоты	
2236	Клиенттердің мерзімді шартты салымының құнын теріс түзету шоты	
2237	Қазақстан Республикасының валюта заңдарына сәйкес жөнелтушінің нұсқаларын сақтау шоты	

2238	Клиенттерден тартылған салымдар бойынша сыйлықақы	
2239	Клиенттерден тартылған салымдар бойынша дисконт	
2240	Клиенттердің міндеттемелерін қамтамасыз ету (қарымжы, қадарлық) ретінде қабылданған ақшаны сақтау шоты	
2255	Бағалы қағаздармен "РЕПО" операциялары	
2255	Бағалы қағаздармен "РЕПО" операциялары	
2300	Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар	
2301	Айналысқа шығарылған облигациялар	
2303	Айналысқа шығарылған өзге бағалы қағаздар	
2304	Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы	
2305	Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша дисконт	
2306	Сатып алынған облигациялар	
2400	Реттелген борыштар	
2401	Өтеу мерзімі бес жылдан төмен реттелген борыштар	
2402	Өтеу мерзімі бес жылдан жоғары реттелген борыштар	
2403	Айналысқа шығарылған реттелген облигациялар бойынша сыйлықақы	
2404	Айналысқа шығарылған реттелген облигациялар бойынша дисконт	
2405	Сатып алынған реттелген облигациялар	
2406	Реттелген облигациялар	
2550	Төлемдер бойынша есеп айырысуы	
2551	Басқа банктермен есеп айырысу	
2552	Клиенттермен есеп айырысу	
2700	Сыйақы төлеуге байланысты есептелген кірістері	
2701	Корреспонденттік шоттар бойынша есептелген шығыстар	
2702	Басқа банктердің талап ету бойынша салымдары бойынша есептелген шығыстар	
2703	Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған заемдар бойынша есептелген шығыстар	
2704	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар бойынша есептелген шығыстар	

2705	Басқа банктерден алынған заемдар және қаржы лизингі бойынша есептелген шығыстар	
2706	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемдар және қаржы лизингі бойынша есептелген шығыстар	
2708	Басқа банктердің тазартылған қымбат металдардағы 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 айырысу бойынша есептелген шығыстар	
2717	Клиенттердің тазартылған қымбат металдардағы металл шоттары бойынша есептелген шығыстар	
2718	Клиенттердің ағымдағы шоттары бойынша есептелген шығыстар	
2719	Клиенттердің шартты салымдары бойынша есептелген шығыстар	
2720	Клиенттердің талап ету бойынша салымдары бойынша есептелген шығыстар	
2721	Клиенттердің мерзімді салымдары бойынша есептелген шығыстар	
2722	Арнайы мақсаттағы еншілес ұйымдардың салым-кепілдіктері 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	
2730	Айналысқа шығарылған өзге бағалы қағаздар бойынша есептелген шығыстар	
2731	Басқа да операциялар бойынша есептелген шығыстар	

2740	Реттелген борыш бойынша есептелген шығыстар	
2741	Алынған заемдар және қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен сыйақылар	
2742	Талап ету бойынша 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	Мерзімі өткен өзге сыйақы	
2755	Сенімгерлік басқаруға қабылданған қаржы активтері 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	Өзге де алдын ала ақы төлеу	
2810	Есептелген комиссиялық шығыстары	
2811	Аударым операциялары бойынша қызмет көрсетулер бойынша есептелген комиссиялық шығыстар	
2812	Сақтандыру полистерін сату бойынша қызмет көрсетулер бойынша есептелген комиссиялық шығыстар	
2813	Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсетулер бойынша есептелген комиссиялық шығыстар	
2814	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстары	

2815	Сенімгерлік операциялар бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстары	
2816	Алынған кепілдіктер бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстары	
2817	Клиенттердің карт-шоттары бойынша қызмет көрсетулер бойынша есептелген комиссиялық шығыстар	
2818	Есептелген өзге комиссиялық шығыстары	
2819	Кастодиандық қызмет бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстары	
2820	Аудит және консультациялық қызмет көрсету бойынша есептелген шығыстар	
2830	Мерзімі өткен комиссиялық шығыстары	
2831	Аударым операциялары бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстары	
2832	Сақтандыру полистерін сату бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстары	
2833	Бағалы қағаздар сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстары	
2834	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстары	
2835	Сенімгерлік операциялар бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстары	
2836	Алынған кепілдіктер бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстары	
2838	Мерзімі өткен өзге комиссиялық шығыстары	
2839	Кастодиандық қызмет бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстары	
2850	Өзге де кредиторлары	
2851	Салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша есеп айырысу	
2852	Брокерлермен есеп айырысу	
2853	Акционерлермен есеп айырысу (дивидендтер бойынша)	
2854	Қызметкерлермен есеп айырысу	
2855	Құжаттамалық есеп айырысу бойынша кредиторлар	
2856	Күрделі салымдар бойынша кредиторлар	

2857	Кейінге қалдырылған табыс салығы	
2858	Шетел валютасы бойынша валюталық ұзақ позициясы	
2859	Шетел валютасының теңгемен көрсетілген қарсы құны (валюталық қысқа позицияның)	
2860	Банктік қызмет бойынша өзге кредиторлар	
2861	Демалыс төлемақыларына арналған резерв	
2862	Кастодиандық қызметке байланысты міндеттемелері	
2864	Акцептер бойынша міндеттемелері	
2867	Банктік емес қызмет бойынша өзге кредиторлар	
2870	Өзге де транзиттік шоттар	
2872	Тазартылған қымбат металдар бойынша ұзақ позициясы	
2873	Тазартылған қымбат металдардың теңгемен көрсетілген қарсы құны (тазартылған қымбат металдар бойынша қысқа позицияның)	
2874	Шартты міндеттемелер бойынша шығындарды жабуға арналған жалпы резервтер (провизиялар)	
2875	Шартты міндеттемелер бойынша шығындарды жабуға арналған арнайы резервтер (провизиялар)	
2890	Туынды қаржы құралдарымен жасалған операциялар бойынша міндеттемелер	
2891	Фьючерс операциялары бойынша міндеттемелер	
2892	Форвард операциялары бойынша міндеттемелер	
2893	Опциондық операциялар бойынша міндеттемелер	
2894	Спот операциялары бойынша міндеттемелер	
2895	Своп операциялары бойынша міндеттемелер	
2899	Басқа да операциялар бойынша міндеттемелер	
	Жиынтығы Міндеттемелер	
	III класс - Меншікті капитал	
3000	Жарғылық капиталы	
3001	Жарғылық капитал - жай акциялар	
3002	Төленбеген жарғылық капитал - жай акциялар	
3003	Сатып алынған жай акциялар	
3025	Жарғылық капитал - артықшылықты акциялар	
3026	Төленбеген жарғылық капитал - артықшылықты акциялар	
3027	Сатып алынған артықшылықты акциялар	

3051	Жарғылық капитал - салымдар мен пайлар	
3052	Төленбеген жарғылық капитал - салымдар мен пайлар	
3053	Сатып алынған салымдар мен пайлар	
3100	Қосымша капитал	
3101	Қосымша төленген капитал	
3120	Кредиттік серіктестік қатысушыларының қосымша жарналары	
3120	Кредиттік серіктестік қатысушыларының қосымша жарналары	
3500	Резервтік капиталы және қайта бағалау резервтері	
3510	Резервтік капитал	
3540	Негізгі құрал-жабдықтарды қайта бағалау резервтері	
3561	Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздардың құнын қайта бағалау резервтері	
3580	Өткен жылдардың бөлінбеген таза кірісі (өтелмеген шығындар)	
3581	Шетел валютасының өткен жылдардағы қайта бағалау резервтері	
3582	Тазартылған қымбат металдардың өткен жылдардағы қайта бағалау резервтері	
3585	Заемдардың валюталық баламасын белгілей отырып өткен жылдардағы теңгемен есептелген заемдарды қайта бағалау резервтері	
3586	Салымдардың валюталық баламасын белгілей отырып өткен жылдардағы теңгемен есептелген салымдарды қайта бағалау резервтері	
3589	Басқа да қайта бағалау бойынша резервтер	
3590	Гиперинфляцияға арналған түзету шоты	
3599	Бөлінбеген таза кіріс (өтелмеген шығын)	
	Жиынтығы меншікті капитал	
	Жиынтығы Пассив	

2. Кірістер және шығыстар баланстық шоттарындағы қалдықтар туралы ақпарат (мың теңгемен)

Баланстық шоттардың нөмірлері	Шоттардың және баланстық шоттардың кластарының, топтарының атауы	Сомасы
	V класс - Шығыстар	
5020	Корреспонденттік шоттар бойынша сыйақы төлеумен байланысты шығыстар	

5021	Қазақстан Республикасы корреспонденттік шоттары төлеуге байланысты шығыстар	Ұлттық бойынша	Банкінің сыйақы	
5022	Шетелдік орталық банктердің шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар			
5023	Басқа банктердің бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	корреспонденттік шоттары		
5024	Банк операцияларының жүзеге асыратын ұйымдардың шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	жекелеген түрлерін корреспонденттік шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар		
5026	Басқа банктердің металдағы металл шоттары төлеуге байланысты шығыстар	тазартылған бойынша	қымбат сыйақы	
5030	Үкіметтен және Қазақстан Республикасының жергілікті өкімет органдарынан алынған заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар			
5034	Үкіметтен жергілікті өкімет мерзімді заемдар байланысты шығыстар	және өкімет заемдар	Қазақстан Республикасының органдарынан алынған бойынша сыйақы	қысқа төлеуге
5036	Үкіметтен жергілікті өкімет мерзімді заемдар байланысты шығыстар	және өкімет заемдар	Қазақстан Республикасының органдарынан алынған бойынша сыйақы	ұзақ төлеуге
5037	Қазақстан Республикасының органдарынан алынған заемның түріндегі шығыстар	Қазақстан Республикасының органдарынан алынған заемның	Үкіметінен жергілікті құнын оң түзету	және билік
5038	Үкіметтен жергілікті заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	және өкімет бойынша мерзімі өткен берешек	Қазақстан Республикасының органдарынан алынған	
5040	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар			
5044	Халықаралық қаржы мерзімді заемдар байланысты шығыстар	қаржы заемдар	ұйымдарынан алынған бойынша сыйақы	қысқа төлеуге
5046	Халықаралық қаржы мерзімді заемдар байланысты шығыстар	қаржы заемдар	ұйымдарынан алынған бойынша сыйақы	ұзақ төлеуге
5047	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемның құнын оң түзету түріндегі шығыстар			
5048	Халықаралық қаржы заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	қаржы заемдар бойынша мерзімі өткен берешек	ұйымдарынан алынған	

5050	Басқа банктерден алынған заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5051	Қазақстан Республикасының алынған заемдар бойынша Ұлттық Банкінен сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5052	Шетелдік орталық банктерден алынған заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5053	Басқа банктерден алынған қаржы лизингі бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5054	Басқа банктерден алынған қысқа мерзімді заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5055	Басқа банктерден алынған заемның құнын оң түзету түріндегі шығыстар	
5056	Басқа банктерден алынған ұзақ мерзімді заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5057	Басқа банктерге берілген заемның құнын теріс түзету түріндегі шығыстар	
5058	Басқа банктерден алынған заемдар бойынша мерзімі өткен берешегі бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5059	Қазақстан Республикасының алынған заемдар бойынша Ұлттық Банкінен мерзімі өткен берешегі бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5060	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5063	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қаржы лизингі бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5064	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қысқа мерзімді заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5065	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемның құнын оң түзету түріндегі шығыстар	
5066	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған ұзақ мерзімді заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5067	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемның құнын теріс түзету түріндегі шығыстар	

5068	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемдар бойынша мерзімі өткен берешегі бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5069	Алынған заемдар бойынша дисконт амортизациясы бойынша шығыстар	
5070	Басқа банктерге берілген заемдар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар	
5071	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар	
5090	Сыйақы төлеуге байланысты басқа шығыстар	
5091	Басқа банктермен жүргізілген операциялар бойынша сыйақы төлеуге байланысты басқа шығыстар	
5095	Басқа банктерден алынған заемдар бойынша комиссиялық сыйақы	
5110	Овернайт заемдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5111	Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің овернайт заемдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5112	Шетелдік орталық банктердің овернайт заемдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5113	Басқа банктердің овернайт заемдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5120	Басқа банктердің салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5121	Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің талап ету салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5122	Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5123	Шетелдік орталық банктердің талап ету салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5124	Шетелдік орталық банктердің мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5125	Басқа банктердің талап ету салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5126	Басқа банктердің қысқа мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар (бір айға дейінгі)	

5127	Басқа банктердің қысқа мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар (бір жылға дейінгі)	
5128	Басқа банктердің ұзақ мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5129	Басқа банктерден тартылған салымдары бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5130	Басқа банктердің міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5133	Басқа банктердің шартты салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5134	Басқа банктерде орналастырылған мерзімді салымның құнын теріс түзету түріндегі шығыстар	
5135	Басқа банктерде орналастырылған шартты салымның құнын теріс түзету түріндегі шығыстар	
5136	Басқа банктерден тартылған мерзімді салымның құнын оң түзету түріндегі шығыстар	
5137	Басқа банктерден тартылған шартты салымның құнын оң түзету түріндегі шығыстар	
5138	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен, шетелдік орталық банктерден және басқа банктерден тартылған салымдар бойынша дисконт амортизациясы бойынша шығыстар	
5140	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналастырылған салымдар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар	
5141	Басқа банктерге орналастырылған салымдар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар	
5150	Филиалдармен есеп айырысуы бойынша шығыстар	
5151	Бас офиспен есеп айырысуы бойынша шығыстар	
5152	Жергілікті филиалдармен есеп айырысуы бойынша шығыстар	
5153	Шетелдік филиалдармен есеп айырысуы бойынша шығыстар	
5200	Клиенттердің талаптары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5201	Республикалық бюджеттің ақшасы бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5202	Жергілікті бюджеттің ақшасы бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	

5203	Клиенттердің ағымдағы шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5204	Сенімгерлік басқаруға қабылданған қаржы активтері бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5211	Клиенттердің талап ету бойынша салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5212	Клиенттердің тазартылған қымбат металдардағы металл шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5215	Клиенттердің қысқа мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5217	Клиенттердің ұзақ мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5219	Клиенттердің шартты салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5221	Клиенттердің карт-шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5222	Арнайы мақсаттағы еншілес ұйымдардың шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5223	Клиенттердің міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5224	Клиенттердің талап ету салымдары бойынша мерзімі өткен берешекке сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5225	Клиенттермен жасалған басқа да операциялар бойынша мерзімі өткен берешекке сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5226	Клиенттердің мерзімді салымдары бойынша мерзімі өткен берешекке сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5227	Алынған қаржы лизингі бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5228	Мерзімінде орындалмаған нұсқаулар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5230	Қабылданған салымдар бойынша комиссиялық сыйақы	
5232	Клиенттерге берілген заемның құнын теріс түзету түріндегі шығыстар	
5233	Клиенттерден тартылған мерзімді салымның құнын оң түзету түріндегі шығыстар	
5234	Клиенттерден тартылған шартты салымның құнын оң түзету түріндегі шығыстар	

5235	Есепке алынған вексельдер бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар	
5236	Клиенттерден тартылған салымдар бойынша дисконт амортизациясы бойынша шығыстар	
5240	Клиенттерге берілген заемдар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар	
5250	Бағалы қағаздармен "РЕПО" операциялары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5250	Бағалы қағаздармен "РЕПО" операциялары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5300	Бағалы қағаздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5301	Айналысқа шығарылған облигациялар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5303	Айналысқа шығарылған басқа да бағалы қағаздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5305	Саудаға арналған, сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар	
5306	Басқа да сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар	
5307	Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша дисконт амортизациясы бойынша шығыстар	
5400	Реттелген борыш бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5401	Өтеу мерзімі бес жылдан кем реттелген борыш бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5402	Өтеу мерзімі бес жылдан асатын реттелген борыш бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5404	Айналысқа шығарылған реттелген облигациялар бойынша дисконт амортизациясы бойынша шығыстар	
5406	Реттелген облигациялар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5450	Қамтамасыз етуге қаражат бөлу	
5451	Басқа банктерге орналастырылған салымдар бойынша арнайы резервтерге (провизияларға) қаражат бөлу	
5452	Басқа банктерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша арнайы резервтерге (провизияларға) қаражат бөлу	
5453		

	Банктік қызметке берешек бойынша (провизияларға) қаражат бөлу	байланысты арнайы	дебиторлық резервтерге	
5454	Басқа банктерге бойынша қаражат бөлу	жалпы	орналастырылған резервтерге	салымдар (провизияларға)
5455	Клиенттерге лизингі (провизияларға) қаражат бөлу	берілген бойынша	заемдар арнайы	және қаржы резервтерге
5456	Кредиттік арналған қаражат бөлу	қызметтен жалпы	болған резервтерге	шығындарды өтеуге (провизияларға)
5457	Басқа да арналған қаражат бөлу	банктік арнайы	қызмет резервтерге	шығындарын жабуға (провизияларға)
5458	Басқа да арналған қаражат бөлу	банктік жалпы	қызмет резервтерге	шығындарын жабуға (провизияларға)
5459	Банктік берешек (провизияларға) қаражат бөлу	емес қызметке бойынша	байланысты арнайы	дебиторлық резервтерге
5460	Банк бойынша қаражат бөлу	қызметіне жалпы	байланысты резервтерге	дебиторлық берешек (провизияларға)
5461	Банктік берешек (провизияларға) қаражат бөлу	емес қызметке бойынша	байланысты жалпы	дебиторлық резервтерге
5462	Шартты резервтерге (провизияларға) қаражат бөлу	міндеттемелер бойынша	жалпы	
5463	Бағалы қағаздар (провизияларға) қаражат бөлу	бойынша	жалпы	резервтерге
5464	Бағалы қағаздар (провизияларға) қаражат бөлу	бойынша	арнайы	резервтерге
5465	Шартты резервтерге (провизияларға) қаражат бөлу	міндеттемелер бойынша	арнайы	
5466	Банк жүзеге және резервтерге (провизияларға) қаражат бөлу	операцияларының асыратын қаржы	ұйымдарға лизингі бойынша	жекелеген берілген заемдар арнайы
5500	Дилинг операциялары бойынша шығыстар			
5510	Бағалы шығыстар	қағаздарды	сатып алу-сату	бойынша
5530	Шетел шығыстар	валютасын	сатып алу-сату	бойынша
5540				

	Қымбат металдарды сатып алу-сату бойынша шығыстар	
5560	Бағалы қағаздар бойынша форвард операцияларын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс	
5570	Шетел валютасы бойынша форвард операцияларын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс	
5580	Тазартылған қымбат металдар бойынша форвард операцияларын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс	
5590	Қаржы фьючерстерін қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс	
5591	Опциондық операцияларды қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс	
5592	Спот операцияларын қайта бағалаудан жұмсалмаған шығыс	
5593	Своп операцияларын қайта бағалаудан жұмсалмаған шығыс	
5594	Туынды құралдармен басқа да операцияларды қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс	
5600	Комиссиялық шығыстар	
5601	Аударым операциялары бойынша алынған қызмет көрсету бойынша комиссиялық шығыстар	
5602	Сақтандыру полистерін сату бойынша алынған қызмет көрсету бойынша комиссиялық шығыстар	
5603	Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша алынған қызмет көрсету бойынша комиссиялық шығыстар	
5604	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша алынған қызмет көрсету бойынша комиссиялық шығыстар	
5605	Сенімгерлік операциялар бойынша алынған қызмет көрсету бойынша комиссиялық шығыстар	
5606	Кепілдіктер бойынша алынған қызмет көрсету бойынша комиссиялық шығыстар	
5607	Клиенттердің карт-шоттары бойынша алынған қызмет көрсетулер бойынша алынған комиссиялық шығыстар	
5608	Басқа да комиссиялық шығыстар	
5609	Кастодиандық қызмет бойынша комиссиялық шығыстар	
5700	Қайта бағалау шығыстары	
5703		

	Шетел валютасын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс	
5704	Тазартылған қымбат металдарды қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс	
5705	Заемдардың валюталық баламасын белгілей отырып теңгедегі заемдарды қайта бағалау шығысы	
5708	Салымдардың валюта баламасын белгілей отырып теңгедегі заемдарды қайта бағалау шығысы	
5709	Саудаға арналған және сату үшін қолда бар бағалы қағаздардың құнын өзгертуден болған жұмсалмаған шығыс	
5710	Басқа да қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс	
5711	Негізгі құрал-жабдықтардың құнсыздануынан болған шығыстар	
5712	Материалдық емес активтердің құнсыздануынан болған шығыстар	
5713	Басқа заңды тұлғалардың жарғылық капиталына салынған инвестициялардың құнсыздануынан болған шығыстар	
5720	Еңбекақы төлеу және міндетті аударымдар бойынша шығыстар	
5721	Еңбекақы төлеу бойынша шығыстар	
5729	Басқа да төлемдер	
5730	Қайта бағалаудан болған жұмсалған шығыстар	
5731	Шетел валютасын қайта бағалаудан болған жұмсалған шығыстар	
5732	Тазартылған қымбат металдарды қайта бағалаудан болған жұмсалған шығыстар	
5733	Саудаға арналған және сату үшін қолда бар бағалы қағаздардың құнын өзгертуден болған жұмсалған шығыстар	
5734	Басқа да қайта бағалаудан болған жұмсалған шығыстар	
5740	Жалпы шаруашылық шығыстары	
5741	Көлік шығыстары	
5742	Әкімшілік шығыстары	
5743	Инкассация шығыстары	
5744	Жөндеу шығыстары	
5745	Жарнама шығыстары	
5746	Күзет және сигнализация шығыстары	

5747	Өкілдік шығыстар	
5748	Басқа да жалпы шаруашылық шығыстары	
5749	Қызметтік іссапар шығыстары	
5750	Аудит және консультациялық қызметтер бойынша шығыстар	
5752	Сақтандыру бойынша шығыстар	
5753	Байланыс қызметі бойынша шығыстар	
5760	Салықтар, алымдар және табыс салығын қоспағанда бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер	
5761	Қосымша құн салығы	
5763	Әлеуметтік салық	
5764	Жер салығы	
5765	Заңды тұлғалар мүлкінің салығы	
5766	Көлік құралдарының салығы	
5767	Аукциондардан алым	
5768	Басқа да салықтар, алымдар және бюджетке төленетін міндетті төлемдер	
5780	Амортизациялық аударымдар	
5781	Үйлер және ғимараттар бойынша амортизациялық аударымдар	
5782	Компьютер жабдықтары бойынша амортизациялық аударымдар	
5783	Басқа да негізгі құрал-жабдықтар бойынша амортизациялық аударымдар	
5784	Қаржы лизингі бойынша алынған негізгі құрал-жабдықтар бойынша амортизациялық аударымдар	
5785	Жалға беруге арналған негізгі құрал-жабдықтар бойынша амортизациялық аударымдар	
5786	Жалға алынған үйлер бойынша күрделі шығындар бойынша амортизациялық аударымдар	
5787	Көлік құралдары бойынша амортизациялық аударымдар	
5788	Материалдық емес активтер бойынша амортизациялық аударымдар	
5850	Сату шығыстары	
5851	Еншілес және тәуелді ұйымдардың акцияларын сату шығыстары	
5852	Негізгі құрал-жабдықтарды және материалдық емес активтерді сату шығыстары	

5853	Негізгі құрал-жабдықтарды және материалдық емес активтерді өтеусіз беру шығыстары	
5856	Басқа да инвестицияларды іске асыру шығыстары	
5870	Заңды тұлғалардың жарғылық капиталға қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты шығыстар	
5871	Еншілес ұйымдардың жарғылық капиталға қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты шығыстар	
5872	Тәуелді ұйымдардың жарғылық капиталға қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты шығыстар	
5890	Туынды қаржы құралдарымен жасалған операциялар бойынша шығыстар	
5891	Фьючерс операциялары бойынша шығыстар	
5892	Форвард операциялары бойынша шығыстар	
5893	Опцион операциялары бойынша шығыстар	
5894	Спот операциялары бойынша шығыстар	
5895	Своп операциялары бойынша шығыстар	
5896	Басқа да операциялар бойынша шығыстар	
5900	Тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл)	
5900	Тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл)	
5920	Басқа да шығыстар	
5921	Банктік қызметтен басқа да шығыстар	
5922	Банктік емес қызметтен басқа да шығыстар	
5923	Жалдау бойынша шығыстар	
5924	Акцептер шығыстары	
5925	Банк алған кепілдіктер бойынша шығыстар	
5940	Төтенше шығыстар	
5941	Төтенше шығыстар	
5942	Өткен кезеңдердің есепті кезеңде анықталған банктік қызметпен байланысты шығындары	
5943	Өткен кезеңдердің есепті кезеңде анықталған банктік емес қызметпен байланысты шығындары	
5999	Табыс салығы	
5999	Табыс салығы	
	Жиынтығы Шығыстар	
	IV класс - Кірістер	
4050	Банктің корреспонденттік шоттары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4051		

	Банктің Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі қорреспонденттік шоты бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4052	Банктің басқа банктердегі қорреспонденттік шоттары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4100	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналастырылған салымдары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4101	Қазақстан Республикасының салымдары бойынша Ұлттық Банкінде орналастырылған салымдар алуға байланысты кірістер (бір түнге) сыйақы	
4102	Қазақстан Республикасының талап ету салымдары бойынша Ұлттық Банкінде орналастырылған талап ету салымдары алуға байланысты кірістер	
4103	Қазақстан Республикасының мерзімді салымдары бойынша Ұлттық Банкінде орналастырылған мерзімді салымдар алуға байланысты кірістер	
4104	Қазақстан Республикасының резервтері бойынша Ұлттық Банкіндегі міндетті резервтер бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4105	Қазақстан Республикасының салымдары бойынша Ұлттық Банкінде орналастырылған салымдар алуға байланысты кірістер дисконт	
4200	Бағалы қағаздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4201	Саудаға арналған бағалы қағаздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4202	Саудаға арналған, сатып алынған бағалы қағаздар бойынша дисконт амортизациясы бойынша кірістер	
4250	Басқа банктерге орналастырылған салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4251	Басқа банктерге орналастырылған салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер (бір түнге)	
4252	Басқа банктерге орналастырылған талап ету бойынша салымдары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4253	Басқа банктерге орналастырылған қысқа мерзімді салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер (бір айға дейінгі)	
4254	Басқа банктерге орналастырылған қысқа мерзімді салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер (бір жылға дейінгі)	
4255		

	Басқа мерзімді байланысты кірістер	банктерге салымдар	орналастырылған бойынша	ұзақ сыйақы алуға	
4256	Басқа салымдар кірістер	банктерге бойынша	орналастырылған сыйақы алуға	шартты байланысты	
4257	Басқа өткен байланысты кірістер	банктердің берешегі	салымдар бойынша	бойынша сыйақы алуға	мерзімі
4260	Металл қымбат байланысты кірістер	шоттарда металдар	орналастырылған бойынша	тазартылған сыйақы алуға	
4261	Басқа салымның құнын оң түзету түріндегі кірістер	банктерде	орналастырылған	мерзімді	
4262	Басқа салымның құнын оң түзету түріндегі кірістер	банктерге	орналастырылған	шартты	
4263	Басқа құнын теріс түзету түріндегі кірістер	банктерден	тартылған	мерзімді салымның	
4264	Басқа құнын теріс түзету түріндегі кірістер	банктерден	тартылған	шартты салымның	
4265	Банктің, қамтамасыз бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	кредиттік компанияның ету болып табылатын	серіктестіктің міндеттемелерін	және салым	
4266	Басқа бойынша кірістер	банктерге дисконт	орналастырылған амортизациясы	салымдар бойынша	
4270	Қазақстан шетелдік банктерден сыйлықақы амортизациясы бойынша кірістер	Республикасының орталық банктерден тартылған	Ұлттық және басқа салымдар бойынша	Банкінен, және басқа бойынша	
4300	Басқа банктерге берілген заемдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер				
4301	Басқа бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	банктерге берілген	овердрафт	заемдары	
4302	Басқа заемдар кірістер	банктерге бойынша	берілген сыйақы	қысқа алуға	мерзімді байланысты
4303	Басқа бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	банктерге	берілген	овернайт	заемдар
4304	Басқа заемдар кірістер	банктерге бойынша	берілген сыйақы	ұзақ алуға	мерзімді байланысты
4305	Басқа бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	банктерге	берілген	қаржы	лизингі
4306					

	Басқа банктердің өткен берешегі байланысты кірістер	заемдар бойынша	бойынша сыйақы	мерзімі алуға	
4309	Басқа банктерге комиссиялық сыйақы	берілген	заемдар бойынша		
4310	Басқа банктерге түзету түріндегі кірістер	берілген	заемның құнын оң		
4311	Басқа банктерден түзету түріндегі кірістер	алынған	заемның құнын теріс		
4312	Басқа банктерге дисконт амортизациясы бойынша кірістер	берілген	заемдар бойынша		
4320	Банк операцияларының берілген немесе банк операцияларының берілген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемдар және қаржы лизингі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	жеркелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген			
4321	Банк операцияларының жүзеге асыратын заемдары бойынша кірістер	жеркелеген ұйымдарға берілген	түрлерін овердрафт байланысты		
4322	Банк операцияларының жүзеге асыратын мерзімді заемдар бойынша кірістер	жеркелеген ұйымдарға берілген	түрлерін қысқа сыйақы алуға		
4323	Банк операцияларының жүзеге асыратын мерзімді заемдар бойынша кірістер	жеркелеген ұйымдарға берілген	түрлерін ұзақ сыйақы алуға		
4324	Банк операцияларының жүзеге асыратын ұйымдарға берілген	жеркелеген ұйымдарға берілген	түрлерін заемның құнын оң түзету түріндегі кірістер		
4325	Банк операцияларының жүзеге асыратын ұйымдардан алынған	жеркелеген ұйымдардан алынған	түрлерін заемның құнын теріс түзету түріндегі кірістер		
4326	Банк операцияларының жүзеге асыратын лизингі бойынша кірістер	жеркелеген ұйымдарға берілген	түрлерін қаржы байланысты		
4327	Банк операцияларының жүзеге асыратын мерзімі өткен	жеркелеген ұйымдардың берешектері	заемдар бойынша сыйақы		
4328	Банк операцияларының жүзеге асыратын лизингі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	жеркелеген ұйымдарына берілген	түрлерін қаржы берешектері		
4330	Банк операцияларының жүзеге асыратын	жеркелеген ұйымдарға берілген	түрлерін заемдар		

	бойынша дисконт амортизациясы бойынша кірістер				
4331	Алынған заемдар бойынша амортизациясы бойынша кірістер				сыйлықақы
4350	Филиалдармен есеп айырысу бойынша кірістер				
4351	Бас офиспен есеп айырысу бойынша кірістер				
4352	Жергілікті филиалдармен есеп айырысу бойынша кірістер				
4353	Шетелдік филиалдармен есеп айырысу бойынша кірістер				
4400	Клиенттерге қойылатын талаптар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер				
4401	Клиенттерге берілген овердрафт бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер				заемдары
4403	Клиенттердің кредит карточкалары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер				
4405	Клиенттердің есепке алынған вексельдері бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер				
4407	Клиенттерге факторинг бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер				
4411	Клиенттерге берілген қысқа мерзімді заемдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер				
4417	Клиенттерге берілген ұзақ мерзімді заемдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер				
4420	Клиенттерге берілген қаржы лизингі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер				
4422	Клиенттерге форфейтинг бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер				
4424	Клиенттердің заемдар бойынша мерзімі өткен берешегі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер				
4428	Клиенттерге берілген басқа да заемдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер				
4429	Клиенттерге берілген заемдар бойынша комиссиялық сыйақы				
4430	Клиенттерге берілген заемның құнын оң түзету түріндегі кірістер				
4431	Қазақстан Республикасының Қазакстан Республикасының органдарынан және ұйымдарынан алынған	Республикасының жергілікті және халықаралық заемдардың	Үкіметінен, билік қаржы құнын теріс		
4432	Клиенттерден тартылған құнын теріс түзету түріндегі кірістер	мерзімді салымның			

4433	Клиенттерден тартылған шартты салымның құнын теріс түзету түріндегі кірістер	
4434	Клиенттерге берілген заемдар бойынша дисконт амортизациясының кірістері	
4440	Клиенттерден тартылған салымдар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша кірістер	
4445	Сенімгерлік басқаруға берілген қаржы активтері бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4450	Басқа да бағалы қағаздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4451	Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4452	Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4453	Сатып алынған басқа да бағалы қағаздар бойынша дисконт амортизациясы бойынша кірістер	
4454	Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша сыйақы амортизациясы бойынша кірістер	
4455	Айналысқа шығарылған реттелген облигациялар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша кірістер	
4465	Бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4465	Бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4470	Капиталға және реттелген борышқа инвестициялар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4471	Еншілес ұйымдардың акциялары бойынша алынған дивидендтер	
4472	Тәуелді ұйымдардың акциялары бойынша алынған дивидендтер	
4475	Реттелген борышқа инвестициялар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4476	Басқа да инвестициялар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4500	Дилинг операциялары бойынша кірістер	
4510	Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша кірістер	
4530	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша кірістер	
4540	Қымбат металдарды сатып алу-сату бойынша кірістер	

4560	Бағалы қағаздар бойынша форвард операцияларын қайта бағалау бойынша жұмсалмаған кіріс	
4570	Шетел валютасы бойынша форвард операцияларын қайта бағалау бойынша жұмсалмаған кіріс	
4580	Тазартылған қымбат металдар бойынша форвард операцияларын қайта бағалау бойынша жұмсалмаған кіріс	
4590	Қаржы фьючерстерін қайта бағалау бойынша жұмсалмаған кіріс	
4591	Опцион операцияларын қайта бағалау бойынша жұмсалмаған кіріс	
4592	Спот операцияларын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған кіріс	
4593	Своп операцияларын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған кіріс	
4594	Туынды құралдармен басқа да операцияларды қайта бағалаудан болған жұмсалмаған кіріс	
4600	Комиссиялық кірістер	
4601	Аударым операциялары бойынша көрсеткен қызметі үшін комиссиялық кірістер	
4602	Сақтандыру полистерін сату бойынша көрсеткен қызметі үшін комиссиялық кірістер	
4603	Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша көрсеткен қызметі үшін комиссиялық кірістер	
4604	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша көрсеткен қызметі үшін комиссиялық кірістер	
4605	Сенімгерлік операциялар бойынша көрсеткен қызметі үшін комиссиялық кірістер	
4606	Кепілдіктер беру жөніндегі көрсеткен қызметі үшін комиссиялық кірістер	
4607	Клиенттердің салымдарын қабылдау, банктік шоттарын ашу және жүргізу бойынша көрсеткен қызмет үшін комиссиялық кірістер	
4608	Басқа да комиссиялық кірістер	
4609	Кастодиандық қызметі бойынша комиссиялық кірістер	
4610	Төлем құжаттарының акцепті үшін алынған комиссиялық кірістер	
4611	Кассалық операциялар бойынша көрсеткен қызметі үшін комиссиялық кірістер	
4612	Құжаттандырылған есеп айырысу бойынша комиссиялық кірістер	

4613	Форфейтинг операциялары қызметі үшін комиссиялық кірістер	бойынша	көрсеткен	
4614	Факторинг операциялары қызметі үшін комиссиялық кірістер	бойынша	көрсеткен	
4700	Қайта бағалаудан түскен кірістер			
4703	Шетел валютасын қайта жұмсалмаған кіріс	бағалаудан	түскен	
4704	Тазартылған қымбат бағалаудан түскен жұмсалмаған кіріс	металдарды	қайта	
4705	Валюталық баламасын теңгедегі заемдарды қайта кіріс	белгілей	отырып	түскен
4707	Салымдардың валюталық отырып теңгедегі салымдарды түскен кіріс	баламасын	қайта	белгілей бағалаудан
4709	Саудаға арналған және бағалы қағаздардың құнын жұмсалмаған кіріс	сату үшін	қолда бар	өзгертуден түскен
4710	Басқа да қайта бағалауден кіріс	түскен	жұмсалмаған	
4711	Негізгі түскен кірістер	құрал-жабдықтардың шығынды қалпына	келтіруден	құнсыздануынан болған
4712	Материалдық түскен кірістер	емес шығынды қалпына	келтіруден	құнсыздануынан болған
4713	Басқа заңды салынған түскен кірістер	тұлғалардың инвестициялардың шығынды қалпына	жарғылық келтіруден	капиталына құнсыздануынан болған
4730	Қайта бағалаудан түскен жұмсалған кірістер			
4731	Шетел валютасын жұмсалған кірістер	қайта	бағалаудан	түскен
4732	Тазартылған қымбат бағалаудан түскен жұмсалған кірістер	металдарды	қайта	
4733	Саудаға арналған және бағалы қағаздардың құнын жұмсалған кірістер	сату үшін	қолда бар	өзгертуден түскен
4734	Басқа да қайта бағалаудан түскен кірістер	жұмсалған		
4850	Сатудан түскен кірістер			
4851	Еншілес және сатудан түскен кірістер	тәуелді ұйымдардың	акцияларын	
4852				

	Негізгі құрал-жабдықтарды және материалдық емес активтерді сатудан кірістер	
4853	Тауар-материалдық қорларды сатудан түскен кірістер	
4856	Басқа да инвестицияларды сатудан түскен кірістер	
4870	Заңды тұлғалардың жарғылық капиталға қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты кірістер	
4871	Еншілес ұйымдардың жарғылық капиталға қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты кірістер	
4872	Тәуелді ұйымдардың жарғылық капиталға қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты кірістер	
4890	Туынды қаржы құралдарымен жасалған операциялар бойынша кірістер	
4891	Фьючерс операциялары бойынша кірістер	
4892	Форвард операциялары бойынша кірістер	
4893	Опциондық операциялар бойынша кірістер	
4894	Спот операциялары бойынша кірістер	
4895	Своп операциялары бойынша кірістер	
4896	Басқа да операциялар бойынша кірістер	
4900	Тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл)	
4900	Тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл)	
4920	Басқа да кірістер	
4921	Банктік қызметтен түскен басқа да кірістер	
4922	Банктік емес қызметтен түскен басқа да кірістер	
4923	Акциялар бойынша дивиденттер алуға байланысты кірістер	
4940	Төтенше кірістер	
4941	Төтенше кірістер	
4942	Өткен кезеңдердің есептік кезеңде анықталған банктік қызметке байланысты кірістері	
4943	Өткен кезеңдердің есептік кезеңде анықталған банктік емес қызметке кірістері	
4999	Салықтарға дейінгі кіріс	
4999	Салықтарға дейінгі кіріс	
	Жиынтығы Кірістер	

**3. Шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің
баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы ақпарат
(мың теңгемен)**

--	--	--

Баланстық шоттардың нөмірлері	Шоттардың және санаттарының, топтарының атауы	баланстық шоттар	Сомасы
	VI класс - Шартты және ықтимал талаптар		
6000	Аккредитивтер бойынша шоттар		
6005	Шығарылған жабылмаған ықтимал талаптар	аккредитивтер бойынша	
6010	Расталған жабылмаған ықтимал талаптар	аккредитивтер бойынша	
6020	Шығарылған жабылған ықтимал талаптар	аккредитивтер бойынша	
6025	Расталған жабылған ықтимал талаптар	аккредитивтер бойынша	
6030	Жабылмаған аккредитивтер банктің ықтимал талаптары	бойынша бенефициар	
6050	Кепілдіктер бойынша шоттар		
6055	Берілген немесе бойынша ықтимал талаптар	расталған кепілдіктер	
6075	Қабылданған кепілдіктер талаптар	бойынша ықтимал	
6080	Форфейтинг операциялары бойынша борышкерге қойылатын талаптар		
6080	Форфейтинг операциялары қойылатын талаптар	бойынша борышкерге	
6100	Болашақта салымдар және заемдар орналастыру бойынша шоттар		
6105	Орналастырылатын талаптар	салымдар бойынша болашақ	
6125	Берілетін заемдар бойынша болашақ талаптар		
6130	Клиенттердің жылжымайтын салымдары		
6130	Клиенттердің жылжымайтын салымдары		
6150	Болашақта салымдар және заемдар алу бойынша шоттар		
6155	Болашақта салымдар алу талаптар	салымдар алу бойынша шартты	
6175	Болашақта заемдар алу бойынша шартты талаптар		
6180	Вексельдер бойынша ықтимал талаптар		
6180	Вексельдер бойынша ықтимал талаптар		
6200	Бағалы қағаздар және қаржы фьючерстерін сатып алу бойынша, сондай-ақ өзге туынды қаржы құралдары бойынша шоттар		
6205	Бағалы қағаздар сатып алу талаптар	бағалы қағаздар сатып алу бойынша шартты	
6210	Қаржы фьючерстерін сатып алу шартты талаптар (пассив операциялары бойынша)	қаржы фьючерстерін сатып алу жөніндегі	

6220	Қаржы фьючерстерін сатып алу жөніндегі шартты талаптар (актив операциялары бойынша)	
6225	Сатып алынған опциондық келісім-шарттары - "колл"	
6226	Сатып алынған опциондық келісім-шарттар - "пут"	
6230	Болашақтағы сыйақы туралы сатып алынған келісім - қарсы шот	
6240	Белгіленген пайыздық своп	
6250	Өзгермелі пайыздық своп	
6300	Бағалы қағаздар және қаржы фьючерстерін сату бойынша, сондай-ақ өзге туынды қаржы құралдары бойынша шоттар	
6305	Бағалы қағаздар сату бойынша шартты талаптар	
6310	Қаржы фьючерстерін сату бойынша шартты талаптар (пассив операциялары бойынша)	
6320	Қаржы фьючерстерін сату бойынша шартты талаптар (актив операциялары бойынша)	
6325	Сатылған опциондық келісім-шарттар - "пут" - қарсы шот	
6326	Сатып алынған опциондық келісім-шарттар - "колл" - қарсы шот	
6330	Болашақтағы сыйақы туралы іске асырылған келісім	
6350	Басқа да туынды құралдар бойынша шартты талаптар	
6400	Валюта құндылықтарын сатып алу-сату бойынша шоттар	
6405	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша шартты талаптар	
6415	Тазартылған қымбат металдарды сатып алу-сату бойынша шартты талаптар	
6498	Тазартылған қымбат металдармен жасалған мәмілелер бойынша позиция	
6499	Шетел валютасымен жасалған мәмілелер бойынша позиция	
	Жиынтығы Шартты және ықтимал талаптар	
	VI класс - Шартты және ықтимал міндеттемелер	
6500	Аккредитивтер бойынша шоттар	
6505	Шығарылған жабылмаған аккредитивтер бойынша ықтимал міндеттемелер	
6510	Рассталған жабылмаған аккредитивтер бойынша ықтимал міндеттемелер	

6520	Шығарылған жабылған аккредитивтер бойынша ықтимал міндеттемелер	
6525	Расталған жабылған аккредитивтер бойынша ықтимал міндеттемелер	
6530	Жабылмаған аккредитивтер бойынша бенефициар банктің ықтимал міндеттемелері	
6550	Кепілдіктер бойынша шоттар	
6555	Берілген немесе расталған кепілдіктер бойынша ықтимал міндеттемелер	
6575	Қабылданған кепілдіктер бойынша ықтимал міндеттемелер	
6580	Форфейтинг операциялары бойынша міндеттемелер	
6580	Форфейтинг операциялары бойынша міндеттемелер	
6600	Болашақта салымдар және заемдар орналастыру бойынша шоттар	
6605	Болашақта салымдарды орналастыру бойынша шартты міндеттемелер	
6625	Болашақта заемдар беру бойынша шартты міндеттемелер	
6630	Клиенттердің жылжымайтын міндеттемелері	
6630	Клиенттердің жылжымайтын міндеттемелері	
6650	Болашақта салымдар және заемдар алу бойынша шоттар	
6655	Болашақта салымдар алу бойынша шартты міндеттемелер	
6675	Болашақта заемдар алу бойынша шартты міндеттемелер	
6680	Вексельдер бойынша шартты міндеттемелер	
6680	Вексельдер бойынша шартты міндеттемелер	
6700	Бағалы қағаздар және қаржы фьючерстерін сатып алу бойынша, сондай-ақ өзге туынды қаржы құралдары бойынша шоттар	
6705	Бағалы қағаздар сатып алу жөніндегі шартты міндеттемелер	
6710	Қаржы фьючерстерін сатып алу бойынша шартты міндеттемелер (пассив операциялары бойынша)	
6720	Қаржы фьючерстерін сатып алу бойынша шартты міндеттемелер (актив операциялары бойынша)	
6725	Сатып алынған опциондық келісім-шарттар - "колл" - қарсы шот	
6726	Сатып алынған опциондық келісім-шарттар - "пут" - қарсы шот	
6730	Болашақтағы сыйақы туралы сатып алынған келісім	

6740	Өзгермелі пайыздық своп	
6750	Белгіленген пайыздық своп	
6800	Бағалы қағаздар және қаржы фьючерстерін сату бойынша, сондай-ақ өзге туынды қаржы құралдары бойынша шоттар	
6805	Бағалы қағаздар сату бойынша шартты міндеттемелер	
6810	Қаржы фьючерстерін сату бойынша шартты міндеттемелер (пассив операциялары бойынша)	
6820	Қаржы фьючерстерін сату бойынша шартты міндеттемелер (актив операциялары бойынша)	
6825	Сатылған опциондық келісім-шарттар - "пут"	
6826	Сатылған опциондық келісім-шарттар - "колл"	
6830	Болашақтағы сыйақы туралы іске асырылған келісім - қарсы шот	
6850	Басқа да туынды құралдар бойынша шартты міндеттемелер	
6900	Валюта құндылықтарын сатып алу-сату бойынша шоттар	
6905	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша шартты міндеттемелер	
6915	Тазартылған қымбат металдарды сатып алу-сату бойынша шартты міндеттемелер	
6991	Фьючерс операциялары бойынша позиция	
6992	Форвард операциялары бойынша позиция	
6993	Опцион операциялары бойынша позиция	
6994	Спот операциялары бойынша позиция	
6995	Своп операциялары бойынша позиция	
6996	Туынды қаржы құралдарымен басқа да операциялар бойынша позиция	
6997	Бағалы қағаздармен мәмілелер бойынша позиция	
6998	Тазартылған қымбат металдармен мәмілелер бойынша позиция	
6999	Шетел валютасымен мәмілелер бойынша позиция	
	Жиынтығы Шартты және ықтимал міндеттемелер	

4. Меморандумның баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы ақпарат
(мың теңгемен)

Баланстық шоттардың нөмірлері	Шоттардың және баланстық шоттардың кластарының, топтарының атауы	Сомасы
	VII класс - Меморандумның шоттары	

7100	Мемориалдық шоттар - активтер	
7110	Жалға берілген машиналар, жабдық, көлік және басқа құралдар	
7115	Төлем мерзімін ұзарта отырып жұмсалатын негізгі құрал-жабдықтар	
7130	Зиянға есептен шығарылған борыштар	
7150	Инкассоға жіберілген шетелдік операциялар бойынша құжаттар мен құндылықтар	
7160	Міндеттемелерді қамтамасыз етуге (кепілге) берілген мүлік	
7200	Мемориалдық шоттар - пассивтер	
7220	Жалға алынған машиналар, жабдық, көлік және басқа құралдар	
7240	Инкассоға қабылданған құжаттар мен құндылықтар	
7250	Қамтамасыз етуге (кепілге) қабылданған мүлік	
7300	Мемориалдық шоттар - басқалары	
7303	Мерзімінде төленбеген төлем құжаттары	
7321	Қазақстан Республикасының ұйымдарына шет мемлекеттер мен шетелдік банктер ашқан кредиттік желілер	
7330	Агенттік келісімдер негізінде қызмет көрсетілетін заемдар	
7331	Агенттік заемдар бойынша есептелген сыйақы	
7339	Әр түрлі құндылықтар мен құжаттар	
7342	Жіберілген және есебіне берілген әртүрлі құндылықтар мен құжаттар	
7345	Сақтаудағы қымбат металдар	
7360	Сақтаудағы акциялар және басқа бағалы қағаздар	
7363	"Депозит" шоттары	
7400	Жинақтаушы зейнетақы қорларының сақтаудағы зейнетақы активтері	
7401	Қазақстан Республикасының қысқа мерзімді мемлекеттік бағалы қағаздары	
7403	Қазақстан Республикасының ұзақ мерзімді мемлекеттік бағалы қағаздары	
7404	Қазақстан қор биржасының "А" санаты бойынша ресми тізімге кіргізілген мемлекеттік емес эмиссиялық бағалы қағаздар	
7405	Халықаралық қаржы ұйымдарының бағалы қағаздары	

7406	Басқа банктердегі салымдар			
7407	Басқа да зейнетақы активтері			
7408	Зейнетақы активтері орналастырылған Қазақстан Республикасының қысқа мерзімді мемлекеттік бағалы қағаздары бойынша есептелген сыйақы (купон, дисконт/сыйлықақы)			
7409	Зейнетақы активтері орналастырылған Қазақстан Республикасының ұзақ мерзімді мемлекеттік бағалы қағаздары бойынша есептелген сыйақы (купон, дисконт/сыйлықақы)			
7410	Зейнетақы активтері орналастырылған Қазақстан қор биржасының "А" санаты бойынша ресми тізімге енгізілген мемлекеттік емес эмиссиялық бағалы қағаздар бойынша есептелген сыйақы (купон, дисконт/сыйлықақы)			
7411	Зейнетақы активтері орналастырылған халықаралық қаржы ұйымдарының бағалы қағаздары бойынша есептелген сыйақы (купон, дисконт/сыйлықақы)			
7412	Зейнетақы активтері орналастырылған басқа банктердегі салымдар бойынша есептелген сыйақы			
7413	Зейнетақы активтері орналастырылған басқа да қаржы активтері бойынша есептелген сыйақы			
7414	Зейнетақы активтері орналастырылған бағалы қағаздармен операциялар бойынша жинақтаушы зейнетақы қорларының міндеттемелері			
7415	Зейнетақы активтері орналастырылған бағалы қағаздар бойынша алдыңғы ұстаушылар есептеген сыйақы			
7416	Зейнетақы активтері орналастырылған бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары			
7500	Клиенттердің сенімгерлік басқарудағы активтері			
7510	Сенімгерлік басқарудағы ақша			
7520	Сенімгерлік басқарудағы бағалы қағаздар			
7530	Сенімгерлік басқарудағы тазартылған қымбат металдар			
7535	Талап ету құқықтары сенімгерлік басқаруға қабылданған ипотекалық заемдар			
7540	Сенімгерлік басқарудағы өзге де активтер			
7542	Талап ету құқықтары сенімгерлік басқаруға қабылданған ипотекалық заемдар бойынша есептелген сыйақы			
7543				

Талап ету құқықтары сенімгерлік басқаруға қабылданған ипотекалық заемдар бойынша тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл)	
Жиынтығы: Меморандумның баланса шоттары	

Бірінші басшы немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

күні

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

күні

Орындаушы күні

Телефоны

Мөр орны

Ең аз резервтік талаптар

туралы ережеге 6-қосымша

Ескерту: 6-қосымшамен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2005 жылғы 17 қарашадағы N 146 қаулысымен .

Ең аз резервтік талаптарды есептеуге арналған қосымша ақпарат

Көрсеткіш-тің коды	Көрсеткіштің атауы
9001	1001, 1002, 1003, 1005, 1006, 1007, 1008, 1009 шоттардағы теңгедегі қалдықтар
9003	Банктер алдындағы міндеттемелерді қоспағанда өтеу мерзімі (толық немесе ішінара) ағымдағы және келесі ай ішінде басталатын міндеттемелер шегінде 2301 шотта есепке алынатын ақша сомасы
9004	Банктер алдындағы міндеттемелерді қоспағанда өтеу мерзімі (толық немесе ішінара) ағымдағы және келесі ай ішінде басталатын міндеттемелер шегінде 2303 шотта есепке алынатын ақша сомасы
9005	Банктер алдындағы міндеттемелерді қоспағанда өтеу мерзімі (толық немесе ішінара) ағымдағы және келесі ай ішінде басталатын міндеттемелер шегінде 2401 шотта есепке алынатын ақша сомасы
9006	Банктер алдындағы міндеттемелерді қоспағанда өтеу мерзімі (толық немесе ішінара) ағымдағы және келесі ай ішінде басталатын міндеттемелер шегінде 2855 шотта есепке алынатын ақша сомасы
9007	Банктер алдындағы міндеттемелерді қоспағанда өтеу мерзімі (толық немесе ішінара) ағымдағы және келесі ай ішінде басталатын міндеттемелер шегінде 2870 шотта есепке алынатын ақша сомасы
9008	2225 шоттағы клиенттермен мерзімі өткен берешек бөлігінде қайтару мерзімі (толық немесе ішінара) ағымдағы және келесі ай ішінде басталатын сомалар шегіндегі қалдық
9009	2206, 2207, 2208, 2212, 2213, 2215, 2217, 2219, 2222, 2223, 2237 шоттарда есепке алынатын және қайтару мерзімі ағымдағы және келесі ай ішінде басталатын салымдар сомалары шегіндегі ақша сомасы
9010	Баланстық құны бойынша 2044, 2046 шоттардағы ақша сомасы
9011	

	Банктер алдындағы міндеттемелерді қоспағанда баланстық құны бойынша 2301 шоттағы ақша сомасы
9012	Банктер алдындағы міндеттемелерді қоспағанда баланстық құны бойынша 2401, 2402 шоттардағы ақша сомасы
9013	Қазақстан Республикасының тәуелсіз рейтингінен төмен емес тәуелсіз рейтингі бар елдердің қолма-қол шетел валютасы
9014	Қазақстан Республикасының тәуелсіз рейтингінен төмен емес тәуелсіз рейтингі бар елдердің орталық банктеріндегі салымдар
9015	Ұзақ мерзімді кредит рейтингі Қазақстан Республикасының тәуелсіз рейтингінен төмен емес шетелдік банктердегі шоттардағы салымдар, резидент емес ұйымдардағы салымдар
9016	Баланстық құны бойынша екінші деңгейдегі банктердің дилерлік қызметін жүзеге асыру үшін рұқсат етілген шетелдік мемлекеттік бағалы қағаздарға инвестициялар
9017	Рейтингі Қазақстан Республикасының тәуелсіз рейтингінен төмен емес халықаралық қаржы ұйымдарының бағалы қағаздарына инвестициялар

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