

**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 енеді.    
      3. Банктерді және сақтандыруды қадағалау департаменті (Мекішев А.А.):    
      1) Заң департаментімен (Шәріпов С.Б.) бірлесіп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әдiлет министрлiгiнде мемлекеттiк тiркеуден өткiзу шараларын қабылдасын;    
      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.

      Ұлттық Банк   
      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. Банктер:   
      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 қосымша     
                                               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   міндет-   темелер | Сыртқы   резервтік   активтер | Сыртқы   міндет-   темелер | Резервтік   міндет-   темелер   [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 | шетел 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 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_       \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                      (аты-жөні)            (қолы)   
      Бас бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_       \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                      (аты-жөні)            (қолы)

      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 | Міндет-   темелер   сомасы | Ең аз   резервтік   талаптар   нормативі | Ұлттық Банкте депозитке салынған ақша сомасы | Ең аз резервтік талаптар    туралы ережеде белгіленген мерзімдерде 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 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_       \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                      (аты-жөні)            (қолы)   
      Бас бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_       \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                      (аты-жөні)            (қолы)

      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 |  |
| 1650/   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, кредиттік серіктестіктің және   ипотека компаниясының 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 банктік   шоттарын ашу және жүргізу бойынша көрсеткен   қызметі үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1818 | Өзге де есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1819 | Кастодиандық қызметтен есептелген   комиссиялық кірістер |  |
| 1820 | Төлем құжаттарының акцепті үшін есептелген   комиссиялық кірістер |  |
| 1821 | Кассалық операциялар бойынша көрсеткен   қызметі үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1822 | Құжаттандырылған есеп айырысу бойынша   есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1823 | Форфейтингтік операциялар бойынша көрсеткен   қызметі үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1824 | Факторингтік операциялар бойынша көрсеткен   қызметі үшін есептелген комиссиялық кірістер |  |
| 1830 | Мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1831 | Аударым операциялары бойынша көрсеткен   қызметі үшін мерзімі өткен комиссиялық   кірістер |  |
| 1832 | Сақтандыру полистерін сату бойынша көрсеткен   қызметі үшін мерзімі өткен комиссиялық   кірістер |  |
| 1833 | Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша   көрсеткен қызметі үшін мерзімі өткен   комиссиялық кірістер |  |
| 1834 | Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша   көрсеткен қызметі үшін мерзімі өткен   комиссиялық кірістер |  |
| 1835 | Сенімгерлік операциялар бойынша көрсеткен   қызметі үшін мерзімі өткен комиссиялық   кірістер |  |
| 1836 | Берілген кепілдіктер бойынша көрсеткен   қызметі үшін мерзімі өткен комиссиялық   кірістер |  |
| 1837 | Салымдарды қабылдау, клиенттердің банктік   шоттарын ашу және жүргізу бойынша көрсеткен   қызметі үшін мерзімі өткен комиссиялық   кірістер |  |
| 1838 | Мерзімі өткен өзге де комиссиялық кірістер |  |
| 1839 | Кастодиандық қызмет бойынша мерзімі өткен   комиссиялық кірістер |  |
| 1840 | Төлем құжаттарының акцепті үшін мерзімі   өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1841 | Кассалық операциялар бойынша көрсеткен   қызметі үшін мерзімі өткен комиссиялық   кірістер |  |
| 1842 | Құжаттандырылған есеп айырысу бойынша   мерзімі өткен комиссиялық кірістер |  |
| 1843 | Форфейтингтік операциялар бойынша көрсеткен   қызметі үшін мерзімі өткен комиссиялық   кірістер |  |
| 1844 | Факторингтік операциялар бойынша көрсеткен   қызметі үшін мерзімі өткен комиссиялық   кірістер |  |
| 1850 | Өзге де дебиторлар |  |
| 1851 | Салықтар және бюджетке төленетін басқа да   міндетті төлемдер бойынша есеп   айырысу |  |
| 1852 | Брокерлермен есеп айырысу |  |
| 1853 | Акционерлермен есеп айырысу (дивидендтер   бойынша) |  |
| 1854 | Қызметкерлермен есеп айырысу |  |
| 1855 | Құжаттандырылған есеп айырысулар бойынша   дебиторлар |  |
| 1856 | Күрделі салымдар бойынша дебиторлар |  |
| 1857 | Мерзімінен бұрын салынған табыс салығы |  |
| 1858 | Шетел валютасы бойынша валюталық қысқа   позициясы |  |
| 1859 | Шетел валютасының теңгемен көрсетілген қарсы   құны (валюталық ұзақ позицияның) |  |
| 1860 | Банк қызметі бойынша өзге дебиторлар |  |
| 1861 | Кепілдіктер бойынша дебиторлар |  |
| 1864 | Акцептелген вексель үшін клиентке қоятын   талаптар |  |
| 1867 | Банктік емес қызмет бойынша өзге де   дебиторлар |  |
| 1870 | Өзге де транзиттік шоттары |  |
| 1873 | Тазартылған қымбат металдар бойынша қысқа   позициясы |  |
| 1874 | Тазартылған қымбат металдардың теңгемен   көрсетілген қарсы құны (тазартылған қымбат   металдар бойынша валюталық ұзақ позицияның) |  |
| 1876 | Өзге де банктік қызметтен шығындарды жабуға   арналған арнайы резервтер (провизиялар) |  |
| 1877 | Банктік қызметке байланысты дебиторлық   берешек бойынша шығындарды жабуға арналған   арнайы резервтер (провизиялар) |  |
| 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 үкіметінен алынған   ұзақ мерзімді заемдар |  |
| 2037 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен және   Қазақстан Республикасының жергілікті билік   органдарынан алынған заемдардың құнын теріс   түзету шоты |  |
| 2038 | Қазақстан Республикасының үкіметінен алынған   заемдар бойынша мерзімі өткен берешегі |  |
| 2040 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар |  |
| 2044 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қысқа   мерзімді заемдар |  |
| 2045 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған   заемдардың құнын оң түзету шоты |  |
| 2046 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған ұзақ   мерзімді заемдар |  |
| 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 жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемдар |  |
| 2051 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен   алынған заемдар |  |
| 2052 | Шетелдік орталық банктерден 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 және қаржы   лизингі бойынша мерзімі өткен берешек |  |
| 2059 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен   алынған заемдар және қаржы лизингі бойынша   мерзімі өткен берешегі |  |
| 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   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 мерзімді салымдары бойынша   мерзімі өткен берешегі |  |
| 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,   шетелдің орталық банктерінен және басқа   банктерден тартылған салымдар бойынша   сыйлықақы |  |
| 2140 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен,   шетелдің орталық банктерінен және басқа   банктерден тартылған салымдар бойынша   дисконт |  |
| 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 (депозиттерге) міндетті ұжымдық   кепілдік беру (сақтандыру) объектісі болып   табылатын жеке тұлғалардың ағымдағы шоты |  |
| 2205 | Салымдарға (депозиттерге) міндетті ұжымдық   кепілдік беру (сақтандыру) объектісі болып   табылатын жеке тұлғалардың талап ету бойынша   салымдары |  |
| 2206 | Салымдарға (депозиттерге) міндетті ұжымдық   кепілдік беру (сақтандыру) объектісі болып   табылатын жеке тұлғалардың қысқа мерзімді   салымдары |  |
| 2207 | Салымдарға (депозиттерге) міндетті ұжымдық   кепілдік беру (сақтандыру) объектісі болып   табылатын жеке тұлғалардың ұзақ мерзімді   салымдары |  |
| 2208 | Салымдарға (депозиттерге) міндетті ұжымдық   кепілдік беру (сақтандыру) объектісі болып   табылатын жеке тұлғалардың шартты салымдары |  |
| 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 Ұлттық Банкінің   корреспонденттік шоттары бойынша сыйақы   төлеуге байланысты шығыстар |  |
| 5022 | Шетелдік орталық банктердің корреспонденттік   шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты   шығыстар |  |
| 5023 | Басқа банктердің корреспонденттік шоттары   бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |  |
| 5024 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін   жүзеге асыратын ұйымдардың корреспонденттік   шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты   шығыстар |  |
| 5026 | Басқа банктердің тазартылған қымбат   металдағы металл шоттары бойынша сыйақы   төлеуге байланысты шығыстар |  |
| 5030 | Үкіметтен және Қазақстан Республикасының жергілікті өкімет органдарынан алынған заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |  |
| 5034 | Үкіметтен және Қазақстан Республикасының   жергілікті өкімет органдарынан алынған қысқа   мерзімді заемдар бойынша сыйақы төлеуге   байланысты шығыстар |  |
| 5036 | Үкіметтен және Қазақстан Республикасының   жергілікті өкімет органдарынан алынған ұзақ   мерзімді заемдар бойынша сыйақы төлеуге   байланысты шығыстар |  |
| 5037 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен және   Қазақстан Республикасының жергілікті билік   органдарынан алынған заемның құнын оң түзету   түріндегі шығыстар |  |
| 5038 | Үкіметтен және Қазақстан Республикасының   жергілікті өкімет органдарынан алынған   заемдар бойынша мерзімі өткен берешек   бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |  |
| 5040 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |  |
| 5044 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қысқа   мерзімді заемдар бойынша сыйақы төлеуге   байланысты шығыстар |  |
| 5046 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған ұзақ   мерзімді заемдар бойынша сыйақы төлеуге   байланысты шығыстар |  |
| 5047 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған   заемның құнын оң түзету түріндегі шығыстар |  |
| 5048 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған   заемдар бойынша мерзімі өткен берешек   бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |  |
| 5050 | Басқа банктерден алынған заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |  |
| 5051 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен   алынған заемдар бойынша 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 Ұлттық Банкінен   алынған заемдар бойынша 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 байланысты дебиторлық   берешек бойынша арнайы резервтерге   (провизияларға) қаражат бөлу |  |
| 5454 | Басқа банктерге орналастырылған салымдар   бойынша жалпы резервтерге (провизияларға)   қаражат бөлу |  |
| 5455 | Клиенттерге берілген заемдар және қаржы   лизингі бойынша арнайы резервтерге   (провизияларға) қаражат бөлу |  |
| 5456 | Кредиттік қызметтен болған шығындарды өтеуге   арналған жалпы резервтерге (провизияларға)   қаражат бөлу |  |
| 5457 | Басқа да банктік қызмет шығындарын жабуға   арналған арнайы резервтерге (провизияларға)   қаражат бөлу |  |
| 5458 | Басқа да банктік қызмет шығындарын жабуға   арналған жалпы резервтерге (провизияларға)   қаражат бөлу |  |
| 5459 | Банктік емес қызметке байланысты дебиторлық   берешек бойынша арнайы резервтерге   (провизияларға) қаражат бөлу |  |
| 5460 | Банк қызметіне байланысты дебиторлық берешек   бойынша жалпы резервтерге (провизияларға)   қаражат бөлу |  |
| 5461 | Банктік емес қызметке байланысты дебиторлық   берешек бойынша жалпы резервтерге   (провизияларға) қаражат бөлу |  |
| 5462 | Шартты міндеттемелер бойынша жалпы   резервтерге (провизияларға) қаражат бөлу |  |
| 5463 | Бағалы қағаздар бойынша жалпы резервтерге   (провизияларға) қаражат бөлу |  |
| 5464 | Бағалы қағаздар бойынша арнайы резервтерге   (провизияларға) қаражат бөлу |  |
| 5465 | Шартты міндеттемелер бойынша арнайы   резервтерге (провизияларға) қаражат бөлу |  |
| 5466 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін   жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар   және қаржы лизингі бойынша арнайы   резервтерге (провизияларға) қаражат бөлу |  |
| 5500 | Дилинг операциялары бойынша шығыстар |  |
| 5510 | Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша   шығыстар |  |
| 5530 | Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша   шығыстар |  |
| 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 корреспонденттік шоты бойынша   сыйақы алуға байланысты кірістер |  |
| 4052 | Банктің басқа банктердегі корреспонденттік   шоттары бойынша сыйақы алуға байланысты   кірістер |  |
| 4100 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналастырылған салымдары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |  |
| 4101 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде   орналастырылған салымдар бойынша сыйақы   алуға байланысты кірістер (бір түнге) |  |
| 4102 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде   орналастырылған талап ету салымдары бойынша   сыйақы алуға байланысты кірістер |  |
| 4103 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде   орналастырылған мерзімді салымдар бойынша   сыйақы алуға байланысты кірістер |  |
| 4104 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі   міндетті резервтер бойынша сыйақы алуға   байланысты кірістер |  |
| 4105 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде   орналастырылған салымдар бойынша дисконт   амортизациясы бойынша кірістер |  |
| 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 банктерге орналастырылған ұзақ   мерзімді салымдар бойынша сыйақы алуға   байланысты кірістер |  |
| 4256 | Басқа банктерге орналастырылған шартты   салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты   кірістер |  |
| 4257 | Басқа банктердің салымдар бойынша мерзімі   өткен берешегі бойынша сыйақы алуға   байланысты кірістер |  |
| 4260 | Металл шоттарда орналастырылған тазартылған   қымбат металдар бойынша сыйақы алуға   байланысты кірістер |  |
| 4261 | Басқа банктерде орналастырылған мерзімді   салымның құнын оң түзету түріндегі кірістер |  |
| 4262 | Басқа банктерге орналастырылған шартты   салымның құнын оң түзету түріндегі кірістер |  |
| 4263 | Басқа банктерден тартылған мерзімді салымның   құнын теріс түзету түріндегі кірістер |  |
| 4264 | Басқа банктерден тартылған шартты салымның   құнын теріс түзету түріндегі кірістер |  |
| 4265 | Банктің, кредиттік серіктестіктің және   ипотекалық компанияның міндеттемелерін   қамтамасыз ету болып табылатын салым   бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |  |
| 4266 | Басқа банктерге орналастырылған салымдар   бойынша дисконт амортизациясы бойынша   кірістер |  |
| 4270 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен,   шетелдік орталық банктерден және басқа   банктерден тартылған салымдар бойынша   сыйлықақы амортизациясы бойынша кірістер |  |
| 4300 | Басқа банктерге берілген заемдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |  |
| 4301 | Басқа банктерге берілген овердрафт заемдары   бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |  |
| 4302 | Басқа банктерге берілген қысқа мерзімді   заемдар бойынша сыйақы алуға байланысты   кірістер |  |
| 4303 | Басқа банктерге берілген овернайт заемдар   бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |  |
| 4304 | Басқа банктерге берілген ұзақ мерзімді   заемдар бойынша сыйақы алуға байланысты   кірістер |  |
| 4305 | Басқа банктерге берілген қаржы лизингі   бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |  |
| 4306 | Басқа банктердің заемдар бойынша мерзімі   өткен берешегі бойынша сыйақы алуға   байланысты кірістер |  |
| 4309 | Басқа банктерге берілген заемдар бойынша   комиссиялық сыйақы |  |
| 4310 | Басқа банктерге берілген заемның құнын оң   түзету түріндегі кірістер |  |
| 4311 | Басқа банктерден алынған заемның құнын теріс   түзету түріндегі кірістер |  |
| 4312 | Басқа банктерге берілген заемдар бойынша   дисконт амортизациясы бойынша кірістер |  |
| 4320 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген немесе банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемдар және қаржы лизингі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |  |
| 4321 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін   жүзеге асыратын ұйымдарға берілген овердрафт   заемдары бойынша сыйақы алуға байланысты   кірістер |  |
| 4322 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін   жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қысқа   мерзімді заемдар бойынша сыйақы алуға   байланысты кірістер |  |
| 4323 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін   жүзеге асыратын ұйымдарға берілген ұзақ   мерзімді заемдар бойынша сыйақы алуға   байланысты кірістер |  |
| 4324 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін   жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемның   құнын оң түзету түріндегі кірістер |  |
| 4325 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін   жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемның   құнын теріс түзету түріндегі кірістер |  |
| 4326 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін   жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қаржы   лизингі бойынша сыйақы алуға байланысты   кірістер |  |
| 4327 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін   жүзеге асыратын ұйымдардың заемдар бойынша   мерзімі өткен берешектері бойынша сыйақы   алуға байланысты кірістер |  |
| 4328 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін   жүзеге асыратын ұйымдарына берілген қаржы   лизингі бойынша мерзімі өткен берешектері   бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |  |
| 4330 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін   жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар   бойынша дисконт амортизациясы бойынша   кірістер |  |
| 4331 | Алынған заемдар бойынша сыйлықақы   амортизациясы бойынша кірістер |  |
| 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 заемдары   бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |  |
| 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 Үкіметінен,   Қазақстан Республикасының жергілікті билік   органдарынан және халықаралық қаржы   ұйымдарынан алынған заемдардың құнын теріс   түзету түріндегі кірістер |  |
| 4432 | Клиенттерден тартылған мерзімді салымның   құнын теріс түзету түріндегі кірістер |  |
| 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 бойынша көрсеткен   қызметі үшін комиссиялық кірістер |  |
| 4614 | Факторинг операциялары бойынша көрсеткен   қызметі үшін комиссиялық кірістер |  |
| 4700 | Қайта бағалаудан түскен кірістер |  |
| 4703 | Шетел валютасын қайта бағалаудан түскен   жұмсалмаған кіріс |  |
| 4704 | Тазартылған қымбат металдарды қайта   бағалаудан түскен жұмсалмаған кіріс |  |
| 4705 | Валюталық баламасын белгілей отырып   теңгедегі заемдарды қайта бағалаудан түскен   кіріс |  |
| 4707 | Салымдардың валюталық баламасын белгілей   отырып теңгедегі салымдарды қайта бағалаудан   түскен кіріс |  |
| 4709 | Саудаға арналған және сату үшін қолда бар   бағалы қағаздардың құнын өзгертуден түскен   жұмсалмаған кіріс |  |
| 4710 | Басқа да қайта бағалауден түскен жұмсалмаған   кіріс |  |
| 4711 | Негізгі құрал-жабдықтардың құнсыздануынан   түскен шығынды қалпына келтіруден болған   кірістер |  |
| 4712 | Материалдық емес активтердің құнсыздануынан   түскен шығынды қалпына келтіруден болған   кірістер |  |
| 4713 | Басқа заңды тұлғалардың жарғылық капиталына   салынған инвестициялардың құнсыздануынан   түскен шығынды қалпына келтіруден болған   кірістер |  |
| 4730 | Қайта бағалаудан түскен жұмсалған кірістер |  |
| 4731 | Шетел валютасын қайта бағалаудан түскен   жұмсалған кірістер |  |
| 4732 | Тазартылған қымбат металдарды қайта   бағалаудан түскен жұмсалған кірістер |  |
| 4733 | Саудаға арналған және сату үшін қолда бар   бағалы қағаздардың құнын өзгертуден түскен   жұмсалған кірістер |  |
| 4734 | Басқа да қайта бағалаудан түскен жұмсалған   кірістер |  |
| 4850 | Сатудан түскен кірістер |  |
| 4851 | Еншілес және тәуелді ұйымдардың акцияларын   сатудан түскен кірістер |  |
| 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 баланстық шоттар   санаттарының, топтарының атауы | Сомасы |
|  | VI класс - Шартты және ықтимал талаптар |  |
| 6000 | Аккредитивтер бойынша шоттар |  |
| 6005 | Шығарылған жабылмаған аккредитивтер бойынша   ықтимал талаптар |  |
| 6010 | Расталған жабылмаған аккредитивтер бойынша   ықтимал талаптар |  |
| 6020 | Шығарылған жабылған аккредитивтер бойынша   ықтимал талаптар |  |
| 6025 | Расталған жабылған аккредитивтер бойынша   ықтимал талаптар |  |
| 6030 | Жабылмаған аккредитивтер бойынша бенефициар   банктің ықтимал талаптары |  |
| 6050 | Кепілдіктер бойынша шоттар |  |
| 6055 | Берілген немесе расталған кепілдіктер   бойынша ықтимал талаптар |  |
| 6075 | Қабылданған кепілдіктер бойынша ықтимал   талаптар |  |
| 6080 | Форфейтинг операциялары бойынша борышкерге қойылатын талаптар |  |
| 6080 | Форфейтинг операциялары бойынша борышкерге   қойылатын талаптар |  |
| 6100 | Болашақта салымдар және заемдар орналастыру бойынша шоттар |  |
| 6105 | Орналастырылатын салымдар бойынша болашақ   талаптар |  |
| 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 бойынша шартты   талаптар |  |
| 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 бойынша шартты   талаптар |  |
| 6210 | Қаржы фьючерстерін сатып алу жөніндегі   шартты талаптар (пассив операциялары бойынша) |  |
| 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 | Расталған 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 | "Депо" 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 балансқа 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