Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қаржылық есеп беру тізбесі, нысандары мен мерзімдері туралы нұсқаулықты бекіту туралы

Күшін жойған

Қазақстан Республикасының Ұлттық банкі Басқарамысының қаулысы. 2002 жылғы 23 желтоқсандағы N 509. Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінде 2003 жылғы 29 қаңтарда тіркелді. Тіркеу N 2142. Күші жойылды - Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2009 жылғы 25 мамырдағы N 49 қаулысымен.

Күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2009.05.25 N 49 *қаулысымен.*

Ескерту: Атауына өзгерту енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2004 жылғы 15 желтоқсандағы N 180 қаулысымен .

Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қызметін реттейтін нормативтік құқықтық базаны жетілдіру мақсатында, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ** :

1. Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қаржылық есеп беру тізбесі, нысандары мен мерзімдері туралы нұсқаулық бекітілсін.

Ескерту: 1-тармаққа өзгерту енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2004 жылғы 15 желтоқсандағы N 180 қаулысымен .

2. Осы қаулы Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркелген күннен бастап он төрт күн өткеннен кейін күшіне енеді.

3. Қаржылық қадағалау департаменті (Бахмутова Е.Л.):

1) Заң департаментімен (Шәріпов С.Б.) бірлесіп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуден өткізу шараларын қабылдасын;

2) Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуден өткізілген күннен бастап он күндік мерзімде осы қаулыны Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі орталық аппаратының мүдделі бөлімшелеріне және аумақтық филиалдарына жіберсін.

4. Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалдары осы қаулыны алған күннен бастап үш күндік мерзімде оны кредиттік серіктестіктер мен ипотекалық компанияларды қоспағанда, банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға жіберсін.

5. Осы қаулы күшіне енген күннен бастап Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының "Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қаржылық және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесін бекіту туралы" 1999 жылғы 25 желтоқсандағы N 455 қаулысының (Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерін мемлекеттік тіркеу тізілімінде N 1094 тіркелген, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің "Қазақстан Ұлттық Банкінің Хабаршысы" және "Вестник Национального Банка Казахстана" басылымдарында 2000 жылғы 27 наурыз-9 сәуірде жарияланған) және Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының "Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қаржылық және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесін бекіту туралы" 1999 жылғы 25 желтоқсандағы N 455 қаулысымен бекітілген Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қаржылық және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесіне өзгеріс енгізу туралы" 2000 жылғы 13 қазандағы N 388 қаулысының (Қазақстан Республикасының нормативтік құқықтық актілерін мемлекеттік тіркеу тізілімінде N 1335 тіркелген, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің "Қазақстан Ұлттық Банкінің Хабаршысы" және "Вестник Национального Банка Казахстана" басылымдарында 2000 жылғы 18-31 желтоқсанда жарияланған) күші жойылды деп танылсын.

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

Ұлттық Банк Төрағасы

Қазақстан Республикасының
Ұлттық Банкі Басқармасының
Банк операцияларының жекелеген
түрлерін жүзеге асыратын
ұйымдардың қаржылық есеп
беру тізбесі, нысандары мен
мерзімдері туралы нұсқаулықты
бекіту туралы
2002 жылғы 23 желтоқсандағы
N 509 қаулысымен бекітілген

Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қаржылық есеп беру тізбесі, нысандары мен мерзімдері туралы нұсқаулық

Ескерту: Жоғарғы оң жақ бұрышындағы, атауындағы және 1-тармағындағы " пен қаржылық есепке қосымша мәліметтер" деген сөздер алынып тасталды - ҚР

Ұлттық Банкі Басқармасының 2004 жылғы 15 желтоқсандағы N 180 қаулысымен .

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы Нұсқаулық банк заңдарына сәйкес әзірленді және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың (бұдан әрі - банктік емес ұйымдардың) қаржы рыногын және қаржылық ұйымдарды реттеу мен қадағалауды жүзеге асыратын мемлекеттік органға (бұдан әрі - уәкілетті орган) қаржылық есеп беру тізбесін, нысандарын және мерзімдерін белгілейді.

Ескерту: 1-тармаққа өзгерту енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2003 жылғы 2 желтоқсандағы N 417 қаулысымен .

2. Есепті банк заңдарында көзделген операцияларды жүргізуге Ұлттық Банк және/немесе уәкілетті органның берген лицензиясы бар барлық банктік емес ұйымдар береді.

Осы Нұсқаулық ипотекалық ұйымдар беретін қаржылық есепке қолданылмайды.

Ескерту: 2-тармаққа өзгерту енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2003.12.02. N 417 *, 2004.12.15.* N 180 *, 2007.07.20.* N 84 *(қолданысқа енгізілу тәртібін* 4-тармақтан *қараңыз) Қаулыларымен .*

3. Осы Нұсқаулықтың мақсаты банктік емес ұйымдар уәкілетті органға беретін қаржылық есепке қойылатын бірыңғай талаптарды белгілеу болып табылады.

Ескерту: 3-тармаққа өзгертулер енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2003 жылғы 2 желтоқсандағы N 417 қаулысымен , *2004 жылғы 15 желтоқсандағы N 180* қаулысымен .

4. Банктік емес ұйымдардың қаржылық есебі Қазақстан Республикасының бухгалтерлік есебі және қаржылық есебі жөніндегі заңдарында, халықаралық қаржылық есептілік стандарттарында және осы Нұсқаулықта белгіленген талаптарға сәйкес жасалады.

Ескерту. 4-тармаққа өзгертулер енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2004.12.15 N 180, *2008.08.22* N 69 *(қолданысқа енгізілу тәртібін* 2-тармақтан *қараңыз) Қаулыларымен* .

2-тарау. Есеп беру

5. Банктік емес ұйымдардың қаржылық есебіне:

1) бухгалтерлік баланс - N 1 нысан (осы Нұсқаулыққа 1-қосымша);

2) пайда және зиян туралы есеп - N 2 нысан (Почтаның ұлттық операторы үшін - осы Нұсқаулыққа 2-қосымша, банктік емес ұйымдар үшін (Почтаның ұлттық операторын қоспағанда) - осы Нұсқаулыққа 2-1-қосымша;

3) ақша қаражаты қозғалысы туралы есеп - N 3 нысан (осы Нұсқаулыққа 3-

қосымша) кіреді.

4) капиталға өзгерістер туралы есеп - N 4 нысан (осы Нұсқаулыққа 3-1-қосымша);

5) түсіндірме жазба.

Ескерту: 5-тармаққа өзгерту енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2003.12.02. N 417 *, 2007.07.20.* N 84 *(қолданысқа енгізілу тәртібін* 4-тармақтан *қараңыз) Қ аулыларымен .*

6. < * >

Ескерту: 6-тармақ алынып тасталды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2004 жылғы 15 желтоқсандағы N 180 қаулысымен .

7. Банктік емес ұйымдар (Почтаның ұлттық операторын қоспағанда) уәкілетті органға:

тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі айдың он сегізінен кешіктірмей N 1 нысанды және N 2 нысанды;

жыл сайын, еншілес ұйымдар болмаған жағдайда, есепті жылдың 1 қаңтары – 31 желтоқсан аралығындағы кезең үшін, есепті жылдан кейінгі жылдың 1 сәуіріне дейін мерзімде аудиторлық ұйым растаған N 1 нысан, N 2 нысан, N 3 нысан, N 4 нысан бойынша шоғырландырылмаған жылдық қаржылық есептілікті (бұдан әрі - есептілік), түсіндірме жазбаны;

жыл сайын, еншілес ұйымдар болған жағдайда, есепті жылдың 1 қаңтары – 31 желтоқсан аралығындағы кезең үшін, есепті жылдан кейінгі жылдың 30 сәуіріне дейін мерзімде N 1 нысан, N 2 нысан, N 3 нысан, N 4 нысан бойынша шоғырландырылмаған және шоғырландырылған жылдық қаржылық есептіліктерді (бұдан әрі - есептілік), түсіндірме жазбаны береді.

Банктік емес ұйымдар шоғырландырылмаған және шоғырландырылған жылдық қаржылық есептіліктерді ұсынған кезде аудиторлық ұйымның растамасы шоғырландырылған жылдық қаржылық есептілік үшін ғана талап етіледі.

Почтаның ұлттық операторы уәкілетті органға:

ай сайын, есепті тоқсаннан кейінгі айдың жиырма бесінен кешіктірмей N 1 нысанды, N 2 нысанды;

тоқсан сайын, есепті тоқсаннан кейінгі айдың жиырма бесінен кешіктірмей N 1 нысанды, N 2 нысанды;

жыл сайын, есепті жылдың 1 қаңтары - 31 желтоқсан аралығындағы кезең үшін, есепті жылдан кейінгі жылдың бірінші сәуіріне дейін мерзімде N 1 нысанды, N 2 нысанды, N 3 нысанды, N 4 нысанды (бұдан әрі - есепті), түсіндірме жазбаны, есепті жылдың қаржылық есебіне жүргізілген аудит нәтижелері бойынша аудиторлық есепті (еншілес ұйымдар болған жағдайда - есепті жылдың шоғырландырылған қаржылық есебіне жүргізілген аудит

нәтижелері бойынша аудиторлық есепті) береді.

Ескерту. 7-тармақ жаңа редакцияда, өзгерту енгізілді - ҚР-ң Ұлттық банкі Басқарамысының 2003.05.29. N 180 *, 2003.12.02.* N 417 , *2004.12.15.* N 180 *, 2006.08.12.* N 80 *, 2007.07.20.* N 84 *(қолданысқа енгізілу тәртібін* 4-тармақтан *қараңыз), 2008.08.22* N 69 *(қолданысқа енгізілу тәртібін* 2-тармақтан *қараңыз) Қаулыларымен* .

8. <*>

Ескерту: 8-тармақ алынып тасталды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2004 жылғы 15 желтоқсандағы N 180 қаулысымен .

9. Банктік емес ұйымдар есепті уәкілетті органға электрондық және қағаз түрінде береді.

Ескерту: 9-тармаққа өзгерту енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2003 жылғы 2 желтоқсандағы N 417 қаулысымен .

10. Қағаз түріндегі есеп электрондық тасымалдауышпен берілген есепке сәйкес келуі тиіс.

11. Қағаз түріндегі есепке бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олардың қол қою құқығы бар орынбасарлары қол қояды және банктік емес ұйымның мөрімен расталады.

Ескерту: 11-тармаққа өзгерту енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2003 жылғы 2 желтоқсандағы N 417 қаулысымен .

12. *<*>*

Ескерту: 12-тармақ алынып тасталды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2003 жылғы 2 желтоқсандағы N 417 қаулысымен .

13. Есептің деректері ұлттық валютамен - теңгемен көрсетіледі.

14. Есеп жасалған кезде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен көрсетіледі. Есепте бес жүз теңгеден кем сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүз теңгеге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

15. Түзетулері және өшірілгені бар қағаз түріндегі есепті уәкілетті орган қабылдамайды және қайтарылады.

Ескерту: 15-тармаққа өзгерту енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2003 жылғы 2 желтоқсандағы N 417 қаулысымен .

16. Есепке өзгерістер және/немесе толықтырулар енгізу қажет болған жағдайларда банктік емес ұйым есеп берілген күннен бастап үш күндік мерзімде уәкілетті органға өзгерістерді және/немесе толықтыруларды енгізу қажеттігінің себебін түсіндіре отырып жазбаша өтініш жібереді.

Ескерту: 16-тармаққа өзгерту енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2003 жылғы 2 желтоқсандағы N 417 қаулысымен .

1 7 . < * >

Ескерту: 17-тармақ алынып тасталды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2003 жылғы 2 желтоқсандағы N 417 қаулысымен .

18. Уәкілетті орган банктік емес ұйым берген есепті онда дәлсіздіктер немесе қателер анықталған жағдайда пысықтауға қайтаруға құқылы.

Ескерту: 18-тармаққа өзгерту енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2003 жылғы 2 желтоқсандағы N 417 қаулысымен .

1 9 . < * >

Ескерту: 19-тармақ алынып тасталды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2003 жылғы 2 желтоқсандағы N 417 қаулысымен .

20. Уәкілетті орган өз құзыреті шегінде және өзінің бақылау және қадағалау функцияларын орындау мақсатында жекелеген күндерге тиісті қосымшаларымен және нысандарымен берілген есеп, сондай-ақ растау құжаттарын талап етуге құқылы.

Ескерту: 20-тармаққа өзгерту енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2003 жылғы 2 желтоқсандағы N 417 қаулысымен .

21. Банктік емес ұйым есепті ұсынбағаны және осы Нұсқаулықтың 7-тармағында көзделген есеп беру мерзімін бұзғаны, сондай-ақ толық емес және шынайы емес ақпарат бергені үшін Қазақстан Республикасының заң актілеріне сәйкес жауап береді.

3-тарау. Қорытынды ережелер

22. Осы Нұсқаулықпен реттелмеген мәселелер Қазақстан Республикасының заңдарында белгіленген тәртіппен шешіледі.

Банк операцияларының жекелеген
түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың
қаржылық есеп беру тізбесі,
нысандары мен мерзімдері туралы
нұсқаулыққа 1-қосымша

Ескерту: 1-қосымша жаңа редакцияда жазылды, жоғарғы оң жақ бұрышындағы "пен қаржылық есепке қосымша мәліметтер" деген сөздер алынып тасталды, өзгерту енгізілді - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2003 жылғы 2 желтоқсандағы N 417 қаулысымен *, 2004.12.15.* N 180 *, 2007.07.20.* N 84 *(қолданысқа енгізілу тәртібін* 4-тармақтан *қараңыз), 2008.08.22* N 69 *(қолданысқа енгізілу тәртібін* 2-тармақтан *қараңыз) Қаулыларымен .*

N 1 нысан

Бухгалтерлік баланс

___

(банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымның толық атауы)

200____ жылғы "___" _________________

(мың теңгемен)

Баптардың атауы	Ескерту	Есепті кезеңнің аяғында	200_ жылғы 31 жел. тоқсанда
1	2	3	4
Активтер	1		
Негізгі құрал-жабдықтар (нетто)	2		
Материалдық емес активтер (нетто)	3		
Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер,	3-1		
Инвестициялық жылжымайтын мүлік,	3-2		
Басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар	4		
Берілген қаржылық жалға алу (күмәнді борыштар бойынша резервтерді шегергенде)	5		
Берілген ұзақ мерзімді заемдар (күмәнді борыштар бойынша резервтерді шегергенде)	6		
Ұзақ мерзімді дебиторлық берешек (күмәнді борыштар бойынша резервтерді шегергенде)	7		
Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар (күмәнді борыштар бойынша резервтерді шегергенде)	8		
Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар (күмәнді борыштар бойынша резервтерді шегергенде)	9		
Мерзімі ұзартылған салық талабы	10		
Басқа активтер	11		
Қорлар	12		
Салық және басқа міндетті төлемдер бойынша бюджет алдындағы талап	13		
Алдағы кезеңдердің шығыстары	14		
Берілген қысқа мерзімді заемдар (күмәнді борыштар бойынша резервтерді			

шегергенде) 15
Қысқа мерзімді дебиторлық берешек (күмәнді борыштар бойынша резервтерді шегергенде) 16
"Кері РЕПО" операциясы 17
Туынды қаржы құралдары, 17-1
Саудаға арналған бағалы қағаздар 18 Орналастырылған салымдар (күмәнді борыштар бойынша резервтерді шегергенде) 19
Ақша және ақша баламалары 20
Капитал 21
Жарғылық капитал 22
Сыйлықақылар (қосымша төленген капитал) 23
Алынған капитал 24
Резервтік капитал 25
Басқа резервтер 26
Бөлінбеген пайда (жабылмаған шығын): 27
Өткен жылдардың бөлінбеген пайдасы (жабылмаған шығын) 28
Есепті кезеңдегі бөлінбеген пайда (жабылмаған шығын) 29
Азшылық үлесі 30
Міндеттемелер 31
Ұзақ мерзімді алынған заемдар және қаржылық жалға алу 32
Тартылған ұзақ мерзімді салымдар 33
Ұзақ мерзімді кредиторлық берешек 34
Ұзақ мерзімді бағалау міндеттемелері, 34-1
Шығарылған борыштық бағалы қағаздар 35
Мерзімі ұзартылған салық міндеттемесі 36
Алдағы кезеңдердің кірістері 37
Дивидендтер бойынша акционерлермен есеп айырысу 38
Салық және басқа міндетті төлемдер бойынша бюджет алдындағы міндеттеме 39
Қысқа мерзімді кредиторлық берешек 40
Қысқа мерзімді бағалау міндеттемелері, 40-1
Қысқа мерзімді алынған заемдар 41
"РЕПО" операциясы 42

Туынды қаржы құралдары, 42-1
Тартылған қысқа мерзімді салымдар 43
Клиенттердің корреспонденттік және ағымдағы шоттары 44
Өзге де міндеттемелер 45
Капитал және міндеттемелер жиынтығы 46

____

Бірінші басшы: __________________ күні___________________
Бас бухгалтер ___________________ күні___________________
орындаушы: ____________________
телефон:__________________
Мөр орны

Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қаржылық есеп беру тізбесі, нысандары мен мерзімдері туралы нұсқаулыққа 2-қосымша

Ескерту: Қосымша жаңа редакцияда жазылды, жоғарғы оң жақ бұрышындағы "пен қаржылық есепке қосымша мәліметтер" деген сөздер алынып тасталды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2003.12.02. N 417 *, өзгерту енгізілді - 2004.12.15.* N 180 *, 2007.07.20.* N 84 *(қолданысқа енгізілу тәртібін* 4-тармақтан *қараңыз) Қ аулыларымен .*

N 2 нысан

Пайда және зиян туралы есеп (функциялар бойынша шығыстарды жіктеу)

____

(банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымның толық атауы)

200____ жылғы "___" __________________

(мың теңгемен)

____

Баптардың атауы	Ескерту	Есепті кезең үшін	Ағымдағы жылдың басынан бергі кезең үшін (өспелі жиынтық.)	Өткен жылдың осындай есепті кезеңі үшін	Өткен жылдың басынан бергі осындай кезең үшін (өспелі

| | | пен) | | |жиынтық.
| | | | | пен)

---

1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6

Дайын өнімді (жұмыс, қызмет көрсету) сатудан түскен кіріс 1
Сатылған дайын өнімнің (жұмыс, қызмет көрсету) өзіндік құны 2
оның ішінде:
Материалдарға шығыстар 3
Еңбекақы және іссапар шығыстары 4
Амортизациялық аударымдар 5
Жалпы пайда 6
Банк қызметімен байланысты кірістер 7
Сыйақы алуға байланысты кірістер 8
оның ішінде:
корреспонденттік және ағымдағы шоттар бойынша 9
орналастырылған салымдар бойынша 10
берілген заемдар бойынша 11
берілген қаржылық жалға алу бойынша 12
бағалы қағаздар бойынша 13
"кері РЕПО" операциялары бойынша 14
Сыйақы алуға байланысты басқа да кірістер 15
Сыйақы алуға байланысты емес кірістер 16
оның ішінде:
Аударым операцияларын жүзеге асырудан кірістер 17

Клиринг операцияларын жүзеге асырудан кірістер 18
Касса операцияларын жүзеге асырудан кірістер 19
Сейф операцияларын жүзеге асырудан кірістер 20
Инкассацияны жүзеге асырудан кірістер 21
Банк қызметімен байланысты өзге де кірістер 22
Бағалы қағаздар бойынша өзге де кірістер (шығыстар) (нетто) 23
оның ішінде
Бағалы қағаздарды (нетто) сатып алудан-сатудан түскен кірістер (шығыстар) 24
Саудаға арналған бағалы қағаздар құнының өзгеруінен кірістер (шығыстар) (нетто) 25
Шетел валютасын қайта бағалаудан кірістер (шығыстар) (нетто) 26
Банк қызметіне байланысты емес өзге де кірістер 27
Басқа заңды тұлғалардың капиталына қатысудан кірістер 28
Активтерді сатудан түскен кірістер 29
Басқа да кірістер 30
Кірістер жиынтығы 31
Дайын өнімді (жұмыс, қызмет көрсету) сатуға байланысты шығыстар 32
Операциялық кірістер 33
оның ішінде:
Еңбекақы және іссапар шығыстары 34
Амортизациялық аударымдар 35
Салық және бюджетке басқа

да міндетті төлемдер бойынша шығыстар (корпоративтік табыс салығынан басқа) 36
Банк қызметімен байланысты шығыстар 37
Сыйақы алуға байланысты шығыстар 38
оның ішінде:
тартылған салымдар бойынша 39
алынған заемдар бойынша 40
алынған қаржылық жалға алу бойынша 41
бағалы қағаздар бойынша 42
"РЕПО" операциялары бойынша 43
Сыйақы алуға байланысты басқа да шығыстар 44
Сыйақы алуға байланысты емес шығыстар 45
оның ішінде:
Аударым операцияларын жүзеге асырудан шығыстар 46
Клиринг операцияларын жүзеге асырудан шығыстар 47
Касса операцияларын жүзеге асырудан шығыстар 48
Сейф операцияларын жүзеге асырудан шығыстар 49
Инкассацияны жүзеге асырудан шығыстар 50
Басқа да шығыстар 51
Шығыстар жиынтығы 52
Резервтерге (провизияларға) аударылғанға дейінгі таза кіріс (шығыс) 53
Ықтимал шығындарға арналған резервтерге (провизияларға) шығыстар резервтерді (провизияларды) қалпына келтіру 54

Резервтерге (провизияларға) аударылғаннан кейінгі таза кіріс (шығыс) 55
Көзделмеген кірістер (шығыстар) 56
Кезең ішіндегі пайда (зиян), 56-1
Тоқтатылған қызметтен пайда 56-2 (зиян),
Корпоративтік табыс салығын төлегенге дейінгі таза пайда (шығыс) жиынтығы 57
Корпоративтік табыс салығы 58
Салықтарды төлегеннен кейінгі таза пайда (шығыс) 59
Азшылықтың үлесі 60
Кезең ішіндегі таза пайда (шығыс) 61

____

Бірінші басшы: __________________ күні___________________
Бас бухгалтер ___________________ күні___________________
орындаушы: ___________________
телефон:___________________

Мөр орны

Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қаржылық есеп беру тізбесі, нысандары мен мерзімдері туралы нұсқаулыққа 2-1-қосымша

Ескерту: 2-1-қосымшамен толықтырылды, жоғарғы оң жақ бұрышындағы " пен қаржылық есепке қосымша мәліметтер" деген сөздер алынып тасталды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2003.12.02. N 417 *, өзгерту енгізілді - 2004.12.15.* N 180 *, 2007.07.20.* N 84 *(қолданысқа енгізілу тәртібін* 4-тармақтан *қараңыз) Қ аулыларымен .*

N 2 нысан

Пайда және зиян туралы есеп (сипаты бойынша шығыстарды жіктеу)

____

(банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымның толық атауы)

200____ жылғы "___" _________________

(мың теңгемен)

Баптардың атауы	Ескерту	Есепті кезең үшін	Ағымдағы жылдың басынан бергі кезең үшін (өспелі жиынтықпен)	Өткен жылдың осындай есепті кезеңі үшін	Өткен жылдың басынан бергі осындай кезең үшін (өспелі жиынтықпен)
1	2	3	4	5	6
Сыйақы алуға байланысты кірістер: 1					
оның ішінде:					
корреспонденттік және ағымдағы шоттар бойынша 2					
орналастырылған салымдар бойынша 3					
берілген заемдар бойынша 4					
берілген қаржылық жалға алу бойынша 5					
бағалы қағаздар бойынша 6					
"кері РЕПО" операциялары бойынша 7					
Сыйақы алуға байланысты басқа да кірістер 8					
Сыйақы алуға байланысты емес кірістер: 9					
оның ішінде:					
Аударым операцияларын жүзеге асырудан кірістер 10					
Клиринг операцияларын жүзеге					

асырудан кірістер 11
Касса операцияларын жүзеге асырудан кірістер 12
Сейф операцияларын жүзеге асырудан кірістер 13
Инкассацияны жүзеге асырудан кірістер 14
Сыйақы алуға байланысты емес басқа да кірістер 15
Бағалы қағаздар бойынша өзге де кірістер (шығыстар) (нетто) 16
оның ішінде:
Бағалы қағаздарды сатып алудан-сатудан түскен кірістер (шығыстар) (нетто) 17
Саудаға арналған бағалы қағаздар құнының өзгеруінен кірістер (шығыстар) (нетто) 18
Шетел валютасын қайта бағалаудан кірістер (шығыстар) (нетто) 19
Басқа заңды тұлғалардың капиталына қатысудан кірістер 20
Активтерді сатудан түскен кірістер 21
Басқа да кірістер 22
Кірістер жиынтығы 23
Сыйақы алуға байланысты шығыстар 24
оның ішінде:
тартылған салымдар бойынша 25
алынған заемдар бойынша 26
алынған қаржылық жалға алу бойынша 27
бағалы қағаздар бойынша 28
"РЕПО" операциялары бойынша 29
Сыйақы төлеуге байланысты басқа да шығыстар 30

Сыйақы алуға байланысты емес шығыстар: 31
оның ішінде:
Аударым операцияларын жүзеге асырудан шығыстар 32
Клиринг операцияларын жүзеге асырудан шығыстар 33
Касса операцияларын жүзеге асырудан шығыстар 34
Сейф операцияларын жүзеге асырудан шығыстар 35
Инкассацияны жүзеге асырудан шығыстар 36
Операциялық шығыстар 37
оның ішінде:
Еңбекақы және іссапар шығыстары 38
Амортизациялық аударымдар 39
Материалдарға арналған шығыстар 40
Салық және бюджетке басқа да міндетті төлемдер бойынша шығыстар (корпоративтік табыс салығынан басқа) 41
Активтерді сатудан немесе өтеусіз беруден шығыстар 42
Басқа да шығыстар 43
Шығыстар жиынтығы 44
Резервтерге (провизияларға) аударғанға дейінгі таза кіріс (шығыс) 45
Ықтимал шығындарға арналған резервтерге (провизияларға) шығыстар резервтерді (провизияларды) қалпына келтіру 46
Резервтерге (провизияларға) аударғаннан кейінгі таза кіріс (шығыс) 47

Көзделмеген кірістер (шығыстар) 48
Кезең ішіндегі пайда (зиян), 48-1
Тоқтатылған қызметтен пайда (зиян), 48-2
Корпоративтік табыс салығын төлегенге дейінгі таза пайда (шығыс) жиынтығы 49
Корпоративтік табыс салығы 50
Салықтарды төлегеннен кейінгі таза пайда (шығыс) 51
Азшылықтың үлесі 52
Кезең ішіндегі таза пайда (шығыс) 53

Бірінші басшы: __________________ күні___________________
Бас бухгалтер ___________________ күні___________________
орындаушы: ___________________
телефон:___________________

Мөр орны

Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қаржылық есеп беру тізбесі, нысандары мен мерзімдері туралы нұсқаулыққа 3-қосымша

Ескерту: Қосымша жаңа редакцияда жазылды, жоғарғы оң жақ бұрышындағы "пен қаржылық есепке қосымша мәліметтер" деген сөздер алынып тасталды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2003.12.02. N 417 *, өзгерту енгізілді - 2004.12.15.* N 180 *, 2007.07.20.* N 84 *(қолданысқа енгізілу тәртібін* 4-тармақтан *қараңыз), 2008.08.22* N 69 *(қолданысқа енгізілу тәртібін* 2-тармақтан *қараңыз) Қаулыларымен .*

N 3 нысан

Ақша қаражатының қозғалысы туралы есеп (жанама әдіс)

____

(банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымның толық атауы)

200____ жылғы "___" __________________

(мың теңгемен)

Баптардың атауы	Ескерту	Ағымдағы жылдың басынан бергі кезең үшін (өспелі жиынтық. пен)	Өткен жылдың басынан бергі осындай кезең үшін (өспелі жиынтық. пен)
1	2	3	4
Операциялық қызметпен байланысты ақшалай түсімдер және төлемдер 1			
Салық салуға дейінгі пайда (шығын) 2			
Ақшалай емес операциялық баптарға түзетулер: 3			
оның ішінде:			
Амортизациялық аударымдар және тозу 4			
Ықтимал шығынға арналған резервтер (провизиялар) бойынша шығыстар 5			
Шетел валютасымен операциялар бойынша жұмсалмаған кірістер және шығыстар 6			
Ақшалай емес баптарға басқа да түзетулер 9			
Операциялық активтерді және міндет. темелерді өзгерткенге дейінгі операциялық кіріс (шығыс) 10			
Операциялық активтерде (көбею) азаю 11			
Берілген ұзақ мерзімді заемдардың (көбеюі) азаюы 12			
Ұзақ мерзімді дебиторлық берешектің (көбеюі) азаюы 13			
Алдағы кезеңдердегі шығыстардың (көбеюі) азаюы 14			
Қысқа мерзімді дебиторлық берешектің (көбеюі) азаюы 15			
Берілген қысқа мерзімді заемдардың			

(көбеюі) азаюы 16
"Кері РЕПО" операцияларының (көбеюі) азаюы 17
Саудаға арналған және қолда бар сатуға арналған бағалы қағаздардың (көбеюі) азаюы 18
Өтеу мерзімі үш айдан астам мерзімге орналастырылған салымдардың (көбеюі) азаюы 19
Басқа да активтердің (көбеюі) азаюы 20
Операциялық міндеттемелердің көбеюі (азаюы) 21
Ұзақ мерзімді кредиторлық берешектің көбеюі (азаюы) 22
Өтеу мерзімі үш айдан астам тартылған салымдардың көбеюі (азаюы) 23
Қысқа мерзімді кредиторлық берешектің көбеюі (азаюы) 24
"РЕПО" операцияларының көбеюі (азаюы) 25
Алдағы кезеңдердегі кірістердің көбеюі (азаюы) 26
Басқа да міндеттемелердің көбеюі (азаюы) 27
Операциялық қызметтен түскен ақшаның көбеюі (азаюы) 28
Төленген корпоративтік табыс салығы 29
Салық салудан кейінгі операциялық қызметтен түскен ақшаның көбею (азаю) жиынтығы 30
Инвестициялық қызметпен байланысты ақшалай түсімдер және төлемдер 31
Өтеуге дейін ұсталынатын бағалы қағаздарды сатып алу (сату) 32
Негізгі құрал-жабдықтарды, материалдық емес активтерді сатып алу 33
Негізгі құрал-жабдықтар мен материалдық емес активтерді сату 34
Басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар 35
Басқа да түсімдер және төлемдер 36

Инвестициялық қызметтен түскен ақшаның көбею (азаю) жиынтығы 37
Қаржылық қызметке байланысты ақшалай түсімдер және төлемдер 38
Акциялар шығару 39
Акцияларды және қатысу үлесін алу 40
Алынған заемдар 41
Дивидендтер төлеу 42
Басқа да түсімдер және төлемдер 43
Қаржылық қызметтен түскен ақшаның көбею (азаю) жиынтығы 44
Есепті кезеңдегі ақшаның көбею (азаю) жиынтығы 45
Кезең басындағы ақша және ақша баламаларының қалдығы 46
Кезең соңындағы ақша және ақша баламаларының қалдығы 47

Бірінші басшы: __________________ күні___________________
Бас бухгалтер ___________________ күні___________________
орындаушы: ___________________
телефон:___________________

Мөр орны

Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қаржылық есеп беру тізбесі, нысандары мен мерзімдері туралы нұсқаулыққа 3-1-қосымша

Ескерту: 3-1-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2007.07.20. N 84 *(қолданысқа енгізілу тәртібін* 4-тармақтан *қараңыз) Қаулысымен.*

4-нысан

Капиталдағы өзгерістер туралы есеп

____
(банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымның толық атауы)
200___жылғы "___"_______________жағдай бойынша
(мың теңгемен)

	Бас ұйымның капиталы		

	Жарғылық капитал	Резервтік капитал	Басқа да резервтер	Бөлінбеген пайда (зиян)	Барлығы	Азшылықтың үлесі	Капиталдың жиынтығы
1	2	3	4	5	6	7	8
Өткен кезеңнің басындағы сальдо							
Есеп саясатындағы өзгерістер және қателерді түзету							
Өткен кезеңнің басында қайта есептелген сальдо							
Негізгі құрал-жабдықтардықайта бағалау							
Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар құнының өзгеруі							
Ақша ағынын хеджирлеу							
Басқа операциялардан түскен пайда (зиян)							
Капиталдың өзінде тікелей танылған пайда (зиян)							
Кезең ішіндегі пайда (зиян)							
Кезең ішіндегі барлық пайда (зиян)							
Дивидендтер							
Акцияларды эмиссиялау							
Сатып алынған акциялар							
Ішкі аударымдар							
оның ішінде:							
негізгі құрал-жабдықтардың жинақталған қайта бағалауының өзгеруі							
резервтік капиталды қалыптастыру							
Басқа да операциялар							
Есепті кезеңнің басындағы сальдо							

Есеп саясатындағы өзгерістер және қателерді түзету							
Есепті кезеңнің басындағы қайта саналған сальдо							
Негізгі құрал-жабдықтарды қайта бағалау							
Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар құнының өзгеруі							
Ақша ағынын хеджирлеу							
Басқа операциялардан түскен пайда (зиян)							
Капиталдың тікелей өзінде танылған пайда (зиян)							
Кезең ішіндегі пайда (зиян)							
Кезең ішіндегі барлық пайда (зиян)							
Дивидендтер							
Акцияларды эмиссиялау							
Сатып алынған акциялар							
Ішкі аударымдар							
оның ішінде:							
негізгі құрал-жабдықтардың жинақталған қайта бағалауының өзгеруі							
резервтік капиталды қалыптастыру							
Басқа да операциялар							
Есепті кезеңнің аяғындағы сальдо							

"Бас ұйымның капиталы" және "Азшылықтың үлесі" бағандары шоғырландырылған қаржылық есептілікті жасау кезінде толтырылады.

Шоғырландырылмаған қаржылық есептілікті жасау кезінде немесе еншілес ұйымдар болмағанда ипотекалық ұйымдар 2-6-бағандарын толтырады.

Бірінші басшы ____________________ Күні ____________________

Бас бухгалтер ____________________ Күні ____________________

Орындаушы ________________________
Телефон __________________________
Мөрдің орны

Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қаржылық есеп пен қаржылық есепке қосымша мәліметтер беру тізбесі, нысандары мен мерзімдері туралы нұсқаулыққа 4-қосымша

Көңіл аударыңыз!

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2004 жылғы 15 желтоқсандағы N 180 қаулысымен *Нұсқаулықтың 6-тармағы алынып тасталды, қаулы 2005 жылғы 1 ақпаннан бастап қолданысқа енгізіледі* .

Ескерту: 4-қосымша жаңа редакцияда жазылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2003 жылғы 2 желтоқсандағы N 417 қаулысымен .

Берілген заемдар және қаржы лизингі туралы есеп

____

(банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымның толық атауы)

200____ жылғы "___" _________________

(мың теңгемен)

Заемдар	Символ	Есепті күнгі заем қалдығы
1	2	3
Банктерге және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға заемдар:	100	
Заңды тұлғаларға заемдар:	200	
Ауылшаруашылық мақсаттарына	210	
Өндірістік мақсаттарға	220	
Құрылысқа	230	
Жылжымайтын мүлікті сатып алуға	240	
Қызмет көрсету саласын дамытуға	250	
Өзге де заемдар	260	
Жеке тұлғаларға заемдар:	300	
Ауылшаруашылық мақсаттарына	310	
Тұтыну мақсаттарына	320	

Тұрғын үй сатып алуға	330
Құрылысқа	340
Қызмет көрсету саласын дамытуға	350
Өзге де заемдар	360
Кепіл түрі бойынша заемдар:	
Ломбардтық, оның ішінде:	410
зергерлік бұйымдар	411
аудио, бейне және тұрмыстық техника	412
автокөлік	413
басқа жылжымалы мүлік	414
Жылжымайтын мүлік	420
Кепілдіктер және кепілдемелер	430
Басқа да қамтамасыз ету	440
Бланктік	450
Заемдар жиынтығы	400
Олардың ішінде: Шағын кәсіпкерлік субъектілеріне берілген заемдар:	
Заңды тұлғаларға	510
Жеке кәсіпкерлерге	520
Шағын кәсіпкерлік субъектілеріне берілген заемдар жиынтығы, оның ішінде:	500
Ауылшаруашылық мақсаттарына	501
Өндірістік мақсаттарға	502
Құрылысқа	503
Жылжымайтын мүлікті сатып алуға	504
Қызмет көрсету саласын дамытуға	505
Өзге де заемдар	506
Қаржы лизингі	
Банктерге және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға	610
Заңды тұлғаларға	620
Жеке кәсіпкерлерге	630
Қаржы лизингі жиынтығы	600

Анықтамалық: Заемдар бойынша сыйақының орташа есептелген ставкасы (процентпен)

Банктерге және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға заемдар 700
Заңды тұлғаларға заемдар 800
Жеке тұлғаларға заемдар 900

Бірінші басшы: ___________________ күні___________________
Бас бухгалтер ____________________ күні___________________
орындаушы: ___________________
телефон:___________________
Мөр орны

Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қаржылық есеп пен қаржылық есепке қосымша мәліметтер беру тізбесі, нысандары мен мерзімдері туралы нұсқаулыққа
N 5 қосымша

Көңіл аударыңыз!

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2004 жылғы 15 желтоқсандағы N 180 қаулысымен *Нұсқаулықтың 6-тармағы алынып тасталды, қаулы 2005 жылғы 1 ақпаннан бастап қолданысқа енгізіледі .*

_ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _

РНН нөмірі
Тіркеу нөмірі
Қызмет түрі
Орналасқан жері

Заңды тұлғалардың жарғылық капиталына қатысу туралы есеп

(банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымның толық атауы)
"__" ________________________ жылғы жағдайы бойынша
мың теңгемен

р/|Инвестициялайтын |Сим.|Банк операция. |Жыл |Қозғалысы|Есепті|Ес.
с | тұлғаның атауы |волы|ларының жеке. |басы.__________|күнге |кер.
N | және елі | |леген түрлерін |на |Тү. |шы. |қал. |ту
		жүзеге асыра.	қал.	суі	ғуы	дығы
		тын ұйымның	ды.			
		еншілес, тәуел.	ғы			
		ді ұйымның				
		немесе бірле.				
		сіп бақылана.				
		тын заңды				
		тұлғаның жар.				
		ғылық капи.				
		талындағы үлесі				

1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Еншілес ұйымдарға инвестициялар, барлығы:	100						
	оның ішінде:							
2.	Тәуелді ұйымдарға инвестициялар, барлығы:	200						
	оның ішінде:							
3.	Бірлесіп бақыла. натын заңды тұлғаларға инвестициялар, барлығы:	300						
	оның ішінде:							
4.	Басқасы, барлығы	400						
	Оның ішінде:							
	Жиынтығы	500						

Бірінші басшы _______________

М.О.

Бас бухгалтер _______________

Орындаушы ____________________

телефон

Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қаржылық есеп пен қаржылық есепке қосымша мәліметтер беру тізбесі, нысандары мен мерзімдері туралы нұсқаулыққа
N 6 қосымша

Көңіл аударыңыз!

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2004 жылғы 15 желтоқсандағы N 180 қаулысымен *Нұсқаулықтың 6-тармағы алынып тасталды, қаулы 2005 жылғы 1 ақпаннан бастап қолданысқа енгізіледі* .

_ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _
РНН нөмірі
Тіркеу нөмірі
Қызмет түрі
Орналасқан жері

Қаржы активтері туралы есеп

(банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымның толық атауы)
"__" __________________________ жылғы жағдайы бойынша
мың теңгемен

Эмитенттің атауы және бағалы қағаз түрі	Символы	Жыл басына бағалы қағаз құнының қалдығы	Қозғалысы: Сатып алу	Қозғалысы: сату	Есепті күнге бағалы қағаз құнының қалдығы	Сыйақы ставкасы (жылдық)	Бағалы қағаздың айналыс мерзімі	Ескерту
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Ұзақ мерзімді қаржы активтері (110+120+130							100	

символдары):
оның ішінде:
сатуға арналған бағалы қағаздар, оның ішінде эмиссияланған: 110
сауда-саттыққа арналған бағалы қағаздар, оның ішінде эмиссияланған: 120
өтеуге дейін ұсталатын бағалы қағаздар, оның ішінде эмиссияланған: 130
Қысқа мерзімді қаржы активтері (210+220+230 символдары): 200
оның ішінде:
сатуға арналған бағалы қағаздар, оның ішінде эмиссияланған: 210
сауда-саттыққа арналған бағалы қағаздар, оның ішінде эмиссияланған: 220
өтеуге дейін ұсталатын бағалы қағаздар, оның ішінде эмиссияланған: 230
Жиынтығы (100+200 символдары) 300

Бірінші басшы ________________ М. О.
Бас бухгалтер _______________
Орындаушы ____________________ телефон

Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қаржылық есеп пен қаржылық есепке қосымша мәліметтер беру тізбесі, нысандары мен мерзімдері туралы нұсқаулыққа
N 7 қосымша

Көңіл аударыңыз!

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2004 жылғы 15 желтоқсандағы N 180 қаулысымен *Нұсқаулықтың 6-тармағы алынып тасталды, қаулы 2005 жылғы 1 ақпаннан бастап қолданысқа енгізіледі* .

____
РНН нөмірі
Тіркеу нөмірі
Қызмет түрі
Орналасқан жері
____

Қаржыландыру көздері туралы есеп

____
(банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымның толық атауы)
"__" _________________________ жылғы жағдайы бойынша
мың теңгемен

```
_______________________________________________________________________
   Заем  берген       |Сим.| Заем     | Шартқа |Шарттың |Кредит.|Шарттың
   ұйымның  атауы      |волы|берген    | немесе | немесе | теу    |аяқталу
                       |    |ұйымның  |келісім-|келісім-|мақсаты|мерзімі
                       |    |орналас.|шартқа   |шарттың |        |
                       |    |қан жері|сәйкес   | нөмірі |        |
                       |    |        |заемның |мен күні|        |
                       |    |        | жалпы  |  және  |        |
                       |    |        |сомасы  | валюта |        |
                       |    |        |        |  түрі  |        |
```

1	2	3	4	5	6	7
Мемлекеттік ұйымдар мен мекемелер, барлығы, оның ішінде:	110					
Банктер және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар, барлығы:	120					
Оның ішінде:						
Басқа ұйымдар, барлығы:	130					
Оның ішінде:						
Жиынтығы	200			X	X	X

таблицаның жалғасы

Алын.ғаны	Игеріл.гені	Өтел.гені	Өтелме.ген кредит сомасы	Сыйақы ставкасы (жылдық)	Қамтама.сыз ету түрі
8	9	10	11	12	13
Жиынтығы				X	X

Бірінші басшы _______________ *М.О.*

Бас бухгалтер _______________

Орындаушы _____________________

телефон

Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қаржылық есеп пен қаржылық есепке қосымша

мәліметтер беру тізбесі,
нысандары мен мерзімдері
туралы нұсқаулыққа
N 8 қосымша

Көңіл аударыңыз!

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2004 жылғы 15 желтоқсандағы N 180 қаулысымен *Нұсқаулықтың 6-тармағы алынып тасталды, қаулы 2005 жылғы 1 ақпаннан бастап қолданысқа енгізіледі* .

Ескерту: 8-қосымша жаңа редакцияда жазылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2003 жылғы 2 желтоқсандағы N 417 қаулысымен .

Салымдар және ағымдағы, корреспонденттік шоттар туралы есеп

____

(банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымның толық атауы)

200____ жылғы "___" ____________________

(мың теңгемен)

Салымдардың түрі		Жеке тұлғалар	Заңды тұлғалар
Ағымдағы, корреспонденттік шоттар	Барлығы, оның ішінде шетел валютасымен		
Талап ету салымдары	Барлығы, оның ішінде шетел валютасымен		
Шартты салымдар	Барлығы, оның ішінде шетел валютасымен		
Мерзімді салымдар	Барлығы, оның ішінде шетел валютасымен		
Оның ішінде			
1 айға дейін бастапқы өтеу мерзімімен	Барлығы, оның ішінде шетел валютасымен		
1 айдан 3 айға дейін бастапқы өтеу мерзімімен	Барлығы, оның ішінде шетел валютасымен		
3 айдан 1 жылға дейін бастапқы өтеу мерзімімен	Барлығы, оның ішінде шетел валютасымен		
1 жылдан астам 5 жылға дейін бастапқы өтеу мерзімімен	Барлығы, оның ішінде шетел валютасымен		

5 жылдан астам бастапқы |Барлығы, оның ішінде|
өтеу мерзімімен |шетел валютасымен |
Басқа да салымдар |Барлығы, оның ішінде|
|шетел валютасымен |
Жиынтығы |Барлығы, оның ішінде|
|шетел валютасымен |

Анықтамалық: Салымдар бойынша сыйақының орташа есептелген ставкасы (процентпен) теңгемен шетел валютасымен

Ағымдағы, корреспонденттік шоттар | |
Талап ету салымдары | |
Шартты салымдар | |
Мерзімді салымдар | |

Бірінші басшы: __________________ күні___________________
Бас бухгалтер ___________________ күні___________________
орындаушы: ___________________
телефон:__________________
Мөр орны

Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қаржылық есеп пен қаржылық есепке қосымша мәліметтер беру тізбесі, нысандары мен мерзімдері туралы нұсқаулыққа
N 9 қосымша

Көңіл аударыңыз!

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2004 жылғы 15 желтоқсандағы N 180 қаулысымен *Нұсқаулықтың 6-тармағы алынып тасталды, қаулы 2005 жылғы 1 ақпаннан бастап қолданысқа енгізіледі* .

_ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _
РНН нөмірі
Тіркеу нөмірі
Қызмет түрі
Орналасқан жері
____

ДЕПО-да ашылған шоттар туралы есеп

____

(банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымның толық атауы)

"__" ________________________ жылғы жағдайы бойынша

мың теңгемен

р/с N	Бағалы қағаздардың орталық депозитарийінде ДЕПО-ның шоттары мен қосалқы шоттарын ашқан ұйымдардың атауы	Бағалы қағаздарды есепке алу бойынша ДЕПО-да ашылған шоттардың жалпы саны (бірліктері)	ДЕПО шоттарындағы бағалы қағаздардың жалпы құны	
			теңгемен	Шетел валютасымен
1	2	3	4	5
1.	Екінші деңгейдегі банктер, барлығы			
2.	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар, барлығы			
3.	Инвестициялық қорлар, барлығы			
4.	Брокерлік ұйымдар, барлығы			
5.	Басқа заңды тұлғалар, барлығы			
6.	Жеке тұлғалар, барлығы			
	Жиынтығы			

таблицаның жалғасы

Оның ішінде:		
мемлекеттік бағалы қағаздар	ҚР Ұлттық Банкінің ноттары	өзге бағалы қағаздар

теңгемен |Шетел |теңгемен |Шетел |теңгемен |Шетел |
|валюта. | |валюта. | |валюта. |
|сымен | |сымен | |сымен |

____
6 7 8 9 10 11
____

Бірінші басшы ________________
М. О.
Бас бухгалтер _______________
Орындаушы ____________________
телефон

Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қаржылық есеп пен қаржылық есепке қосымша мәліметтер беру тізбесі, нысандары мен мерзімдері туралы нұсқаулыққа
N 10 қосымша

Көңіл аударыңыз!
Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2004 жылғы 15 желтоқсандағы N 180 қаулысымен *Нұсқаулықтың 6-тармағы алынып тасталды, қаулы 2005 жылғы 1 ақпаннан бастап қолданысқа енгізіледі* .

_ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _
РНН нөмірі
Тіркеу нөмірі
Қызмет түрі
Орналасқан жері
____

Клиринг ұйымына келіп түскен төлемдердің жалпы көлемі туралы есеп

____
(банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымның толық атауы)
"__" __________________________ жылғы жағдайы бойынша
мың теңгемен
____
Клирингке қатысушы |Сим.|Есепті |Орындалмаған |Ұсынылған |ес.
ұйымдардың атауы |волы|кезеңде | төлемдер | айыппұл |кер.

| |клиринг | сомалары |санкциялары |ту
	ұйымы	_______________	____________
	арқылы	Клиент.	Клиринг	кли.	Клиринг
|өткен	тің |ұйымның|ент.|ұйымына
|төлемдер| кінә.	кінә. |ке	
|көлемі |сінен |сінен		

1	2	3	4	5	6	7	8
Екінші деңгейдегі банктер, барлығы	100						
Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар, барлығы	200						
Республика бюджеті. нен қаржыландырыла. тын ұйымдар, барлығы	300						
Жергілікті бюджеттен қаржыландырылатын ұйымдар, барлығы	400						
Өзге ұйымдар	500						
Жиынтығы	600						

Анықтама:

	Төлемдердің орташа жиынтық көлемі
Бұрынғы кезеңде	700
Есепті кезеңде	710

Бірінші басшы _______________

М. О.

Бас бухгалтер _______________

Орындаушы ___________________

телефон

Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қаржылық есеп пен қаржылық есепке қосымша

мәліметтер беру тізбесі,
нысандары мен мерзімдері
туралы нұсқаулыққа
N 11 қосымша

Көңіл аударыңыз!

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2004 жылғы 15 желтоқсандағы N 180 қаулысымен *Нұсқаулықтың 6-тармағы алынып тасталды, қаулы 2005 жылғы 1 ақпаннан бастап қолданысқа енгізіледі* .

_ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _ _
РНН нөмірі
Тіркеу нөмірі
Қызмет түрі
Орналасқан жері

____

Қабылданған аударымдарды орындау туралы есеп

____
(банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымның толық атауы)
"__" ________________________ жылғы жағдайы бойынша
мың теңгемен

Аударымды жөнелтуші	Символы	Аударымдар бойынша қабылданған міндеттемелердің жалпы сомасы: Барлығы:	Оның ішінде теңгемен	Оның ішінде шетел валютасында	Орындалған аударымдардың жалпы сомасы: Барлығы:	Оның ішінде теңгемен	Оның ішінде шетел валютасында
1	2	3	4	5	6	7	8
Заңды тұлғалар, барлығы	100						
Оның ішінде:							
Екінші деңгейдегі банктер	110						

Банк операциялары. 120
ның жекелеген
түрлерін жүзеге
асыратын ұйымдар
Республикалық 130
бюджеттен қаржы.
ландырылатын
ұйымдар
Жергілікті бюджет. 140
тен қаржыландыры.
латын ұйымдар
Басқа ұйымдар 150
Жеке тұлғалар, 200
барлығы
Оның ішінде:
Заңды тұлғаны 210
құрмастан кәсіп.
керлік қызметті
жүзеге асыратын
тұлғалар
Басқа заңды 220
тұлғалар
Жиынтығы 300

таблицаның жалғасы

____

Аударымдар бойынша
орындалмаған
міндеттемелердің
жалпы сомасы

____

Барлығы:| Оның ішінде
|___________________
|теңге.| Шетел
|мен | валютасы

____

9 10 11

____

____

____

____

Бірінші басшы _______________
М. О.

Бас бухгалтер _______________

Орындаушы ___________________

телефон

Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қаржылық есеп пен қаржылық есепке қосымша мәліметтер беру тізбесі, нысандары мен мерзімдері туралы нұсқаулыққа
N 12 қосымша

Көңіл аударыңыз!

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2004 жылғы 15 желтоқсандағы N 180 қаулысымен *Нұсқаулықтың 6-тармағы алынып тасталды, қаулы 2005 жылғы 1 ақпаннан бастап қолданысқа енгізіледі* .

____

РНН нөмірі
Тіркеу нөмірі
Қызмет түрі
Орналасқан жері

____

Инкассация қызметі туралы есеп

____

(банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымның толық атауы)
"__" ___________________________ жылғы жағдайы бойынша

____

Қарсы әріптестің|Сим.| Көрсетілген қызмет (жолға шығу саны)
атауы |вол |____
| |Бар.| Оның ішінде:
| |лығы| ____
| | |Ақша |Жалақыны|Қолма- |Ақша |Басқа |Басқа
| | |алы. |төлеуге | қол |тасы.|құнды.|қыз.
| | |мын | қолма- |ақшамен|мал. | лық. |мет
| | |жинау| қол |кассир.|дау |тарды |

			ақшаны	лерге		тасы.
			жеткізу	ілесіп		малдау
				жүру		

---

1 2 3 4 5 6 7 8 9

Заңды тұлғалар, 100
барлығы
Оның ішінде:
Екінші деңгей. 110
дегі банктер 120
Банк операция.
ларының жеке.
леген түрле.
рін жүзеге
асыратын
ұйымдар 130
Республикалық
бюджеттен
қаржыландыры.
латын ұйымдар 140
Жергілікті
бюджеттен
қаржыландыры.
латын ұйымдар 150
Басқа ұйымдар
Жеке тұлғалар,
барлығы 200
Оның ішінде:
Заңды тұлғаны 210
құрмастан
кәсіпкерлік
қызметті
жүзеге асыратын
тұлғалар
Басқа заңды
тұлғалар 220
Жиынтығы 300

таблицаның жалғасы

Тасымалданған құндылықтар (сомасы, мың теңгемен)				
барлығы	Оның ішінде:			
	Теңге. мен ақша	Шетел валюта. сында ақша (рынок. тық бағамы бойынша)	Қымбат металдар және олар. дан жасалған бұйымдар (бағалау құны бойынша)	Басқа бағалы жүк (бағалау құны бойынша)
10	11	12	13	14

Анықтама:

Сапар жүру (бірлік)	400	
Оның ішінде, жұмсалған уақыт (адам/күн)	410	

Бірінші басшы _______________

М. О.

Бас бухгалтер _______________

Орындаушы ___________________

телефон

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