

## Жинақтаушы зейнетақы қорларының есеп беру ережесін бекіту туралы

### *Күшін жойған*

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2003 жылғы 4 шілдедегі N 213 қаулысы. Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінде 2003 жылғы 14 тамызда тіркелді. Тіркеу N 2447. Күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2004 жылғы 15 желтоқсандағы N 175 (V043384) қаулысымен.

"Қазақстан Республикасында зейнетақымен қамсыздандыру туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 6 және 49-баптарына және Қазақстан Республикасы Президентінің 1999 жылғы 11 тамыздағы N 188 Жарлығымен бекітілген Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы ереженің 24-тармағының 22) тармақшасына сәйкес, жинақтаушы зейнетақы қорлары жұмыс істеуінің айқындылық дәрежесін және тиімділігін арттыру мақсатында, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы қаулы етеді:

1. Жинақтаушы зейнетақы қорларының есеп беру ережесі бекітілсін (осы қаулыға 1 - қосымша).

2. Осы қаулы күшіне енген күннен бастап осы қаулының 2-қосымшасына сәйкес нормативтік құқықтық актілердің күші жойылды деп танылсын.

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 барлық мүдделі бөлімшелеріне және жинақтаушы зейнетақы қорларына жіберсін.

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

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

Ұ л т т ы қ                      Б а н к

*Төрағасы*

Қазақстан Республикасының  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
"Жинақтаушы зейнетақы  
қорларының есеп беру

ережесін бекіту туралы"  
2003 жылғы 4 шілдедегі  
N 213 қаулысына

1-қосымша

### **Жинақтаушы зейнетақы қорларының есеп беру ережесі**

Жинақтаушы зейнетақы қорларының есеп беру ережесі (бұдан әрі - Ереже) "Қазақстан Республикасында зейнетақымен қамсыздандыру туралы" Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес әзірленді және жинақтаушы зейнетақы қорларының есеп беру нысандары мен мерзімдерін белгілейді.

#### **1-тарау. Осы Ережеде пайдаланылатын ұғымдар**

1. Уәкілетті орган - жинақтаушы зейнетақы қорларының, зейнетақы активтерін инвестициялық басқаруды жүзеге асыратын ұйымдардың, кастодиан-банктердің, сақтандыру ұйымдарының қызметін реттеу және қадағалау жөніндегі функциялар мен өкілеттіктерді жүзеге асыратын мемлекеттік ұйым.

2. Таза зейнетақы активтері - жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтеріне жататын міндеттемелерін шегергеннен кейінгі оның зейнетақы активтері.

3. Зейнетақы активтерінің шартты бірлігі - зейнетақы активтерін инвестициялық басқарудың тиімділігін сипаттайтын жинақтаушы зейнетақы қорының зейнетақы активтері үлесінің көлемі.

#### **2-тарау. Есеп беру тәртібі**

4. Жинақтаушы зейнетақы қоры уәкілетті органға мынадай есепті береді:

1) апта сайын, өткен аптадағы дүйсенбі мен жұма аралығындағы кезеңге ағымдағы аптадағы бейсенбіде Алматы уақыты бойынша 16-00-ден кешіктірмей мынадай есепті береді:

осы Ереженің 1-қосымшасына сәйкес бухгалтерлік баланс;  
осы Ереженің 2-қосымшасына сәйкес кірістер мен шығыстар туралы есеп;  
осы Ереженің 3-қосымшасына сәйкес таза зейнетақы активтері туралы есеп.

2) ай сайын, өткен айға есеп ағымдағы айдың бесінші жұмыс күні Алматы уақыты бойынша 16-00-ден кешіктірмей:

осы Ереженің 1-қосымшасына сәйкес бухгалтерлік баланс;  
осы Ереженің 2-қосымшасына сәйкес кірістер мен шығыстар туралы есеп;  
осы Ереженің 3-қосымшасына сәйкес таза зейнетақы активтері туралы есеп;  
осы Ереженің 4-қосымшасына сәйкес таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп;

осы Ереженің 5-қосымшасына сәйкес зейнетақы активтерінің шартты бірлігінің ағымдағы құны туралы есеп;  
осы Ереженің 6-қосымшасына сәйкес зейнетақы төлемдері туралы мәліметтер;

осы Ереженің 7-қосымшасына сәйкес жинақталған зейнетақы қаражатының көлемі және міндетті зейнетақы жарналары салымшыларының (алушыларының) саны туралы мәліметтер;

осы Ереженің 8-қосымшасына сәйкес жинақталған зейнетақы қаражатының көлемі және ерікті зейнетақы жарналары салымшыларының (алушыларының) саны туралы мәліметтер;

осы Ереженің 9-қосымшасына сәйкес жинақталған зейнетақы қаражатының көлемі және ерікті кәсіби зейнетақы жарналары салымшыларының (алушыларының) саны туралы мәліметтер;

осы Ереженің 10-қосымшасына сәйкес меншікті активтер есебінен орналастырылған қаржылай инвестициялар туралы мәліметтер;

осы Ереженің 11-қосымшасына сәйкес Қазақстан Республикасының облыстары бойынша жинақталған зейнетақы қаражатының көлемі және міндетті зейнетақы жарналары салымшыларының (алушыларының) саны туралы мәліметтер.

3) жыл сайын, есепті жылдың 1 қаңтары мен 31 желтоқсаны аралығындағы кезеңге, есепті жылдан кейінгі жылдың 1 сәуіріне дейінгі мерзімде:

осы Ереженің 1-қосымшасына сәйкес бухгалтерлік баланс;

осы Ереженің 2-қосымшасына сәйкес кірістер мен шығыстар туралы есеп;

осы Ереженің 3-қосымшасына сәйкес таза зейнетақы активтері туралы есеп;

осы Ереженің 4-қосымшасына сәйкес таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп;

осы Ереженің 5-қосымшасына сәйкес зейнетақы активтерінің шартты бірлігінің ағымдағы құны туралы есеп;

осы Ереженің 6-қосымшасына сәйкес зейнетақы төлемдері туралы мәліметтер;

осы Ереженің 7-қосымшасына сәйкес жинақталған зейнетақы қаражатының көлемі және міндетті зейнетақы жарналары салымшыларының (алушыларының) саны туралы мәліметтер;

осы Ереженің 8-қосымшасына сәйкес жинақталған зейнетақы қаражатының көлемі және ерікті зейнетақы жарналары салымшыларының (алушыларының) саны туралы мәліметтер;

осы Ереженің 9-қосымшасына сәйкес жинақталған зейнетақы қаражатының көлемі және ерікті кәсіби зейнетақы жарналары салымшыларының (алушыларының) саны туралы мәліметтер;

осы Ереженің 10-қосымшасына сәйкес меншікті активтер есебінен орналастырылған қаржылай инвестициялар туралы мәліметтер;

осы Ереженің 11-қосымшасына сәйкес Қазақстан Республикасының

облыстары бойынша жинақталған зейнетақы қаражатының көлемі және міндетті зейнетақы жарналары салымшыларының (алушыларының) саны туралы мәліметтер ;

осы Ереженің 12-қосымшасына сәйкес ақша қозғалысы туралы есеп;  
осы Ереженің 12-қосымшасына сәйкес меншік капиталындағы өзгерістер туралы есеп ;

есепке түсіндірме жазба ;

есептік жылда жүргізілген қаржылық есеп аудитінің нәтижелері туралы аудиторлық есеп.

5. Жинақтаушы зейнетақы қоры есепті электрондық тасымалдағышта және қағаз жазбада береді. Қағаз жазбадағы есеп электрондық тасымалдағышпен берілген есеппен сәйкес келуге тиіс.

6. Қағаз жазбадағы есепке бірінші басшы, бас бухгалтер немесе олардың қол қоюға құқығы бар орынбасарлары қол қойып, жинақтаушы зейнетақы қорының мөрімен куәландырады.

7. Есептің барлық парақтарына нөмір қойылады және олардың жалпы саны ілеспе хатта көрсетіледі.

8. Есептегі мәліметтер Қазақстан Республикасының ұлттық валютасымен - теңгемен көрсетіледі.

9. Есеп жасаған кезде пайдаланылатын өлшем бірліктері мың теңгемен белгіленеді. Есепте бес жүз теңгеден аз сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүзге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

10. Түзетілген және өшірілген есеп қарауға қабылданбайды және жинақтаушы зейнетақы қорына қайтарылуға жатады.

11. Есепке өзгерістер және/немесе толықтырулар енгізу қажет болған жағдайда, жинақтаушы зейнетақы қоры есеп берілген күннен бастап үш күндік мерзімде уәкілетті органға өзгерістер және/немесе толықтырулар енгізу қажеттігінің себептерін түсіндіре отырып, есептің түзетілген нұсқасын береді.

12. Есепті қараған кезде уәкілетті орган оның дәл болмауын және қателерді анықтаған жағдайда, жинақтаушы зейнетақы қоры ұсынған есепті пысықтауға қайтаруға құқылы.

13. Уәкілетті орган есепті қараған кезде жинақтаушы зейнетақы қорынан есепте көрсетілген ақпаратты тексеруге қажетті мәліметтер мен құжаттарды сұратуға құқылы.

14. Есепті уақтылы бермегені үшін, есеп пен оның қосымша мәліметтерін бермегені үшін немесе көрсетілген есепте шынайы емес мәліметтер бергені үшін жинақтаушы зейнетақы қоры мен оның лауазымды адамдары Қазақстан Республикасының заң актілеріне сәйкес жауапкершілік атқарады.

**3-тарау. Қорытынды ережелер**

15. Осы Ережеде реттелмеген мәселелер Қазақстан Республикасының заңдарында белгіленген тәртіппен шешіледі.

Қазақстан Республикасының  
Ұлттық Банкі Басқармасының  
"Жинақтаушы зейнетақы  
қорларының есеп беру  
ережесін бекіту туралы"  
2003 жылғы 4 шілдедегі  
N 213 қаулысына

2-қосымша

**Қазақстан Республикасының күші жойылды деп танылатын нормативтік құқықтық актілерінің тізбесі**

1) Қазақстан Республикасының Еңбек және халықты әлеуметтік қорғау министрлігінің Ұлттық зейнетақы агенттігінің "Жинақтаушы зейнетақы қорларындағы бухгалтерлік есеп жүргізу және қаржылық есеп беру жөніндегі ережені бекіту туралы" 1997 жылғы 13 қазандағы N 10-П бұйрығы (Қазақстан Республикасының Нормативтік құқықтық актілерін мемлекеттік тіркеу тізілімінде N 417 тіркелген, Қазақстан Республикасының бағалы қағаздар рыногы жөніндегі нормативтік-құқықтық және нормативтік актілер жинағында 2001 жылы жарияланған, 4-том);

2) Қазақстан Республикасының Еңбек және халықты әлеуметтік қорғау министрлігінің Ұлттық зейнетақы агенттігінің "Қазақстан Республикасының Еңбек және халықты әлеуметтік қорғау министрлігінің Ұлттық зейнетақы агенттігінің 1997 жылғы 13 қазандағы N 10-П бұйрығымен бекітілген (1997 жылғы 13 қарашада N 417 мемлекеттік тіркелген) "Жинақтаушы зейнетақы қорларындағы бухгалтерлік есеп жүргізу және қаржылық есеп беру жөніндегі ережеге" өзгерістер мен толықтыруларды бекіту туралы" 1998 жылғы 18 желтоқсандағы N 175-П бұйрығы (Қазақстан Республикасының Нормативтік құқықтық актілерін мемлекеттік тіркеу тізілімінде N 670 тіркелген);

3) Қазақстан Республикасының Еңбек және халықты әлеуметтік қорғау министрлігінің Жинақтаушы зейнетақы қорларының қызметін реттеу жөніндегі агенттігінің "Қазақстан Республикасының Еңбек және халықты әлеуметтік қорғау министрлігінің Ұлттық зейнетақы агенттігінің "Жинақтаушы зейнетақы қорларындағы бухгалтерлік есеп жүргізу және қаржылық есеп беру жөніндегі ережеге" 1997 жылғы 13 қазандағы N 10-П бұйрығымен, сонымен бірге 1998 жылғы 18 желтоқсандағы N 68-П бұйрығымен бекітілген өзгерістері мен толықтыруларына (1999 жылғы 21 қаңтарда N 670 мемлекеттік тіркелген)

өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы" 2000 жылғы 21 наурыздағы N 20-П бұйрығы (Қазақстан Республикасының Нормативтік құқықтық актілерін мемлекеттік тіркеу тізілімінде N 1132 тіркелген).

Жинақтаушы зейнетақы  
қорларының есеп беру  
ережесіне 1-қосымша

**Бухгалтерлік баланс**

(жинақтаушы зейнетақы қорының толық атауы)  
\_\_\_\_\_ жылғы "\_\_\_" \_\_\_\_\_

(мың теңгемен)

| Активтер | Ескерту                  |                          |   |
|----------|--------------------------|--------------------------|---|
|          | Есептік кезеңнің басында | Есептік кезеңнің аяғында |   |
| 1        | 2                        | 3                        | 4 |

|  |   |                                   |                     |
|--|---|-----------------------------------|---------------------|
| Негізгі құрал - жабдық                         | қызметте пайдаланылатын (нетто)             | негізгі                           |                     |
| Материалдық                                    | емес активтер                               | (нетто)                           |                     |
| Қауымдасқан Ұзақ мерзімді (күмәнді шегергенде) | компаниялардағы дебиторлық борыштар бойынша | инвестициялар берешек резервтерді |                     |
| Өтелгенге қағаздар резервтерді                 | дейін (күмәнді)                             | ұсталатын борыштар шегергенде)    | бағалы бойынша      |
| Сатуға қағаздар резервтерді                    | арналған (күмәнді)                          | қолда бар борыштар шегергенде)    | бағалы бойынша      |
| Өзге   |   | активтер                          |                     |
| Болашақ Мерзімі Берілген                       | кезеңдердің өткен                           | салық аванстар                    | шығыстары талабы    |
| Қысқа мерзімді (күмәнді шегергенде)            | борыштар                                    | дебиторлық борыштар бойынша       | берешек резервтерді |
| Саудаға  | арналған                                    | бағалы                            | қағаздар            |

(күмәнді борыштар бойынша резервтерді шегергенде)

Орналастырылған борыштар бойынша салымдар резервтерді (күмәнді шегергенде)

А қ ш а

о н ы ң і ш і н д е :

кассадағы қолма-қол ақша

банктер шоттарындағы ақша

Активтер жиынтығы :

---

| Міндеттемелер | Ескерту | Есептік  | Есептік  |
|---------------|---------|----------|----------|
|               |         | кезеңнің | кезеңнің |
|               |         | басында  | аяғында  |

---

1

2

3

4

---

Ұзақ мерзімді алынған заемдар

о н ы ң і ш і н д е :

Қ ар ж ы л и з и н г і

Ұзақ мерзімді кредиторлық берешек

Қысқа мерзімді алынған заемдар

Қысқа мерзімді кредиторлық берешек

Болашақ кезеңдердегі кірістер

А л ы н ғ а н а в а н с т а р

Қызметкерлермен есеп айырысу бойынша

есептелген шығыстар

Акциялар бойынша акционерлермен есеп

айырысу бойынша есептелген шығыстар

Салық және басқа төлемдер бойынша

бюджет алдындағы міндеттеме

Мерзімі өткен салық міндеттемесі

Ө з г е м і н д е т т е м е л е р

Міндеттемелер жиынтығы

А з ш ы л ы қ ү л е с і

---

Капитал

|Ескерту|Есептік |Есептік

| |кезеңнің|кезеңнің

| |басында |аяғында

---

|                       |                     |                       |                       |             |  |
|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|--|
| Ж а р ғ ы л ы қ       |                     |                       | к а п и т а л         |             |  |
| А л ы н ғ а н         |                     |                       | к а п и т а л         |             |  |
| Т ө л е н б е г е н   |                     |                       | к а п и т а л         |             |  |
| Қ о с ы м ш а         | т ө л е н г е н     |                       | к а п и т а л         |             |  |
| Р е з е р в т і к     |                     |                       | к а п и т а л         |             |  |
| о н ы ң               |                     |                       | і ш і н д е :         |             |  |
| ж и н а қ т а л ғ а н | з е й н е т а қ ы   |                       | қ а р а ж а т ы н ы ң |             |  |
| а з а у ю н а н       | б о л ғ а н         | ш ы ғ ы н н ы ң       | о р н ы н             | ж а б у     |  |
| ө з қ ы з м е т і     | б о й ы н ш а       | ш ы ғ ы н д а р д ы ң | о р н ы н             | ж а б у     |  |
| Қ о с ы м ш а         | т ө л е н б е г е н |                       | к а п и т а л         |             |  |
| Б ө л і н б е г е н   | к і р і с           | (о р н ы              | ж а б ы л м а ғ а н   | ш ы ғ ы н): |  |
| о н ы ң               |                     |                       | і ш і н д е :         |             |  |
| ө т к е н             |                     |                       | ж ы л д а р д а       |             |  |
| е с е п т і к         |                     |                       | к е з е ң д е         |             |  |
| К а п и т а л         |                     |                       | ж и ы н т ы ғ ы       |             |  |
| П а с с и в т е р     |                     |                       | ж и ы н т ы ғ ы       |             |  |

Бірінші басшы \_\_\_\_\_

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ Мөрдiң орны

Орындаушы \_\_\_\_\_

телефон \_\_\_\_\_

Ж и н а қ т а у ш ы з е й н е т а қ ы

қ о р л а р ы н ы ң е с е п б е р у

ережесiне 2-қосымша

**Кірістер және шығыстар туралы есеп**

(жинақтаушы зейнетақы қорының толық атауы)

\_\_\_\_\_ жылғы "\_\_\_" \_\_\_\_\_

(мың теңгемен)

|                 |  |  |                          |  |
|-----------------|--|--|--------------------------|--|
|                 |  |  | Ө т к е н                |  |
| Баптардың атауы |  |  | Ескерту есептік  Есептік |  |
|                 |  |  | кезеңде  кезеңде         |  |
|                 |  |  |                          |  |



Комиссиялық сыйақы  
 оның ішінде :  
 зейнетақы активтерінен  
 зейнетақы активтері бойынша  
 инвестициялық кірістен  
 Орналастырылған салымдар бойынша сыйақы  
 түріндегі кірістер  
 Бағалы қағаздар бойынша сыйақы түріндегі  
 (купон/дисконт) кірістер  
 Бағалы қағаздар бойынша өзге де кірістер  
 (шығындар) (нетто):  
 оның ішінде :  
 бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан  
 түскен кірістер (нетто)  
 саудаға арналған және қолда бар сатуға  
 арналған бағалы қағаздар құнының  
 өзгеруінен кірістер (нетто)  
 Шетел валютасын қайта бағалаудан кірістер  
 (шығындар) (нетто)  
 Қауымдасқан компанияларға  
 инвестициялардан кірістер  
 Өзге кірістер  
 Кірістер жиынтығы  
 Комиссиялық шығыстар  
 оның ішінде :  
 зейнетақы активтерін инвестициялық  
 басқаруды жүзеге асыратын ұйымдарға  
 сыйақылар  
 кастодиан-банктерге сыйақылар  
 Бағалы қағаздар бойынша сыйақы (сыйлықақы)  
 түріндегі шығыстар  
 Алынған заемдар бойынша шығыстар  
 оның ішінде :  
 қаржы лизингі бойынша  
 Күмәнды борыштар бойынша резервтерге  
 (провизияларға) арналған шығыстар  
 Күмәнды борыштар бойынша резервтерді  
 (провизияларды) қалпына келтіру  
 Жалпы әкімшілік шығыстар

о н ы ң і ш і н д е  
ағымдағы салықтар және бюджетке төленетін  
басқа да төлемдер (корпоративтік табыс  
салығынан басқасы)  
қызметкерлерге шығыстар  
жарнамаға шығыстар  
ағымдағы жалға алу бойынша шығыстар  
амортизациялық есептеулер

Өзге шығыстар

Шығыстар жиынтығы

Салық төленгенге дейінгі кіріс (шығын)

Корпоративтік табыс салығы

Салық төленгеннен кейінгі кіріс (шығын)

Таза кіріс (шығын)

Төтенше жағдайлардан кіріс (шығын)

Азшылық үлесі

Азшылық үлесін ескергенде таза кіріс

(шығын + А 9 1 )

Бірінші басшы \_\_\_\_\_

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ Мөрдiң орны

Орындаушы \_\_\_\_\_

телефон \_\_\_\_\_

Жинақтаушы зейнетақы

қорларының есеп беру

ережесiне 3-қосымша

**Таза зейнетақы активтерi туралы есеп**

(жинақтаушы зейнетақы қорының толық атауы)

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

(мың теңгемен)

Активтер

|Ескерту|Есептік |Есептік

| |кезеңнің|кезеңнің

| |басында |аяғында

1

2

3

4

Банктер

шоттарындағы

ақша

|                 |                 |                 |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| Қазақстан       | Республикасының | Ұлттық          |
| Банкіндегі      | және            | екінші          |
| банктердегі     |                 | деңгейдегі      |
| Сатуға арналған | қолда бар       | салымдар        |
| оның            |                 | бағалы қағаздар |
| Қазақстан       | Республикасының | ішінде:         |
| бағалы          |                 | қағаздары       |
| халықаралық     | қаржы           | ұйымдарының     |
| қағаздары       |                 | бағалы          |
| шетелдік        | эмитенттердің   | мемлекеттік     |
| бағалы          |                 | емес            |
| шет             | мемлекеттердің  | қағаздары       |
| ҚР              | ұйымдарының     | ипотекалық      |
| басқа да        | мемлекеттік     | облигациялары   |
| бағалы          |                 | эмиссиялық      |
| "Кері РЕПО"     | операциялары    | бойынша         |
| Дебиторлық      |                 | талаптар        |
| оның            |                 | берешек         |
| есептелген      |                 | ішінде:         |
| Өзге            | инвестициялық   | кіріс           |
| Активтер        | қаржылық        | активтер        |
|                 |                 | жиынтығы        |

|               |         |          |          |
|---------------|---------|----------|----------|
| Міндеттемелер | Ескерту | Есептік  | Есептік  |
|               |         | кезеңнің | кезеңнің |
|               |         | басында  | аяғында  |

|   |  |   |  |   |  |   |
|---|--|---|--|---|--|---|
| 1 |  | 2 |  | 3 |  | 4 |
|---|--|---|--|---|--|---|

|                        |               |              |
|------------------------|---------------|--------------|
| Төлем                  | талаптарын    | алушылар     |
| Комиссиялық            | сыйақылар     | бойынша      |
| кредиторлық            |               | берешек      |
| оның                   |               | ішінде       |
|                        | зейнетақы     | активтерінен |
|                        | инвестициялық | кірістен     |
| Зейнетақы              | төлемдерінен  | табыс        |
| бойынша                | кредиторлық   | берешек      |
| Өзге міндеттемелер     |               |              |
| Міндеттемелер жиынтығы |               |              |

Таза

активтер

жиынтығы

Бірінші басшы \_\_\_\_\_

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_

Мөрдiң орны

Орындаушы \_\_\_\_\_

телефон \_\_\_\_\_

Жинақтаушы зейнетақы

қорларының есеп беру

ережесiне 4-қосымша

**Таза зейнетақы активтерiндегi өзгерiстер туралы есеп**

(жинақтаушы зейнетақы қорының толық атауы)

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

(мың теңгемен)

Баптардың атауы

|Ескерту| Өткен |Есептік

| | |есептік |кезеңде

| | |кезеңде |

1

2

3

4

Кезеңнің басындағы таза зейнетақы

активтерi

Зейнетақы жарналары

оның ішінде:

міндетті

ерікті

ерікті кәсiби

Орналастырылған салымдар бойынша сыйақы

түріндегі кірістер

Бағалы қағаздар бойынша сыйақы (дисконт)

түріндегі кірістер

оның ішінде мыналар бойынша:

Қазақстан Республикасының

мемлекеттік бағалы қағаздары

халықаралық қаржы ұйымдарының

бағалы қағаздары

банктердегі салымдар (депозиттік

сертификаттар)

ш е т е л д і к э м и т е н т т е р д і ң м е м л е к е т т і к  
е м е с б а ғ а л ы қ а ғ а з д а р ы  
ш е т м е м л е к е т т е р д і ң б а ғ а л ы қ а ғ а з д а р ы  
Қ а з а қ с т а н Р е с п у б л и к а с ы ұ ы м д а р ы н ы ң  
и п о т е к а л ы қ о б л и г а ц и я л а р ы  
б а с қ а д а м е м л е к е т т і к е м е с  
э м и с с и я л ы қ б а ғ а л ы қ а ғ а з д а р  
Б а ғ а л ы қ а ғ а з д а р б о ы н ш а " к е р і Р Е П О "  
о п е р а ц и я л а р ы б о ы н ш а к і р і с т е р  
А к ц и я л а р б о ы н ш а д и в и д е н д т е р т ү р і н д е г і  
к і р і с т е р  
Ө з г е д е қ а р ж ы а к т и в т е р і б о ы н ш а с ы ы а қ ы  
т ү р і н д е г і к і р і с т е р  
Ө з г е к і р і с т е р  
Ө с і м п ұ л д а р ж әне а ы ы п п ұ л д а р  
о н ы ң і ш і н д е :  
м і н д е т т і з е ы н е т а қ ы ж а р н а л а р ы н  
у а қ т ы л ы а у д а р м а ғ а н ы ү ш і н  
ж и н а қ т а л ғ а н з е ы н е т а қ ы қ а р а ж а т ы  
а у д а р ы м д а р ы н у а қ т ы л ы ж ү з е г е а с ы р м а ғ а н ы  
ү ш і н  
з е ы н е т а қ ы а к т и в т е р і н т и і с т і т ү р д е  
б а с қ а р м а ғ а н ы ү ш і н  
Т ө л е н г е н н е м е с е т ө л е н у г е ж а т а т ы н  
з е ы н е т а қ ы л а р  
о н ы ң і ш і н д е :  
ж а с ы б о ы н ш а  
ж е р л е у г е  
м ү г е д е к т е г і б о ы н ш а  
Қ Р а у м а ғ ы н а н т ы с ж е р г е т ұ р а қ т ы  
т ұ р у ғ а к е т у і б о ы н ш а  
м ұ р а г е р л е р г е  
е ң б е к с і ң і р г е н ж ы л д а р ы б о ы н ш а  
Қ о р ғ а т и е с і л і к о м и с с и я л ы қ с ы ы а қ ы  
о н ы ң і ш і н д е :  
о р н а л а с т ы р ы л ғ а н з е ы н е т а қ ы а к т и в т е р і  
б о ы н ш а и н в е с т и ц и я л ы қ к і р і с т е н  
з е ы н е т а қ ы а к т и в т е р і н е н

Ө з г е ш ы ғ ы с т а р  
Төлем көзінен жеке табыс салығы  
Бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан  
кіріс (шығын) (нетто)  
Қайта бағалаудан кіріс (шығын) (нетто)  
о н ы ң і ш і н д е :  
сатуға арналған қолда бар бағалы  
қағаздардың әділ құнының өзгеруінен  
шетел валютасын қайта бағалаудан  
Басқа қорлардан түскен жинақталған  
з ей н е т а қ ы қ а р а ж а т ы  
Жинақталған зейнетақы қаражатының  
а у д а р ы м д а р ы  
о н ы ң і ш і н д е :  
б а с қ а қ о р л а р ғ а  
с а қ т а н д ы р у ұ й ы м д а р ы н а  
Анықталмаған (қате есепке алынған) сомалар  
Ө з г е т ү с і м д е р  
Анықталмаған (қате есепке алынған)  
с о м а л а р д ы қ а й т а р у  
Кезеңнің соңындағы таза активтер  
Таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер

---

Бірінші басшы \_\_\_\_\_  
Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ Мөрдiң орны  
Орындаушы \_\_\_\_\_  
телефон \_\_\_\_\_  
Ж и н а қ т а у ш ы з ей н е т а қ ы  
қ о р л а р ы н ы ң е с е п б е р у  
ережесiне 5-қосымша  
**Зейнетақы активтерiнiң шартты бiрлiктерiнiң**  
**ағымдағы құны туралы мәлiметтер**  
\_\_\_\_\_ жылғы \_\_\_\_\_ үшiн  
(жинақтаушы зейнетақы қорларының толық атауы)

---

Күні | Шартты бiрлiктiң мәнi (толық саннан кейiнгi жетi  
| ондық белгiлерiнен кем емес)

|   |   |
|---|---|
| 2 |   |
| 3 |   |
| 4 |   |
| 5 |   |
| 6 |   |
| 7 |   |
| 8 |   |
| 9 |   |
| 1 | 0 |
| 1 | 1 |
| 1 | 2 |
| 1 | 3 |
| 1 | 4 |
| 1 | 5 |
| 1 | 6 |
| 1 | 7 |
| 1 | 8 |
| 1 | 9 |
| 2 | 0 |
| 2 | 1 |
| 2 | 2 |
| 2 | 3 |
| 2 | 4 |
| 2 | 5 |
| 2 | 6 |
| 2 | 7 |
| 2 | 8 |
| 2 | 9 |
| 3 | 0 |
| 3 | 1 |

---

Бірінші басшы \_\_\_\_\_

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_

Мөрге арналған орын

Орындаушы \_\_\_\_\_

телефон \_\_\_\_\_

Жинақтаушы                      зейнетақы  
қорларының                      есеп                      беру

ережесіне 6-қосымша

| <b>Зейнетақы</b>              | <b>төлемдері</b> | <b>туралы</b>             | <b>мәліметтер</b> |          |
|-------------------------------|------------------|---------------------------|-------------------|----------|
| (жинақтаушы<br>жылғы " "      | зейнетақы        | қорының<br>жағдай бойынша | толық             | атауы)   |
| ( м ы ң т е ң г е м е н )     |                  |                           |                   |          |
| Баптардың атауы               |                  | Символ                    | Есепті            | Есепті   |
|                               |                  |                           | кезеңнің          | кезеңнің |
|                               |                  |                           | басында           | аяғында  |
| 1                             |                  |                           | 2                 | 3   4    |
| Кесте бойынша                 | зейнетақы        | төлемдері:                |                   |          |
| Міндетті зейнетақы            | жарналары        | есебінен                  |                   |          |
| зейнетақы төлемдері:          |                  |                           | 100               |          |
| зейнетақы жасына жеткенде     |                  |                           | 101               |          |
| саны (адам)                   |                  |                           | 102               |          |
| сомасы                        |                  |                           | 103               |          |
| басқа адамдарға               |                  |                           | 104               |          |
| саны (адам)                   |                  |                           | 105               |          |
| сомасы                        |                  |                           | 106               |          |
| Ерікті зейнетақы              | жарналары        | есебінен                  |                   |          |
| зейнетақы төлемдері:          |                  |                           | 200               |          |
| елу бес жасқа жеткенде        |                  |                           | 201               |          |
| саны (адам)                   |                  |                           | 202               |          |
| сомасы                        |                  |                           | 203               |          |
| мүгедектігі бойынша           |                  |                           | 204               |          |
| саны (адам)                   |                  |                           | 205               |          |
| сомасы                        |                  |                           | 206               |          |
| басқа адамдарға               |                  |                           | 207               |          |
| саны (адам)                   |                  |                           | 208               |          |
| сомасы                        | 209              |                           |                   |          |
| Ерікті кәсіби зейнетақы       | жарналары        |                           |                   |          |
| есебінен зейнетақы төлемдері: |                  |                           | 300               |          |
| зейнетақы жасына жеткенде     |                  |                           | 301               |          |
| саны (адам)                   |                  |                           | 302               |          |
| сомасы                        |                  |                           | 303               |          |
| Біржолғы зейнетақы төлемдері: |                  |                           | 400               |          |
| Міндетті зейнетақы жарналары  | есебінен:        |                           | 401               |          |



|  |     |       |     |
|--|-----|-------|-----|
| Қазақстан Республикасынан                | тыс | жерге |     |
| кетуіне байланысты                       |     |       | 402 |
| саны (адам)                              |     |       | 403 |
| сомасы                                   |     |       | 404 |
| мұрагерлерге                             |     |       | 405 |
| саны (адам)                              |     |       | 406 |
| сомасы                                   |     |       | 407 |
| басқа біржолғы төлемдер                  |     |       | 408 |
| саны (адам)                              |     |       | 409 |
| сомасы                                   |     |       | 410 |
| Ерікті зейнетақы жарналары есебінен:     |     |       | 500 |
| Қазақстан Республикасынан                | тыс | жерге |     |
| кетуіне байланысты                       |     |       | 501 |
| саны (адам)                              |     |       | 502 |
| сомасы                                   |     |       | 503 |
| басқа біржолғы төлемдер                  |     |       | 504 |
| саны (адам)                              |     |       | 505 |
| сомасы                                   |     |       | 506 |
| Ерікті кәсіби зейнетақы жарналары        |     |       |     |
| есебінен:                                |     |       | 600 |
| Қазақстан Республикасынан                | тыс | жерге |     |
| кетуіне байланысты                       |     |       | 601 |
| саны (адам)                              |     |       | 602 |
| сомасы                                   |     |       | 603 |
| басқа біржолғы төлемдер                  |     |       | 604 |
| саны (адам)                              |     |       | 605 |
| сомасы                                   |     |       | 606 |
| Жинақталған зейнетақы қаражатының        |     |       |     |
| сақтандыру ұйымына аударылғаны:          |     |       | 700 |
| міндетті зейнетақы жарналары:            | 701 |       |     |
| зейнетақы жасына жеткенде (еркектер      |     |       | -   |
| 63 жас, әйелдер - 58 жас)                |     |       | 702 |
| саны (адам)                              |     |       | 703 |
| сомасы                                   |     |       | 704 |
| елу бес жасқа жеткенде және зейнетақының |     |       |     |
| ең аз мөлшерінен кем емес                |     |       | 705 |
| саны (адам)                              |     |       | 706 |
| сомасы                                   |     |       | 707 |
| I және II топтағы (мүгедектігі           |     |       |     |

|                                   |      |
|-----------------------------------|------|
| мерзімсіз) мүгедектерге           | 708  |
| саны (адам)                       | 709  |
| сомасы                            | 710  |
| ерікті зейнетақы жарналары        | 800  |
| саны (адам)                       | 801  |
| сомасы                            | 802  |
| ерікті кәсіби жарналар:           | 900  |
| елу жасқа жеткенде                | 901  |
| саны (адам)                       | 902  |
| сомасы                            | 903  |
| зейнет жасына келген кезде (ерлер | -    |
| 63 жас, әйелдер - 58 жас)         | 904  |
| саны (адам)                       | 905  |
| сомасы                            | 906  |
| Барлық зейнетақы төлемдері        | 1000 |

Бірінші басшы \_\_\_\_\_

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_

Мөрдiң орны

Орындаушы \_\_\_\_\_

телефон \_\_\_\_\_

Жинақтаушы зейнетақы

қорларының есеп беру

ережесiне 7-қосымша

**Зейнетақы қаражатының көлемі және мiндеттi**  
**зейнетақы жарналарын салушылардың (алушылардың)**  
**саны туралы мәліметтер**

(жинақтаушы зейнетақы қорларының толық атауы)  
 \_\_\_\_\_ жылғы " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ " жағдай бойынша

(мың теңге)

| Салымшылардың (алушылардың) жасы | Символы | Ерлер       |      | Әйелдер            |
|----------------------------------|---------|-------------|------|--------------------|
|                                  |         | Саны (адам) | Сома | Саны (адам)   Сома |

|                |     |
|----------------|-----|
| 20 жасқа дейін | 101 |
| 21 - 30 жас    | 102 |
| 31 - 40 жас    | 103 |
| 41 - 50 жас    | 104 |

|                 |           |           |
|-----------------|-----------|-----------|
| 5 1             | ж а с     | 1 0 5     |
| 5 2             | ж а с     | 1 0 6     |
| . . . . .       |           | . . . . . |
| 8 4             | ж а с     | ж ә н е   |
| о д а н         | а с т а м | 1 3 8     |
| Ж и ы н т ы ғ ы |           | 1 0 0     |

---

Басшы \_\_\_\_\_  
Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ Мөрдiң орны  
Орындаушы \_\_\_\_\_  
телефон \_\_\_\_\_  
Жинақтаушы зейнетақы  
қорларының есеп беру  
ережесiне 8-қосымша  
**Зейнетақы қаражатының көлемi және ерiктi зейнетақы  
жарналарын салушылардың (алушылардың)  
саны туралы мәліметтер**

---

(жинақтаушы зейнетақы қорларының толық атауы)  
\_\_\_\_\_ жылғы " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ " жағдай бойынша  
( м ы н т е н г е )

---

| Салымшылардың (алушылардың) жасы | Символы | Ерлер Саны (адам) | Сомы | Әйелдер Саны (адам) | Сомы |
|----------------------------------|---------|-------------------|------|---------------------|------|
|----------------------------------|---------|-------------------|------|---------------------|------|

---

|                 |           |           |           |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|
| 2 0             | ж а с қ а | д е й і н | 1 0 1     |
| 2 1 - 3 0       | ж а с     |           | 1 0 2     |
| 3 1 - 4 0       | ж а с     |           | 1 0 3     |
| 4 1 - 5 0       | ж а с     |           | 1 0 4     |
| 5 1             | ж а с     |           | 1 0 5     |
| 5 2             | ж а с     |           | 1 0 6     |
| . . . . .       |           |           | . . . . . |
| 8 4             | ж а с     | ж ә н е   |           |
| о д а н         | а с т а м |           | 1 3 8     |
| Ж и ы н т ы ғ ы |           |           | 1 0 0     |

---

Басшы \_\_\_\_\_  
Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ Мөрдiң орны

Орындаушы \_\_\_\_\_

телефон \_\_\_\_\_

Жинақтаушы зейнетақы  
қорларының есеп беру

ережесіне 9-қосымша

**Зейнетақы қаражатының көлемі және ерікті кәсіби зейнетақы жарналарын салушылардың (алушылардың) саны туралы мәліметтер**

(жинақтаушы зейнетақы қорларының толық атауы)

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

(мың теңге)

| Салымшылардың (алушылардың) жасы | Символы | Ерлер       | Әйелдер     |
|----------------------------------|---------|-------------|-------------|
|                                  |         | Саны (адам) | Саны (адам) |

|                        |  |  |            |
|------------------------|--|--|------------|
| 20 жасқа дейін         |  |  | 101        |
| 21 - 30 жас            |  |  | 102        |
| 31 - 40 жас            |  |  | 103        |
| 41 - 50 жас            |  |  | 104        |
| 51 жас                 |  |  | 105        |
| 52 жас                 |  |  | 106        |
| ...                    |  |  | ...        |
| 84 жас және одан астам |  |  | 138        |
| <b>Жиынтығы</b>        |  |  | <b>100</b> |

Басшы \_\_\_\_\_

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ Мөрдiң орны

Орындаушы \_\_\_\_\_

телефон \_\_\_\_\_

Жинақтаушы зейнетақы  
қорларының есеп беру

ережесіне 10-қосымша

**Меншікті активтер есебінен орналастырылған қаржылық инвестициялар туралы мәліметтер**

(жинақтаушы зейнетақы қорының толық атауы)



|  |  |  |  |       |  |        |        |
|--|--|--|--|-------|--|--------|--------|
|  |  |  |  | сымен |  | айы,   | [күні, |
|  |  |  |  |       |  | жылы   | айы,   |
|  |  |  |  |       |  | форма. | жылы   |
|  |  |  |  |       |  | тымен  | форма  |
|  |  |  |  |       |  |        | тымен  |

|   |   |   |    |    |    |    |    |    |
|---|---|---|----|----|----|----|----|----|
| А | 1 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|---|---|---|----|----|----|----|----|----|

|                   |                   |   |   |                 |   |   |           |
|-------------------|-------------------|---|---|-----------------|---|---|-----------|
|                   | Ж и ы н т ы ғ ы : |   |   |                 | х |   | х         |
|                   |                   |   |   | Б а р л ы қ     |   |   |           |
| а к ц и я л а р : |                   | х |   | х               |   | х | х         |
|                   |                   |   |   | Б а р л ы ғ ы   |   |   | ұ з а қ   |
|                   |                   |   |   | м е р з і м д і |   |   |           |
|                   |                   |   |   | б а ғ а л ы     |   |   |           |
| қ а ғ а з д а р : |                   |   | х |                 | х |   | х         |
|                   |                   |   |   | Б а р л ы ғ ы   |   |   | қ ы с қ а |
|                   |                   |   |   | м е р з і м д і |   |   |           |
|                   |                   |   |   | б а ғ а л ы     |   |   |           |
| қ а ғ а з д а р : |                   |   | х |                 | х |   | х         |
|                   |                   |   |   | Б а р л ы ғ ы   |   |   |           |
|                   |                   |   |   | 1 - н ы с а н   |   |   |           |
| б о й ы н ш а :   |                   |   | х |                 | х |   | х         |

2-нысан. "Кері репо" операциялары бойынша сатып алынған бағалы қағаздар

|     |                |          |          |            |            |          |
|-----|----------------|----------|----------|------------|------------|----------|
| №   | Бағалы қағаз   | Ұлттық   | Саны     | Операцияны | Операцияны | Номинал. |
| р/с | түрі және оның | бірегей. | (бағалы  | ашу күні   | жабу күні  | дық құн  |
|     | эмитентінің    | лендіру  | қағаздар |            |            | валютасы |
|     | атауы          | номері   | данасы)  |            |            |          |

|   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|
| А | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|

|                 |                   |   |  |               |   |   |   |
|-----------------|-------------------|---|--|---------------|---|---|---|
|                 | Ж и ы н т ы ғ ы : |   |  |               | х |   | х |
|                 |                   |   |  | Б а р л ы ғ ы |   |   |   |
|                 |                   |   |  | 2 - н ы с а н |   |   |   |
| б о й ы н ш а : |                   | х |  | х             |   | х | х |

та б л и ц а н ы ң                      ж а л ғ а с ы :

|                 |   |  |                   |                   |                   |          |
|-----------------|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|----------|
| Мәміле валютасы | Бір бағалы қағаз үшін операция ашу бағасы | Бір бағалы қағаз үшін операция жабу бағасы |                   | Өсу (+), азаю (-) |                   |          |
|                 | шетел валютасымен                         | теңгемен                                   | шетел валютасымен | теңгемен          | шетел валютасымен | теңгемен |
|                 |   |  |                   |                   | [(11)-[(10)-(8)]] | (9)]     |
| 7               | 8   | 9  | 10                | 11                | 12                | 13       |
| x               | x   | x  | x                 | x                 | x                 | x        |
| x               | x   | x  | x                 | x                 | x                 | x        |

таблицаның жалғасы:

|                                      |     |  |
|--------------------------------------|-----|--|
| Операция бойынша кірістілік ставкасы |     | Жиынтық ағымдағы құн (теңгемен)          |
|                                      |     | аяқталғанда [күні, айы, жылы] форматымен |
|                                      |     | аяқталғанда [күні, айы, жылы] форматымен |
| 1 4                                  | 1 5 | 1 6                                      |
|                                      |     | x  |
|                                      |     | x  |

3-нысан. Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі және екінші деңгейдегі банктердегі салымдар

|       |               |          |                      |              |                   |
|-------|---------------|----------|----------------------|--------------|-------------------|
| N р/с | Банктің атауы | Салым    | Салым бойынша сыйақы | Салым сомасы | Есептелген сыйақы |
|       |               | валютасы | валютасы             |              |                   |
|       |               |          |                      | шетел теңге. | шетел теңге.      |

|   |   |   |   |         |     |         |     |
|---|---|---|---|---------|-----|---------|-----|
|   |   |   |   | валюта. | мен | валю.   | мен |
|   |   |   |   | сымен   |     | тасымен |     |
| A | 1 | 2 | 3 | 4       | 5   | 6       | 7   |

Ж и ы н т ы ғ ы :

Б а р л ы ғ ы

3 - н ы с а н

б о й ы н ш а :                    х                    х                    х                    х

т а б л и ц а н ы ң                    ж а л ғ а с ы :

|            |                  |          |                 |                |
|------------|------------------|----------|-----------------|----------------|
| Ағымдағы   | Банктік салым    | Салым    | Сыйақы ставкасы | Жинақталған    |
| күн        | шартын жасаған   | мерзімі  | (жылдық         | сыйақыны       |
| (теңгемен) | күні және номері | (күнмен) | процентпен)     | төлеу күні     |
| [(5)+(7)]  |                  |          |                 | (мерзімділігі) |

|   |   |    |    |    |
|---|---|----|----|----|
| 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|   | х | х  | х  | х  |
|   | х | х  | х  | х  |

Бірінші басшы \_\_\_\_\_

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_

Мөрдiң орны

Орындаушы \_\_\_\_\_

Телефон \_\_\_\_\_

Ж и н а қ т а у ш ы                    з е й н е т а қ ы  
қ о р л а р ы н ы ң                    е с е п                    б е р у  
ережесiне 11-қосымша

**Қазақстан Республикасының облыстары бойынша зейнетақы қаражатының көлемі және мiндеттi зейнетақы жарналарын салымшылардың (алушылардың) саны туралы мәліметтер**

(жинақтаушы зейнетақы қорларының толық атауы)

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

|                   |         |                                |
|-------------------|---------|--------------------------------|
| Облыстардың атауы | Символы | Салымшылар (алушылар)          |
|                   |         | _____                          |
|                   |         | Саны (адам)   Сома (мың теңге) |



|  |       |
|--|-------|
| А қ м о л а                              | 1 0 1 |
| А қ т ө б е                              | 1 0 2 |
| А л м а т ы                              | 1 0 3 |
| А т ы р а у                              | 1 0 4 |
| Ш ы ғ ы с      Қ а з а қ с т а н         | 1 0 5 |
| Ж а м б ы л                              | 1 0 6 |
| Б а т ы с      Қ а з а қ с т а н         | 1 0 7 |
| Қ а р а ғ а н д ы                        | 1 0 8 |
| Қ ы з ы л о р д а                        | 1 0 9 |
| Қ о с т а н а й                          | 1 1 0 |
| М а ң ғ ы с т а у                        | 1 1 1 |
| П а в л о д а р                          | 1 1 2 |
| С о л т ү с т і к      Қ а з а қ с т а н | 1 1 3 |
| О ң т ү с т і к      Қ а з а қ с т а н   | 1 1 4 |
| А с т а н а      қ а л а с ы             | 1 1 5 |
| А л м а т ы      қ а л а с ы             | 1 1 6 |
| Ж и ы н т ы ғ ы                          | 1 0 0 |

Бірінші басшы \_\_\_\_\_  
Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ Мөрдiң орны  
Орындаушы \_\_\_\_\_  
телефон \_\_\_\_\_  
Жинақтаушы \_\_\_\_\_ зейнетақы  
қорларының \_\_\_\_\_ есеп беру  
ережесiне 12-қосымша

**Ақша қозғалысы туралы есеп (жанама әдiс)**

(жинақтаушы зейнетақы қорының толық атауы)

\_\_\_\_\_ жылғы " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_

( м ы ң т е ң г е м е н )

|                 |   |
|-----------------|---|
| Баптардың атауы | Ескерту  Өткен  Есептік<br>  есептік кезеңде<br>  кезеңде |
|-----------------|---|

|                                     |                   |                           |             |            |
|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|-------------|------------|
| О п е р а ц и я л ы қ               |                   | қ ы з м е т               |             |            |
| Салық                               | салынғанға        | дейінгі                   | кіріс       | (шығын)    |
| Ақшалай                             | емес              | операциялық               | баптарға    | түзету:    |
| о н ы ң                             |                   | і ш і н д е :             |             |            |
|                                     | амортизациялық    | есептеулер                |             |            |
| (провизиялар)                       | күмәнды           | борыштар                  | жөніндегі   | резервтер  |
|                                     | бойынша           |                           | кірістер    |            |
| активтері                           | жұмсалмаған       | кірістер                  | және        | қаржы      |
|                                     | құнының           | өзгеруінен                | шығыстар    |            |
|                                     | есептелген,       | бірақ                     | алынбаған   | кірістер   |
|                                     | есептелген,       | бірақ                     | жұмсалмаған |            |
| ш ы ғ ы с т а р                     |                   |                           |             |            |
|                                     | ақшалай           | емес                      | баптарға    | өзге де    |
| т ү з е т у л е р                   |                   |                           |             |            |
| Операциялық                         | активтердегі      |                           | азаю        | (көбею)    |
| Қазақстан                           | Республикасының   |                           | Ұлттық      | Банкіндегі |
| және                                | екінші            | деңгейдегі                | банктердегі | салымдар   |
| Саудаға                             | арналған          | және                      | қолда       | бар        |
| қ а ғ а з д а р                     |                   |                           | бар         | бағалы     |
| А л ы н ғ а н                       |                   | с ы й а қ ы л а р         |             |            |
| А л у ғ а                           |                   | ш о т т а р               |             |            |
| Ө з г е                             |                   | а к т и в т е р           |             |            |
| Операциялық                         | міндеттемелердегі |                           | көбеюі      | (азаю)     |
| Т ө л е н г е н                     |                   | с ы й а қ ы л а р         |             |            |
| Т ө л е у г е                       |                   | ш о т т а р               |             |            |
| Ө з г е                             |                   | м і н д е т т е м е л е р |             |            |
| Резервтік                           | капиталдағы       |                           | көбею       | (азаю)     |
| Операциялық                         | қызметтен         |                           | түскен      | ақшаның    |
| көбеюі (азаюы)                      |                   |                           |             |            |
| Төленген корпоративтік табыс салығы |                   |                           |             |            |
| Салық                               | салынғаннан       | кейін                     | операциялық |            |
| қызметтен                           | түскен            | ақшаның                   | көбею       | (азаю)     |
| ж и ы н т ы ғ ы                     |                   |                           |             |            |
| И н в е с т и ц и я л ы қ           |                   | қ ы з м е т               |             |            |
| Өтелегенге                          | дейін             | ұсталатын                 | бағалы      |            |
| қағаздарды                          |                   | с а т ы п                 | а л у       |            |
| Өтелегенге                          | дейін             | ұсталатын                 | бағалы      |            |
| қағаздарды                          |                   | с а т у                   |             |            |

Негізгі құрал-жабдықты материалдық активтерді  
с а т ы п а л у

Негізгі құрал-жабдықты материалдық активтерді  
с а т у

Өзге түсімдер мен төлемдер

Инвестициялық қызметтен түскен ақшаның көбею

(азаю) жиынтығы

Қ а р ж ы л ы қ қ ы з м е т

А к ц и я л а р э м и с с и я с ы

А к ц и я л а р д ы а л у

А л ы н ғ а н з а е м д а р

Акциялар бойынша дивидендтер төлеу

Өзге түсімдер мен төлемдер

Қаржы қызметінен түскен ақша қозғалысының жиынтығы

Ақшаның таза көбею (азаю) жиынтығы

Кезеңнің басындағы ақша қалдығы

Есептік кезеңнің аяғындағы ақша қалдығы

Бірінші басшы \_\_\_\_\_

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ Мөрдiң орны

Орындаушы \_\_\_\_\_

телефон \_\_\_\_\_

Ж и н а қ т а у ш ы з е й н е т а қ ы

қ о р л а р ы н ы ң е с е п б е р у

ережесiне 13-қосымша

**Меншік капиталындағы өзгерістер туралы есеп** \_\_\_\_\_

(жинақтаушы зейнетақы қорының толық атауы)

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

( м ы ң т е ң г е м е н )

| Баптардың атауы | Жарғылық | Алынған | Төленбеген | Қосымша  | Резервтік |
|-----------------|----------|---------|------------|----------|-----------|
|                 | капитал  | капитал | капитал    | төленген | капитал   |
|                 |          |         |            |          | капитал   |

|   |  |   |  |   |  |   |  |   |  |   |
|---|--|---|--|---|--|---|--|---|--|---|
| 1 |  | 2 |  | 3 |  | 4 |  | 5 |  | 6 |
|---|--|---|--|---|--|---|--|---|--|---|

Е с е п т і к к е з е ң н і ң  
б а с ы н д а ғ ы с а л ь д о

|               |              |
|---------------|--------------|
| Есеп          | саясатындағы |
| өзгерістер    | және         |
| өткен         | жылдардағы   |
| негізгі       | қателерді    |
| түзету        |              |
| Есептік       | кезеңнің     |
| басында       | қайта        |
| есептелген    | сальдо       |
| Акциялар      | шығару       |
| Есептелген    |              |
| дивидендтер   |              |
| Негізгі       | құрал -      |
| жабдықты      | қайта        |
| бағалау       |              |
| Сатуға        | арналған     |
| қолда         | бар          |
| қағаздардың   | бағалы       |
| құнын         | өзгерту      |
| Ағымдағы      | кезеңде      |
| бөлінбеген    | кіріс        |
| (орны         | жабылмаған   |
| шығын )       |              |
| Ішкі          | аударымдар   |
| оның          | ішінде :     |
|               | резервтік    |
| капиталды     |              |
| қалыптастыру  |              |
|               | негізгі      |
|               | құрал -      |
| жабдықтың     |              |
| жинақталған   | қайта        |
| бағалауының   |              |
| амортизациясы |              |
| Өзге          | операциялар  |
| Есептік       | кезеңнің     |
| аяғындағы     | сальдо       |

таблицаның

жалғасы :

Қосымша

Бөлінбеген кіріс

Жиынтығы

|            |                  |   |
|------------|------------------|---|
| төленбеген | (орны жабылмаған |   |
| капитал    | шығын)           |   |
| 7          | 8                | 9 |

Бірінші басшы \_\_\_\_\_

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_

Мөрдiң орны

Орындаушы \_\_\_\_\_

телефон \_\_\_\_\_