

## Ипотекалық ұйымдардың есеп беру ережесін бекіту туралы

### *Күшін жойған*

Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2006 жылғы 25 ақпандағы N 43 Қаулысы. Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2006 жылғы 31 наурызда тіркелді. Тіркеу N 4157. Күші жойылды - Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2014 жылғы 24 қыркүйектегі № 178 қаулысымен

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

Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың қызметін реттейтін нормативтік құқықтық актілерді Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес келтіру мақсатында Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігінің (бұдан әрі - Агенттік) Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. Қоса беріліп отырған Ипотекалық ұйымдардың есеп беру ережесі бекітілсін.

2. Осы қаулы 2006 жылғы 1 ақпаннан бастап қолданысқа енгізіледі.

3. Осы қаулы қолданысқа енгізілген күннен бастап Қазақстан Республикасының мынадай нормативтік құқықтық актілерінің күші жойылды

д е п т а н ы л с ы н :

1) Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының "Кредиттік серіктестіктердің және ипотекалық компаниялардың есеп беру ережесін бекіту туралы" 2004 жылғы 27 қарашадағы N 332 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде N 3336 тіркелген);

2) Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының "Кредиттік серіктестіктер мен ипотекалық компаниялардың есебін ұсыну ережесін бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2004 жылғы 27 қарашадағы N 332 қаулысына толықтырулар мен өзгерістер енгізу туралы" 2005 жылғы 28 мамырдағы N 161 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде N 3707 тіркелген).

4. Стратегия және талдау департаменті (Еденбаев Е.С.):

1) Заң департаментімен (Байсынов М.Б.) бірлесіп осы қаулыны Қазақстан

Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуден өткізу  
ш а р а л а р ы н қ о л ғ а а л с ы н ;

2) Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуден өткен күннен бастап он күндік мерзімде осы қаулыны Агенттіктің мүдделі бөлімшелеріне, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне, ипотекалық ұйымдарға және "Қазақстан қаржыгерлерінің қауымдастығы" заңды тұлғалар бірлестігіне жіберсін.

5. Халықаралық қатынастар және жұртшылықпен байланыс бөлімі (Пернебаев Т.Ш.) осы қаулыны Қазақстан Республикасының бұқаралық ақпарат құралдарында жариялауды қамтамасыз етсін.

6. Осы қаулының орындалуын бақылау Агенттік Төрағасының орынбасары Қ.М. Досмұқаметовке жүктелсін.

*Төраға*

Қазақстан Республикасы Қаржы  
нарығын және қаржы ұйымдарын  
реттеу мен қадағалау агенттігі  
Б а с қ а р м а с ы н ы ң  
2 0 0 6 жылғы 25 а қ п а н д а ғы  
№ 43 қаулысымен бекітілген

## **Ипотекалық ұйымдардың есеп беру ережесі**

Осы Ереже "Жылжымайтын мүлік ипотекасы туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 5-3-бабы 1-тармағының 5) тармақшасына, "Қаржы рыногын және қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу мен қадағалау туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына сәйкес әзірленді және ипотекалық ұйымдардың қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау жөніндегі уәкілетті органға (бұдан әрі - уәкілетті орган) есеп беру тізбесін, нысандарын, мерзімін және тәртібін белгілейді.

**Ескерту. Кіріспе жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық банкі басқармасының 2011.10.28 № 170 Қаулысымен.**

1. Ипотекалық ұйымдардың есебіне мыналар жатады:

1) Ереженің 1-қосымшасына сәйкес баланстық және баланстан тыс шоттардағы қалдықтар жөніндегі есеп;

2) Ереженің 2-қосымшасына сәйкес берілген заемдар туралы есеп;

3) Ереженің 3-қосымшасына сәйкес ипотекалық заемдарға қызмет көрсету т у р а л ы е с е п ;

4) Ереженің 4-қосымшасына сәйкес заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар құрылымы туралы есеп;

- 5) Ереженің 5-қосымшасына сәйкес бағалы қағаздар туралы есеп;
- 6) Ереженің 6-қосымшасына сәйкес «кері РЕПО» және «РЕПО» операциясы» операцияларының құрылымы туралы есеп;
- 7) Ереженің 7-қосымшасына сәйкес екінші деңгейдегі банктердегі салымдар құрылымы туралы есеп жатады;
- 8) Ереженің 8-қосымшасына сәйкес тартылған ақшаның негізгі көзі туралы е с е п ;
- 9) Ереженің 9-қосымшасына сәйкес заемдар бойынша мерзімі ұзартылған б о р ы ш т у р а л ы е с е п ;
- 10) Ереженің 10-қосымшасына сәйкес ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғалармен жасалған мәмілелер туралы есеп;
- 11) Ереженің 11-қосымшасына сәйкес ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы б а р т ұ л ғ а л а р т і з і л і м і .

**Ескерту. 1-тармақ жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2012.03.26 № 121 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) Қаулысымен.**

2. Ипотекалық ұйымдар уәкілетті органға есептілікті ай сайын - Ереженің 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 және 11-қосымшаларына сәйкес есептік айдан кейінгі айдың оныншы жұмыс күні Астана қаласының уақыты бойынша 18.00-ден кешіктірмей б е р е д і .

**Ескерту. 2-тармақ жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2012.03.26 № 121 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) Қаулысымен.**

3. Ипотекалық ұйымдар есепті уәкілетті органға электронды және қағаз т а с ы м а л д а ғ ы ш т а б е р е д і .

**Ескерту. 3-тармаққа өзгерту енгізілді - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2010.09.03 N 131 ( мемлекеттік тіркелген күннен бастап он төрт күнтізбелік күн өткеннен кейін қолданысқа енгізіледі) Қаулысымен.**

4. Электрондық тасымалдағыштағы есептер құпиялылығын және ұсынылатын деректердің түзетілмейтіндігін қамтамасыз ететін криптографиялық қорғау құралдары бар ақпараттың жеткізілуіне кепілдік беретін көлік жүйесін п а й д а л а н у м е н ұ с ы н ы л а д ы .

**Ескерту. 4-тармақ жаңа редакцияда - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2010.09.03 N 131 ( мемлекеттік тіркелген күннен бастап он төрт күнтізбелік күн өткеннен кейін қолданысқа енгізіледі) Қаулысымен.**

5. Есептегі деректер ұлттық валютамен - теңгемен көрсетіледі.

6. Есепті жасаған кезде қолданылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. Есепте бес жүз теңгеден аз сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүзге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

7. Алып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2010.09.03 N 131 (мемлекеттік тіркелген күннен бастап он төрт күнтізбелік күн өткеннен кейін қолданысқа енгізіледі) Қаулысымен.

8. Есептілік есепті күнгі жағдай бойынша қағаз тасымалдағышта ипотекалық ұйымның бірінші басшысы (ол жоқ болған кезеңде – оның орнындағы адам), бас бухгалтері қол қойып мөрмен куәландырылады және банктік емес ипотекалық ұйымда сақталады.

Ипотекалық ұйымы уәкілетті органның талап етуі бойынша сұратуды алған күннен бастап екі жұмыс күннен кешіктірмей белгілі бір күнгі жағдай бойынша есептілікті қағаз тасымалдағышта ұсынады.

Ескерту. 8-тармақ жаңа редакцияда - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2010.09.03 N 131 (мемлекеттік тіркелген күннен бастап он төрт күнтізбелік күн өткеннен кейін қолданысқа енгізіледі) Қаулысымен.

9. Электрондық тасымалдағышта ұсынылатын деректердің қағаз тасымалдағыштағы деректермен сәйкестігін ипотекалық ұйымның бірінші басшысы (ол жоқ болған кезеңде – оның орнындағы тұлға) және бас бухгалтері қамтамасыз етеді.

Ескерту. 9-тармақ жаңа редакцияда - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2010.09.03 N 131 (мемлекеттік тіркелген күннен бастап он төрт күнтізбелік күн өткеннен кейін қолданысқа енгізіледі) Қаулысымен.

9-1. Есептілікке өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізу қажеттілігіне байланысты, ипотекалық ұйым есептілікті ұсынған күннен бастап үш жұмыс күн ішінде уәкілетті органға өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізу қажеттілігінің себептерін түсіндіре отырып жазбаша өтініш ұсынады.

Ипотекалық ұйымы ұсынған есептілікте толық емес және (немесе) шынайы емес ақпаратты анықтаған кезде уәкілетті орган ол жайында ипотекалық ұйымға хабарлайды. Ипотекалық ұйым уәкілетті орган хабарлаған күннен бастап екі жұмыс күнінен кешіктірмей уәкілетті органның ескертулерін ескере отырып пысықталған есептілікті ұсынады.

Ескерту. Ереже 9-1-тармақпен толықтырылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2010.09.03 N 131 (мемлекеттік тіркелген күннен бастап он төрт күнтізбелік күн өткеннен кейін қолданысқа енгізіледі) Қаулысымен.

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

Ипотекалық ұйымдардың  
есеп беру ережесіне

### 1-қосымша

Ескерту. 1-қосымшаға өзгерту енгізілді - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2006.10.27 N 228 (қолданысқа енгізілу тәртібін 2-тармақтан қараңыз), 2007.12.24. N 274 (мемлекеттік тіркеуден өткен күннен бастап он төрт күн өткеннен кейін қолданысқа енгізіледі), 2008.11.28 N 205 ; 2009.04.29 N 95 (қолданысқа енгізілу тәртібін 2-тармақтан қараңыз), 2010.06.01 N 74, 2010.09.03 N 131 (мемлекеттік тіркелген күннен бастап он төрт күнтізбелік күн өткеннен кейін қолданысқа енгізіледі), 2011.03.11 № 28 (2011.07.01 бастап қолданысқа енгізіледі), 2011.10.28 № 170 Қаулыларымен.

-----  
(ипотекалық ұйымның толық атауы)

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

баланстық және баланстан тыс шоттардағы қалдықтар туралы есебі

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

(мың теңгемен)

Шоттар №№	Шоттар, баланстық шоттар және оларға қосалқы шоттар сыныптарының, топтарының атаулары	Сомасы
	I сынып - АКТИВТЕР	
1000	Ақша	
1001	Кассадағы қолма-қол ақша	
1002	Жолдағы банкноталар мен монеталар	
1003	Айырбастау пункттеріндегі қолма-қол ақша	
1004	Кешкі кассадағы қолма-қол ақша	
1005	Банкоматтардағы және электрондық терминалдардағы қолма-қол ақша	
1006	Жолдағы жол жүру чектеріндегі ақша	
1007	Қымбат металдардан жасалған монеталар, кассада	
1008	Жол чектеріндегі ақша	
1009	Қымбат емес металдардан жасалған коллекциялық монеталар, кассада	
1010	Тазартылған қымбат металдар	
1011	Тазартылған қымбат металдар	
1012	Жолдағы тазартылған қымбат металдар	
1013	Металл шоттарда орналастырылған тазартылған қымбат металдар	

1050	Корреспонденттік шоттар	
1051	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі корреспонденттік шот	
1052	Басқа банктердегі корреспонденттік шоттар	
1053	Ипотекалық ұйымдардың банктердегі ағымдағы шоттары	
1054	Басқа банктердегі корреспонденттік шоттары мен ипотекалық ұйымдардың ағымдағы шоттары бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)	
1100	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне талаптар	
1101	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі салымдар (бір түнге)	
1102	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі талап етуге дейінгі салымдар	
1103	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі мерзімдік салымдар	
1104	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі міндетті резервтер	
1105	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналастырылған салымдар бойынша дисконт	
1106	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналастырылған салымдар бойынша сыйлықақы	
1150	Айналысқа шығарғанға дейінгі ұлттық валютадағы банкноталар	
1150	Айналысқа шығарғанға дейінгі ұлттық валютадағы банкноталар	
1200	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар	
1201	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар	
1202	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен берешек	
1205	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін сатып алынған бағалы қағаздар бойынша дисконт	
1206	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы	
1208	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздардың әділ құнын оң түзету шоты	
1209	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздардың әділ құнын теріс түзету шоты	
1250	Басқа банктерде орналастырылған салымдар	
1251	Басқа банктерде орналастырылған салымдар (бір түнге)	
1252	Басқа банктерде орналастырылған талап етуге дейінгі салымдар	
1253	Басқа банктерде орналастырылған қысқа мерзімді салымдар (бір айға дейін)	
1254	Басқа банктерде орналастырылған қысқа мерзімді салымдар (бір жылға дейін)	
1255	Басқа банктерде орналастырылған ұзақ мерзімді салымдар	
1256	Басқа банктерде орналастырылған шартты салымдар	
1257	Салымдар бойынша басқа банктердің мерзімі өткен берешегі	
1259	Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша резервтер (провизиялар)	
1260	Басқа банктерде орналастырылған мерзімді салымның құнын оң түзету шоты	
1261	Басқа банктерде орналастырылған мерзімді салымның құнын теріс түзету шоты	
1262	Басқа банктерде орналастырылған шартты салымның құнын оң түзету шоты	
1263	Басқа банктерде орналастырылған шартты салымның құнын теріс түзету шоты	

1264	Банктің, ипотекалық ұйымның және "Қазақстан Даму Банкі" акционерлік қоғамының міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым	
1265	Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша дисконт	
1266	Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша сыйлықақы	
1267	Банктің және ипотекалық ұйымның міндеттемелерін қамтамасыз ету ретінде берілген акшаны (қардарлық, қарымжы) сақтау шоты	
1300	Басқа банктерге берілген заемдар	
1301	Басқа банктердің корреспонденттік шоттары бойынша овердрафт заемдары	
1302	Басқа банктерге берілген қысқа мерзімді заемдар	
1303	Басқа банктерге берілген овернайт заемдары	
1304	Басқа банктерге берілген ұзақ мерзімді заемдар	
1305	Басқа банктерге қаржы лизингі	
1306	Заемдар бойынша басқа банктердің мерзімі өткен берешегі	
1309	Қаржы лизингі бойынша басқа банктердің мерзімі өткен берешегі	
1310	Басқа банктерге берілген заем құнын оң түзету шоты	
1311	Басқа банктерге берілген заем құнын теріс түзету шоты	
1312	Басқа банктерге берілген заемдар бойынша дисконт	
1313	Басқа банктерге берілген заемдар бойынша сыйлықақы	
1319	Басқа банктерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша резервтер (провизиялар)	
1320	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар және қаржы лизингі	
1321	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген овердрафт заемдары	
1322	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қысқа мерзімді заемдар	
1323	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген ұзақ мерзімді заемдар	
1324	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемның құнын оң түзету шоты	
1325	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемның құнын теріс түзету шоты	
1326	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға қаржы лизингі	
1327	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар бойынша мерзімі өткен берешек	
1328	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешек	
1329	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар мен қаржы лизингі бойынша резервтер (провизиялар)	
1330	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар бойынша дисконт	
1331	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар бойынша сыйлықақы	
1350	Филиалдармен есеп айырысулар	

1351	Бас офиспен есеп айырысулар	
1352	Жергілікті филиалдармен есеп айырысулар	
1353	Шетел филиалдарымен есеп айырысулар	
1400	Клиенттерге талаптар	
1401	Клиенттерге берілген овердрафт заемдары	
1405	Клиенттердің есепке алынған вексельдері	
1406	Клиенттердің есепке алынған вексельдері бойынша алдыңғы вексель ұстаушыларға есептелген сыйақы	
1407	Клиенттерге факторинг	
1409	Факторинг бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі	
1411	Клиенттерге берілген қысқа мерзімді заемдар	
1417	Клиенттерге берілген ұзақ мерзімді заемдар	
1420	Клиенттерге қаржы лизингі	
1421	Қаржы лизингі бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі	
1422	Клиенттерге форфейтинг	
1423	Форфейтинг бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі	
1424	Заем бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі	
1425	Клиенттердің наразылық білдірілген вексельдері	
1428	Клиенттерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша резервтер ( провизиялар)	
1429	Клиенттерге берілген басқа заемдар	
1430	Клиенттерге берілген заемның құнын оң түзету шоты	
1431	Клиенттерге берілген заемның құнын теріс түзету шоты	
1432	Есепке алынған вексельдер бойынша дисконт	
1433	Есепке алынған вексельдер бойынша сыйлықақы	
1434	Клиенттерге берілген заемдар бойынша дисконт	
1435	Клиенттерге берілген заемдар бойынша сыйлықақы	
1445	Сенімгерлік басқаруға берілген қаржы активтері	
1450	Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар	
1451	Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)	
1452	Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар	
1453	Сатуға арналған қолда бар сатып алынған бағалы қағаздар бойынша дисконт	
1454	Сатуға арналған қолда бар сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы	
1456	Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздардың әділ құнын оң түзету шоты	
1457	Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздардың әділ құнын теріс түзету шоты	
1459	Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен берешек	
1460	Бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары	
1461	Бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары	
1462	Бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары бойынша мерзімі өткен берешек	



1463	Бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)	
1470	Капиталға және реттелген борышқа инвестициялар	
1471	Еншілес ұйымдарға инвестициялар	
1472	Қауымдасқан ұйымдарға инвестициялар	
1475	Ислам банкінің өндіріс және сауда қызметіне инвестициялары	
1476	Реттелген борышқа инвестициялар	
1477	Басқа инвестициялар	
1480	Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар	
1481	Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар	
1482	Өтелгенге дейін ұсталатын сатып алынған бағалы қағаздар бойынша дисконт	
1483	Өтелгенге дейін ұсталатын сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы	
1485	Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен берешек	
1486	Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)	
1490	"Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар	
1491	"Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар	
1492	"Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша дисконт	
1493	"Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша сыйлықақы	
1494	"Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша мерзімі өткен берешек	
1495	"Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)	
1550	Төлемдер бойынша есеп айырысулар	
1551	Басқа банктермен есеп айырысулар	
1552	Клиенттермен есеп айырысулар	
1600	Тауарлық-материалдық қорлар	
1601	Тазартылмаған қымбат металдар	
1602	Басқа тауарлық-материалдық қорлар	
1603	Қымбат металдардан жасалған монеталар, қоймада	
1604	Қымбат емес металдардан жасалған коллекциялық монеталар, қоймада	
1610	Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер	
1610	Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер	
1650, 1690	Негізгі құралдар және материалдық емес активтер	
1651	Салынып жатқан (орнатылып жатқан) негізгі құралдар	
1652	Жер, үйлер және ғимараттар	
1653	Компьютерлік жабдық	
1654	Басқа негізгі құралдар	
1655	Қаржы лизингіне қабылданған негізгі құралдар	

1656	Жалға беруге арналған негізгі құралдар	
1657	Жалға алынған ғимараттар бойынша күрделі шығындар	
1658	Көлік құралдары	
1659	Материалдық емес активтер	
1660	Құрылатын (әзірленетін) материалдық емес активтер	
1661	Гудвилл	
1662	Инвестициялық мүлік	
1692	Үйлер мен ғимараттар бойынша есептелген амортизация	
1693	Компьютерлік жабдық бойынша есептелген амортизация	
1694	Басқа негізгі құралдар бойынша есептелген амортизация	
1695	Қаржы лизингі бойынша алынған негізгі құралдар бойынша есептелген амортизация	
1696	Жалға беруге арналған негізгі құралдар бойынша есептелген амортизация	
1697	Жалға алынған ғимараттар бойынша күрделі шығындар бойынша есептелген амортизация	
1698	Көлік құралдары бойынша есептелген амортизация	
1699	Материалдық емес активтер бойынша есептелген амортизация	
1700	Сыйақы алуға байланысты есептелген кірістер	
1705	Корреспонденттік шоттар бойынша есептелген кірістер	
1710	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналастырылған салымдар бойынша есептелген кірістер	
1725	Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша есептелген кірістер	
1726	Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша мерзімі өткен сыйақы	
1727	Металл шоттарда орналастырылған тазартылған қымбат металдар бойынша есептелген кірістер	
1728	Банктің, ипотекалық ұйымның және "Қазақстан Даму Банкі" акционерлік қоғамының міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша есептелген кірістер	
1730	Басқа банктерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша есептелген кірістер	
1731	Басқа банктерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен сыйақы	
1733	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар мен қаржы лизингі бойынша есептелген кірістер	
1734	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар мен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен сыйақы	
1735	Бас офис пен оның филиалдары арасындағы есеп айырысулар бойынша есептелген кірістер	
1740	Клиенттерге берілген заемдар мен қаржы лизингі бойынша есептелген кірістер	
1741	Клиенттерге берілген заемдар мен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен сыйақы	
1744	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар бойынша есептелген кірістер	
1745	Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар бойынша есептелген кірістер	

1746	Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар бойынша есептелген кірістер	
1747	Капиталға және реттелген борышқа инвестициялар бойынша есептелген кірістер	
1748	Бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары бойынша есептелген кірістер	
1749	Басқа мерзімі өткен сыйақы	
1750	Бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен сыйақы	
1752	Есепке алынған вексельдер бойынша есептелген кірістер	
1753	Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша есептелген кірістер	
1755	Сенімгерлік басқаруға берілген қаржы активтері бойынша есептелген кірістер	
1756	Басқа операциялар бойынша есептелген кірістер	
1757	"Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша есептелген кірістер	
1790	Сыйақылар мен шығыстарды алдын ала төлеу	
1792	Алынған заемдар мен салымдар бойынша сыйақыны алдын ала төлеу	
1793	Болашақ кезеңдердің шығыстары	
1799	Басқа алдын ала төлемдер	
1810	Есептелген комиссиялық кірістер	
1811	Аударым операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1813	Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1814	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1815	Сенімгерлік операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1816	Кепілдіктері бар операциялар бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1818	Басқа есептелген комиссиялық кірістер	
1820	Төлем құжаттарының акцептісі үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1821	Кассалық операциялар бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1822	Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша есептелген комиссиялық кірістер	
1823	Форфейтинг операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1824	Факторинг операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1825	Инкассация бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1826	Тазартылған қымбат металдарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1827	Сейф операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кірістер	
1830	Мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1831	Аударым операциялары бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер	

1833	Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1834	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1835	Сенімгерлік операциялары бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1836	Берілген кепілдіктер бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1838	Басқа мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1840	Төлем құжаттарының акцептісі үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1841	Кассалық операциялар бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1842	Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1843	Форфейтинг операциялары бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1844	Факторинг операциялары бойынша қызмет көрсету үшін мерзімі өткен комиссиялық кірістер	
1850	Басқа дебиторлар	
1851	Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша есеп айырысулар	
1852	Бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушыларымен есеп айырысулар	
1853	Акционерлермен есеп айырысулар (дивидендтер бойынша)	
1854	Қызметкерлермен есеп айырысулар	
1855	Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша дебиторлар	
1856	Күрделі салымдар бойынша дебиторлар	
1857	Кейінге қалдырылған салық активтері	
1858	Шетел валютасы бойынша қысқа валюталық позиция	
1859	Теңгемен шетел валютасының қарсы құны (ұзын валюталық позицияның)	
1860	Банктік қызмет бойынша басқа дебиторлар	
1861	Кепілдіктер бойынша дебиторлар	
1864	Акцептелген вексельдер үшін клиентке қойылатын талаптар	
1867	Негізгі емес қызмет бойынша басқа дебиторлар	
1870	Басқа транзиттік шоттар	
1873	Тазартылған қымбат металдар бойынша қысқа позиция	
1874	Теңгемен тазартылған қымбат металдардың қарсы құны (тазартылған қымбат металдар бойынша ұзын позицияның)	
1876	Басқа банктік қызметтен шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)	
1877	Банктік қызметке байланысты дебиторлық берешек бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)	
1878	Негізгі емес қызметке байланысты дебиторлық берешек бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)	
1879	Есептелген тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл)	
1880	Секьюритилендірілетін активтер	

1880	Секьюритилендірілетін активтер	
1890	Туынды қаржы құралдарымен операциялар және дилинг операциялары бойынша талаптар	
1891	Фьючерс операциялары бойынша талаптар	
1892	Форвард операциялары бойынша талаптар	
1893	Опциялық операциялар бойынша талаптар	
1894	Спот операциялары бойынша талаптар	
1895	Своп операциялары бойынша талаптар	
1899	Басқа туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша талаптар	
	Жиынтығы Актив:	
Шоттар №№	Шоттар, баланстық шоттар және оларға қосалқы шоттар сыныптарының, топтарының атаулары	Сомасы
	II сынып - МІНДЕТТЕМЕЛЕР	
2030	Қазақстан Республикасының Үкіметінен, Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан және ұлттық басқарушы холдингтен алынған заемдар	
2034	Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған қысқа мерзімді заемдар	
2035	Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған заемның құнын оң түзету шоты	
2036	Қазақстан Республикасының Үкіметінен, Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан және ұлттық басқарушы холдингтен алынған ұзақ мерзімді заемдар	
2037	Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған заемның құнын теріс түзету шоты	
2038	Қазақстан Республикасының Үкіметінен және Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған заемдар бойынша мерзімі өткен берешек	
2040	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар	
2041	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар бойынша дисконт	
2042	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар бойынша сыйлықақы	
2044	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қысқа мерзімді заемдар	
2045	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемның құнын оң түзету шоты	
2046	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған ұзақ мерзімді заемдар	
2047	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемның құнын теріс түзету шоты	
2048	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар бойынша мерзімі өткен берешек	
2050	Басқа банктерден және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемдар	
2051	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған заемдар	
2052	Шетел орталық банктерінен алынған заемдар	
2054	Басқа банктерден алынған қысқа мерзімді заемдар	
2055	Басқа банктерден және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемның құнын оң түзету шоты	
2056	Басқа банктерден алынған ұзақ мерзімді заемдар	

2057	Басқа банктерден алынған қаржы лизингі	
2058	Басқа банктерден алынған заемдар мен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешек	
2059	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған заемдармен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешек	
2064	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қысқа мерзімді заемдар	
2065	Басқа банктерден және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемның құнын теріс түзету шоты	
2066	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған ұзақ мерзімді заемдар	
2067	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қаржы лизингі	
2068	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемдар мен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешек	
2069	Алынған заемдар бойынша сыйлықақы	
2070	Алынған заемдар бойынша дисконт	
2110	Овернайт заемдары	
2111	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған овернайт заемдары	
2112	Шетел орталық банктерінен алынған овернайт заемдары	
2113	Басқа банктерден алынған овернайт заемдары	
2120	Мерзімді салымдар	
2126	Басқа банктердің тазартылған қымбат металдардағы мерзімді салымдары	
2150	Филиалдармен есеп айырысулар	
2151	Бас офиспен есеп айырысулар	
2152	Жергілікті филиалдармен есеп айырысулар	
2153	Шетел филиалдарымен есеп айырысулар	
2200	Клиенттер алдындағы міндеттемелер	
2216	Клиенттердің тазартылған қымбат металмен салынған мерзімді салымдары	
2231	Арнайы мақсаттағы еншілес ұйымдардың салымдары бойынша мерзімі өткен берешек	
2255	Бағалы қағаздармен "РЕПО" операциялары	
2255	Бағалы қағаздармен "РЕПО" операциялары	
2300	Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар	
2301	Айналысқа шығарылған облигациялар	
2303	Айналысқа шығарылған басқа бағалы қағаздар	
2304	Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы	
2305	Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша дисконт	
2306	Сатып алынған облигациялар	
2400	Реттелген борыштар	
2401	Бес жылдан кем өтеу мерзімі бар реттелген борыш	
2402	Бес жылдан астам өтеу мерзімі бар реттелген борыш	
2403	Айналысқа шығарылған реттелген облигациялар бойынша сыйлықақы	

2404	Айналысқа шығарылған реттелген облигациялар бойынша дисконт	
2405	Сатып алынған реттелген облигациялар	
2406	Реттелген облигациялар	
2451	Мерзімсіз қаржы құралдары	
2550	Төлемдер бойынша есеп айырысулар	
2551	Басқа банктермен есеп айырысулар	
2552	Клиенттермен есеп айырысулар	
2700	Сыйақы төлеуге байланысты есептелген шығыстар	
2703	Қазақстан Республикасының Үкіметінен, Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан және ұлттық басқарушы холдингтен алынған заемдар бойынша есептелген шығыстар	
2704	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар бойынша есептелген шығыстар	
2705	Басқа банктерден алынған заемдар мен қаржы лизингі бойынша есептелген шығыстар	
2706	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемдар мен қаржы лизингі бойынша есептелген шығыстар	
2707	Клиенттердің міндеттемелерін қамтамасыз ету (қардарлық, қарымжы) ретінде қабылданған ақша сомасына сыйақы төлеуге байланысты есептелген шығыстар	
2711	Басқа банктердің овернайт заемдары бойынша есептелген шығыстар	
2715	Бас офис пен оның филиалдары арасындағы есеп айырысулар бойынша есептелген шығыстар	
2725	Бағалы қағаздармен "РЕПО" операциялары бойынша есептелген шығыстар	
2727	Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша есептелген шығыстар	
2730	Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша есептелген шығыстар	
2731	Басқа операциялар бойынша есептелген шығыстар	
2740	Реттелген борыш бойынша есептелген шығыстар	
2741	Алынған заемдар мен қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен сыйақы	
2744	Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша мерзімі өткен сыйақы	
2745	Алынған қаржы лизингі бойынша есептелген шығыстар	
2749	Басқа мерзімі өткен сыйақы	
2755	Сенімгерлік басқаруға қабылданған қаржы активтері бойынша есептелген шығыстар	
2756	Реттелген облигациялар бойынша есептелген шығыстар	
2757	Мерзімсіз қаржы құралдары бойынша есептелген шығыстар	
2770	Әкімшілік-шаруашылық қызмет бойынша есептелген шығыстар	
2770	Әкімшілік-шаруашылық қызмет бойынша есептелген шығыстар	
2790	Сыйақыны және кірістерді алдын ала төлеу	
2792	Берілген заемдар бойынша сыйақыны алдын ала төлеу	
2793	Орналастырылған салымдар бойынша сыйақыны алдын ала төлеу	
2794	Болашақ кезеңдердің кірістері	
2799	Басқа алдын ала төлемдер	
2810	Есептелген комиссиялық шығыстар	

2811	Аударым операциялары бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар	
2813	Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар	
2814	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар	
2815	Сенімгерлік операциялар бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар	
2816	Алынған кепілдіктер бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар	
2818	Басқа есептелген комиссиялық шығыстар	
2820	Аудит және консультациялық қызмет көрсету бойынша есептелген шығыстар	
2830	Мерзімі өткен комиссиялық шығыстар	
2831	Аударым операциялары бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар	
2833	Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар	
2834	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар	
2835	Сенімгерлік операциялар бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар	
2836	Алынған кепілдіктер бойынша қызмет көрсету бойынша мерзімі өткен комиссиялық шығыстар	
2838	Басқа мерзімі өткен комиссиялық шығыстар	
2850	Басқа кредиторлар	
2851	Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша есеп айырысулар	
2852	Бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушыларымен есеп айырысулар	
2853	Акционерлермен есеп айырысулар (дивидендтер бойынша)	
2854	Қызметкерлермен есеп айырысулар	
2855	Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша кредиторлар	
2856	Күрделі салымдар бойынша кредиторлар	
2857	Кейінге қалдырылған салық міндеттемелері	
2858	Шетел валютасы бойынша ұзын валюталық позиция	
2859	Теңгемен шетел валютасының қарсы құны (ұзын валюталық позицияның)	
2860	Банктік қызмет бойынша басқа кредиторлар	
2861	Демалыс төлемақысына арналған резервтер	
2863	Артықшылықты акциялар бойынша міндеттемелер	
2864	Акцептер бойынша міндеттемелер	
2867	Негізгі емес қызмет бойынша басқа кредиторлар	
2868	Бағалау міндеттемелері	
2869	Берілген кепілдіктер	
2870	Басқа транзиттік шоттар	
2872	Тазартылған қымбат металдар бойынша ұзын позиция	



2873	Теңгемен тазартылған қымбат металдардың қарсы құны (тазартылған қымбат металдар бойынша қысқа позицияның)	
2875	Шартты міндеттемелер бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)	
2880	Секьюритилендірілетін активтер бойынша міндеттемелер	
2880	Секьюритилендірілетін активтер бойынша міндеттемелер	
2890	Туынды қаржы құралдарымен операциялар және дилинг операциялары бойынша міндеттемелер	
2891	Фьючерс операциялары бойынша міндеттемелер	
2892	Форвард операциялары бойынша міндеттемелер	
2893	Опциялық операциялар бойынша міндеттемелер	
2894	Спот операциялары бойынша міндеттемелер	
2895	Своп операциялары бойынша міндеттемелер	
2899	Басқа туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша міндеттемелер	
	Жиынтығы Міндеттемелер	
	III сынып - МЕНШКТИ КАПИТАЛ	
3000	Жарғылық капитал	
3001	Жарғылық капитал - жай акциялар	
3003	Сатып алынған жай акциялар	
3025	Жарғылық капитал - артықшылықты акциялар	
3027	Сатып алынған артықшылықты акциялар	
3100	Қосымша капитал	
3101	Төленген қосымша капитал	
3200	Жалпы банктік тәуекелдерге резервтер (провизиялар)	
3200	Жалпы банктік тәуекелдерге резервтер (провизиялар)	
3300	Резервтерді (провизияларды) түзету шоты	
3301	Басқа банктердегі корреспонденттік шоттар және ипотекалық ұйымдардың ағымдағы шоттары бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты	
3302	Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша резервтерді (провизияларды) түзету шоты	
3303	Басқа банктерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша резервтерді (провизияларды) түзету шоты	
3304	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша резервтерді (провизияларды) түзету шоты	
3305	Клиенттерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша резервтерді (провизияларды) түзету шоты	
3306	Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты	
3307	Бағалы қағаздармен "кері РЕПО" операциялары бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты	
3308	Еншілес және қауымдасқан ұйымдарға инвестициялар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты	

3309	Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты	
3310	"Заемдар және дебиторлық берешек" санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты	
3311	Басқа банктік қызметтен шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты	
3312	Банктік қызметке байланысты дебиторлық берешек бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты	
3313	Негізгі емес қызметке байланысты дебиторлық берешек бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты	
3314	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздарды түзету шоты	
3316	Шартты міндеттемелер бойынша шығындарды жабуға арналған резервтерді (провизияларды) түзету шоты	
3500	Резерв капиталы және қайта бағалау резервтері	
3510	Резерв капиталы	
3540	Негізгі құрал-жабдықтарды қайта бағалау резервтері	
3561	Сатуға арналған қолда бар қаржы активтерінің құнын қайта бағалау резервтері	
3580	Өткен жылдардың бөлінбеген таза пайдасы (орны толтырылмаған шығын)	
3589	Басқа қайта бағалау бойынша резервтер	
3599	Бөлінбеген таза пайда (орны толтырылмаған шығын)	
	Жиынтығы меншікті капитал	
	Жиынтығы Пассив:	

## Толтыру бойынша түсіндірме

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

### **2. Баланс шоттарындағы кірістер мен шығыстардың қалдықтары туралы есеп**

Ескерту. 2-кестеге өзгеріс енгізілді - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттік Басқармасының 2011.03.11 № 28 (2011.07.01 бастап қолданысқа енгізіледі) Қаулысымен.

(мың теңгемен)

--	--	--

баланстық шоттардың NN	Сыныптардың, шоттар топтарының және баланстық шоттардың атауы	Сомасы
	IV сынып - КІРІСТЕР	
4050	Корреспонденттік шоттар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4051	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі корреспонденттік шоттар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4052	Басқа банктегі корреспонденттік шоттар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4100	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналасқан салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4101	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналасқан салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер (бір түн үшін)	
4102	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналасқан талап ету бойынша салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4103	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналасқан мерзімдік салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4104	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі міндетті резервтер бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4105	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналасқан салымдар бойынша дисконт амортизациясының кірістері	
4200	Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар бойынша сыйақы алумен байланысты кірістер	
4201	Кіріс немесе шығын арқылы әділ құн бойынша ескерілетін, бағалы қағаздар бойынша сыйақы алумен байланысты кірістер	
4202	Кіріс немесе шығын арқылы әділ құн бойынша ескерілетін, сатып алынған бағалы қағаздар дисконтының амортизациясы бойынша кірістер	
4250	Басқа банктерге орналасқан салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4251	Басқа банктерге орналасқан салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер (бір түн үшін)	
4252	Басқа банктерге орналасқан талап ету бойынша салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4253	Басқа банктерге орналасқан қысқа мерзімді салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер (бір айға дейін)	
4254		

	Басқа банктерге орналасқан қысқа мерзімді салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер (бір жылға дейін)	
4255	Басқа банктерге орналасқан ұзақ мерзімді салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4256	Басқа банктерге орналасқан шартты салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4257	Басқа банктердің салымдары бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4260	Металл шоттарда орналасқан тазартылған қымбат металдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4261	Басқа банктерде орналасқан мерзімді салымдар құнын оң түзету түріндегі кірістер	
4262	Басқа банктерге орналасқан шартты салымдар құнын оң түзету түріндегі кірістер	
4263	Басқа банктерден қамтылған мерзімді салымдар құнын теріс түзету түріндегі кірістер	
4264	Басқа банктерден қамтылған шартты салымдар құнын теріс түзету түріндегі кірістер	
4265	Банктің ипотекалық ұйымның және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамының міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4266	Басқа банктерде орналасқан салымдар бойынша дисконт амортизациясының кірістері	
4270	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен, шетелдік орталық банктерден және басқа банктерден тартылған салымдар бойынша сыйлықақы амортизациясының кірістері	
4300	Басқа банктер берген заемдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4301	Басқа банктерге берілген овердрафт заемдары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4302	Басқа банктерге берілген қысқа мерзімді заемдары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4303	Басқа банктерге берілген овернайт заемдары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4304	Басқа банктерге берілген ұзақ мерзімді заемдары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4305	Басқа банктерге берілген қаржы лизингі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	

4306	Басқа банктердің заемдары бойынша мерзімі өткен берешегі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4309	Басқа банктерге берілген заемдар бойынша комиссиялық сыйақы	
4310	Басқа банктерге берілген заемдар құнын оң түзету түріндегі кірістер	
4311	Басқа банктерден алынған заем құнын теріс түзету түріндегі кірістер	
4312	Басқа банктерге берілген заемдар бойынша дисконт амортизациясының кірістері	
4320	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған немесе банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4321	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген овердрафт заемдары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4322	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қысқа мерзімді заемдары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4323	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген ұзақ мерзімді заемдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4324	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заем құнын оң түзету түріндегі кірістер	
4325	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заем құнын теріс түзету түріндегі кірістер	
4326	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қаржы лизингі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4327	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы алумен байланысты кірістер	
4328	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы алумен байланысты кірістер	
4330	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар бойынша дисконт амортизациясының кірістері	
4331	Алынған заемдар бойынша сыйлықақы амортизациясының кірістері	
4350	Филиалдармен есеп айырысу бойынша кірістер	
4351	Бас офиспен есеп айырысу бойынша кірістер	
4352	Жергілікті филиалдармен есеп айырысу бойынша кірістер	

4353	Шетелдік филиалдармен есеп айырысу бойынша кірістер	
4400	Банктің клиенттерге қоятын талаптары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4401	Клиенттерге берілген овердрафт заемы бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4405	Клиенттердің есепке алынған вексельдері бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4407	Клиенттердің факторинг бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4411	Клиенттердің қысқа мерзімді заемдары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4417	Клиенттерге берілген ұзақ мерзімді заемдары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4420	Клиенттерге берілген қаржы лизингі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4422	Клиенттерге берілген форфейтинг бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4424	Клиенттердің мерзімі өткен берешегі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4428	Клиенттерге берілген басқа заемдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4429	Клиенттерге берілген басқа заемдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4430	Клиенттерге берілген заемдар құнын оң түзету түріндегі кірістер	
4431	Қазақстан Республикасының Үкіметінен, Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан және халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заем құнын теріс түзету түріндегі кірістер	
4432	Клиенттерден қамтылған мерзімді салымдар құнын теріс түзету түріндегі кірістер	
4433	Клиенттерден қамтылған шартты салымдар құнын теріс түзету түріндегі кірістер	
4434	Клиенттерге берілген заемдар бойынша дисконт амортизациясының кірістері	
4445	Сенімгерлік басқаруға берілген қаржы активтері бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4455	Айналысқа жіберілген реттелген облигациялар бойынша сыйлықақы амортизациясының кірістері	
4450	Сату үшін қолда бар бағалы қағаздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	

4451	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2007.12.24. N 274 Қаулысымен	
4452	Сату үшін қолда бар бағалы қағаздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4453	Сатып алынған бағалы қағаздардың дисконт амортизациясы бойынша кірістер	
4454	Айналысқа жіберілген бағалы қағаздардың сыйлықақысының амортизациясы бойынша кірістер	
4455	Айналысқа жіберілген реттелген облигациялар бойынша сыйлықақы амортизациясының кірістері	
4465	Бағалы қағаздармен "Кері РЕПО" операциялары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4465	Бағалы қағаздармен "Кері РЕПО" операциялары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4470	капиталға және реттелген борысқа инвестициялар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4471	Еншілес ұйымдардың акциялары бойынша алынған дивидендтер	
4472	Қауымдасқан ұйымдардың акциялары бойынша алынған дивидендтер	
4475	Реттелген борыштардағы инвестициялар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4476	Басқа инвестициялар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4480	Өтегенге дейін ұсталынып қалатын, бағалы қағаздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4481	Сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер	
4482	Сатып алынған бағалы қағаздардың дисконт амортизациясы бойынша кірістер	
4490	«Заемдар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша сыйақы алумен байланысты кірістер	
4491	«Заемдар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша сыйақы алумен байланысты кірістер	
4492	«Заемдар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша дисконтты амортизациялау бойынша кірістер	
4500	Дилинг операциялары бойынша кірістер	
4510	Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша кірістер	
4530	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша кірістер	

4540	Қымбат металдарды сатып алу-сату бойынша кірістер	
4560	Бағалы қағаздар бойынша форвард операцияларын қайта бағалаудың игерілмеген кірістері	
4570	Шетел валютасы бойынша форвард операцияларын қайта бағалаудың игерілмеген кірістері	
4580	Тазартылмаған қымбат металдар бойынша форвард операцияларын қайта бағалаудың игерілмеген кірістері	
4590	Қаржы фьючерстерін қайта бағалаудың игерілмеген кірісі	
4591	Опционды операцияларын қайта бағалаудың игерілмеген кірісі	
4593	Своп операцияларын қайта бағалаудың игерілмеген кірісі	
4594	Басқа туынды қаржы құралдарымен жасалған операцияларды қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс	
4600	Комиссиялық кірістер	
4601	Аударым операциялары бойынша қызметтің комиссиялық кірістері	
4603	Бағалы қағаздарды сатып алу-сату жөніндегі қызметтің комиссиялық кірістері	
4604	Шетел валютасын сатып алу-сату жөніндегі қызметтің комиссиялық кірістері	
4605	Сенімгерлік операциялары бойынша қызметтің комиссиялық кірістері	
4606	Кепілдіктері бар операциялар жөніндегі қызметтің комиссиялық кірістері	
4608	Басқа да комиссиялық кірістер	
4610	Төлем құжаттарының акцепті үшін алынған комиссиялық кірістер	
4611	Кассалық операциялар бойынша қызмет үшін комиссиялық кірістер	
4612	Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша комиссиялық кірістер	
4613	Форфейтинг операцияларының қызметі үшін комиссиялық кірістер	
4614	Факторинг операцияларының қызметі үшін комиссиялық кірістер	
4615	Инкассация жөніндегі қызмет үшін комиссиялық кірістер	
4616	Тазартылмаған қымбат металдарды сатып алу-сату жөніндегі қызмет үшін комиссиялық кірістер	



4617	Сейф операциялары жөніндегі қызмет үшін комиссиялық кірістер	
4700	Қайта бағалау кірістері	
4703	Шетел валютасын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған кірістер	
4704	Тазартылған қымбат металдарды қайта бағалаудан болған жұмсалмаған кірістер	
4705	Заемдардың валюталық баламасын белгілей отырып, теңгедегі заемдарды қайта бағалау кірістері	
4707	Салымдардың валюталық баламасын белгілей отырып, теңгедегі заемдарды қайта бағалау кірістері	
4709	Кіріс немесе шығын арқылы әділ құн бойынша ескерілетін, бағалы қағаздардың құны өзгеруінен іске асырылмаған кіріс	
4710	Басқа қайта бағалау кірісі	
4711	Негізгі құрал-жабдықтардың құнсыздануынан болған шығынды қалпына келтіру кірістері	
4712	Материалдық емес активтердің құнсыздануынан болған шығынды қалпына келтіру кірістері	
4713	Басқа заңды тұлғалардың жарғылық капиталына салынған инвестициялардың құнсыздануынан болған шығынды қалпына келтіру кірістері	
4730	Қайта бағалаудың игерілген кірістері	
4731	Шетел валютасын қайта бағалаудың игерілген кірістері	
4732	Тазартылған қымбат металдарды қайта бағалаудың игерілген кірістері	
4733	Кіріс немесе шығын арқылы әділ құн бойынша ескерілетін және сату үшін бар болған бағалы қағаздардың құны өзгеруінен іске асырылған кірістер	
4734	Басқа қайта бағалаудың игерілген кірістері	
4850	Сатудан түскен кірістер	
4851	Еншілес және қауымдасқан ұйымдар акцияларын сатудан түскен кірістер	
4852	Негізгі құрал-жабдықтар және материалдық емес активтерді сатудан түскен кірістер	
4853	Тауар-материалдық қорларды сатудан түскен кірістер	
4856	Басқа инвестицияларды сатудан түскен кірістер	

4870	Заңды тұлғалардың жарғылық капиталындағы қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты кірістер	
4871	Еншілес ұйымдардың жарғылық капиталындағы қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты кірістер	
4872	Қауымдасқан ұйымдардың жарғылық капиталындағы қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты кірістер	
4890	Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша кірістер	
4891	Фьючерс операциялары бойынша кірістер	
4892	Форвард операциялары бойынша кірістер	
4893	Опциондық операциялар бойынша кірістер	
4895	Своп операциялары бойынша кірістер	
4896	Басқа туынды қаржы құралдарымен болған операциялар бойынша кірістер	
4897	Туынды қаржы құралдары бойынша сыйақы алумен байланысты кірістер	
4900	Тұрақсыздық (айыппұл, өсімпұл)	
4900	Тұрақсыздық (айыппұл, өсімпұл)	
4920	Басқа кірістер	
4921	Банк қызметінің басқа кірістері	
4922	Негізгі емес қызметтің басқа кірістері	
4923	Акциялар бойынша дивидендтер алуға байланысты кірістер	
4940	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2007.12.24. N 274 Қаулысымен	
4941	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2007.12.24. N 274 Қаулысымен	
4942	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2007.12.24. N 274 Қаулысымен	
4943	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2007.12.24. N 274 Қаулысымен	
4950	Резервтерді (провизияларды) келтіруден түскен кірістер	қалпына
4951	Басқа банктерде салымдар бойынша (провизияларды) түскен кірістер	орналастырылған құрылған резервтерді қалпына келтіруден
4952	Басқа банктерге қаржы резервтерді келтіруден түскен кірістер	берілген заемдар мен құрылған қалпына
	Банк қызметімен борыш бойынша	байланысты құрылған дебиторлық резервтерді

4953	(провизияларды) түскен кірістер	қалпына	келтіруден	
4954	Бағалы қағаздар резервтерді келтіруден түскен кірістер	бойынша (провизияларды)	құрылған қалпына	
4955	Клиенттерге лизингі (провизияларды) түскен кірістер	берілген бойынша (провизияларды) калпына	заемдар құрылған калпына	мен қаржы резервтерді келтіруден
4956	Банк түрлерін берілген бойынша (провизияларды) түскен кірістер	операцияларының жүзеге асыратын заемдар мен құрылған қалпына	жекелеген ұйымдарға қаржы лизингі резервтерді келтіруден	
4957	Басқа банк шығындарды (провизияларды) түскен кірістер	банк қызметінен жабуға құрылған қалпына	келтірілген резервтерді келтіруден	
4958	Шартты резервтерді келтіруден түскен кірістер	міндеттемелер бойынша (провизияларды)	құрылған қалпына	
4959	Негізгі дебиторлық резервтерді келтіруден түскен кірістер	қызметпен борыш бойынша (провизияларды)	байланысты емес құрылған қалпына	
4999	Салықтардан түскен кірістер			
4999	Салықтардан түскен кірістер			
	Кірістер жиынтығы			
баланстық шоттардың NN	Сыныптардың, баланстық шоттардың атауы	шоттар топтарының	және	Сомасы
	V сынып - ШЫҒЫСТАР			
5030	Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған заемдар бойынша сыйақы төлеумен байланысты шығыстар	Үкіметінен, Қазақстан Республикасының ұлттық басқарушы холдингтен		
5034	Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған қысқа мерзімді заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	Үкіметі мен жергілікті атқарушы органдарынан		
5036	Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған ұзақ мерзімді заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	Үкіметі мен жергілікті атқарушы органдарынан		
5037	Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған заемдар құнын оң түзету түріндегі шығыстар	Үкіметі мен жергілікті атқарушы органдарынан		
5038	Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған заемдардың мерзімі өткен берешегі бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	Үкіметі мен жергілікті атқарушы органдарынан		

5040	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5044	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қысқа мерзімді заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5046	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған ұзақ мерзімді заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5047	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар құнын оң түзету түріндегі шығыстар	
5048	Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар бойынша мерзімі өткен берешектің сыйақысын төлеуге байланысты шығыстар	
5050	Басқа банктерден алынған заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5051	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5052	Шетелдік орталық банктерден алынған заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5053	Басқа банктерден алынған қаржы лизингі бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5054	Басқа банктерден алынған қысқа мерзімді заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5055	Басқа банктерден алынған заемдар құнын оң түзету түріндегі шығыстар	
5056	Басқа банктерден алынған ұзақ мерзімді заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5057	Басқа банктер берген заемдар құнын теріс түзету түріндегі шығыстар	
5058	Басқа банктерден алынған заемдардың мерзімі өткен берешегі бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5059	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған заемдардың мерзімі өткен берешегі бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5060	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5063	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қаржы лизингі бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5064	Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүзеге асырушы ұйымдардан алынған қысқа мерзімді заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5065	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемдар құнын оң түзету түріндегі шығыстар	
5066	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған ұзақ мерзімді заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5067	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар құнын теріс түзету түріндегі шығыстар	
5068	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған заемдар бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5069	Алынған заемдар бойынша дисконт амортизациясының шығыстары	

5070	Басқа банктерге берілген заемдар бойынша сыйлықақы амортизациясының шығыстары	
5071	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар бойынша сыйлықақы амортизациясының шығыстары	
5090	Сыйақы төлеуге байланысты басқа шығыстар	
5091	Басқа банктермен операциялар бойынша сыйақы төлеуге байланысты басқа шығыстар	
5095	Басқа банктерден алынған заемдар бойынша комиссиялық сыйақы	
5110	Овернайт заемдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5111	Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің овернайт заемдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5112	Шетелдік орталық банктердің овернайт заемдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5113	Басқа банктердің овернайт заемдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5150	Филиалдармен есеп айырысу бойынша шығыстар	
5151	Бас офиспен есеп айырысу бойынша шығыстар	
5152	Жергілікті филиалдармен есеп айырысу бойынша шығыстар	
5153	Шетелдік филиалдармен есеп айырысу бойынша шығыстар	
5200	Клиенттердің талаптары бойынша сыйақы төлеумен байланысты шығыстар	
5216	Клиенттердің тазартылған қымбат металдардағы мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5229	Клиенттердің міндеттемелерін қамтамасыз ету (қардарлық, кепілпұл) ретінде қабылданған ақша сомасына сыйақы төлеумен байланысты шығыстар	
5250	Бағалы қағаздармен "РЕПО" операциялары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5250	Бағалы қағаздармен "РЕПО" операциялары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5300	Бағалы қағаздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5301	Айналысқа жіберілген облигациялар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5303	Айналысқа жіберілген басқа бағалы қағаздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5305	Кіріс немесе шығын арқылы әділ құн бойынша ескерілетін, сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақының амортизациясы бойынша шығыстар	
5306	Сатып алынған, сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар бойынша сыйақының амортизациясы жөніндегі шығыстар	
5307	Айналысқа жіберілген бағалы қағаздар бойынша дисконттың амортизациясы жөніндегі шығыстар	
5308	Өтегенге дейін ұсталынып қалатын, сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйақының амортизациясы жөніндегі шығыстар	

5309	«Заемдар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша сыйлықақыны амортизациялау бойынша шығыстар	
5400	Реттелген борыш бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5401	Өтеу мерзімі бес жылдан кем емес реттелген борыш бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5402	Өтеу мерзімі бес жылдан артық реттелген борыш бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5404	Айналысқа жіберілген реттелген облигациялар бойынша дисконт амортизациясының шығыстары	
5406	Реттелген облигациялар бойынша сыйақы төлеумен байланысты шығыстар	
5407	Мерзімсіз қаржы құралдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар	
5450	Қамтамасыз етуге қаржы бөлу	
5451	Басқа банктерге орналастырылған салымдар бойынша резервке (провизия) қаржы бөлу	
5452	Басқа банктерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша резервке (провизия) қаржы бөлу	
5453	Банк қызметіне байланысты дебиторлық берешек бойынша резервке (провизия) қаржы бөлу	
5455	Клиенттерге берілген заемдар және қаржы лизингі бойынша резервке (провизия) қаржы бөлу	
5457	Басқа банктік қызметтің зиянын жабу үшін резервке (провизия) қаржы бөлу	
5459	Негізгі қызметпен байланысты емес дебиторлық берешек бойынша резервке (провизия) қаржы бөлу	
5464	Бағалы қағаздар бойынша резервке (провизия) қаржы бөлу	
5465	Шартты міндеттемелер бойынша резервке (провизия) қаржы бөлу	
5466	Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген заемдар мен қаржы лизингі бойынша резервтерге (провизияларға) қаржы бөлу	
5468	Бағалау міндеттемелерін құру бойынша қаржы бөлу	
5500	Дилинг операциялары бойынша шығыстар	
5510	Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша шығыстар	
5530	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша шығыстар	
5540	Қымбат металдарды сатып алу-сату бойынша шығыстар	
5560	Бағалы қағаздармен форвард операцияларын қайта бағалау бойынша игерілмеген шығыс	
5570	Шетел валютасындағы форвард операцияларын қайта бағалау бойынша игерілмеген шығыс	
5580	Тазартылмаған қымбат металдар бойынша форвард операцияларын қайта бағалау бойынша игерілмеген шығыс	
5590	Қаржылық фьючерсті қайта бағалау бойынша игерілмеген шығыс	
5591	Опционды операцияларды қайта бағалау бойынша игерілмеген шығыс	
5593	Своп операцияларын қайта бағалау бойынша игерілмеген шығыс	

5594	Басқа туынды қаржы құралдарымен жасалған операцияларды қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс	
5600	Комиссиялық шығыстар	
5601	Аударым операцияларынан қабылданған қызмет бойынша комиссиялық шығыстар	
5603	Бағалы қағаздарды сатып алу-сату қызметі бойынша алынған комиссиялық шығыстар	
5604	Шетел валютасын сатып алу-сату қызметі бойынша алынған комиссиялық шығыстар	
5606	Кепілдік беру бойынша алынған қызмет бойынша комиссиялық шығыстар	
5608	Басқа да комиссиялық шығыстар	
5700	Қайта бағалау шығыстары	
5703	Шетел валютасын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыстар	
5704	Тазартылған қымбат металдарды қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыстар	
5705	Заемдардың валюталық баламасын белгілеу арқылы заемдарды теңгеде қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыстар	
5708	Салымдардың валюталық баламасын белгілеу арқылы салымдарды теңгеде қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыстар	
5709	Кіріс немесе шығын арқылы әділ құн бойынша ескерілетін, бағалы қағаздардың құны өзгеруінен іске асырылмаған шығыс	
5710	Басқа қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыстар	
5711	Негізгі құрал-жабдықтардың құнсыздануынан болған шығыстар	
5712	Материалдық емес активтердің құнсыздануынан болған шығыстар	
5713	Басқа заңды тұлғалардың жарғылық капиталына салынған инвестициялардың құнсыздануынан болған шығыстар	
5714	Гудвиллдың құнсыздануынан шығыстар	
5720	Еңбекке ақы төлеу және міндетті аударымдар бойынша шығыстар	
5721	Еңбекке ақы төлеу шығыстары	
5722	Әлеуметтік аударымдар	
5729	Басқа төлемдер	
5730	Қайта бағалау бойынша игерілген шығыстар	
5731	Шетел валютасын қайта бағалау бойынша игерілген шығыстар	
5732	Тазартылған қымбат металдарды қайта бағалау бойынша игерілген шығыстар	
5733	Кіріс немесе шығын арқылы әділ құн бойынша ескерілетін және сату үшін бар болған бағалы қағаздардың құны өзгеруінен іске асырылған шығыстар	
5734	Басқа қайта бағалау бойынша игерілген шығыстар	
5740	Жалпы шаруашылық шығыстар	
5741	Көліктік шығыстар	
5742	Әкімшілік шығыстар	
5743	Инкассация шығыстары	
5744	Жөндеу шығыстары	
5745	Жарнама шығыстары	

5746	Күзетке және сигнализацияға арналған шығыстар	
5747	Өкілдік шығыстар	
5748	Басқа жалпы шаруашылық шығыстар	
5749	Қызметтік іссапарларға арналған шығыстар	
5750	Аудиттік және кеңестік қызмет жөніндегі шығыстар	
5752	Сақтандыру бойынша шығыстар	
5753	Байланыс қызметі бойынша шығыстар	
5760	Корпоративтік табыс салығынан басқа бюджетке төленетін салықтар және басқа міндетті төлемдер	
5761	Қосылған құн салығы	
5763	Әлеуметтік салық	
5764	Жер салығы	
5765	Заңды тұлғалардың мүлік салығы	
5766	Көлік құралдарына арналған салық	
5767	Аукциондар алымдары	
5768	Бюджетке төленетін басқа да салықтар және міндетті төлемдер	
5780	Амортизациялық аударымдар	
5781	Үйлер және ғимараттар бойынша амортизациялық аударымдар	
5782	Компьютер жабдықтары бойынша амортизациялық аударымдар	
5783	Басқа да негізгі құрал-жабдықтар бойынша амортизациялық аударымдар	
5784	Қаржы лизингі бойынша алынған негізгі құрал-жабдықтар бойынша амортизациялық аударымдар	
5785	Жалға беруге арналған негізгі құрал-жабдықтар бойынша амортизациялық аударымдар	
5786	Жалға берілген үйлердің күрделі шығындары бойынша амортизациялық аударымдар	
5787	Көлік құралдары бойынша амортизациялық аударымдар	
5788	Материалдық емес активтер бойынша амортизациялық аударымдар	
5850	Сату жөніндегі шығыстар	
5851	Еншілес және қауымдасқан ұйымдар акциясын сату шығыстары	
5852	Негізгі құрал-жабдықтар мен материалдық емес активтерді сату шығыстары	
5853	Негізгі құрал-жабдықтар мен материалдық емес активтерді өтеусіз беру шығыстары	
5854	Тауар-материалдық қорларды сатудан шығыстар	
5856	Басқа инвестицияларды сату шығыстары	
5870	Заңды тұлғалардың жарғылық капиталындағы қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты шығыстар	
5871	Еншілес ұйымдардың жарғылық капиталындағы қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты шығыстар	
5872	Қауымдасқан ұйымдардың жарғылық капиталындағы қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты шығыстар	
5890	Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша шығыстар	



5891	Фьючерс операциялары бойынша шығыстар	
5892	Форвард операциялары бойынша шығыстар	
5893	Опциондық операциялар бойынша шығыстар	
5895	Своп операциялары бойынша шығыстар	
5896	Басқа туынды қаржы құралдарымен жасалған операциялар бойынша шығыстар	
5897	Туынды қаржы құралдары бойынша сыйақы төлеумен байланысты шығыстар	
5900	Тұрақсыздық (айыппұл, өсімпұл)	
5900	Тұрақсыздық (айыппұл, өсімпұл)	
5920	Басқа шығыстар	
5921	Банк қызметі бойынша басқа шығыстар	
5922	Негізгі емес қызмет бойынша басқа шығыстар	
5923	Жалдау шығыстары	
5924	Акцепт шығыстары	
5925	Банк қабылдаған кепілдіктер бойынша шығыстар	
5926	Артықшылық берілген акциялар бойынша шығыстар	
5999	Корпоративтік табыс салығы	
5999	Корпоративтік табыс салығы	
	Шығыстар жиынтығы	

**3. Баланстан тыс шоттардағы шартты және мүмкін талаптар мен міндеттемелердің қалдықтары туралы есеп**  
(мың теңге)

баланстық шоттардың NN	Сыныптардың, шоттар топтарының және баланстық шоттардың атауы	Сомасы
	VI сынып - ШАРТТЫ ЖӘНЕ МҮМКІН ТАЛАП ЕТУЛЕР	
6080	Форфейтинг операциялары бойынша борышкерге қойылатын талаптар	
6080	Форфейтинг операциялары бойынша борышкерге қойылатын талаптар	
6100	Болашақта салымдар мен заемдарды орналастыру бойынша шоттар	
6105	Орналастырылған салымдар бойынша болашақ талап етулер	
6125	Болашақта берілетін қайтарып алынбайтын заемдар бойынша шартты талаптар	
6126	Болашақта берілетін қайтарып алынатын заемдар бойынша шартты талаптар	
6150	Болашақта салымдар мен заемдарды алу бойынша шоттар	
6155	Болашақта салымдарды алу бойынша шартты талап етулер	
6175	Болашақта заемдарды алу бойынша шартты талап етулер	
6177	Берілетін заемдар бойынша шартты талаптар	
6180	Вексельдер бойынша ықтимал талаптар	
6180	Вексельдер бойынша ықтимал талаптар	

6200	Бағалы қағаздар мен басқа туынды қаржы құралдарын сатып алу бойынша шоттар	
6205	Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша шартты талап етулер	
6210	Фьючерс операциялары бойынша шартты талаптар	
6220	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2007.12.24. N 274 Қаулысымен	
6225	Сатып алынған "колл/пут" опцион операциялары бойынша шартты талаптар	
6226	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2008.11.28. N 205 Қаулысымен	
6230	Қарсы шот - сатып алынған болашақтағы сыйақы туралы	
6240	Проценттік своп	
6250	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2008.11.28. N 205 Қаулысымен	
6300	Бағалы қағаздарды және басқа туынды қаржы құралдарын сату бойынша шоттар	
6305	Бағалы қағаздарды сату жөніндегі шартты талап етулер	
6310	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2008.11.28. N 205 Қаулысымен	
6320	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2007.12.24. N 274 Қаулысымен	
6325	Сатылған қарсы шот - "колл(пут)" опцион операциялары бойынша шартты талаптар	
6326	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2008.11.28. N 205 Қаулысымен	
6330	Болашақ сыйақы туралы игерілген келісім	
6350	Басқа туынды қаржы құралдар бойынша шартты талап етулер	
6400	Валюталық құндылықтарды сатып алу-сату жөніндегі шоттар	
6405	Шетел валютасын сатып алу-сату жөніндегі шартты талап етулер	
6415	Тазартылған қымбат металдарды сатып алу-сату жөніндегі шартты талап етулер	
6998	Тазартылған қымбат металдармен мәміле жөніндегі позиция	
6999	Шетел валютасымен мәміле жөніндегі позиция	
6498	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2007.12.24. N 274 Қаулысымен	
6499	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2007.12.24. N 274 Қаулысымен	
	Жиынтық Шартты және мүмкін талап етулер	
баланстық шоттардың NN	Сыныптардың, шоттар топтарының және баланстық шоттардың атауы	Сомасы
	VI сынып - ШАРТТЫ ЖӘНЕ МҮМКІН МІНДЕТТЕМЕЛЕР	
6580	Форфейтинг операциялары бойынша міндеттемелер	
6580	Форфейтинг операциялары бойынша міндеттемелер	

6600	Болашақта салымдар мен заемдарды орналастыру жөніндегі шоттар	
6605	Болашақта салымдарды орналастыру жөніндегі шартты міндеттемелер	
6625	Болашақта берілетін қайтарып алынбайтын заемдар бойынша шартты міндеттемелер	
6626	Болашақта берілетін қайтарып алынатын заемдар бойынша шартты міндеттемелер	
6650	Болашақта салымдар мен заемдарды алу жөніндегі шоттар	
6655	Алынатын салымдар бойынша болашақ міндеттемелер	
6675	Алынатын салымдар бойынша болашақ міндеттемелер	
6677	Берілетін заемдар бойынша шартты міндеттемелер	
6680	Вексельдер бойынша шартты міндеттемелер	
6680	Вексельдер бойынша шартты міндеттемелер	
6700	Бағалы қағаздар мен басқа туынды қаржы құралдарын сатып алу бойынша шоттар	
6705	Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша шартты міндеттемелер	
6710	Фьючерс операциялары бойынша шартты міндеттемелер	
6720	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2007.12.24. N 274 Қаулысымен	
6725	Сатып алынған қарсы шот - "колл/пут" - опцион операциялары бойынша шартты міндеттемелер	
6726	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2008.11.28. N 205 Қаулысымен	
6730	Болашақ сыйақы туралы сатып алынған келісім	
6740	Проценттік своп	
6750	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2008.11.28. N 205 Қаулысымен	
6800	Бағалы қағаздарды және басқа туынды қаржы құралдарын сату жөніндегі шоттар	
6805	Бағалы қағаздарды сату жөніндегі шартты міндеттемелер	
6810	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2008.11.28. N 205 Қаулысымен	
6820	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2007.12.24. N 274 Қаулысымен	
6825	Сатылған "колл(пут)" - опциондық операциялар бойынша шартты міндеттемелер	
6826	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2008.11.28. N 205 Қаулысымен	
6830	Қарсы шот - болашақ сыйақы туралы игерілген келісім	
6850	Басқа туынды қаржы құралдар бойынша шартты міндеттемелер	
6900	Валюталық құндылықтарды сатып алу-сату жөніндегі шоттар	
6905	Шетел валютасын сатып алу-сату жөніндегі шартты міндеттемелер	
6915	Тазартылған қымбат металдарды сатып алу-сату жөніндегі шартты міндеттемелер	

6991-6995	жолдар алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2006 жылғы 27 қазандағы N 231 қаулысымен	
6996	Басқа да активтермен мәмілелер бойынша позиция	
6997	Бағалы қағаздармен мәмілелер бойынша позиция	
6998	Тазартылған қымбат металдармен мәміле жөніндегі позиция	
6999	Шетел валютасымен мәміле жөніндегі позиция	
	Жиынтық Шартты және мүмкін міндеттемелер	

#### **4. Меморандумның баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есеп**

**Ескерту. 4-кестеге өзгеріс енгізілді - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттік Басқармасының 2011.03.11 № 28 (2011.07.01 бастап қолданысқа енгізіледі) Қаулысымен.**

(мың теңгемен)

баланстық шоттардың NN	Сыныптардың, шоттар топтарының және баланстық шоттардың атауы	Сомасы
	VII сынып - МЕМОРАНДУМ ШОТТАРЫ	
7100	Мемориалды шоттар - активтер	
7110	Үйлер, машиналар, жабдықтар, жалға берілген көліктік және басқа құрал-жабдықтар	
7115	Төлемнің ұзартылуына байланысты сатылған негізгі құрал-жабдықтар	
7130	Зиянға есептелген борыштар	
7150	Инкассоға жіберілген шетелдік операциялар бойынша құжаттар мен құндылықтар	
7160	Міндеттемелерді қамтамасыз етуге (кепіл) берілген мүлік	
7200	Мемориалды шоттар - пассивтер	
7220	Үйлер, машиналар, жабдықтар, жалға алынған көліктік және басқа құрал-жабдықтар	
7240	Инкассоға қабылданған құжаттар мен құндылықтар	
7250	Клиенттің міндеттемелерін қамтамасыз етуге (кепіл) қабылданған мүлік	
7300	Мемориалды шоттар - басқалар	
7303	Мерзімінде төленбеген төлем құжаттары	
7320	Секьюритилендірілетін активтер	
7321	Қазақстан Республикасының ұйымдарында шет мемлекеттер және шетелдік банктер ашқан кредиттік желілері	
7330	Агенттік келісімдер негізінде қызмет көрсетілетін заемдар	
7331	Агенттік заемдар бойынша есептелген сыйақы	
7339	Түрлі құндылықтар мен құжаттар	
7342	Есеп бойынша жолданған және берілген түрлі құндылықтар мен құжаттар	
7363	Клиенттердің кастодиандық қызмет көрсетіліп отырған активтері	
7500	Талап ету құқықтары сенімгерлік басқаруға қабылданған ипотекалық заемдар	

7535	Талап ету құқықтары сенімгерлік басқаруға қабылданған ипотекалық заемдар	
7536	Талап ету құқықтары сенімгерлік басқаруға қабылданған мерзімі өткен ипотекалық заемдар	
7540	жол алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2006 жылғы 27 қазандағы N 231 қаулысымен	
7542	Талап ету құқығы сенімгерлік басқаруға қабылданған ипотекалық заемдар бойынша есептелген сыйақы	
7543	Талап ету құқығы сенімгерлік басқаруға қабылданған ипотекалық заемдар бойынша тұрақсыздық (айыппұл, өсімпұл)	
7544	Талап ету құқықтары сенімгерлік басқаруға қабылданған ипотекалық заемдар бойынша мерзімі өткен сыйақы	
7600	Клиенттердің сенімгерлік (инвестициялық) басқарудағы активтері	
7601	Ақша	
7602	Тазартылған қымбат металдар	
7603	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2008.11.28. N 205 Қаулысымен	
7604	Орналастырылған салымдар	
7605	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2008.11.28. N 205 Қаулысымен	
7606	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2008.11.28. N 205 Қаулысымен	
7607	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2008.11.28. N 205 Қаулысымен	
7608	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2008.11.28. N 205 Қаулысымен	
7609	Алынып тасталды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2008.11.28. N 205 Қаулысымен	
7610	Сыйақы	
7611	Басқа да талаптар	
7630	Сенімгерлік (инвестициялық) басқару бойынша операциялар жөніндегі міндеттемелер	
7631	Ақы төлеуге шоттар	
7632	Басқа да міндеттемелер	
7650	Капитал	
7651	Капитал	
7660	Сенімгерлік (инвестициялық) басқару бойынша операциялар бойынша кірістер	
7661	Клиенттен активтердің түсуі	
7662	Сыйақы түріндегі кірістер	
7663	Активтерді сатып алу-ату бойынша кірістер	
7664	Активтерді әділ құны бойынша қайта бағалаудан іске асырылған кірістер	
7665	Бағамдық айырма бойынша іске асырылған кірістер	

7666	Активтерді әділ құны бойынша қайта бағалаудан іске асырылмаған кірістер	
7667	Бағамдық айырма бойынша іске асырылмаған кірістер	
7668	Басқа да кірістер	
7680	Сенімгерлік (инвестициялық) басқару бойынша операциялар бойынша шығыстар	
7681	Клиенттің активтерін алу	
7682	Комиссиялық сыйақы төлеу жөніндегі шығыстар	
7683	Активтерді сатып алу-сату бойынша шығыстар	
7684	Активтерді әділ құны бойынша қайта бағалаудан іске асырылған шығыстар	
7685	Бағамдық айырма бойынша іске асырылған шығыстар	
7686	Активтерді әділ құны бойынша қайта бағалаудан іске асырылмаған шығыстар	
7687	Бағамдық айырма бойынша іске асырылмаған шығыстар	
7688	Басқа да шығыстар	
7700	Жинақтаушы зейнетақы қорларының зейнетақы активтерін қоспағанда, кастодиандық сақтауға қабылданған активтер	
7701	Бағалы қағаздар	
7702	Басқа банктердегі салымдар	
7703	Тазартылған қымбат металдар	
7704	"Кері»РЕПО" операциялары	
7705	"РЕПО" операциялары	
7706	Туынды қаржы құралдары	
7707	Капиталға инвестициялар	
7708	Үйлерге, машиналарға, жабдықтарға, көлік және басқа да негізгі құралдарға инвестициялар	
7709	Басқа да активтер	
7710	Дивидендтер	
7711	Сыйақы	
7712	Бұрынғы ұстаушылар бағалы қағаздар бойынша есептеген сыйақы	
7713	Басқа да талаптар	
Жиынтығы: Балансқа алынған меморандум шоттары		

Бірінші басшы (ол жоқ болған кезеңде – оның орнындағы адам)

\_\_\_\_\_  
(фамилиясы, аты, бар болса - әкесінің аты) (қолы)

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
(фамилиясы, аты, бар болса - әкесінің аты) (қолы)

Орындаушы \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
(лауазымы, фамилиясы және аты) (қолы) (телефон нөмірі)

Есепке қол қойылған күні 20 \_\_\_\_ жылғы « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_

Мөр орны

"Ипотекалық ұйымдардың есеп  
беру ережесіне

2-қосымша

Ескерту. 2-қосымша жана редакцияда - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2007.12.24. N 274 (мемлекеттік тіркеуден өткен күннен бастап он төрт күн өткеннен кейін қолданысқа енгізіледі) Қаулысымен, өзгерту енгізілді - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2010.09.03 N 131 (мемлекеттік тіркелген күннен бастап он төрт күнтізбелік күн өткеннен кейін қолданысқа енгізіледі) Қаулысымен.

**Берілген заемдар туралы есеп**

(ипотекалық ұйымның толық атауы)  
200 \_\_\_\_ жылғы»" \_\_\_\_ "«" \_\_\_\_\_ " жағдай бойынша  
(мың теңгемен)

Заемдар	Символдар	Есепті күнге заем қалдығы
1	2	3
Банктерге және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға заемдар:	100	
Заңды тұлғаларға заемдар:	200	
ауыл шаруашылық мақсаттарына	210	
өндіріс мақсаттарына	220	
құрылысқа	230	
жылжымайтын мүлік сатып алуға	240	
қызмет көрсету саласын дамытуға	250	
басқа заемдар	260	
Жеке тұлғаларға заемдар:	300	
ауыл шаруашылық мақсаттарына	310	
тұтынушылық мақсаттарына	320	
тұрғын үй сатып алуға	330	
құрылысқа	340	
қызмет көрсету саласын дамытуға	350	
басқа заемдар	360	

**Кепіл түрі бойынша заемдар:**

жылжымайтын мүлік,	410	
Оның ішінде жер кепіліне	420	
кепілдік пен кепілдемелер,	430	
оның ішінде Қазақстан Республикасы Үкіметінің кепілдігіне	440	





1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	жүзеге асыратын банктің, ұйымның атауы	нөмірі мен күні	дық)	алынған құқықтарының жалпы сомасы	оның ішінде	Негізгі борыш	сыйақы	Барлығы, оның ішінде	Негізгі борыш
	Барлығы								

#### кестенің жалғасы

11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Оның ішінде мерзімі өткен берешек	Өсімпұлдың (айыппұлдың) өтелмеген қалдығы	Берілген кезден бастап Аннуитеттік төлемдер компаниясына нақты аударылды				Несиелік берешектің және ипотекалық заемдар бойынша қалдық	Сенімгерлік басқару шарты бойынша есептелген сыйақы	Кері сатып алудың міндеттемесі	Ескертулер (мерзімі өткен шарттар бойынша түсініктемелер)
Есептелген сыйақы		Барлығы, оның ішінде	Негізгі борыш	Сыйақы	Өсімпұл				

Бірінші басшы (ол жоқ болған кезеңде – оның орнындағы адам)

(фамилиясы, аты, бар болса - әкесінің аты) (қолы)

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_

(фамилиясы, аты, бар болса - әкесінің аты) (қолы)

Орындаушы \_\_\_\_\_

(лауазымы, фамилиясы және аты) (қолы) (телефон нөмірі)

Есепке қол қойылған күні 20\_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

Мөр орны

Ипотекалық ұйымдардың  
есеп беру ережесіне

#### 4-қосымша

Ескерту. 4-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық банкі басқармасының  
2011.10.28 № 170 Қаулысымен.

-----  
(ипотекалық ұйымның толық атауы)

20 жылғы " \_\_\_\_ " жағдай бойынша

заңды тұлғалардың капиталына инвестициялардың құрылымы туралы есебі

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

**кестенің жалғасы**

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

Бірінші басшы (ол жоқ болған кезеңде - оның орнындағы адам)

(тегі, аты, бар болғанда - әкесінің аты) (қолы)

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_

(тегі, аты, бар болғанда - әкесінің аты) (қолы)

О р ы н д а у ш ы :

\_\_\_\_\_ (лауазымы, тегі және аты) (қолы) (телефон нөмірі)

Есепке қол қойылған күн 20 жылғы " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_.

Мөр орны

Ипотекалық ұйымдардың  
есеп беру ережесіне










**Е с к е р т у :**

1 - номиналды құн облигациялар бойынша толтырылады, сатып алу құны  
акциялар бойынша толтырылады.

3-бағанда бағалы қағаздардың түрлері (мемлекеттік бағалы қағаздардың  
түрлері - акциялар, облигациялар (ипотекалық облигацияларды қоспағанда),  
ипотекалық облигациялар) бойынша деректер көрсетіледі.

32-баған латын әріптерімен толтырылады.

Егер бағалы қағаздар бойынша меншік құқығына шектеулер болса, онда 33-  
бағанда "иә" деген сөз қойылғаны жөн.

Бірінші басшы (ол жоқ болған кезеңде - оның орнындағы адам)

\_\_\_\_\_ (тегі, аты, бар болғанда - әкесінің аты) (қолы)

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_

(тегі, аты, бар болғанда - әкесінің аты) (қолы)

Орындаушы: \_\_\_\_\_

(лауазымы, тегі және аты) (қолы) (телефон нөмірі)

Есепке қол қойылған күн 20 \_\_\_\_ жылғы " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_

Мөр орны

Ипотекалық ұйымдардың  
есеп беру ережесіне







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

Бірінші басшы (ол жоқ болған кезеңде - оның орнындағы адам)

\_\_\_\_\_ (тегі, аты, бар болғанда - әкесінің аты) (қолы)

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (тегі, аты, бар болғанда - әкесінің аты) (қолы)

Орындаушы: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (лауазымы, тегі және аты) (қолы) (телефон нөмірі)

Есепке қол қойылған күн 20 \_\_\_\_ жылғы " \_\_\_\_ " \_\_\_\_.

Мөр орны

"Ипотекалық ұйымдардың  
есеп беру ережесіне

8-қосымша

Ескерту. 8-қосымшамен толықтырылды - ҚР Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2007.12.24. N 274 (мемлекеттік тіркеуден өткен күннен бастап он төрт күн өткеннен кейін қолданысқа енгізіледі) Қаулысымен, өзгерту енгізілді - 2010.09.03 N 131 (мемлекеттік тіркелген күннен бастап он төрт күнтізбелік күн өткеннен кейін қолданысқа енгізіледі) Қаулысымен.

**Тартылған ақшаның негізгі көзі туралы есеп**

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

200 \_\_\_\_ жылғы»" \_\_\_\_ "«" \_\_\_\_ " жағдай бойынша

(мың теңгемен)

				Заемдар	
--	--	--	--	---------	--

N	Кредитордың ағауы	Саланың коды	Ұ з а қ мерзімді	қы с қа мерзімді	Реттелген борыш
1	2	3	4	5	6
1					
1.1.					
...					
2.					
2.1.					
...					
3					
3.1.					
...					
4					
4.1.					
...					
5					
5.1.					
...					
6					
6.1.					
...					
7					
7.1.					
...					
8					
8.1.					
...					
9					
9.1.					
...					
10					
10.1.					

...					
	Жиынтығы				

**кестенің жалғасы**

Кредиторлық берешек		Борыштық және басқа бағалы қағаздар (оның ішінде "РЕПО" операциясы бойынша)	Туынды қаржы құралдары	Басқа көздер (қандай екендігін көрсету)	Барлығы
ұзақ мерзімді	қысқа мерзімді				
7	8	9	10	11	12

**Тартылған ақшаның негізгі көзі туралы есепті толтыру бойынша түсіндірмелер**

Тартылған ақшаның негізгі көзі туралы есепті толтырғанда, ипотекалық ұйымдар ұйымның ең ірі он кредиторларын - жеке және заңды тұлғаларды (ұйымның ең ірі кредиторлары болып басқалармен салыстырғанда кредиттің ең көп мөлшерін азайту тәртібімен берген ұйымдар табылады) жария етеді. Бұл ретте егер ипотекалық ұйымда ипотекалық ұйымның ең ірі он кредиторлары санына жататын заңды тұлғасы алдында міндеттемелері және осы тұлғаның ірі акционерлері/еншілес ұйымдары алдында міндеттемелері бар болса, тиісті тармақшаларда ірі акционерлер/еншілес ұйымдар бойынша мәліметтерді сонымен қатар көрсету қажет. Ипотекалық ұйымда заңды тұлға және ипотекалық ұйымның ірі он кредиторлары санына жиынтықтарында жататын ірі акционерлері/еншілес ұйымдары алдында міндеттемелері болса, осы тұлға және оның ірі акционерлері/еншілес ұйымдары бойынша мәліметтерді көрсету қажет.

Бірінші басшы (ол жоқ болған кезеңде – оның орнындағы адам)

\_\_\_\_\_ (фамилиясы, аты, бар болса - әкесінің аты) (қолы)

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (фамилиясы, аты, бар болса - әкесінің аты) (қолы)

Орындаушы \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (лауазымы, фамилиясы және аты) (қолы) (телефон нөмірі)

Есепке қол қойылған күні 20\_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

Мөр орны

Ипотекалық ұйымдардың  
есеп беру ережесіне



60-90 күн	заемдар бойынша сыйақы жөнінде								
90 күннен астам	негізгі борыш бойынша								
	заемдар бойынша сыйақы жөнінде								
Жиынтығы	негізгі борыш бойынша								
	заемдар бойынша сыйақы жөнінде								

Бірінші басшы (ол жоқ болған кезеңде – оның орнындағы адам)

\_\_\_\_\_ (фамилиясы, аты, бар болса - әкесінің аты) (қолы)

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (фамилиясы, аты, бар болса - әкесінің аты) (қолы)

Орындаушы \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ (лауазымы, фамилиясы және аты) (қолы) (телефон нөмірі)

Есепке қол қойылған күні 20\_\_ жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_

Мөр орны

Қ а з а қ с т а н

Р е с п у б л и к а с ы

Қ а р ж ы

н а р ы ғ ы н

ж ә н е

қ а р ж ы

ұ й ы м д а р ы н

р е т т е у

м е н

қ а д а ғ а л а у

а г е н т т і г і

Б а с қ а р м а с ы н ы ң

2 0 0 6

ж ы л ғ ы

2 5

а қ п а н д а ғ ы

№

4 3

қ а у л ы с ы н а

10-қосымша



Жиынтығы							
	7. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғалардан қайта сатып алу талаптарымен бағалы қағаздарды сатып алу (ипотекалық ұйымға қарсы агентті анықтауға мүмкіндік бермейтін тәсілдермен ұйымдастырылған нарықта жасалған мәмілелерді қоспағанда)						
Жиынтығы							
	8. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғаларға қайта сату талаптарымен бағалы қағаздарды сату (ипотекалық ұйымға қарсы агентті анықтауға мүмкіндік бермейтін тәсілдермен ұйымдастырылған нарықта жасалған мәмілелерді қоспағанда)						
Жиынтығы							
	9. Туынды қаржы құралдарын сатып алу						
Жиынтығы							
	10. Туынды қаржы құралдарын сату						
Жиынтығы							
	11. Шетел валютасын сатып алу (спот, форвард)						
Жиынтығы							
	12. Шетел валютасын сату (спот, форвард)						
Жиынтығы							
	13. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғадан қабылданған реттелген борыш						
Жиынтығы							
	14. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғаларға берілген реттелген борыш						
Жиынтығы							
	15. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғадан мүлікті сатып алу						
Жиынтығы							
	16. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар байланысты тұлғадан мүлікті кепілге қабылдау						
Жиынтығы							



		17. Ипотекалық ұйыммен айрықша қатынастар арқылы байланысты тұлғаға мүлікті сату							
	Жиынтығы								
		18. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғалар шығарған қаржы құралдарын кепілге қабылдау							
	Жиынтығы								
		19. Ипотекалық ұйымның ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғаға болашақ талабы							
	Жиынтығы								
		20. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғаның пайдасына берілген кепілдіктер							
	Жиынтығы								
		21. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғадан кепілдіктерді қабылдау							
	Жиынтығы								
		22. Ипотекалық ұйымның ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлға болып табылатын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымымен жасалған сақтандыру шарттары бойынша төлеген сақтандыру сыйлықақылары (жарналары)							
	Жиынтығы								
		23. Ипотекалық ұйымның ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлға болып табылатын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымынан алған сақтандыру төлемдері							
	Жиынтығы								
		24. Мәмілелердің өзге де түрлері (көрсетілуі жоғарыда көзделмеген мәмілелер)							
	Жиынтығы								
	Барлығы								

**кестенің жалғасы**

Шарттың жасалу күні ( талаптарын	Ш а р т қолданылуының аяқталу күні ( талаптарын	Шарт талаптары бойынша қамтамасыз ету			есептелген сыйақы (жылдық пайызбен)		
		құны ( мың	Қайта бағалауды ( ескергендегі қамтамасыз	Баллмен есептегенде қамтамасыз	ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы	ипотекалық ұйымның ипотекалық ұйыммен	ипотекалық ұйымның і ш к і



10. Туынды қаржы құралдарын сату								
11. Шетел валютасын сатып алу (spot, форвард)								
12. Шетел валютасын сату (spot, форвард)								
13. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғадан қабылданған реттелген борыш								
14. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғаларға берілген реттелген борыш								
15. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғадан мүлікті сатып алу								
16. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар байланысты тұлғадан мүлікті кепілге қабылдау								
17. Ипотекалық ұйыммен айрықша қатынастар арқылы байланысты тұлғаға мүлікті сату								
18. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғалар шығарған қаржы құралдарын кепілге қабылдау								
19. Ипотекалық ұйымның ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғаға болашақ талабы								
20. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғаның пайдасына берілген кепілдіктер								







--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Ипотекалық ұйымның онымен ерекше қатынасы бар тұлғамен жасаған операцияларының әрбір түрі бойынша сомасы жиынтығында Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Агроөнеркәсіп кешені саласындағы ұлттық басқарушы холдингтің еншілес ұйымдарына, Ипотекалық ұйымдарға арналған пруденциалдық нормативтерді есептеу әдістемесі мен олардың нормативтік мәні және олардың орындалуы туралы есеп беру нысандары мен мерзімдері туралы нұсқаулықты бекіту туралы» 2006 жылғы 25 ақпандағы № 48 қаулысына ( Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 4158 тіркелген ) сәйкес есептелетін ипотекалық ұйымның меншікті капиталының мөлшерінен 0,001 пайыз аспайтын, ипотекалық ұйымның онымен айрықша қатынастар арқылы байланысты тұлғалармен жасаған мәмілелерінің жалпы сомасы 20 \_\_ жылғы " \_\_ " \_\_\_\_\_ жағдай бойынша \_\_\_\_\_ мың теңге болады.

Ипотекалық ұйымның ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлға болып табылатын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымында сақтандырылған клиенттері заемдарының жалпы сомасы есепті күндегі жағдай бойынша \_\_\_\_\_ мың \_\_\_\_\_ теңге болады.

Ипотекалық ұйым ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғаларға есепті кезең ішінде жеңілдік берілген талаптардың ұсынылмағанын және ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғалармен осы Ақпаратта көрсетілгендерді қоспағанда басқа мәмілелер жүзеге асырылмағандығын растайды.

Бірінші басшы (ол жоқ болған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

\_\_\_\_\_ (тегі, аты, бар болса - әкесінің аты) (қолы)

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ (тегі, аты, бар болса - әкесінің аты) (қолы)

Орындаушы: \_\_\_\_\_ (лауазымы, тегі және аты) (қолы) (телефон нөмірі)

Есепке қол қойылған күн 20 \_\_ жылғы " \_\_ " \_\_\_\_\_.

Мөр орны

Кестені толтыру бойынша нұсқаулар:

1) кестеде тиісті есепті күндегі жағдай бойынша ипотекалық ұйымның онымен ерекше қатынасы бар тұлғамен жасаған операцияларының әрбір түрі бойынша сомасы жиынтығында Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Агроөнеркәсіп кешені саласындағы ұлттық басқарушы холдингтің еншілес

ұйымдарына, Ипотекалық ұйымдарға арналған пруденциалдық нормативтерді есептеу әдістемесі мен олардың нормативтік мәні және олардың орындалуы туралы есеп беру нысандары мен мерзімдері туралы нұсқаулықты бекіту туралы» 2006 жылғы 25 ақпандағы № 48 қаулысына (нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 4158 тіркелген) сәйкес есептелетін ипотекалық ұйымның меншікті капиталының мөлшерінен 0,001 пайыз асатын, ипотекалық ұйымның онымен ерекше қатынасы бар тұлғалармен жасаған барлық мәмілелері туралы, оның ішінде кестеде көрсетілген мәмілелер (бірақ олармен шектелместен ) туралы мәліметтер көрсетіледі;

2) егер мәміле талаптарында қамтамасыз етудің болуы, сыйақы төлеу немесе провизияларды есептеу болжанбайтын болса, онда 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 22, 23 - бағандар толтырылмауы тиіс;

3) 2-бағанда жеке тұлға үшін тегі, аты міндетті түрде, әкесінің аты - бар болғанда көрсетіледі;

4) 15-бағанда баллмен есептегенде қамтамасыз етудің сапасы Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының 2006 жылғы 25 желтоқсандағы № 296 қаулысымен ( Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 4580 тіркелген ) бекітілген Активтерді, шартты міндеттемелерді жіктеу және оларға қарсы провизиялар (резервтер) құру ережесіне сәйкес бағаланады;

5) 25-бағанда ағымдағы жылдың басынан бастап жинақталған, есептелген кіріс/шығыс сомасы көрсетіледі;

6) «22. Ипотекалық ұйымның ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлға болып табылатын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымымен жасалған сақтандыру шарттары бойынша төлеген сақтандыру сыйлықақылары (жарналары )» деген жол бойынша 9-бағанда сақтандыру шарты бойынша сақтандыру сомасы көрсетіледі.

Қ а з а қ с т а н Р е с п у б л и к а с ы  
Қ а р ж ы н а р ы ғ ы н ж әне қ а р ж ы  
ұ й ы м д а р ы н р е т т е у м е н қ а д а ғ а л а у  
а г е н т т і г і Б а с қ а р м а с ы н ы ң  
2 0 0 6 ж ы л ғ ы 2 5 а қ п а н д а ғ ы  
№ 4 3 қ а у л ы с ы н а  
11-қосымша

Ескерту. 11-қосымшамен толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 2012.03.26 № 121 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) Қаулысымен.



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

**(ипотекалық ұйымның толық атауы)**

**ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғалар тізілімі**

№	Бизнес-сәйкестендіру нөмірі (заңды тұлға үшін), жеке сәйкестендіру нөмірі (жеке тұлға үшін) немесе салық төлеушінің тіркелу нөмірі	Тұлғаның атауы (тегі, аты, бар болса - әкесінің аты)	Тұлғаның ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғаға жатқызылған белгісі
1	2	3	4

Бірінші басшы (ол жоқ болған кезеңде - оның орнындағы тұлға)

\_\_\_\_\_ (тегі, аты, бар болса - әкесінің аты) (қолы)

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_  
(тегі, аты, бар болса - әкесінің аты) (қолы)

Орындаушы: \_\_\_\_\_  
(лауазымы, тегі және аты) (қолы) (телефон нөмірі)

Есепке қол қойылған күн 20 \_\_ жылғы " \_\_ " \_\_\_\_\_.  
Мөр орны