

**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 деп танылсын:   
      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 департаментi (Еденбаев Е.С.):   
      1) Заң департаментiмен (Байсынов М.Б.) бiрлесiп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әдiлет министрлiгiнде мемлекеттiк тiркеуден өткiзу шараларын қолға алсын;   
      2) Қазақстан Республикасының Әдiлет министрлiгiнде мемлекеттiк тiркеуден өткен күннен бастап он күндiк мерзiмде осы қаулыны Агенттіктің мүдделi бөлiмшелерiне, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне, ипотекалық ұйымдарға және "Қазақстан қаржыгерлерінің қауымдастығы" заңды тұлғалар бірлестігіне жiберсiн.

      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   
Басқармасының            
2006 жылғы 25 ақпандағы       
N 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 туралы есеп;  
      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 есеп;  
      9) Ереженің 9-қосымшасына сәйкес заемдар бойынша мерзімі ұзартылған борыш туралы есеп;  
      10) Ереженің 10-қосымшасына сәйкес ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғалармен жасалған мәмілелер туралы есеп;  
      11) Ереженің 11-қосымшасына сәйкес ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғалар тізілімі.  
      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 береді.  
      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 тасымалдағышта береді.  
      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 енгiзiледi) Қаулысымен.

      4. Электрондық тасымалдағыштағы есептер құпиялылығын және ұсынылатын деректердің түзетілмейтіндігін қамтамасыз ететін криптографиялық қорғау құралдары бар ақпараттың жеткізілуіне кепілдік беретін көлік жүйесін пайдаланумен ұсынылады.  
      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 енгiзiледi) 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 енгiзiледi) 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 енгiзiледi) Қаулысымен.

      9. Электрондық тасымалдағышта ұсынылатын деректердің қағаз тасымалдағыштағы деректермен сәйкестігін ипотекалық ұйымның бірінші басшысы (ол жоқ болған кезеңде – оның орнындағы тұлға) және бас бухгалтер 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 енгiзiледi) 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 енгiзiледi) 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 енгiзiледi), 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 ақшаны (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 - МЕНШІКТІ 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 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 борышқа 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) қалпына   келтіруден түскен кірістер |  |
| 4951 | Басқа банктерде орналастырылған   салымдар бойынша құрылған резервтерді   (провизияларды) қалпына келтіруден   түскен кірістер |  |
| 4952 | Басқа банктерге берілген заемдар мен   қаржы лизингі бойынша құрылған   резервтерді (провизияларды) қалпына   келтіруден түскен кірістер |  |
| 4953 | Банк қызметімен байланысты дебиторлық   борыш бойынша құрылған резервтерді   (провизияларды) қалпына келтіруден   түскен кірістер |  |
| 4954 | Бағалы қағаздар бойынша құрылған   резервтерді (провизияларды) қалпына   келтіруден түскен кірістер |  |
| 4955 | Клиенттерге берілген заемдар мен қаржы   лизингі бойынша құрылған резервтерді   (провизияларды) қалпына келтіруден   түскен кірістер |  |
| 4956 | Банк операцияларының жекелеген   түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға   берілген заемдар мен қаржы лизингі   бойынша құрылған резервтерді   (провизияларды) қалпына келтіруден   түскен кірістер |  |
| 4957 | Басқа банк қызметінен келтірілген   шығындарды жабуға құрылған резервтерді   (провизияларды) қалпына келтіруден   түскен кірістер |  |
| 4958 | Шартты міндеттемелер бойынша құрылған   резервтерді (провизияларды) қалпына   келтіруден түскен кірістер |  |
| 4959 | Негізгі қызметпен байланысты емес   дебиторлық борыш бойынша құрылған   резервтерді (провизияларды) қалпына   келтіруден түскен кірістер |  |
| 4999 | Салықтардан түскен кірістер |  |
| 4999 | Салықтардан түскен кірістер |  |
|  | Кірістер жиынтығы |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| баланстық шоттардың   NN | Сыныптардың, шоттар топтарының және   баланстық шоттардың атауы | Сомасы |
|  | V сынып  - ШЫҒЫСТАР |  |
| 5030 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен, Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан және ұлттық басқарушы холдингтен алынған заемдар бойынша сыйақы төлеумен байланысты шығыстар |  |
| 5034 | Қазақстан Республикасының Үкіметі мен жергілікті атқарушы органдарынан алынған қысқа мерзімді заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |  |
| 5036 | Қазақстан Республикасының Үкіметі мен жергілікті атқарушы органдарынан алынған ұзақ мерзімді заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |  |
| 5037 | Қазақстан Республикасының Үкіметі мен жергілікті атқарушы органдарынан алынған заемдар құнын оң түзету түріндегі шығыстар |  |
| 5038 | Қазақстан Республикасының Үкіметі мен жергілікті атқарушы органдарынан алынған заемдардың мерзімі өткен берешегі бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |  |
| 5040 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |  |
| 5044 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қысқа мерзімді заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |  |
| 5046 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған ұзақ мерзімді заемдар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |  |
| 5047 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған 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 сыйақы-   ның 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 |
|  | VІІ 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 | |  |

        Бiрiншi басшы (ол жоқ болған кезеңде – оның орнындағы адам)  
      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
             (фамилиясы, аты, бар болса - әкесiнiң аты) (қолы)

      Бас бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                    (фамилиясы, аты, бар болса - әкесiнiң 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 жаңа 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 енгiзiледi) 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 |  |
| бағалы қағаздар | 450 |  |
| Автокөлік | 460 |  |
| Салымдар | 470 |  |
| басқа қамтамасыз ету | 480 |  |
| бланктік заемдар | 490 |  |
| Заемдардың жиынтығы | 400 |  |

  Анықтама: Заемдар бойынша орташа өлшенген сыйақы ставкасы (пайызбен)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Банктерге және банк операцияларының   жекелеген түрлерін жүзеге асыратын   ұйымдарға заемдар | 700 |  |
| заңды тұлғаларға заемдар | 800 |  |
| жеке тұлғаларға заемдар | 900 |  |

        Бiрiншi басшы (ол жоқ болған кезеңде – оның орнындағы адам)  
      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
             (фамилиясы, аты, бар болса - әкесiнiң аты) (қолы)

      Бас бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                    (фамилиясы, аты, бар болса - әкесiнiң аты) (қолы)

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

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

      Мөр орны

                                               Ипотекалық ұйымдардың   
                                                есеп беру ережесіне   
                                                     3-қосымша

**Ипотекалық заемдарға қызмет көрсету туралы есеп**   
       \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                (ипотекалық ұйымның толық атауы)

              \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

      Ескерту. 2-қосымшаға 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 енгiзiледi) Қаулысымен.

                                                   (мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N | Әріп-   тестің   - банк   опера-   цияла-   рының   жеке-   леген   түрлерін   жүзеге   асыратын   банктің,   ұйымның   атауы | Сенім-   герлік   бас-   қару   шарты-   ның   нөмірі   мен   күні | Про-   цент-   пен   сыйақы став-   касы   (ор-   таша жыл-   дық) | Ипо-   тека-   лық   заем-   дар бой-   ынша талап-   тардың сатып алынған құқық-   тарының   жалпы   сомасы | Алынуға тиісті   аннуитеттік   төлемдер | | | Оның ішінде   мерзімі   өткен берешек | |
| Бар-   лы-   ғы,   оның іші-   нде | Не-   гізгі   борыш | Есеп-   тел-   ген   сый-   ақы | Бар-   лығы,   оның ішінде | Не-   гізгі   борыш |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Барлығы |  |  |  |  |  |  |  |  |

кестенің жалғасы

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Оның   ішін-   де   мер-   зімі   өткен бере-   шек | Өсім-   пұл-   дың (айы-   ппұл-   дың) өтел-   меген қал-   дығы | Берілген кезден бастап Аннуитеттік төлемдер компаниясына нақты аударылды | | | | Неси-   елік   бере-   шектің   және   ипо-   тека-   лық   заем-   дар   бойынша   қалдық | Се-   нім-   гер-   лік   бас-   қару   шарты   бой-   ынша   есеп-   тел-   ген   сый-   ақы | Кері   сатып   алудың   мін-   детте-   месі   не   есеп-   телген   сыйақы | Ескер-   тулер   (мерзімі   өткен   шарттар   бойынша   түсінік-   темелер) |
| Есеп-   тел-   ген сый-   ақы | Бар-   лығы, оның іші-   нде | Не-   гізгі   борыш | Сый-   ақы | Өс-   ім-   пұл |
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

       Бiрiншi басшы (ол жоқ болған кезеңде – оның орнындағы адам)  
      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
             (фамилиясы, аты, бар болса - әкесiнiң аты) (қолы)

      Бас бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                    (фамилиясы, аты, бар болса - әкесiнiң 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 жарғылық капиталында қатысу үлесі, пайыздар | 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)  
      Орындаушы:  
      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(лауазымы, тегі және аты) (қолы) (телефон нөмірі)  
      Есепке қол қойылған күн 20 жылғы "\_\_\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_.

      Мөр орны

                                              Ипотекалық ұйымдардың   
                                               есеп беру ережесіне   
                                                     5-қосымша

      Ескерту. 5-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық банкі басқармасының 2011.10.28 № 170 Қаулысымен.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(ипотекалық ұйымның атауы)  
20 жылғы "\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

бағалы қағаздар туралы есебі

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № р/с | Эмитенттің атауы | Бағалы қағаз түрі | Эмитент елінің атауы | Ұлттық сәйкестендіру нөмірі, халықаралық сәйкестендіру нөмірі | Бағалы қағаздардың саны (данамен) | Бағалы қағаздың номиналды құны/сатып алу құны1 | Бағалы қағаздардың сатып алу құны (мың теңгемен) | Номиналды құнының валютасы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Қазақстан Республикасы ұйымдарының мемлекеттік емес эмиссиялық бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1 | Екінші деңгейдегі банктердің бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2. | Екінші деңгейдегі банктерді қоспағанда, заңды тұлғалардың бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3. | "Қазақстан Даму Банкі" АҚ-ның облигациялары |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. | Шет мемлекеттердің бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Қазақстан Республикасының резиденттері емес эмитенттердің мемлекеттік емес бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. | Халықаралық қаржы ұйымдарының бағалы қағаздары |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 | Инвестициялық қорлардың пайлары |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7 | Барлығы |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8 | Барлығы |  |  |  |  |  |  |  |

*кестенің жалғасы*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Баланстық құны (нетто), мың теңгемен | | | | | | | |
| Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар | | | | | | | |
| Негізгі борыш | Дисконт, сыйлық ақы | Есептелген сыйақы | Оң (теріс) түзету | Әділ құны | Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған провизия мөлшері | | Анықтама үшін: уәкілетті органның талаптарына сәйкес қалыптастырылған провизия мөлшері |
| Негізгі борыш бойынша | Есептелген сыйақы бойынша |
| 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

*кестенің жалғасы*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар | | | | |
| Негізгі борыш | Дисконт, сыйлықақы | Есептелген сыйақы | Оң/теріс түзету | Анықтама үшін: уәкілетті органның талаптарына сәйкес қалыптастырылған теріс түзету мөлшері |
| 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

*кестенің жалғасы*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар | | | | | | |
| Негізгі борыш | Дисконт, сыйлықақы | Есептелген сыйақы | Болашақ ақша ағынының дисконтталған (келтірілген ) құны/алу күтілетін құны | Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған провизия мөлшері | | Анықтама үшін: уәкілетті органның талаптарына сәйкес қалыптастырыл ған провизия мөлшері |
| Негізгі борыш бойынша | Есептелген сыйақы бойынша |
| 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

*кестенің жалғасы*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Күні | | Рейтинг/  Листинг | Ескертпе |
| Сатып алу | Өтеу |
| 30 | 31 | 32 | 33 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

Ескерту:  
      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   
                                                     6-қосымша

      Ескерту. 6-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық банкі басқармасының 2011.10.28 № 170 Қаулысымен.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(ипотекалық ұйымның атауы)  
20 жылғы "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

"Кері РЕПО" және "РЕПО" операциясы" операцияларының құрылымы туралы есебі

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  р/с | Операция мазмұны | Бағалы қағаз түрі | Ұлттық сәйкестендіру нөмірі, халықаралық сәйкестендіру нөмірі | Қарсы агент атауы | Номиналды құнының валютасы | Күні | | Операция мерзімі күнмен | Сыйақы ставкасы |
| операцияны бастаған | операцияны аяқтаған |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | "Кері РЕПО" операциялары |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. | Тура тәсіл |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2. | Автоматты тәсіл |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | "РЕПО" операциялары |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1. | Тура тәсіл |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2. | Автоматты тәсіл |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

*кестенің жалғасы*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Бағалы қағаздар саны, дана | Операция сомасы, мың теңгемен | Есептелген сыйақы | Болашақ ақша ағынының дисконтт алған (келтіріл ген) кұны/алу күтілетін құны | Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған провизия мөлшері | | Уәкілетті органның талаптарына сәйкес қалыптастыр ылған провизия мөлшері | Рейтинг/Листинг |
| Негізгі борыш бойынша | Есептелген сыйақы бойынша |
| 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | Х | Х | Х |  |
|  |  |  |  | Х | Х | Х |  |
|  |  |  |  | Х | Х | Х |  |
|  |  |  |  | Х | Х | Х |  |
|  |  |  |  | Х | Х | Х |  |

      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 7-қосымша

      Ескерту. 7-қосымша жаңа редакцияда - ҚР Ұлттық банкі басқармасының 2011.10.28 № 170 Қаулысымен.

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

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

екінші деңгейдегі банктердегі салымдардың құрылымы туралы есебі

(мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  р/с | Банктер/ банк бөлігінде баптардың атаулары | Банктің коды | Салым валютасы | Рейтинг/ Листинг | Салым мерзімі күнмен | Салым бойынша сыйақы ставкасы (жылдық пайызбен) | Салым бойынша негізгі борыш сомасы | |
| теңге мен | шетел валютасын да |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Талап етуге дейінгі салымдар |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Мерзімді салымдар |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Шартты салымдар |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Барлығы |  |  |  |  |  |  |  |

*кестенің жалғасы*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Салым бойынша сыйақы | | Дисконт, сыйлықақы | Болашақ ақша ағынының дисконтталғ ан (келтірілге н) 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 енгiзiледi) Қаулысымен.

**Тартылған ақшаның негізгі көзі туралы есеп**   
      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                (ипотекалық ұйымның толық атауы)   
        200 \_\_\_ жылғы»"\_\_\_"«"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_" жағдай бойынша

                                           (мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N | Кредитордың   атауы | Саланың   коды | Заемдар | | Реттелген   борыш |
| ұзақ   мерзімді | қысқа   мерзімді |
| 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   (қан-   дай   екен-   дігін   көрсе-   ту) | Бар-   лығы |
| 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 азайю 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.

        Бiрiншi басшы (ол жоқ болған кезеңде – оның орнындағы адам)  
      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
             (фамилиясы, аты, бар болса - әкесiнiң аты) (қолы)

      Бас бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                    (фамилиясы, аты, бар болса - әкесiнiң аты) (қолы)

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

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

      Мөр орны

                                              Ипотекалық ұйымдардың   
                                               есеп беру ережесіне   
                                                    9-қосымша

      Ескерту. 9-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 енгiзiледi) Қаулысымен.

**Заемдар бойынша мерзімі өткен берешек туралы есеп**   
       \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                 (ипотекалық ұйымның толық атауы)   
         200 \_\_\_ жылғы»"\_\_\_"«"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_" жағдай бойынша

                                                     (мың теңгемен)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Мер-   зім-   дері | Атау | 1. Стан-   дарт-   тылар | 2. Күмәнділер | | | | | 3. Үміт-   сіздер | Барлы-   ғы |
| 1-са-   натты   күмән-   ділер | 2-са-   натты   күмән-   ділер | 3-са-   натты   күмән-   ділер | 4-са-   натты   күмән-   ділер | 5-са-   натты   күмән-   ділер |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 30   күнге   дейін | негіз-   гі бо-   рыш   бойын-   ша |  |  |  |  |  |  |  |  |
| заем-   дар   бойын-   ша   сыйақы   жөнін-   де |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 30-60   күн | негіз-   гі бо-   рыш   бойын-   ша |  |  |  |  |  |  |  |  |
| заем-   дар   бойын-   ша   сыйақы   жөнін-   де |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 60-90   күн | негіз-   гі бо-   рыш   бойын-   ша |  |  |  |  |  |  |  |  |
| заем-   дар   бойын-   ша   сыйақы   жөнін-   де |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 90   күннен   астам | негіз-   гі бо-   рыш   бойын-   ша |  |  |  |  |  |  |  |  |
| заем-   дар   бойын-   ша   сыйақы   жөнін-   де |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Жиын-   тығы | негіз-   гі бо-   рыш   бойын-   ша |  |  |  |  |  |  |  |  |
| заемдар   бойын   ша сыйақы жөнін  де |  |  |  |  |  |  |  |  |

        Бiрiншi басшы (ол жоқ болған кезеңде – оның орнындағы адам)  
      \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
             (фамилиясы, аты, бар болса - әкесiнiң аты) (қолы)

      Бас бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                    (фамилиясы, аты, бар болса - әкесiнiң аты) (қолы)

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

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

      Мөр орны

Қазақстан Республикасы     
Қаржы нарығын және қаржы     
ұйымдарын реттеу мен қадағалау  
агенттігі Басқармасының    
2006 жылғы 25 ақпандағы    
№ 43 қаулысына        
10-қосымша

      Ескерту. 10-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 тұлғалармен жасалған**  
**мәмілелер туралы есеп**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Тұлғаның атауы (тегі, аты, әкесінің аты) | Бизнес-сәйкестендіру нөмірі (заңды тұлға үшін), жеке сәйкестендіру нөмірі (жеке тұлға үшін) немесе салық төлеушінің тіркелу нөмірі | Тұлғаның резиденттігі | Тұлғаның ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғаға жатқызылған белгісі | Мәміленің мақсаты | Операция түрі | Валюта түрі | Шарт бойынша мәміле сомасы (мың теңгемен) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  |  | 1. Заемдар беру | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2. Заемдар алу | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 3. Депозитті орналастыру | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 4. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғалар шығарған қаржы құралдарын сатып алу | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 5. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғалардан бағалы қағаздарды сатып алу (ипотекалық ұйымға қарсы агентті анықтауға мүмкіндік бермейтін тәсілдермен ұйымдастырылған нарықта жасалған мәмілелерді қоспағанда) | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Жиынтығы |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 6. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғаларға бағалы қағаздарды сату (ипотекалық ұйымға қарсы агентті анықтауға мүмкіндік бермейтін тәсілдермен ұйымдастырылған нарықта жасалған мәмілелерді қоспағанда) | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 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 орындай бастаған күн) | Шарт қолданылуының аяқталу күні (талаптарын орындауды аяқтау күні) | Шарт талаптары бойынша қамтамасыз ету | | | | есептелген сыйақы (жылдық пайызбен) | | |
| түрі | құны (мың теңгемен) | Қайта бағалауды ескергендегі қамтамасыз етудің ағымдағы құны (мың теңгемен) | Баллмен есептегенде қамтамасыз етудің сапасы | ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғаның ипотекалық ұйымның | ипотекалық ұйымның ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғаның | ипотекалық ұйымның ішкі құжаттары на сәйкес |
| 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
| 1. Заемдар беру | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. Заемдар алу | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Депозитті орналастыру | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғалар шығарған қаржы құралдарын сатып алу | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғалардан бағалы қағаздарды сатып алу (ипотекалық ұйымға қарсы агентті анықтауға мүмкіндік бермейтін тәсілдермен ұйымдастырылған нарықта жасалған мәмілелерді қоспағанда) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғаларға бағалы қағаздарды сату (ипотекалық ұйымға қарсы агентті анықтауға мүмкіндік бермейтін тәсілдермен ұйымдастырылған нарықта жасалған мәмілелерді қоспағанда) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. Туынды қаржы құралдарын сатып алу | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10. Туынды қаржы құралдарын сату | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. Шетел валютасын сатып алу (спот, форвард) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12. Шетел валютасын сату (спот, 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 | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 21. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғадан кепілдіктерді қабылдау | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 22. Ипотекалық ұйымның ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлға болып табылатын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымымен жасалған сақтандыру шарттары бойынша төлеген сақтандыру сыйлықақылары (жарналары) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 23. Ипотекалық ұйымның ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлға болып табылатын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымынан алған сақтандыру төлемдері | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 24. Мәмілелердің өзге де түрлері (көрсетілуі жоғарыда көзделмеген мәмілелер) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

*кестенің жалғасы*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Есепті күнге ағымдағы қалдық | | Жіктелу санаты | Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес құрылған провизиялар сомасы (мың теңгемен) | Уәкілетті органның талаптарына сәйкес құрылған провизиялар сомасы (мың теңгемен) | Ипотекалық ұйымның директорлар кеңесіне акционерлердің жалпы жиналысы (директорлар кеңесі болмаған жағдайда) шешімінің деректемелері | Есептелген кірістер/ шығыстар | | Ескерту |
| Сомасы (мың теңгемен) | Баланстық шот | Сомасы (мың теңгемен) | Баланстық шот |
| 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 |
| 1. Заемдар беру | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. Заемдар алу | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Депозитті орналастыру | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғалар шығарған қаржы құралдарын сатып алу | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғалардан бағалы қағаздарды сатып алу (ипотекалық ұйымға қарсы агентті анықтауға мүмкіндік бермейтін тәсілдермен ұйымдастырылған нарықта жасалған мәмілелерді қоспағанда) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғаларға бағалы қағаздарды сату (ипотекалық ұйымға қарсы агентті анықтауға мүмкіндік бермейтін тәсілдермен ұйымдастырылған нарықта жасалған мәмілелерді қоспағанда) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. Туынды қаржы құралдарын сатып алу | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10. Туынды қаржы құралдарын сату | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. Шетел валютасын сатып алу (спот, форвард) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12. Шетел валютасын сату (спот, 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 | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 21. Ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлғадан кепілдіктерді қабылдау | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 22. Ипотекалық ұйымның ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлға болып табылатын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымымен жасалған сақтандыру шарттары бойынша төлеген сақтандыру сыйлықақылары (жарналары) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 23. Ипотекалық ұйымның ипотекалық ұйыммен ерекше қатынасы бар тұлға болып табылатын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымынан алған сақтандыру төлемдері | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 24. Мәмілелердің өзге де түрлері (көрсетілуі жоғарыда көзделмеген мәмілелер) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      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.

Қазақстан Республикасы     
Қаржы нарығын және қаржы     
ұйымдарын реттеу мен қадағалау  
агенттігі Басқармасының    
2006 жылғы 25 ақпандағы    
№ 43 қаулысына        
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

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