

**Кредиттiк серiктестiктердiң қаржылық және реттеушi есебiн жасау және ұсыну ережесiн бекiту туралы**

***Күшін жойған***

Қаулы Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы 1999 жылғы 25 желтоқсан N 472 Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің Нормативтік құқықтық актілерді тіркеу басқармасы 2000 жылғы 18 наурыз өзгертулер мен толықтырулар енгізіліп тіркелді. Тіркеу N 1093. Күші жойылды - Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқарамасының 2002 жылғы 23 желтоқсандағы N 508 қаулысымен.

      Қазақстан Республикасында кредиттiк серiктестiктер қызметiнiң нормативтiк құқықтық базасын жетiлдiру мақсатында Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкiнiң Басқармасы ҚАУЛЫ ЕТЕДI:

      1. Кредиттiк серiктестiктердiң қаржылық және реттеушi есебiн жасау және ұсыну ережесi бекiтiлсiн және Қазақстан Республикасының Әдiлет министрлiгiнде мемлекеттiк тiркеуден өткiзiлген күннен бастап күшiне енгiзiлсiн.

      2. Заң департаментi (Шәрiпов С.Б.) Банктердi қадағалау департаментiмен (Жұмағұлов Б.Қ.) бiрлесiп осы қаулыны және Кредиттiк серiктестiктердiң қаржылық және реттеушi есебiн жасау және ұсыну ережесiн Қазақстан Республикасының Әдiлет министрлiгiнде мемлекеттiк тiркеуден өткiзу шараларын қабылдасын.

      3. Банктердi қадағалау департаментi (Жұмағұлов Б Қ.) Қазақстан Республикасының Әдiлет министрлiгiнде мемлекеттiк тiркеуден өткiзiлген күннен бастап екi апта мерзiмде осы қаулыны және Кредиттiк серiктестiктердiң қаржылық және реттеушi есебiн жасау және ұсыну ережесiн Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiнiң облыстық филиалдарына және кредиттiк серiктестiктерге жiберсiн.

      4. Ақпарат технологиясы департаментi (Поликарпов О.Ю.) Кредиттiк серiктестiктердiң қаржылық және реттеушi есебiнiң мәлiметтерiн беру нобайын және олардың жиынтық есебiн жинау, өңдеу және қалыптастыру үшiн қажеттi бағдарламалық қамтамасыз етудi әзiрлесiн.

     5. Осы қаулының орындалуын бақылау Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкi Төрағасының орынбасары М.Т. Құдышевке жүктелсiн.

*Ұлттық Банк*

*Төрағасы*

     "Келісілген"                         Қазақстан Республикасының

    Қазақстан Республикасының             Ұлттық Банкінің 1999 жылғы

    Қаржы министрлігі                          25 желтоқсандағы

    18 ақпан 2000 жыл                          N 472 қаулысымен

                                                   Бекітілген

**Кредиттік серiктестiктердің қаржылық**

**және реттеушi есебiн жасау және ұсыну**

**ережесi**

      Осы Ереже қолданылып жүрген банк заңдарына сәйкес әзiрленген және кредиттiк серiктестiктердiң есебiнiң түрлерiн, оларды жасау және Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiне (бұдан әрi - Ұлттық Банк) ұсыну тәртiбiн белгiлейдi.

**1-тарау. Жалпы ережелер**

      1. Осы Ережеде бухгалтерлiк есеп және қаржылық есеп туралы қолданылып жүрген заңдарда айқындалған түсiнiктер пайдаланылады.

      2. Кредиттiк серiктестiктер қаржылық және реттеушi есептi осы Ережеде белгiленген тәртiппен ұсынады.

      3. Қаржылық және реттеушi есеп мынадай мақсатқа ұсынылады:

      1) Қазақстан Республикасындағы кредиттiк серiктестiктер қызметiнiң нәтижесi туралы ақпарат жинау;

      2) кредиттiк серiктестiктер қызметiн бақылау жасауды жүзеге асыру;

      3) Ұлттық Банктiң кредиттiк серiктестiктердiң қолданылып жүрген заң нормаларын бұзғаны үшiн тиiстi шаралар қабылдауы.

      4. Қаржылық есептiң құрамы, жасауға қойылатын талаптар және негiзгi принциптерi бухгалтерлiк есеп және қаржы есебi, оған қоса тиiстi уәкiлеттi орган бекiткен бухгалтерлiк есеп стандарттары туралы заңдармен анықталады.

      5. Кредиттiк серiктестiктердiң қаржылық және реттеушi есебiнен алынатын ақпаратты жинауды, өңдеудi және талдауды Ұлттық Банктiң Банктердi қадағалау департаментi жүзеге асырады.

**2-тарау. Есеп беру тәртiбi**

      6. Кредиттiк серiктестiктер тоқсан сайын Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiне мынадай есеп нысандарын берiп отырады:

      1) қаржылық есеп:

      N 1 нысан бойынша бухгалтерлiк баланс (Ережеге N 1 қосымша);

      N 2 нысан бойынша қаржы-шаруашылық қызметiнiң нәтижелерi туралы есеп (Ережеге N 2 қосымша);

      2) реттеушi есеп:

      РС/КЦ кестесi - Кредиттер беру және сыйақы ставкаларын белгiлеу (Ережеге N 4 қосымша);

      РС/ДЮ кестесi - Заңды тұлғалардың - кредиттiк серiктестiк қатысушыларының (акционерлерiнiң) депозиттерiнiң көлемi және сыйақы ставкаларын белгiлеу (Ережеге N 5 қосымша);

      РС/ДФ кестесi - Жеке тұлғалардың - кредиттiк серiктестiк қатысушыларының (акционерлерi) депозиттерiнiң көлемi және сыйақы

ставкаларын белгiлеу (Ережеге N 6 қосымша);

      РС/ПВ кестесi - Қабылданған аударымдарды орындау (Ережеге N 7

қосымша);

      РС/КЛ кестесi - Қабылданған клиринг төлемдерiн орындау (Ережеге N 8 қосымша);

      шетел валютасын сатып алу және сату туралы есеп (Ережеге N 9 қосымша);

     3) "N 3 нысан бойынша ақша қозғалысы туралы есеп (Ережеге N 3 нысан) жыл сайын берiлiп отырады.

*Ескерту: 6-тармақ өзгертілді, толықтырылды -  ҚР Ұлттық Банкі басқармасы 2000 жылғы 13 қазан N 387*

 қаулысымен
.

      7. Кредиттiк серiктестiктер ай сайын Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiне реттеушi есептiң мынадай нысандарын берiп отырады:

      1) 700-КТ нысаны бойынша баланс (Ережеге N 10 қосымша);

      2) "Кiрiстер және шығыстар" 700-КТ нысанына N 1 қосымша;

      3) "Кредиттiк серiктестiктiң балансына қойылатын шартты және ықтимал талаптар" 700-КТ нысанына N 2 қосымша;

      4) "Кредиттiк серiктестiктiң балансына берiлетiн меморандумның есепшоты" 700-КТ нысанына N 3 қосымша.

      8. Кредиттiк серiктестiктер қаржылық және реттеушi есептi (бұдан әрi - есептер) Ұлттық Банктiң тиiстi облыстық (Орталық, Алматы бас) филиалдарына есеп беру кезеңiнiң соңғы күнтiзбелiк күнiнен бастап, келесi есеп берiлетiн айдағы 15 күнтiзбелiк күн iшiнде берiп отырады.

      Есеп Ұлттық Банк белгiлеген формат бойынша қағаз және электрондық жазбада берiледi. Есептiң Ұлттық Банктiң облыстық (Орталық, Алматы бас) филиалдарына нақты түскен күнi есеп берiлген күн деп есептеледi.

      Есеп жөнiнде мәлiметтер болмаған жағдайда, Ұлттық Банктiң Банктердi қадағалау департаментiне тиiстi хабарлама жiберiледi.

      9. Қағаз жазбадағы есептер компьютерлiк техникада жасалып, басылады. Басқаша түрде немесе жөнделген түрде ұсынылған есептер қабылданбайды.

      10. Қағаз жазбадағы есеп үш данада жасалып, оның бiреуi Ұлттық Банктiң Банктердi қадағалау департаментiне, екiншiсi - кредиттiк серiктестiктiң тұрған жерiндегi Ұлттық Банктiң тиiстi облыстық филиалына берiледi, үшiншi данасы кредиттiк серiктестiктiң өзiнде қалады.

      11. Алматы қаласында орналасқан кредиттiк серiктестiктер есептi кездерiнде бар байланыс құралдары арқылы (Х-400, модемдiк байланыс арқылы немесе "alm statistika" шақыру белгiсiмен Ұлттық Банктiң Алматы бас филиалы арқылы) тiкелей Ұлттық Банктiң Ақпарат технологиясы департаментiне ұсынады. Ұлттық Банк есептi алғаннан кейiн және оларды тексергеннен кейiн, Ұлттық Банктiң Алматы Бас филиалына қағаз жазбада алынған есептермен салыстырып тексеру үшiн жiбередi.

      12. Алматы қаласынан тыс орналасқан кредиттiк серiктестiктер есептi өздерi тұрған жердегi Ұлттық Банктiң тиiстi филиалына электронды жазбада ұсынады.

      13. Ұлттық Банктiң филиалы белгiленген тәртiппен серiктестiктiң басшысы қол қойып, куәландырған қағаз жазбадағы есептi электрондық жазбада берiлген есептермен салыстырып тексергеннен кейiн, есеп берiлген тоқсаннан кейiнгi айдың 18-нен кешiктiрмей осы Ереженiң 11-тармағында көрсетiлген шақыру белгiсiмен өздерiнде бар байланыс құралдары арқылы Ұлттық Банктiң Ақпарат технологиясы департаментiне ақпарат жiберетiн болады.

      14. Ұлттық Банктiң Ақпарат технологиясы департаментi есептi алған күннен кейiнгi келесi жұмыс күнiнен кешiктiрмей оны Ұлттық Банктiң Банктердi қадағалау департаментiнiң ақпарат-статистика басқармасына бередi.

      15. Кредиттiк серiктестiктер есептi облыстық (Орталық, Алматы бас) филиалдарына бермеген жағдайда, филиалдар есеп беру мерзiмi аяқталған соң 5 күннiң iшiнде тиiстi ықпал жасау шараларын қабылдау үшiн әрбiр жағдай жөнiнде Банктердi қадағалау департаментiне электронды поштамен ақпарат жөнелтiп отырады.

      16. Ұсынылған есептерден қандайда бiр дәл емес немесе қателiктер табылған жағдайда, Ұлттық Банктiң Банктердi қадағалау департаментi оларды көрсетуге және көрсетiлген ескертпелердi ескере отырып, қайта есеп беруiн талап етуге тиiс.

      17. Кредиттiк серiктестiктiң есеп жасауға жауапты қызметкерлерi есептi ұсынудан бұрын барлық сомаларды бұдан бұрынғы есептегi тиiстi сомалармен салыстырып, есеппен бiрге болған өзгерiстер туралы қысқаша түсiнiктеме бередi.

      18. 500 саны және одан аз сандар нольге дейiн ықшамдалады. 500-ден көп сандар мыңға дейiн ықшамдалады.

**3-тарау. Қорытынды ережелер**

     19. Осы Ережемен реттелмеген мәселелер Қазақстан Республикасының заңдарында белгіленген тәртіппен шешіледі.

     Ұлттық Банк

      Төрағасы

700-КТ нысанына N 3 қосымша

СТН нөмері       Кредиттік серіктестіктің балансына меморандум есепшоттары

ОКПО коды

МФО нөмері              ----------------------------------------------

Кор.есепшот нөмері           (кредиттік серіктестіктің толық атауы)

Кредиттік серіктестіктің

тұрған жері

                                ------"---"-------жағдай бойынша

(мың теңге)

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

баланстық!    Есепшоттардың және баланстық есепшоттардың   !Сомасы

есепшот. !                   сыныбы, тобы

тар NN   !

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

          VII сынып - Меморандум есепшоттары

7100      Мемориалдық есепшоттар - активтер

7110      Жалға берілген машиналар, жабдықтар, көлік және басқа да

          құралдар-жабдықтар

7120      Арзанқол және тез тозатын заттар

7130      Шығынға есептен шығарылған борыштар

7200      Мемориалдық есепшоттар - пассивтер

7220      Жалға алынған машиналар, жабдықтар, көлік және басқа да

          құралдар-жабдықтар

7240      Инкассоға қабылданған және жіберілген құжаттар мен

          құндылықтар

7300      Мемориалдық есепшоттар - басқалар

7303      Мерзімінде төленбеген есеп айырысу құжаттары

7339      Әр түрлі құндылықтар және құжаттар

7342      Кейін есеп беруге жіберілген және берілген әр түрлі

          құндылықтар және құжаттар

7360      Сақтауға берілген акциялар және басқа да бағалы қағаздар

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

*Бірінші басшы                    -------------------*

*аты-жөні*

*Бас бухгалтер                    -------------------*

*аты-жөні*

*Орындаушы                        -------------------*

*телефон:                              аты-жөні*

      М.О.

СТН нөмері                Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің

ОКПО коды              1999 жылғы 25 желтоқсандағы N 472 қаулысымен

МФО нөмері              бекітілген кредиттік серіктестердің қаржылық

Кор.есепшот нөмері          және реттеуші есебін жасау және ұсыну

Кредиттік серіктестіктің          ережесінің N 3 қосымшасына

тұрған жері                               N 3 нысан

                        Ақша қозғалысы туралы есеп

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

                   кредиттік серіктестіктің толық атауы

                 --------жылдың "---"--------жағдай бойынша

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

N  ! Атаулары  !көрсеткіштер        !Символ!Есеп берілетін!Есеп бер.

п/п!                                       !    күнге     !ілген

                                           !              !кезеңнің

   !           !                           !              !басында

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

 1 !                 2               !  3   !      4       !      5

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

1.   Таза кіріс                          101   Мыналарға түзетулер:

1.1. Камтамасыз етуге қаржы бөлу         102

1.2. Амортизацияға ақша аудару           103

1.3. Сыйақы алумен байланысты есептелген

     кірістерге өзгерістер               104

1.4. Сыйақы төлеумен байланысты

     есептелген кірістерге өзгерістер    105

1.5. Басқа есептелген кірістерден

     есептелген шығыстарды алу           106

1.6. Таза кіріске байланысты ақша

     қозғалысының жиынтығы               100

2.   Операциялық (банктік) қызмет

2.1. Мемлекеттік бағалы қағаздар

     қоржынындағы өзгерістер             201

2.2. Басқа бағалы қағаздар портфеліндегі

     өзгерістер                          202

2.3. Банктерге берілген мерзімді

     депозиттер және кредиттер           203

2.4. Клиенттерге кредиттер               204

2.5. Басқа талаптар                      205

2.6. Банктерден алынған мерзімді

     депозиттер мен кредиттер            206

2.7. Кредиттік серіктестіктердің

     қатысушыларының (акционерлерінің)

     депозиттері                         207

2.8. Басқа міндеттемелер                 208

2.9. Операциялық (банктік) қызметпен

     байланысты ақша қозғалысының

     жиынтығы                            200

3.   Инвестициялық қызмет

3.1. Реттелген борышқа инвестиция        301

3.2. Негізгі құрал-жабдықтарға және

     материалдық емес активтерге

     инвестициялар                       302

3.3. Инвестициялық қызметпен байланысты

     ақша қозғалысының жиынтығы          300

4.   Қаржылық қызмет

4.1. Жарғылық капиталға өзгерістер       401

4.2. Сатып алынған өз акциялары          402

4.3. Қосымша капиталдағы өзгерістер      403

4.4. Реттелген борыштың өзгерістері      404

4.5. Акция бойынша девидендтер төлеу     405

4.6. Айналымға шығарылған басқа да

     бағалы қағаздар                     406

4.7. Қаржылық қызметпен байланысты ақша

     қозғалысының жиынтығы               400

5.   Ақшаның таза өсу (азаю) жиынтығы    500

6.   Ақша қозғалысына байланысты емес

     операциялар

6.1. Кредиттік серіктестіктің резервтері 601

6.2. Бағалау нәтижесі                    602

     Ақша қозғалысына байланысты емес

     операциялардың жиынтығы             600

7.   Барлығы (жол 500 + жол 600)         700

8.   Жыл басына ақша қалдығы             800

9.   Жыл аяғына ақша қалдығы             900

10.  Ақшы қозғалысы                     1000

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

*Басшы ----------------------- Аты-жөні*

*Бас бухгалтер --------------- Аты-жөні*

*Орындаушы ------------------- Аты-жөні*

*телефон*

                           Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің

                       1999 жылғы 25 желтоқсандағы N 472 қаулысымен

                       бекітілген кредиттік серіктестердің қаржылық

                     және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесіне

                                          N 4 қосымша

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

Қазақстан Респуб.! Кредиттік серіктестіктің атауы:

ликасының Ұлттық !

Банкі            !

РС/КЦ Кестесі-   !

Теңгемен кредит  ! Күні:

беру және алуға  !

есептелген       !

сыйақы           !

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

Кредит беру        Мерзімі        Теңге (мың)

көлемі

                   1-30    31-90   91-180  181-365  1-2   2 жылдан

Жиынтығы

                   күн     күн     күн     к        жыл    астам

Банктерге және

банктік операция.

лардың жекелеген

түрлерін жүргі.

зетін ұйымдарға

кредиттер        КЦ100 0  КЦ101 0 КЦ102 0 КЦ103 0 КЦ104 0 КЦ105 0

                 КЦ106 0

Банктерге және

банктік операция.

лардың жекелеген

түрлерін жүргі.

зетін ұйымдарға

кредит           КЦ110    КЦ111   КЦ112   КЦ113   КЦ114   КЦ115

                 КЦ116

Анықтама үшін:

Алуға есептелген

сыйақы           КЦ120    КЦ121   КЦ122   КЦ123   КЦ124   КЦ125

                 КЦ126

Алуға факторинг

және басқа да

дисконттық деби.

торлық берешектер КЦ200 0  КЦ201 0 КЦ202 0 КЦ203 0 КЦ204 0 КЦ205 0

                  КЦ206 0

Мемлекеттік

ұйымдарға         КЦ210    КЦ211   КЦ212   КЦ213   КЦ214   КЦ215

                  КЦ216

Мемлекеттік емес

ұйымдарға және

жеке адамдарға    КЦ220    КЦ221   КЦ222   КЦ223   КЦ224   КЦ225

                  КЦ226

Анықтама үшін:

Алуға есептелген

сыйақы            КЦ230    КЦ231   КЦ232   КЦ233   КЦ234   КЦ235

                  КЦ236

Қаржылық

лизинг            КЦ300 0  КЦ301 0 КЦ302 0 КЦ303 0 КЦ304 0 КЦ305 0

                  КЦ306 0

Мемлекеттік

ұйымдарға         КЦ310    КЦ311   КЦ312   КЦ313   КЦ314   КЦ315

                  КЦ316

Мемлекеттік емес

ұйымдарға және

жеке адамдарға    КЦ320    КЦ321   КЦ322   КЦ323   КЦ324   КЦ325

                  КЦ326

Анықтама үшін:

Алуға есептелген

сыйақы            КЦ330    КЦ331   КЦ332   КЦ333   КЦ334   КЦ335

                  КЦ336

Ауылшаруашылық

мақсатына

кредиттер         КЦ400 0  КЦ401 0 КЦ402 0 КЦ403 0 КЦ404 0 КЦ405 0

                  КЦ406 0

Мемлекеттік

ұйымдарға         КЦ410    КЦ411   КЦ412   КЦ413   КЦ414   КЦ415

                  КЦ416

Мемлекеттік емес

ұйымдарға және

жеке адамдарға    КЦ420    КЦ421   КЦ422   КЦ423   КЦ424   КЦ425

                  КЦ426

Анықтама үшін:

Алуға есептелген

сыйақы            КЦ430    КЦ431   КЦ432   КЦ433   КЦ434   КЦ435

                  КЦ436

Құрылысқа

кредиттер         КЦ500 0  КЦ501 0 КЦ502 0 КЦ503 0 КЦ504 0 КЦ505 0

                  КЦ506 0

Мемлекеттік

ұйымдарға         КЦ510    КЦ511   КЦ512   КЦ513   КЦ514   КЦ515

                  КЦ516

Мемлекеттік емес

ұйымдарға және

жеке адамдарға    КЦ520    КЦ521   КЦ522   КЦ523   КЦ524   КЦ525

                  КЦ526

Жеке адамдарға    КЦ530    КЦ531   КЦ532   КЦ533   КЦ534   КЦ535

                  КЦ536

Анықтама үшін:

Алуға есептелген

сыйақы            КЦ540    КЦ541   КЦ542   КЦ543   КЦ544   КЦ545

                  КЦ546

Жылжымайтын

мүлікті сатып

алуға кредиттер   КЦ600 0  КЦ601 0 КЦ602 0 КЦ603 0 КЦ604 0 КЦ605 0

                  КЦ606 0

Мемлекеттік

ұйымдарға         КЦ610    КЦ611   КЦ612   КЦ613   КЦ614   КЦ615

                  КЦ616

Мемлекеттік емес

ұйымдарға және

жеке адамдарға    КЦ620    КЦ621   КЦ622   КЦ623   КЦ624   КЦ625

                  КЦ626

Жеке адамдарға    КЦ630    КЦ631   КЦ632   КЦ633   КЦ634   КЦ635

                  КЦ636

Анықтама үшін:

Алуға есептелген

сыйақы            КЦ 640   КЦ641   КЦ642   КЦ643   КЦ644   КЦ645

                  КЦ646

Басқа кредиттер

(овердрафты

қосқанда)         КЦ700    КЦ701   КЦ702   КЦ703   КЦ704   КЦ705

                  КЦ706

Мемлекеттік

ұйымдарға         КЦ710    КЦ711   КЦ712   КЦ713   КЦ714   КЦ715

                  КЦ716

Мемлекеттік емес

ұйымдарға және

жеке адамдарға    КЦ720    КЦ721   КЦ722   КЦ723   КЦ724   КЦ725

                  КЦ726

Жеке адамдарға    КЦ730    КЦ731   КЦ732   КЦ733   КЦ734   КЦ735

                  КЦ336

Анықтама үшін:

Алуға есептелген

сыйақы            КЦ740    КЦ741   КЦ742   КЦ743   КЦ744   КЦ745

                  КЦ346

Берілген кредит.

тердің жиынтығы   КЦ800 0  КЦ801 0 КЦ802 0 КЦ803 0 КЦ804 0 КЦ805 0

                  КЦ806 0

Одан: шағын және

орта бизнеске

берілген кредит.

тер               КЦ900 0  КЦ901 0 КЦ902 0 КЦ903 0 КЦ904 0 КЦ905 0

                  КЦ906 0

Заңды тұлғаларға  КЦ910    КЦ911   КЦ912   КЦ913   КЦ914   КЦ915

                  КЦ816

Жеке кәсіпкер.

лерге             КЦ920    КЦ921   КЦ922   КЦ923   КЦ924   КЦ925

                  КЦ816

Анықтама үшін:

Алуға есептелген

сыйақы            КЦ930    КЦ931   КЦ932   КЦ933   КЦ934   КЦ935

                  КЦ816

Анықтама үшін:

Сыйақының белгі.

ленген ставкасы.

мен берілген

кредиттер      КЦ1000 0 КЦ1001 0 КЦ1002 0 КЦ1003 0 КЦ1004 0 КЦ1005

               КЦ1006 0

Сыйақының өз.

гермелі ставка.

сымен берілген

кредиттер      КЦ1100  КЦ1101   КЦ1102   КЦ1103   КЦ1104   КЦ1105

               КЦ1106

Сыйақының ор.

таша есептелген

ставкасымен

берілген

кредиттер      КЦ1200   КЦ1201   КЦ1202   КЦ1203   КЦ1204   КЦ1205

               КЦ1206

*Кредиттік серіктестіктің директоры\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Аты-жөні*

*М.О. Бас бухгалтер\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Аты-жөні*

*Орындаушы    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Аты-жөні*

                           Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің

                       1999 жылғы 25 желтоқсандағы N 472 қаулысымен

                       бекітілген кредиттік серіктестердің қаржылық

                     және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесіне

                                         N 5 қосымша

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

Қазақстан Респуб.! Кредиттік серіктестіктің атауы:

ликасының Ұлттық !

Банкі            !

РС/ДЮ Кестесі-   !

Кредиттік серік. ! Күні:

тестікке қатысушы!

(акционер)- заңды!

тұлғалардың депо.!

зиттерінің көлемі!

және сыйақы став.!

касын белгілеу   !

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

Заңды тұлғалардың депозиттері                           Теңге(мың)

                         Өтеудің бастапқы мерзімі

                   1-30 31-90 91-180 181-365 1-2 2 жылдан Жиынтығы

                   күн     күн     күн     күн      жыл    астам

Сыйақы төлеумен

талап ету

депозиттері        ДЮ100

Анықтама үшін:

жылдық процентпен

сыйақының орташа

есептелген ставка.

сы                 ДЮ110

Сыйақы төлемей

талап ету

депозиттері        ДЮ120

Жинақ депозиттер   ДЮ130

Анықтама үшін:

жылдық процентпен

сыйақының орташа

есептелген

ставкасы           ДЮ140

Мерзімді депозиттер

Орташа есептелген

ставкамен          ДЮ150    ДЮ151   ДЮ152   ДЮ153  ДЮ154  ДЮ155   ДЮ156

Анықтама үшін:

жылдық процентпен

сыйақы ставкасы  ДЮ160    ДЮ161   ДЮ162   ДЮ163  ДЮ164  ДЮ165 ДЮ166

Заңды тұлғалар

депозиттерінің

жиынтығы          ДЮ170    ДЮ171   ДЮ172   ДЮ173  ДЮ174  ДЮ175 ДЮ176

Анықтама үшін:

жылдық процентпен

сыйақының орташа

есептелген

ставкасы         ДЮ180    ДЮ181   ДЮ182   ДЮ183  ДЮ184  ДЮ185 ДЮ186

 Анықтама үшін:

Талап ету депозиттері

бойынша түзетулер

(жазбаларды

түзету)            ДЮ200

Депозиттік

есепшоттар саны

(барлық түрлері),

бірлік             ДЮ300

*Кредиттік серіктестіктің директоры\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Аты-жөні*

*М.О. Бас бухгалтер\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_     Аты-жөні*

*Орындаушы    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Аты-жөні*

                           Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің

                      1999 жылғы 25 желтоқсандағы N 472 қаулысымен

                      бекітілген кредиттік серіктестердің қаржылық

                     және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесіне

                                        N 6 қосымша

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

Қазақстан Респуб.! Кредиттік серіктестіктің атауы:

ликасының Ұлттық !

Банкі            !

РС/ДЮ Кестесі-   !

Кредиттік серік. ! Күні:

тестікке қатысушы!

лар (акционерлер)!

- заңды тұлғалар !

  депозиттерінің !

    көлемі       !

және сыйақы став.!

касын белгілеу   !

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

Жеке адамдардың депозиттері                           Теңге (мың)                               Өтеудің бастапқы мерзімі

                  1-30 31-90 91-180 181-365 1-2 2 жылдан Жиынтығы

                   күн     күн     күн     күн      жыл    астам

Сыйақы төлеумен

талап ету

депозиттері        ДФ100

Анықтама үшін:

жылдық процентпен

сыйақының орташа

ставкасы           ДФ110

Сыйақы төленбеген

сыйақымен талап

ету депозиттері    ДФ120

Жинақ депозиттер   ДФ130

Анықтама үшін:

жылдық процентпен

сыйақының орташа

ставкасы           ДФ140

Мерзімді депозиттер

Орташа алынған

ставкамен          ДФ150   ДФ151   ДФ152   ДФ153  ДФ154  ДФ155 ДФ156

Анықтама үшін:

жылдық процентпен

сыйақының орташа

ставкасы           ДФ160  ДФ161   ДФ162   ДФ163  ДФ164  ДФ165 ДФ166

Жеке адамдардың

депозиттерінің

жиынтығы           ДФ170  ДФ171   ДФ172   ДФ173  ДФ174  ДФ175 ДФ176

Анықтама үшін:

жылдық процентпен

сыйақының орташа

ставкасы           ДФ180  ДФ181   ДФ182   ДФ183  ДФ184  ДФ185 ДФ186

Анықтама үшін:

Талап ету депозиттері

бойынша түзетулер

(жазбаларды

түзету)мың теңге   ДФ200

Депозиттік

есепшоттардың саны

(барлық түрлері),

бірлік             ДФ300

*Кредиттік серіктестіктің директоры\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Аты-жөні*

*М.О. Бас бухгалтер\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_     Аты-жөні*

*Орындаушы    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Аты-жөні*

                           Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің

                       1999 жылғы 25 желтоқсандағы N 472 қаулысымен

                       бекітілген кредиттік серіктестердің қаржылық

                     және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесіне

                                          N 7 қосымша

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

Қазақстан Респуб.! Кредиттік серіктестіктің атауы:

ликасының Ұлттық !

Банкі            !

РС/ПВ Кестесі-   !

қабылданған ақша ! Күні:

аударымдарын     !

орындау          !

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

    Аударымдарды жөнелтушілер                           Теңге (мың)

             Екінші   Банктік опе.   Басқа    Заңды    Заңды тұлға

            деңгей.  рациялардың     ұйымдар  тұлға    болып құрыл.

            дегі     жекелеген түр.           жиынтығы   май-ақ өз

            банк     лерін жүргі.                        қызметін

                    зетін ұйымдар                       жүргізетін

                                                        кәсіпкерлер

Міндеттемелер.

дің жалпы

сомасы            ПВ10 0   ПВ11 0          ПВ12 0     ПВ13 0 ПВ14 0

Орындалған

ақша аударымда.

рының жалпы

сомасы            ПВ20     ПВ21            ПВ22       ПВ23      ПВ24

Ақша аударымдары

бойынша орындал.

маған міндеттеме  ПВ30     ПВ31            ПВ32       ПВ33      ПВ34

таблицаның жалғасы:

                 Басқа        Жеке         Жиынтығы

                 жеке         адам

                 адамдар      жиынтығы

1                 ПВ15 0       ПВ16 0      ПВ14 0

2                 ПВ25         ПВ26        ПВ27

3                 ПВ35         ПВ36        ПВ37

*Кредиттік серіктестіктің директоры\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Аты-жөні*

*М.О. Бас бухгалтер    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Аты-жөні*

*Орындаушы    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Аты-жөні*

                         Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің

                      1999 жылғы 25 желтоқсандағы N 472 қаулысымен

                      бекітілген кредиттік серіктестердің қаржылық

                     және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесіне

                                       N 8 қосымша

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

Қазақстан Респуб.! Кредиттік серіктестіктің атауы:

ликасының Ұлттық !

Банкі            !

РС/КЛ Кестесі-   !

Қабылданған      ! Күні:

клирингтік       !

төлемдерді       !

орындау          !

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

          Клирингтік төлемдер                          Теңге (мың)

                    Екінші      Банктік опе.      Басқа  Жиынтығы

                    деңгей.     рациялардың       ұйымдар

                    дегі        жекелеген түр.

                    банкте      лерін жүргі.

                               зетін ұйымдар

Түскен клирингтік

төлемдердің көлемі  КЛ10 0       КЛ11 0           КЛ12 0     КЛ13 0

Орындалмаған

төлемдердің көлемі  КЛ20 0       КЛ21 0           КЛ22 0     КЛ23 0

клиенттің кінәсінен КЛ210        КЛ211            КЛ212      КЛ213

клирингтік палаты.

ның кінәсінен       КЛ220        КЛ221            КЛ222      КЛ223

Айыппұл санкциялары КЛ30 0       КЛ31 0           КЛ32 0     КЛ33 0

клиентке            КЛ310        КЛ311            КЛ312      КЛ313

клирингтік палатаға КЛ320        КЛ321            КЛ322      КЛ323

*Кредиттік серіктестіктің директоры\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Аты-жөні*

*М.О. Бас бухгалтер    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Аты-жөні*

*Орындаушы    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Аты-жөні*

                           Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің

                       1999 жылғы 25 желтоқсандағы N 472 қаулысымен

                       бекітілген кредиттік серіктестердің қаржылық

                     және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесіне

                                        N 9 қосымша

**Шетел валютасын сатып алу және сату туралы**

**Есеп**

              \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

              (кредиттік серіктестіктің толық атауы)

             "\_\_\_"\_\_\_\_ және"\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_аралығындағы кезеңге

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

Валютаның  !Символ!Сатып  !Сатып  !Сатып !Шетел валютасын сатып алу

атауы      !      !алудың !алудың !алудың!------------------------

           !      !орташа !төменгі!ең жоға!Барлығы!Орташа!Ең төмен

           !      !есептел!бағамы !рғы ба.!       !бағам !баға

           !      !ген ба.!(валюта!ғамы ( !       !бойын.!бойынша

           !      !ғамы ( !бірлігін!валюта!       !шасатып!сатып алу

           !      !валюта !теңге, !бірлігі!       !алу көл!көлемі

           !      !бірлігі!тиын)  !не тең.!       !емі    !

           !      !не теңге!      !ге,тиын!

           !      !тиын)  !       !)      !

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

    1         2       3       4       5       6        7       8

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

Доллар США       100

Немецкая марка   200

Российский рубль 300

Киргизский сом   400

Узбекский сум    500

Китайский юань   600

Басқа валюта     700

Барлығы:         800

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

таблицаның жалғасы:

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

көлемі (мың теңге)!Сатудың !Сатудың !Сатудың!Шетел валютасың сату кө

------------------!орташа  !ең төм. !ең  жо. !лемі (мың теңге)

Ең жоғары бағам   !есептел.!енгі ба.!ғарғы   !----------------------

бойынша сатып алу !ген ба. !ғамы (  !бағамы  !Барлы!Орташа   !Ең тө

көлемі            !ғамы (  !валюта  !(валюта !ғы   !есептел  !менгі

                  !валюта  !бірлігі.!бірлігі.!     !ген бағам!бағам

                  !бірлігі.!не  тең.!не тең. !     !бойынша  !бойын

                  !не теңге!ге,     !ге,     !     !сатып алу!шасату

                  !тиын)   !тиын)   !тиын)   !     !көлемі   !көлемі

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

      9           !   10   !   11   !   12   !  13 !   14    !   15

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

таблицаның жалғасы:

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

Ең жоғары бағам  ! Сальдо         !

бойынша сату     !(6-кес.-13-кес),!

көлемі           !мың.теңге       !

----------------------------------!

      16         !      17        !

----------------------------------!

*Кредиттік серіктестіктің директоры\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Аты-жөні*

*М.О. Бас бухгалтер    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Аты-жөні*

*Орындаушы    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Аты-жөні*

СТН нөмері                Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің

ОКПО коды              1999 жылғы 25 желтоқсандағы N 472 қаулысымен

МФО нөмері             бекітілген кредиттік серіктестердің қаржылық

Кор.есепшот         және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесінің

нөмері                                  N 2 қосымшасына

Кредиттік

серіктестіктің

тұрған жері                     N 2 нысан

**Қаржы-шаруашылық қызметінің**

**нәтижелері туралы есеп**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**(кредиттік серіктестіктің атауы)**

**\_\_\_\_\_\_\_\_ жылдың "\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша**

                                                      мың теңге

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

       Баптар                        ! Символ!  Есеп ! Есеп беретін

                                     !       !беретін!  кезеңнің

                                     !       !  күнге!    басында

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

        1                            !    2  !    3   !     4

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

I. Сыйақы алумен байланысты кірістер:   100

   Банктегі депозиттер бойынша сыйақы

   алумен байланысты кірістер           110

   Облигациялар және басқа да бағалы

   қағаздар бойынша сыйақы алумен

   байланысты кірістер                  120

   Кері сату талабымен сатып алынған

   бағалы қағаздар операциялары бойынша

   сыйақы алумен байланысты кірістер    130

   Банктерге берілген кредиттер бойынша

   сыйақы алумен байланысты кірістер    140

   Заңды тұлғаларға (банктерден басқа)

   берілген кредиттер бойынша сыйақы

   алумен байланысты кірістер           150

   Заңды тұлғаларға (халыққа) берілген

   кредиттер бойынша сыйақы алумен

   байланысты кірістер                  160

   Сыйақы алумен байланысты басқа

   кірістер                             170

II. Сыйақы төлеумен байланысты

    шығыстар:                           200

   Кредиттік серіктестіктің қатысушы-

   банктерінің кредиттері және

   депозиттері бойынша төленген сыйақы  210

   Кредиттік серіктестіктің қатысушы-

   заңды тұлғаларының (банктерден басқа)

   депозиттері бойынша төленген сыйақы  220

   Кредиттік серіктестіктің қатысушы-жеке

   адамдарының депозиттері бойынша

   төленген сыйақы                       230

   Басқа банктердің кредиттері бойынша

   төленген сыйақы                       240

   Банктік операциялардың жекелеген

   түрлерін жүргізетін ұйымдардың

   кредиттері бойынша төленген сыйақы    250

   Қазақстан Республикасы Ұлттық

   Банкінің кредиттері бойынша төленген

   сыйақы                                 260

   Қазақстан Республикасы Үкіметінің

   кредиттері бойынша төленген сыйақы     270

   Сыйақы төлеумен байланысты басқа да

   шығыстар                               280

III. Сыйақы алумен байланысты таза

   кірістер (I-II):                       300

IV. Сыйақы алумен байланысты емес

   кірістер:                                400

   Реттелген борышқа инвестициядан

   кірістер                                 410

   Қызмет көрсетуге, төлемдерді аударуға

   және комиссиялық жинауларға ақы төлеу    420

   Бағалаудан кіріс/шығыс                   430

   Сыйақы алумен байланысты емес

   басқа да кірістер                        440

V. Сыйақы алумен байланысты емес

   шығыстар:                                500

   Кредиттік серіктестіктің қызметкер.

   леріне шығыстар:                         510

   Жалақы                                   511

   Жәрдемақы                                512

   Жалақы қорынан салықтар                  513

   Кредиттік серіктестіктің қызметкерлеріне

   басқа да шығыстар                        514

   Офисті және жабдықты ұстауға

   шығыстар                                 520

   Сот шығасысы                             530

   Сыйақы алумен байланысты емес басқа

   да шығыстар                              540

VI. Қорға аударуға дейінгі таза

    операциялық кіріс (III+IV-V):           600

VII. Жіктелген активтер және шартты

     міндеттемелер бойынша шығындарды

     жабуға резерв                          601

VIII.Қорға аударғаннан кейінгі таза

     операциялық кіріс (VI-VII):            666

IХ.  Активтерді сатудан түсім/ысырап        700

     Бағалы қағаздарды сатудан түсім/ысырап 710

     Кредиттерді сатудан түсім/ысырап       720

     Басқа активтерді сатудан түсім/ысырап  730

     Шетел валютасын сатудан түсім/ысырап   740

Х.   Көлденең баптар:                       800

     Көлденең кіріс                         810

     Көлденең шығын                         820

ХI.  Салықтарды төлеуге дейінгі кіріс

     (шығын)(VIII+IХ+Х)                     900

ХII. Салық төлемдері

*\**

                       901

ХIII.Таза кіріс (шығын) (XI-XII)            999

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

      Басшы  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

      Бас бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

*\**

 1) Салық сомасы Қазақстан Республикасының "Салық және бюджетке

төленетін басқа да міндетті төлемдер туралы" Заңына сәйкес есептелінеді.

СТН нөмері                Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің

ОКПО коды             1999 жылғы 25 желтоқсандағы N 472 қаулысымен

МФО нөмері            бекітілген кредиттік серіктестердің қаржылық

Кор.есепшот нөмері  және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесінің

Кредиттік                                N 1 қосымшасына

серіктестіктің

тұрған жері                                N 1 нысан

**Бухгалтерлік баланс**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**(кредиттік серіктестіктің толық атауы)**

**\_\_\_\_\_\_\_\_ "\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша**

                  мың теңге

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

        Активтер                  ! Символ  !  Есеп  ! Есеп беретін

                                  !         ! беретін!   кезеңнің

                                  !         !  күнге !    басында

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

           1                      !    2    !    3   !     4

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

І. Қолма-қол валюта                   110

оның ішінде:

1.1. Ұлттық валюта - теңге            111

1.2. Шетел валютасы                   112

ІІ. Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкідегі депозиттер           120

ІІІ. Депозиты в банках (за вычетом

провизий на покрытие убытков)         130

IV. Бағалы қағаздар                   140

V. Несиелер және лизингтер

(шығындарды жабуға провизияларды

есептен шығарғанда)                   150

VI. Реттелген борышқа инвестициялар   160

VII. Кредиттік серіктестіктің

орындалмаған міндеттемелері бойынша

талаптары                             170

VIII. Негізгі-құрал жабдықтар

(амортизацияны есептен шығарғанда)    180

IХ. Материалдық емес активтер

(амортизацияны есептен шығарғанда)    190

Х. Басқа активтер                     195

ХI. Алу: жіктелген активтер және

дебиторлық берешек бойынша шығындарды

жабуға басқа да провизиялар           199

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

Активтер жиынтығы (I+II+III+IV+V+VI+   10

VII+VIII+IХ+Х-ХI)

--------------------------------------------------------------------                                                         мың теңге

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

        Міндеттеме               !Символ !     Есеп     !  Есеп беру

                                 !       ! беретін күнге!  кезеңінің

                                 !       !              !   басында

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

            1                    !   2   !      3       !      4

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

І. Депозиттер

*\**

                      200

   Оның ішінде:

1.1. Талап ету депозиттері          201

1.2. Жинақ депозиттері              202

1.3. Мерзімді депозиттер            203

ІІ. Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банк алдындағы берешек       210

ІІІ. Қазақстан Республикасының

Үкіметі алдындағы берешек           220

IV. Банктер және ұйымдар алдындағы

берешек                             230

V. Кредиттік серіктестіктің бағалы

қағаздары                           240

VI. Кредиттік серіктестіктің

орындалмаған міндеттемелері         250

VII. Басқа қарыздар                 260

VIII. Басқа да міндеттемелер        270

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

Міндеттемелер жиынтығы               20

(I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)

--------------------------------------------------------------------                                                         мың теңге

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

       Капитал                  !Символ !     Есеп     !  Есеп беру

                                !       ! беретін күнге!  кезеңінің

                                !       !              !   басында

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

           1                    !   2   !      3       !      4

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

ІХ. Жарғы капиталы (өзі сатып алған

акцияларды алып тастағанда)              300

Х. Қосымша капитал                       310

ХI. Кредиттік серіктестіктің

резервтік капиталы                       320

ХII. Негізгі құрал-жабдықты қайта

бағалау резерві                          330

ХIII. Қайта бағалау бойынша резервтер    340

ХIV. Өткен жылдардың бөлінбеген таза     350

пайдасы (жабылмаған шығын)

ХV. Бөлінбеген таза пайда

(жабылмаған шығын)                       360

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

Капиталдың жиынтығы (IХ+Х+ХI+ХII+ХIII     30

+ХIV+ХV)

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

Пассивтер жиынтығы:                       40

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

Анықтама үшін:

Құрылмаған провизиялар сомасы                              001

Құрылмаған провизияларды алып тастағанда                   002

өз капиталы

*Басшы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_аты-жөні*

*М.О.*

*Бас бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_аты-жөні*

*\**

 1) Төменде көрсетілген депозиттердің анықтамаларының заңды күші жоқ және тек осы есепті жасағанда ғана қолданылады.

     Кредиттік серіктестіктер тартқан барлық депозиттер (есеп айырысу және ағымдағы есепшоттарды қоса) мына төмендегі депозиттер санатының біреуіне кіргізілуі тиіс.

      Талап ету депозиті - кредиттік серіктестікке белгілі бір мерзімге орналастырылған кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) - заңды және жеке тұлғалардың ақшасы, оны салымшы (депозитор) алуы немесе кредиттік серіктестікке алдын ала хабарламай-ақ басқа адамға аударылуы мүмкін. Бұндай депозит бойынша сыйақы (мүдде) есептелмейді.

      Жинақ депозит - кредиттік серіктестікке орналастырылған кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) - заңды және жеке тұлғалардың ақшасы, салымшы оның сомасын кредиттік серіктестікке міндетті түрде хабарлай отырып, белгілі бір сәтте өсіруі (азайтуы) мүмкін. Сыйақыны (мүддені) есептеу депозиттің бұрын келісілген мөшерінен басталады және оны сақтаудың нақты мерзіміне жасалады. Жинақ депозитінен оны сақтау мерзімі ішінде ішінара ақша алу саны шектеледі.

     Мерзімді депозит - кредиттік серіктестікке белгілі бір мерзімге орналастырылған кредиттік серіктестік қатысушыларының (акционерлерінің) - заңды және жеке тұлғалардың ақшасы, ол мерзімі өткеннен кейін тиесілі сыйақымен (мүддемен) қоса толық сомада қайтарылады. Мерзімді депозит бойынша қосымша жарналар және ішінара төлемдер көзделмейді, ал оны келісілген мерзімнен бұрын алған жағдайда сыйақы (мүдде) төленбейді.

СТН нөмері                Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің

ОКПО коды              1999 жылғы 25 желтоқсандағы N 472 қаулысымен

МФО нөмері             бекітілген кредиттік серіктестердің қаржылық

Кор.есепшот нөмері   және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесіне

Кредиттік

серіктестіктің                           N 10 қосымша

тұрған жері

**Баланс (700-КТ-нысан)**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**(кредиттік серіктестіктің атауы)**

**\_\_\_\_\_\_\_\_жылдың "\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша**

                                                        мың теңге

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

баланстық ! Есепшоттардың және баланстық есепшоттардың       !Сомасы

есепшот.  !         сыныптары, топтары                       !

тардың NN !---------------------------------------------------------

          ! І сынып - Активтер

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

  1000      Қолма-қол ақша

  1001      Кассадағы қолма-қол ақша

  1002      Жолдағы банкноттар мен металл ақшалар

  1003      Айырбастау пунктеріндегі қолма-қол ақша

  1050      Корреспонденттік есепшоттар

  1051      Кредиттік серіктестіктің ҚРҰБ-дегі корреспонденттік

            есепшоты

  1052      Кредиттік серіктестіктің банктердегі корреспонденттік

            есепшоттары

  1150      ҚРҰБ қайта қаржыландыруы үшін қолайлы қазынашылық

            міндеттемелер және басқа да жоғары өтімді бағалы

            қағаздар

  1151      ҚРҰБ-нің қысқа мерзімді ноттары

  1152      Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің қазынашылық

            міндеттемелері

  1153      Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің қазынашылық

            облигациялары

  1154      Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің қазынашылық

            бондары

  1155      ҚРҰБ қайта қаржыландыруы үшін қолайлы басқа да жоғары

            өтімді бағалы қағаздар

  1200      Сатуға арналған бағалы қағаздар

  1201      Белгіленген кіріспен сатуға арналған бағалы қағаздар

  1202      Белгіленбеген кіріспен сатуға арналған бағалы қағаздар

  1250      Банктерге орналастырылған депозиттер

  1251      Банктерде орналастырылған овенайт депозиттер

  1252      Банктерде орналастырылған қысқа мерзімді депозиттер (1

            айдан кем)

  1253      Банктерде орналастырылған қысқа мерзімді депозиттер (1

            жылдан кем)

  1254      Банктерде орналастырылған орташа мерзімді депозиттер

  1255      Банктерде орналастырылған ұзақ мерзімді депозиттер

  1256      Депозиттер бойынша банктердің мерзімі өткен берешегі

  1257      Депозиттер бойынша банктердің оқшауланған берешегі

  1269      Банктерде орналастырылған депозиттер бойынша арнайы

            резервтер (провизиялар)

  1300      Банктерге берілген кредиттер және аванстар

  1302      Банктерге берілген қысқа мерзімді кредиттер

  1303      Банктерге берілген орташа мерзімді кредиттер

  1304      Банктерге берілген орташа мерзімді кредиттер

  1305      Банктерге қаржылық лизинг банкам

  1306      Кредиттер бойынша мерзімі өткен берешек

  1307      Кредиттер бойынша оқшауланған берешек

  1339      Банктерге берілген кредиттер бойынша арнайы резервтер

            (провизиялар)

  1400      Клиенттерге талаптар

  1401      Клиенттерге берілген овердрафтар

  1407      Клиенттерге факторинг

  1409      Клиенттерге берілген вексель кредиттері

  1411      Клиенттерге берілген қысқа мерзімді кредиттер

  1414      Клиенттерге берілген орташа мерзімді кредиттер

  1417      Клиенттерге берілген ұзақ мерзімді кредиттер

  1420      Клиенттерге қаржылық лизинг

  1422      Клиенттерге форфейтинг

  1424      Кредиттер бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі

  1427      Кредиттер бойынша клиенттердің оқшауланған берешегі

  1439      Клиенттерге берілген кредиттер бойынша арнайы резервтер

            (провизиялар)

  1440      Клиенттерге берілген басқа кредиттер

  1450      Басқа бағалы қағаздар

  1451      Өтеуге дейінгі ұсталатын белгіленген кіріспен бағалы

            қағаздар

  1452      Сатуға жарамды бегіленген кіріспен бағалы қағаздар

  1454      Сатуға жарамды белгіленбеген кіріспен бағалы қағаздар

  1456      "Кері Репо" операциясы

  1460      Жалпы резервтер

  1465      Кредиттік қызметтен шығындарды жабуға жалпы резервтер

            (провизиялар)

  1469      Басқа банктік қызметтен шығындарды жабуға жалпы

            резервтер (провизиялар)

  1470      Реттелген борышқа инвестиция

  1475      Реттелген борышқа инвестиция

  1550      Төлемдер бойынша есеп айырысулар

  1552      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларымен

            (акционерлерімен) есеп айырусылар

  1600      Материалдық қорлар

  1602      Басқа материалдық қорлар

  1650/1690 Негізгі құрал-жабдықтар және материалдық емес активтер

  1651      Салынып жатқан (орнатылатын) негізгі құралдар

  1652      Жер, үй және ғимарат

  1653      Компьютер жабдығы

  1654      Басқа негізгі құрал-жабдықтар

  1655      Қаржылық лизингке қабылданған негізгі құралдар

  1656      Жалға беруге арналған негізгі құрал-жабдықтар

  1657      Жалданатын үйлер бойынша күрделі шығыстар

  1659      Материалдық емес активтер

  1692      Үйлер және ғимараттар бойынша есептелген амортизация

  1693      Компьютер жабдығы бойынша есептелген амортизация

  1694      Басқа негізгі құрал-жабдықтар бойынша есептелген

            амортизация

  1695      Қаржылық лизинг бойынша алынған негізгі құрал-жабдықтар

            бойынша есептелген амортизация

  1696      Жалға беруге арналған негізгі құрал-жабдықтар бойынша

            есептелген амортизация

  1697      Жалданатын үйлерге күрделі шығыстар бойынша есептелген

            амортизация

  1699      Материалдық активтер бойынша есептелген амортизация

  1700      Сыйақы (мүдде) алумен байланысты есептелген кірістер

  1705      Корреспонденттік есепшоттар бойынша есептелген кірістер

  1715      ҚРҰБ қайта қаржыландыруы үшін қолайлы жоғары өтімді

            бағалы қағаздар бойынша есептелген кірістер

  1720      Сатуға арналған бағалы қағаздар бойынша есептелген

            кірістер

  1725      Банктерге орналастырылған депозиттер бойынша есептелген

            кірістер

  1730      Банктерге берілген кредиттер бойынша есептелген кірістер

  1731      Банктерге берілген кредиттер бойынша мерзімі өткен

            сыйақы (мүдде)

  1740      Клиенттерге берілген кредиттер бойынша есептелген

            кірістер

  1741      Клиенттерге берілген кредиттер бойынша мерзімі өткен

            сыйақы (мүдде)

  1745      Басқа бағалы қағаздар бойынша есептелген кірістер

  1747      Реттелген борышқа инвестиция бойынша есептелген кірістер

  1749      Басқа мерзімі өткен сыйақы (мүдде)

  1750      Сыйақыны (мүддені) және шығыстарды алдын ала төлеу

  1751      Алынған кредиттер мен депозиттер бойынша сыйақыны

            (мүддені) алдын ала төлеу

  1791      Басқа да алдын ала төлеудер

  1800      Бағалы қағаздар бойынша сыйлық ақылар және жеңілдіктер

  1801      ҚРҰБ қайта қаржыландаруы үшін қолайлы сатып алынатын

            жоғары өтімді бағалы қағаздар бойынша сыйлық ақылар

  1802      Басқа да сатып алынатын бағалы қағаздар бойынша сыйлық

            ақылар

  1803      Айналымға шығарылған бағалы қағаздар бойынша жеңілдіктер

  1804      Бағалы қағаздарды сатып алғанға есептелінген олар

            бойынша сыйақы (мүдде)

  1850      Басқа дебиторлар

  1851      Салықтар, қорларға міндетті аударымдар бойынша есеп

            айырысулар

  1852      Брокерлермен есеп айырысулар

  1853      Акционерлермен (серіктестікке қатысушылармен)

            (дивидендтер бойынша) есеп айырысулар

  1854      Кредиттік серіктестіктің қызметкерлерімен есеп

            айырысулар

  1855      Құжаттық есеп айырысулар бойынша дебиторлар

  1856      Күрделі қаржы бойынша дебиторлар

  1857      Ұзақ мерзімді табыс салығы

  1860      Басқа дебиторлар

  1861      Кепілдеме бойынша дебиторлар

  1870      Басқа транзиттік есепшоттар

  1899      Дебиторлық берешектер бойынша арнайы резервтер

            (провизиялар)

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

            Активтер жиынтығы:

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

баланстық !    Есепшоттардың және баланстық есепшоттардың    !Сомасы

          !              сыныптары, топтары                  !

есепшоттар!---------------------------------------------------------

   NN     ! II сынып - Міндеттеме

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

  2030      Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған кредиттер

  2034      Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған қысқа

            мерзімді кредиттер

  2035      Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған орташа

            мерзімді кредиттер

  2036      Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған ұзақ

            мерзімді кредиттер

  2038      Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған кредиттер

            бойынша кредиттік серіктестіктің мерзімі өткен берешегі

  2050      Банктерден алынған кредиттер

  2051      Кредиттік серіктестіктің Қазақстан Республикасының

            Ұлттық Банкінен алған кредиттері

  2054      Банктерден алынған қысқа мерзімді кредиттер

  2055      Банктерден алынған орташа мерзімді кредиттер

  2056      Банктерден алынған ұзақ мерзімді кредиттер

  2057      Банктерден алынған қаржылық лизинг

  2058      Банктерден алынған кредиттер бойынша кредиттік

            серіктестіктің мерзімі өткен берешегі

  2059      Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған

            кредиттер бойынша кредиттік серіктестіктің мерзімі

            өткен берешегі

  2060      Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін

            ұйымдардан алынған кредиттер

  2064      Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін

            ұйымдардан алынған қысқа мерзімді кредиттер

  2065      Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін

            ұйымдардан алынған орташа мерзімді кредиттер

  2066      Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін

            ұйымдардан алынған ұзақ мерзімді кредиттер

  2068      Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін

            ұйымдардан алынған кредиттер бойынша кредиттік

            серіктестіктің мерзімі өткен берешегі

  2120      Мерзімді депозиттер

  2123      Кредиттік серіктестіктің қатысушы (акционер)

            банктерінің қысқа мерзімді депозиттері (1 айдан кем)

  2124      Кредиттік серіктестіктің қатысушы (акционер)

            банктерінің қысқа мерзімді депозиттері (1 жылдан кем)

  2125      Кредиттік серіктестіктің қатысушы (акционер)

            банктерінің орташа мерзімді депозиттері

  2127      Кредиттік серіктестіктің қатысушы (акционер)

            банктерінің ұзақ мерзімді депозиттері

  2200      Кредиттік серіктестіктің қатысушылары (акционерлері)

            алдындағы міндеттеме

  2203      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының

            (акционерлерінің) ағымдағы есепшоттар

  2211      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының

            (акционерлерінің) талап ету депозиттері

  2215      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының

            (акционерлерінің) қысқа мерзімді депозиттері

  2217      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының

            (акционерлерінің) орташа мерзімді депозиттері

  2219      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының

            (акционерлерінің) ұзақ мерзімді депозиттері

  2221      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының

            (акционерлерінің) арнайы депозиттері

  2223      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының

            (акционерлерінің) кепілдеме-депозиттері

  2225      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларымен

            (акционерлерімен) операциялар бойынша серіктестіктің

            мерзімі өткен берешегі

  2227      Алынған қаржылық лизинг

  2229      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының

            (акционерлерінің) басқа депозиттері

  2300      Айналымға шығарылған бағалы қағаздар

  2301      Айналымға шығарылған облигациялар

  2302      "Репо" операциясы

  2303      Айналымға шығарылған басқа бағалы қағаздар

  2400      Реттелген борыштар

  2401      5 жылдан кем өтеу мерзімімен реттелген борыштар

  2402      5 жылдан артық өтеу мерзімімен реттелген борыштар

  2550      Төлемдер бойынша есеп айырысулар

  2552      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларымен

            (акционерлерімен) есеп айырысулар

  2700      Сыйақы (мүдде) төлеумен байланысты есептелген шығыстар

  2702      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының

            (акционерлерінің) талап ету депозиттері бойынша

            есептелген шығыстары

  2703      Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған кредиттер

            бойынша есептелген шығыстар

  2705      Банктерден алынған кредиттер бойынша есептелген шығыстар

  2706      Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін

            ұйымдардан алынған кредиттер бойынша есептелген шығыстар

  2712      Қатысушы (акционер) банктерден алынған мерзімді

            депозиттер бойынша есептелген шығыстар

  2720      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының

            (акционерлерінің) мерзімді депозиттері бойынша

            есептелген шығыстар

  2730      Айналымға шығарылған басқа бағалы қағаздар бойынша

            есептелген шығыстар

  2740      Реттелген борыш бойынша есептелген шығыстар

  2749      Мерзімі өткен сыйақы (мүдде)

  2750      Алдын ала төленген кірістер

  2751      Сыйақы (мүдде) алумен байланысты алдын ала төленген

            кірістер

  2791      Басқа алдын ала төлемдер

  2800      Бағалы қағаздар бойынша жеңілдіктер және сыйлық ақылар

  2801      ҚРҰБ қайта қаржыландыруы үшін қолайлы сатып алынатын

            жоғары өтімді бағалы қағаздар бойынша жеңілдіктер

  2802      Сатып алынатын бағалы қағаздар бойынша жеңілдіктер

  2803      Айналымға шығарылған бағалы қағаздар бойынша сыйлық

            ақылар

  2850      Басқа кредиторлар

  2851      Сыйлықтар, қорларға міндетті ақша аударымдары бойынша

            есеп айырысулар

  2852      Брокерлермен есеп айырысулар

  2853      Кредиттік серіктестіктің акционерлерімен

           (қатысушыларымен) есеп айырысулар

  2854      Кредиттік серіктестіктің қызметкерлерімен есеп

            айырысулар

  2855      Құжаттық есеп айырысулар бойынша кредиторлар

  2856      Күрделі қаржы бойынша кредиторлар

  2857      Мұрсат берілген табыс салығы

  2860      Басқа кредиторлар

  2870      Басқа транзиттік есепшоттар

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

         Міндеттемелер жиынтығы

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

        III сынып - Өз капиталы

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

  3000      Кредиттік серіктестіктің жарғылық қоры

  3001      Жарияланған жарғылық қор - жай акциялар (ЖШС

            құрылтайшыларының үлесі)

  3002      Төленбеген  жарғылық қор - жай акциялар (ЖШС

            құрылтайшыларының үлесі)

  3003      Сатып алынған өзінің жай акциялары

  3025      Жарияланған жарғылық қор - артықшылық берілген акциялар

  3026      Төленбеген жарғылық қор - артықшылық берілген акциялар

  3027      Сатып алынған өзінің артықшылық берілген акциялары

  3100      Қосымша капитал

  3101      Акциялар бойынша сыйлық ақылар

  3500      Кредиттік серіктестіктің қоры

  3510      Кредиттік серіктестіктің резервтік қоры

  3540      Негізгі құрал-жабдықты қайта бағалаудың резервтері

  3561      Ұзақ мерзімді қаржы инвестицияларын қайта бағалау

            бойынша резервтер

  3580      Өткен жылдардың бөлінбеген таза кірісі (жабылмаған

            шығын)

  3581      Шетел валютасының өткен жылдарғы қайта бағалау

            резервтері

  3585      Кредитті валюта тепе-теңдігін белгілеумен өткен

            жылдарғы кредиттерді теңгемен қайта бағалау резервтері

  3586      Депозитті валюта тепе-теңдігін белгілеумен өткен

            жылдарғы депозиттерді теңгемен қайта бағалау резервтері

  3599      Бөлінбеген таза кіріс (жабылмаған шығын)

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

           Өз капиталының жиынтығы

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

            Пассив жиынтығы:

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

*Бірінші басшы       \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*

*аты-жөні*

*М.О.   Бас бухгалтер       \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*

*аты-жөні*

*Орындаушы           \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*

*телефон:                  аты-жөні*

            "\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 199\_\_ж.

                                                 700-КТ нысанға

                                                  N 1 қосымша

**Кірістер және шығыстар**

              \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

                   (кредиттік серіктестіктің толық атауы)

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

СТН нөмері

ОКПО коды

Кор.есепшоттың нөмері

Кредиттік серіктестіктің

тұрған жері

                                                       (мың теңге)

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

баланстық !Есепшоттар мен баланстық есепшоттар              !Сомасы

          !сыныптарының және  топтарының атаулары           !

есепшоттар!---------------------------------------------------------

   NN     !IV класс- Кірістер

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

  4050      Корреспондеттік есепшоттар бойынша сыйақы (мүдде) алуға

             байланысты кірістер

  4051      ҚРҰБ-тегі корреспонденттік есепшоттар бойынша сыйақы

           (мүдде) алуға байланысты кірістер

  4052      Банктегі корреспонденттік есепшоттар бойынша сыйақы

            (мүдде) алуға байланысты кірістер

  4150      Қазынашылық міндеттемелер және Қазақстан Республикасы

            Ұлттық Банкі қайта қаржыландыруы үшін жарамды басқа да

            жоғары өтімді бағалы қағаздар бойынша сыйақы (мүдде)

            алуға байланысты кірістер

  4151      Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қысқа мерзімді

            ноттары бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер

  4152      Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің қазынашылық

            міндеттемелері бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты

            кірістер

  4153      Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің қазынашылық

            облигациялары бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты

            кірістер

  4154      Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің қазынашылық

            бондар бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер

  4155      Басқа жоғары өтімді бағалы қағаздар бойынша сыйақы

            (мүдде) алуға байланысты кірістер

  4200      Сатуға арналған бағалы қағаздар бойынша сыйақы (мүдде)

            алуға байланысты кірістер

  4201      Сатуға арналған кіріс белгіленген бағалы қағаздар

            бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер

  4250      Банктерге орналастырылған депозиттер бойынша сыйақы

            (мүдде) алуға байланысты кірістер

  4251      Банктерге орналастырылған овернайт депозиттері бойынша

            сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер

  4252      Банктерге орналастырылған қысқа мерзімді депозиттер

            бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер (1

            айдан кем)

  4253      Банктерге орналастырылған қысқа мерзімді депозиттер

            бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер (1

            жылдан кем)

  4254      Банктерге орналастырылған орташа мерзімді депозиттер

            бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер

  4255      Банктерге орналастырылған ұзақ мерзімді депозиттер

            бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер

  4256      Депозиттер бойынша банктердің мерзімі өткен берешегі

            бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер

  4300      Банктерге берілген кредиттер мен аванстар бойынша

            сыйақы мүдде) алуға байланысты кірістер

  4302      Банктерге берілген қысқа мерзімді кредиттер бойынша

            сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер

  4303      Банктерге берілген орташа мерзімді кредиттер бойынша

            сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер

  4304      Банктерге берілген ұзақ мерзімді кредиттер бойынша

            сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер

  4305      Банктерге берілген қаржы лизинг бойынша сыйақы (мүдде)

            алуға байланысты кірістер

  4306      Кредиттік серіктестіктің қатысушы (акционер) банктеріне

            берілген депозиттер мен кредиттер бойынша қаржылық

            лизинг бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты кірістер

  4349      Банктерге берілген комиссиялық сыйақылар

  4400      Клиенттерге берілген кредиттер бойынша сыйақы (мүдде)

            алумен байланысты кірістер

  4401      Клиенттерге берілген овердрафтар бойынша сыйақы (мүдде)

            алумен байланысты кірістер

  4407      Факторинг бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты

            кірістер

  4409      Вексель кредиттері бойынша сыйақы (мүдде) алумен

            байланысты кірістер

  4411      Клиенттерге берілген қысқа мерзімді кредиттер бойынша

            сыйақы мүдде) алумен байланысты кірістер

  4414      Клиенттерге берілген орташа мерзімді кредиттер бойынша

            сыйақы (мүдде) алумен байланысты кірістер

  4417      Клиенттерге берілген ұзақ мерзімді кредиттер бойынша

            сыйақы (мүдде) алумен байланысты кірістер

  4420      Клиенттерге қаржылық лизинг бойынша сыйақы (мүдде)

            алумен байланысты кірістер

  4422      Клиенттерге форфейтинг бойынша сыйақы (мүдде) алумен

            байланысты кірістер

  4424      Кредиттер бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі

            бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты кірістер

  4440      Клиенттерге берілген басқа кредиттер бойынша сыйақы

            (мүдде) алумен байланысты кірістер

  4449      Комиссионные вознаграждения по кредитам,

            предоставленным клиентам

  4450      Басқа бағалы қағаздар бойынша сыйақы (мүдде) алумен

            байланысты кірістер

  4451      Өтеуге дейін ұсталатын белгіленген кіріспен бағалы

            қағаздар бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты

            кірістер

  4452      Сатуға жарамды белгіленген кіріспен бағалы қағаздар

            бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты кірістер

  4454      Сатуға жарамды белгіленбеген кіріспен бағалы қағаздар

            бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты кірістер

  4456      "Обратное репо" операциялары бойынша оң айырмашылық

  4470      Реттелген борышқа инвестициялар бойынша сыйақы (мүдде)

            алумен байланысты кірістер

  4475      Реттелген борышқа инвестициялар бойынша сыйақы (мүдде)

            алумен байланысты кірістер

  4600      Кредиттік серіктестіктің комиссиялық кірістері

  4601      Аударым операциялары бойынша кредиттік серіктестіктің

            қызмет көрсетуіне комиссиялық кірістер

  4602      Сақтандыру операциялары бойынша кредиттік

            серіктестіктің қызмет көрсетуіне комиссиялық кірістер

  4604      Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша кредиттік

           серіктестіктің қызмет көрсетуіне комиссиялық кірістер

  4606      Берілген кепілдемелер бойынша кредиттік серіктестіктің

            қызмет көрсетуіне комиссиялық кірістер

  4607      Қатысушылардың (акционерлердің) есепшоттарын және

            салымдарын жүргізу бойынша кредиттік серіктестіктің

            қызмет көрсетуіне комиссиялық кірістер

  4608      Кредиттік серіктестіктің басқа комиссиялық кірістері

  4700      Қайта бағалаудан кредиттік серіктестіктің кірістері

  4701      Қысқа мерзімді қаржы инвестицияларын Қайта бағалаудан

            кірістер

  4703      Шетел валютасын Қайта бағалаудан кірістер

  4705      Банктерге берілген валюталық тепе-сендікті белгілеумен

            кредиттерді теңгемен Қайта бағалаудан кірістер

  4706      Банктерге берілген валюталық тепе-сендікті белгілеумен

            кредиттерді теңгемен Қайта бағалаудан кірістер

  4707      Валюталық тепе-сендікті белгілеумен орналастырылған

            депозиттерді теңгемен Қайта бағалаудан кірістер

  4800      Басқа операциялық кірістер

  4801      Жалға беру бойынша кірістер

  4802      Басқа операциялық кірістер

  4850      Негізгі құрал-жабдықтарды сатудан кірістер

  4852      Негізгі құрал-жабдықтарды сатудан түсімдер

  4853      Материалдарды сатудан түсімдер

  4900      Айыппұлдар, өсімпұлдар, тұрақсыздық айыптары

  4920      Басқа кірістер

  4921      Банктік қызметтен алынған басқа кірістер

  4922      Банктік емес қызметтен алынған басқа кірістер

  4940      Төтенше кірістер

  4941      Чрезвычайные доходы

  4942      Есепте байқалған өткен кезеңнің кірістері

  4999      Салыққа дейінгі кіріс

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

           Кірістер жиынтығы

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

 4999      Салыққа дейінгі кіріс

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

 5999      Табыс салығы

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

                                                     (мың теңге)

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

баланстық !Есепшоттар мен баланстық есепшоттар             !Сомасы

          !сыныптарының және топтарының атаулары           !

есепшоттар!---------------------------------------------------------

   NN     ! V сынып - Шығыстар

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

  5030      Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған кредиттер

            бойынша сыйақы (мүдде) төлеумен байланысты шығыстар

  5034      Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған қысқа

            мерзімді кредиттер бойынша сыйақы (мүдде) төлеумен

            байланысты шығыстар

  5035      Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған орташа

            мерзімді кредиттер бойынша сыйақы (мүдде) төлеумен

            байланысты шығыстар

  5036      Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған ұзақ

            мерзімді кредиттер бойынша сыйақы (мүдде) төлеумен

            байланысты шығыстар

  5038      Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған кредиттер

            бойынша мерзімі өткен  берешектер бойынша сыйақы

            (мүдде) төлеумен байланысты шығыстар

  5050      Айтылған талаптарға алынған кредиттер бойынша сыйақы

            (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5051      Кредиттік серіктестіктің Ұлттық Банктен алған

            кредиттері бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты

            шығыстар

  5054      Банктерден алынған қысқа мерзімді кредиттер бойынша

            сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5055      Банктерден алынған орташа мерзімді кредиттер бойынша

            сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5056      Банктерден алынған орташа мерзімді кредиттер бойынша

            сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5057      Банктерден алынған ұзақ мерзімді кредиттер бойынша

            сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5058      Серіктестіктің қатысушы (акционер) - банктерінен

            алынған депозиттер және кредиттер бойынша кредиттік

            серіктестіктің мерзімі өткен кредиттер бойынша сыйақы

            (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5059      Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің кредиттер

            бойынша кредиттік серіктестіктің мерзімі өткен

            берешектері бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты

            шығыстар

  5060      Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін

            ұйымдардан алынған кредиттер бойынша сыйақы (мүдде)

            төлеуге байланысты шығыстар

  5064      Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін

            ұйымдардан алынған  қысқа мерзімді кредиттер бойынша

            сыйақы мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5065      Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін

            ұйымдардан алынған  орташа мерзімді кредиттер бойынша

            сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5066      Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін

            ұйымдардан алынған  ұзақ мерзімді кредиттер бойынша

            сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5068      Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін

            ұйымдардан алынған кредиттер бойынша кредиттік

            серіктестіктің мерзімі өткен берешегі бойынша сыйақы

            (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5090      Банктерге сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты басқа

            шығыстар

  5091      Банктермен операциялар жүргізу бойынша сыйақы (мүдде)

            төлеуге байланысты басқа шығыстар

  5095      Банктерден алынған кредиттер бойынша комиссиялық сыйақы

  5120      Ақша рыногын депозиттері бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге

            байланысты шығыстар

  5123      Кредиттік серіктестіктің қатысушы (акционер)

            банктерінің қысқа мерзімді депозиттері бойынша сыйақы

            (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар (1 айдан кем)

  5124      Кредиттік серіктестіктің қатысушы (акционер)

            банктерінің қысқа мерзімді депозиттері бойынша сыйақы

            (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар (1 жылдан кем)

  5125      Кредиттік серіктестіктің қатысушы (акционер)

            банктерінің орташа мерзімді депозиттері бойынша сыйақы

            (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5127      Кредиттік серіктестіктің қатысушы (акционер)

            банктерінің ұзақ мерзімді депозиттері бойынша сыйақы

            (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5200      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының

            (акционерлерінің) депозиттері бойынша сыйақы (мүдде)

            төлеуге байланысты шығыстар

  5203      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының

            (акционерлерінің) ағымдағы есепшоттары бойынша сыйақы

            (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5211      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының

            (акционерлерінің) талап ету депозиттері бойынша сыйақы

            (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5215      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының

            (акционерлерінің) қысқа мерзімді депозиттері бойынша

            сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5217      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының

            (акционерлерінің) орташа мерзімді депозиттері бойынша

            сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5219      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының

            (акционерлерінің) ұзақ мерзімді депозиттері бойынша

            сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5221      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының

            (акционерлерінің) арнайы депозиттері бойынша сыйақы

            (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5223      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының

            (акционерлерінің) кепілдеме депозиттері бойынша сыйақы

            (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5225      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының

            (акционерлерінің) операциялар бойынша кредиттік

            серіктестіктің мерзімі өткен берешегі бойынша сыйақы

           (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5227      Алынған қаржылық лизинг бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге

            байланысты шығыстар

  5229      Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының

            (акционерлерінің) басқа депозиттер бойынша сыйақы

            (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5230      Кредиттік серіктестік алған депозиттер және қаржылық

            лизинг бойынша комиссиялық сыйақы

  5300      Бағалы қағаздар және кері сатып алу операциялары

            бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5301      Айналымға шығарылған облигациялар бойынша сыйақы

            (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5302      "Репо" операциялары бойынша теріс айырмашылық

  5303      Айналымға шығарылған басқа бағалы қағаздар бойынша

            сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5400      Реттелген борыш бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге

            байланысты шығыстар

  5401      5 жылға дейін өтеу мерзімінен реттелген борыш бойынша

            сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5402      5 жыл артық өтеу мерзімінен реттелген борыш бойынша

            сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

  5450      Қамтамасыз етуге ақша бөлу

  5451      Банктерде орналастырылған депозиттер бойынша арнайы

            қорларға (провизияларға) ақша бөлу

  5452      Банктерге берілген депозиттер бойынша арнайы қорларға

            (провизияларға) ақша бөлу

  5455      Клиенттерге берілген кредиттер бойынша арнайы қорларға

            (провизияларға) ақша бөлу

  5456      Кредиттік қызметтен шығындарды жабу үшін жалпы қорларға

            (провизияларға) ақша бөлу

  5458      Банктік басқа қызметтен шығындарды жабу үшін жалпы

            қорларға (провизияларға) ақша бөлу

  5459      Дебиторлық берешек бойынша жалпы қорларға

            (провизияларға) ақша бөлу

  5600      Кредиттік серіктестіктің комиссиялық шығыстары

  5601      Аударым операциялары бойынша банктердің қызметінен

            комиссиялық шығыстар

  5602      Сақтандыру бойынша комиссиялық шығыстар

  5604      Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызметтен

            комиссиялық шығыстар

  5606      Алынған кепілдемелер бойынша қызметтен комиссиялық

            шығыстар

  5607      Аудит бойынша комиссиялық шығыстар

  5608      Кредиттік серіктестіктің басқа комиссиялық шығыстары

  5700      Қайта бағалаудан кредиттік серіктестіктің шығындары

  5701      Қысқа мерзімді қаржылық инвестицияларды қайта

            бағалаудан шығындар

  5702      Ұзақ мерзімді қаржылық инвестицияларды қайта бағалаудан

            шығындар

  5703      Шетел валютасын қайта бағалаудан шығындар

  5705      Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған валюталық

            тепе-теңдікті белгілеумен кредиттерді теңгемен қайта

            бағалаудан шығындар

  5706      Банктерден алынған валюталық тепе-теңдікті белгілеумен

            кредиттерді теңгемен қайта бағалаудан шығындар

  5707      Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін

            ұйымдардан алынған валюталық тепе-теңдікті белгілеумен

            кредиттерді теңгемен қайта бағалаудан шығындар

  5708      Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін

            ұйымдардан алынған валюталық тепе-теңдікті белгілеумен

            депозиттерді теңгемен қайта бағалаудан шығындар

  5720

  5721      Басқару аппаратының еңбек ақысын төлеу шығыстары

  5722      Қызметкерлердің еңбек ақысын төлеу шығыстары

  5723      Жұмысшылардың еңбек ақысын төлеу шығыстары

  5724      Жұмысшылардың еңбек ақысын төлеу шығыстары

  5725      Қызметкерлердің қызметтік іссапар шығыстары

  5726      Жұмысшылардың қызметтік іссапар шығыстары

  5727      Жалдау бойынша қызметкерлердің еңбегіне ақы төлеу

            шығыстары

  5728      Жалақыдан әртүрлі қорларға жарна

  5729      Басқа да төлемдер

  5740      Жалпы шаруашылық шығыстары

  5741      Көлік шығыстары

  5742      Әкімшілік шығыстары

  5743      Икассацияға шығыстар

  5744      Жөндеуге шығыстар

  5745      Жарнамаға шығыстар

  5746      Күзету және сигнализация бойынша шығыстар

  5747      Өкілеттік шығыстар

  5748      Басқа жалпы шаруашылық шығыстары

  5760      Түсім салығынан басқа салықтар және жинаулар

  5761      Қосымша құнға салық

  5762      Бағалы қағаздармен операцияларға салық

  5763      Басқа жалпы мемлекеттік салық

  5764      Жер салығы

  5765      Заңды тұлғалардың мүлкіне салық

  5766      Көлік құралдарына салық

  5767      Аукциондық сатудан жинау

  5768      Басқа жергілікті салықтар

  5769      Басқа салықтар

  5780      Амортизацияға аударымдар

  5781      Үйлер және ғимараттар бойынша амортизациялық аударымдар

  5782      Компьютерлік техника бойынша амортизациялық аударымдар

  5783      Басқа негізгі құрал-жабдықтар бойынша амортизациялық

            аударымдар

  5784      Қаржылық лизингке қабылданған негізгі құрал-жабдықтар

            бойынша амортизациялық аударымдар

  5785      Жалға беруге арналған негізгі құрал-жабдықтар бойынша

            амортизациялық аударымдар

  5786      Жалданған үйлер бойынша капиталдық шығыстар бойынша

            амортизациялық аударымдар

  5788      Материалдық активтер бойынша амортизациялық аударымдар

  5800      Басқа операциялық шығыстар

  5801      Жай жалдау бойынша шығыстар

  5802      Басқа да операциялық шығыстар

  5850      Әр түрлі шығыстар және ысыраптар

  5852      Негізгі құрал-жабдықты сатудан ысыраптар

  5853      Негізгі құрал-жабдықтарды өтеусіз беруден ысыраптар

  5900      Айыппұлдар, өсімпұлдар, тұрақсыздық айыптары

  5920      басқа шығыстар

  5921      Банктік қызметтен басқа шығыстар

  5922      Банктік емес қызметтен басқа шығыстар

  5940      Төтенше шығыстар

  5941      Чрезвычайные доходы

  5942      Есеп кезінде байқалған өткен кезеңнің шығындары

  5999      Табыс салығы

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

           Шығыстар жиынтығы

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

  Кірістерді (шығыстарды) көтеру III сыныптың - Өз капиталы (3599

есепшоты) балансына аударылады.

       Бірінші басшы        \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

*аты-жөні*

*М.О.  Бас бухгалтер        \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*

*аты-жөні*

*Орындаушы            \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*

*аты-жөні*

       телефон:

       "\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 199\_\_ж.

700-КТ-нысанға

N 2 қосымша

**Шартты және болуы мүмкін**

**талаптар мен міндеттемелер**

                 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

                 (кредиттік серіктестіктің толық атауы)

               \_\_\_\_\_\_\_ жылдың "\_\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша

СТН нөмері

ОКПО код

МФО нөмері

Кор.есепшоттың нөмері

Кредиттік серіктестіктің

тұрған жері

                                                     (мың теңге)

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

баланстық !Есепшоттар мен баланстық есепшоттар            !Сомасы

          !сыныптарының және топтарының атаулары          !

есепшоттар!---------------------------------------------------------

   NN     ! VI сынып - Шартты және болуы мүмкін талаптар

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

  6050      Кепілдеме есепшоттары

  6055      Шығарылған немесе расталған кепілдемелер бойынша болуы

            мүмкін талаптар

  6075      Қабылданған кепілдемелер бойынша болуы мүмкін

            кепілдемелер

  6080      Форфейтинг операциялары бойынша борышкерге талап

  6100      Қатысушылардан (акционерлерден) және кредиттерден

            депозиттерді келешекте орналастыру бойынша есепшоттар

  6105      Қатысушылардан (акционерлерден) орналастырылған

            депозиттер бойынша келешек талаптар

  6125      Берілетін кредиттер бойынша келешек талаптар

  6150      Келешекте қатысушылардың (акционерлердің) депозиттерін

            және кредиттерін алу бойынша есепшоттар

  6155      Қатысушылардан (акционерлерден) келешекте депозиттер

            алу бойынша шартты талаптар

  6175      Келешекте кредиттер алу бойынша шартты талаптар

  6180      Форфейтинг бойынша өндіріп алынатын вексельдер

  6200      Бағалы қағаздар сатып алу бойынша есепшоттар

  6205      Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша шартты талаптар

  6300      Бағалы қағаздарды сату бойынша есепшоттар

  6305      Бағалы қағаздарды сату бойынша шартты талаптар

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

    Шартты және болуы мүмкін талаптар мен міндеттемелер жиынтығы

--------------------------------------------------------------------                                                      (мың теңге)

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

баланстық !Есепшоттар мен баланстық есепшоттар            !Сомасы

есепшот.  !сыныптары мен топтарының атаулары              !

тардың    !--------------------------------------------------------

  NN      ! VI сынып - Шартты және болуы мүмкін міндеттемелер

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

  6550      Кепілдеме есепшоттары

  6555      Шығарылған немесе расталған кепілдемелер бойынша болуы

            мүмкін міндеттемелер

  6575      Қабылданған кепілдемелер бойынша талаптарды азайту

            мүмкіндігі

  6580      Форфейтинг операциялары бойынша міндеттемелер

  6600      Келешекте кредиттерді/депозиттерді беру/орналастыру

            бойынша есепшоттар

  6605      Келешекте депозиттерді орналастыру бойынша шартты

            міндеттемелер

  6625      Келешекте кредиттерді беру бойынша шартты міндеттемелер

  6650      Серіктестіктің қатысушыларынан (акционерлерінен)

            және кредиттерден келешекте депозиттер алу бойынша

            есепшоттар

  6655      Серіктестіктің қатысушыларынан (акционерлерінен)

            алынатын депозиттер бойынша келешек міндеттемелер

  6675      Алынатын кредиттер бойынша келешек міндеттемелер

  6680      Форфейтинг-контресепшот бойынша өндіріп алынатын

            вексельдер

  6700      Бағалы қағаздар сатып алу бойынша есепшоттар

  6705      Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша шартты міндеттемелер

  6800      Бағалы қағаздарды сату бойынша есепшоттар

  6805      Бағалы қағаздарды сату бойынша шартты міндеттемелер

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

    Шартты және болуы мүмкін талаптар мен міндеттемелер жиынтығы

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

*Бірінші басшы        \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*

*аты-жөні*

*М.О.  Бас бухгалтер        \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*

*аты-жөні*

*Орындаушы            \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*

*аты-жөні*

*телефон:*

       "\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ж.

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