

**Об утверждении Инструкции о формах промежуточного ликвидационного баланса, иных отчетов, ликвидационного баланса ликвидируемых страховых (перестраховочных) организаций в Республике Казахстан, сроках и порядке их представления ликвидационными комиссиями**

*Утративший силу*

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 октября 2001 года N 418. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 18 января 2002 года N 1727. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2012 года № 376

**Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2012 года № 376**

В целях совершенствования контроля за деятельностью ликвидационных комиссий ликвидируемых страховых (перестраховочных) организаций в Республике Казахстан, Правление Национального Банка Республики Казахстан постановляет:

1. Утвердить прилагаемую Инструкцию о формах промежуточного ликвидационного баланса, иных отчетов, ликвидационного баланса ликвидируемых страховых (перестраховочных) организаций в Республике Казахстан, сроках и порядке их представления ликвидационными комиссиями и ввести ее и настоящее постановление в действие по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики **К а з а х с т а н** .

2. Управлению контроля за ликвидационным процессом банков и страховых (перестраховочных) организаций (Бадырленова Ж.Р.):

1) совместно с Юридическим департаментом (Шарипов С.Б.) принять меры к государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан настоящего постановления и Инструкции о формах промежуточного ликвидационного баланса, иных отчетов, ликвидационного баланса ликвидируемых страховых (перестраховочных) организаций в Республике Казахстан, сроках и порядке их представления ликвидационными комиссиями;

2) в десятидневный срок со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан довести настоящее постановление и Инструкцию о формах промежуточного ликвидационного баланса, иных отчетов, ликвидационного баланса ликвидируемых страховых (

перестраховочных) организаций в Республике Казахстан, сроках и порядке их представления ликвидационными комиссиями до сведения территориальных филиалов Национального Банка Республики Казахстан.

3. Территориальным филиалам Национального Банка Республики Казахстан в четырехдневный срок со дня получения от Управления контроля за ликвидационным процессом банков и страховых (перестраховочных) организаций настоящего постановления и Инструкции о формах промежуточного ликвидационного баланса, иных отчетов, ликвидационного баланса ликвидируемых страховых (перестраховочных) организаций в Республике Казахстан, сроках и порядке их представления ликвидационными комиссиями довести их до сведения ликвидационных комиссий страховых (перестраховочных) организаций, ликвидируемых по решению суда, в том числе по основанию банкротства, и в добровольном порядке.

4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Колпакова К.А.

*П р е д с е д а т е л ь*

*Национального Банка*

*У т в е р ж д е н а  
постановлением Правления  
Национального Банка  
Республики Казахстан*

*от 28 октября 2001 года N 418*

**И н с т р у к ц и я  
о формах промежуточного ликвидационного баланса,  
иных отчетов, ликвидационного баланса ликвидируемых  
страховых (перестраховочных) организаций в Республике  
Казахстан, сроках и порядке их представления  
ликвидационными комиссиями**

Настоящая Инструкция разработана в соответствии с Законами Республики Казахстан "О государственном регулировании и надзоре финансового рынка и финансовых организаций", "О страховой деятельности", "О бухгалтерском учете и финансовой отчетности", другими нормативными правовыми актами Республики Казахстан и устанавливает формы промежуточного ликвидационного баланса и приложений к нему, отчетов ликвидационных комиссий страховых (перестраховочных) организаций, ликвидируемых по решению суда, в том числе по основанию банкротства, и в добровольном порядке, ликвидационного баланса принудительно и добровольно ликвидируемых страховых (перестраховочных) организаций, сроки и порядок их

представления ликвидационными комиссиями в уполномоченный орган по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - уполномоченный орган). <\*>

Сноска. Преамбула в новой редакции - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .

## **Раздел 1. Промежуточный ликвидационный баланс**

### **Глава 1. Форма и сроки составления промежуточного ликвидационного баланса и реестра требований кредиторов**

1. После истечения срока, установленного для предъявления претензий (заявлений) кредиторами страховой (перестраховочной) организации, ликвидационная комиссия в месячный срок составляет промежуточный ликвидационный баланс. Ликвидационная комиссия в течение пяти рабочих дней с момента истечения срока составления промежуточного ликвидационного баланса представляет его в уполномоченный орган. <\*>

Сноска. Пункт 1 с дополнениями - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .

2. Промежуточный ликвидационный баланс составляется ликвидационной комиссией по форме в соответствии с Приложением 1 к настоящей Инструкции. < \* >

Сноска. Пункт 2 в новой редакции - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .

3. Промежуточный ликвидационный баланс ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации составляется на основании следующих документов :

1) регистры аналитического и синтетического учета страховой (перестраховочной) организации;

2) акты инвентаризации бухгалтерских и юридических документов, активов и обязательств страховой (перестраховочной) организации;

3) баланс страховой (перестраховочной) организации на начало ликвидационного процесса;

4) оборотно-сальдовая ведомость к балансу страховой (перестраховочной) организации на начало ликвидационного процесса;

5) список кредиторов страховой (перестраховочной) организации на начало ликвидационного процесса, составленный по форме в соответствии с

Приложением N 3 к настоящей Инструкции;

6) журнал учета заявленных кредиторами ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации претензий (заявлений), составленный в соответствии с Приложением N 4 к настоящей Инструкции;

7) журнал учета не востребовавшей кредиторской задолженности ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации, составленный по форме в соответствии с Приложением N 5 к настоящей Инструкции;

8) журнал учета собственного имущества ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации, составленный по форме в соответствии с Приложением N 6 к настоящей Инструкции;

9) журнал учета дебиторской задолженности ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации, составленный по форме в соответствии с Приложением N 7 к настоящей Инструкции.

4. К промежуточному ликвидационному балансу прилагаются следующие формы отчетности и документы:

1) документы, указанные в подпунктах 2) - 5) пункта 3 настоящей И н с т р у к ц и и ;

2) список дебиторов ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации на начало ликвидационного процесса, составленный в соответствии с Приложением N 8 к настоящей Инструкции;

3) оборотно-сальдовая ведомость к промежуточному ликвидационному б а л а н с у ;

4) расшифровки всех балансовых счетов промежуточного ликвидационного б а л а н с а ;

5) данные по внебалансовым счетам ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации, составленные в соответствии с Приложением 2 к н а с т о я щ е й И н с т р у к ц и и ;

6) перечень заявленных кредиторами претензий (заявлений), результатов их рассмотрения и задолженности, не востребовавшей кредиторами ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации, составленный по форме в соответствии с Приложением N 9 к настоящей Инструкции;

7) реестр требований кредиторов, включенных в промежуточный ликвидационный баланс, составленный в соответствии с Приложением 10 к настоящей Инструкции для ликвидируемой страховой организации и в соответствии с Приложением 11 к настоящей Инструкции для ликвидируемой перестраховочной организации;

8) сведения о составе имущества, включенного в промежуточный ликвидационный баланс страховой (перестраховочной) организации, составленные по форме в соответствии с Приложением N 12 к настоящей

И н с т р у к ц и и ;

9) сведения об имеющихся отклонениях данных промежуточного ликвидационного баланса по сравнению с балансом на начало ликвидационного процесса, составленные по форме в соответствии с Приложением N 13 к настоящей И н с т р у к ц и и ;

10) пояснительная записка о проведении ликвидационной комиссией страховой (перестраховочной) организации первоочередных мероприятий;

11) дополнение к промежуточному ликвидационному балансу, составленное по форме в соответствии с Приложением 13-1 к настоящей Инструкции. <\*>

**Сноска. Пункт 4 с изменениями - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .**

## **Глава 2. Утверждение промежуточного ликвидационного баланса и реестра требований кредиторов страховой (перестраховочной) организации**

5. После составления промежуточного ликвидационного баланса ликвидационная комиссия принудительно ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации представляет его с приложениями, указанными в пункте 4 настоящей Инструкции, в уполномоченный орган для утверждения. <\*>

**Сноска. Пункт 5 в новой редакции - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .**

6. После составления промежуточного ликвидационного баланса ликвидационная комиссия добровольно ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации представляет его с приложениями, указанными в пункте 4 настоящей Инструкции, в уполномоченный орган для рассмотрения. <\*>

**Сноска. Пункт 6 в новой редакции - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .**

6-1. Промежуточный ликвидационный баланс добровольно или принудительно ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации не подлежит рассмотрению (при добровольной ликвидации) и утверждению (при принудительной ликвидации) в случаях:

1) непредставления документов, предусмотренных пунктом 4 настоящей И н с т р у к ц и и ;

2) несоответствия данных промежуточного ликвидационного баланса данным документам, указанных в пунктах 3, 4 настоящей Инструкции.

В случае не утверждения промежуточного ликвидационного баланса уполномоченный орган (при принудительной ликвидации страховой (перестраховочной) организации) или общее собрание акционеров страховой (перестраховочной) организации (при добровольной ликвидации страховой (перестраховочной) организации) письменно уведомляют об этом ликвидационную комиссию с указанием причин и срока по устранению выявленных нарушений, недостатков и повторного представления промежуточного ликвидационного баланса в уполномоченный орган (для принудительной ликвидации страховой (перестраховочной) организации) или общему собранию акционеров (для добровольной ликвидации страховой (перестраховочной) организации) для утверждения, который не может превышать одного месяца со дня получения ликвидационной комиссией страховой (перестраховочной) организации письменного уведомления о не утверждении промежуточного ликвидационного баланса.

**Сноска. Инструкция дополнена пунктом 6-1 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 16 июля 2007 г. № 205 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).**

7. Промежуточный ликвидационный баланс и реестр требований кредиторов добровольно ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации утверждаются общим собранием акционеров страховой (перестраховочной) организации.

8. Копия утвержденного промежуточного ликвидационного баланса с приложениями представляется ликвидационной комиссией добровольно ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации в уполномоченный орган.

< \* >

**Сноска. Пункт 8 с изменениями - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года № 39.**

8-1. Внесение изменений и дополнений в реестр требований кредиторов принудительно и добровольно ликвидируемых страховых (перестраховочных) организаций оформляется согласно Приложению 13-2 к настоящей Инструкции для страховой организации и Приложению 13-3 к настоящей Инструкции для перестраховочной организации в течение десяти рабочих дней со дня принятия ликвидационной комиссией решения.

Если изменения и дополнения в реестре требований кредиторов влекут за собой изменения обязательств страховой (перестраховочной) организации перед ее кредиторами, отраженных в утвержденном промежуточном ликвидационном балансе, ликвидационная комиссия одновременно составляет бухгалтерский

баланс ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации на дату внесения изменений и дополнений в реестр требований кредиторов. <\*>

Сноска. Глава дополнена новым пунктом 8-1 - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 ; с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 24 декабря 2007 года N 270 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции РК).

8-2. Ликвидационная комиссия представляет в уполномоченный орган для утверждения (при принудительной ликвидации) или рассмотрения - до утверждения общим собранием акционеров (при добровольной ликвидации) изменения и дополнения в реестр требований кредиторов, оформленные согласно Приложению 13-2 к настоящей Инструкции для страховой организации и Приложению 13-3 для перестраховочной организации, и бухгалтерский баланс, составленный в соответствии с пунктом 8-1 настоящей Инструкции, со следующими документами:

1) пояснительной запиской о причинах внесения изменений и дополнений в реестр требований кредиторов с приложением копий документов, удостоверяющих их обоснованность;

2) сведениями о возникших отклонениях в данных промежуточного ликвидационного баланса и бухгалтерского баланса, составленными согласно Приложению 13-4 к настоящей Инструкции;

3) расшифровками счетов бухгалтерского баланса ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации. <\*>

Сноска. Глава дополнена новым пунктом 8-2 - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .

8-3. Копия утвержденных изменений и дополнений в реестр требований кредиторов добровольно ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации представляются в уполномоченный орган для сведения в течение двух рабочих дней с момента их утверждения. <\*>

Сноска. Глава дополнена новым пунктом 8-3 - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .

## **Раздел 2. Отчеты ликвидационной комиссии страховой (перестраховочной) организации**

## **Глава 1. Отчет о проделанной ликвидационной комиссией страховой (перестраховочной) организации работе за месяц (ежемесячный отчет)**

9. Ежемесячный отчет о проделанной ликвидационной комиссией страховой (перестраховочной) организации работе включает в себя:

1) Баланс страховой (перестраховочной) организации по состоянию на отчетную дату, составленный по форме в соответствии с Приложением N 14 к настоящей Инструкции;

2) Отчет о состоянии активов на отчетную дату, составленный по форме в соответствии с Приложением N 15 к настоящей Инструкции;

3) Отчет о состоянии обязательств на отчетную дату, составленный по форме в соответствии с Приложением N 16 к настоящей Инструкции - для страховой организации и Приложением N 17 - для перестраховочной организации к настоящей Инструкции;

4) Отчет о движении денежных средств по текущему счету в тенге ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации за отчетный период, составленный по форме в соответствии с Приложением 18 к настоящей Инструкции;

4-1) Отчет о движении денежных средств по текущему счету в иностранной валюте ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации) за отчетный период, составленный по форме согласно Приложению 18-1 к настоящей Инструкции;

5) Отчет о движении денежных средств по кассе в тенге ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации за отчетный период, составленный в соответствии с Приложением 19 к настоящей Инструкции;

5-1) Отчет о движении денежных средств по кассе в иностранной валюте ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации за отчетный период, составленный согласно Приложению 19-2 к настоящей Инструкции;

6) Дополнение к балансу ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации, составленное по форме в соответствии с Приложением 19-1 к настоящей Инструкции;

7) Отчет о произведенных ликвидационной комиссией страховой (перестраховочной) организации) расходах на ликвидационное производство за отчетный период, составленный по форме в соответствии с Приложением 24 к настоящей Инструкции (представляется до создания комитета кредиторов). <\*>

**Сноска. Пункт 9 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 16 февраля 2004 г. N 39 ; от 16 июля 2007 г. N 205 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).**



10. К ежемесячному отчету прилагается пояснительная записка о состоянии ликвидационного процесса в страховой (перестраховочной) организации, содержащая следующую информацию:

- 1) изменения по активам и обязательствам страховой (перестраховочной) организации за отчетный период с указанием причин изменения;
- 2) характеристику претензионно-исковой работы;
- 3) работу ликвидационной комиссии с имуществом страховой (перестраховочной) организации;
- 4) характеристику работы ликвидационной комиссии с кредиторами и по текущей задолженности страховой (перестраховочной) организации;
- 5) расходы на ликвидационное производство и численность привлеченных работников;
- 6) основные препятствия, проблемы и перспективы завершения ликвидационного производства страховой (перестраховочной) организации.

**Сноска. Пункт 10 в редакции постановления Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 24 декабря 2007 года N 270 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции РК).**

11. Отчетной датой для ежемесячного отчета является 1 число месяца, следующего за отчетным.

12. Предыдущей отчетной датой для ежемесячного отчета является отчетная дата предыдущего месячного отчета.

13. Ежемесячный отчет представляется в уполномоченный орган за январь, февраль, апрель, май, июль, август, октябрь, ноябрь в следующие сроки:

- 1) при отсутствии у ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации филиалов - не позднее 6 числа месяца, следующего за отчетным;
- 2) при наличии у ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации филиалов - не позднее 8 числа месяца, следующего за отчетным.

## **Глава 2. Отчет о проделанной ликвидационной комиссией страховой(перестраховочной) организации работе за квартал (ежеквартальный отчет)**

14. Ежеквартальный отчет о проделанной ликвидационной комиссией страховой (перестраховочной) организации работе включает в себя:

- 1) Документы, предусмотренные пунктом 9 настоящей Инструкции;
- 2) данные по внебалансовым счетам ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации, составленные в соответствии с Приложением 2 к настоящей Инструкции;
- 3) (подпункт исключен - постановлением Правления Агентства Республики

Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 ) ;

4) Отчет о взыскании дебиторской задолженности ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации по состоянию на отчетную дату, составленный по форме в соответствии с Приложением N 20 к настоящей Инструкции;

5) Отчет о состоянии собственного имущества ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации на отчетную дату, составленный по форме в соответствии с Приложением N 21 к настоящей Инструкции;

6) Отчет о расчетах ликвидационной комиссии страховой (перестраховочной) организации с кредиторами и по текущей задолженности по состоянию на отчетную дату, составленный по форме в соответствии с Приложением N 22 к настоящей Инструкции - для страховой организации и с Приложением N 23 - для перестраховочной организации;

7) Отчет о произведенных ликвидационной комиссией страховой (перестраховочной) организации расходах на ликвидационное производство за отчетный квартал, составленный по форме в соответствии с Приложением N 24 к настоящей Инструкции. < \* >

Сноска. Пункт 14 с изменениями - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .

15. К ежеквартальному отчету прилагается пояснительная записка о состоянии ликвидационного процесса в страховой (перестраховочной) организации, содержащая информацию, предусмотренную пунктом 10 настоящей Инструкции.

Сноска. Пункт 15 с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 24 декабря 2007 года N 270 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции РК).

16. Отчетной датой для ежеквартального отчета является 1 число месяца, следующего за отчетным кварталом.

17. Предыдущей отчетной датой для ежеквартального отчета является отчетная дата предыдущего квартального отчета.

18. Ежеквартальный отчет представляется в уполномоченный орган в следующие сроки :

1) при отсутствии у ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации филиалов - за 1 квартал к 8 апреля, за 2 квартал к 8 июля, за 3 квартал к 8 октября ;

2) при наличии у ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации

филиалов - за 1 квартал к 10 апреля, за 2 квартал к 10 июля, за 3 квартал к 10 октября.

### **Глава 3. Отчет о проделанной ликвидационной комиссией страховой (перестраховочной) организации работе за год (годовой отчет)**

19. Годовой отчет о проделанной ликвидационной комиссией страховой (перестраховочной) организации работе включает в себя:

- 1) Документы, предусмотренные пунктом 14 настоящей Инструкции;
- 2) Отчет о возбужденных уголовных делах в отношении руководящих работников, должников ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации и руководящих работников ликвидационной комиссии по состоянию на отчетную дату, составленный по форме в соответствии с Приложением N 25 к настоящей Инструкции;
- 3) Отчет о численности работников ликвидационной комиссии страховой (перестраховочной) организации, составленный по форме в соответствии с Приложением N 26 к настоящей Инструкции;
- 4) Отчет о численности привлеченных работников ликвидационной комиссии страховой (перестраховочной) организации, составленный по форме в соответствии с Приложением N 27 к настоящей Инструкции.

20. К годовому отчету прилагается пояснительная записка о состоянии ликвидационного процесса в страховой (перестраховочной) организации, содержащая информацию, предусмотренную пунктом 10 настоящей Инструкции.

**Сноска. Пункт 20 с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 24 декабря 2007 года N 270 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции РК).**

21. Отчетной датой для годового отчета является 1 января года, следующего за **о т ч е т н ы м**.

22. Предыдущей отчетной датой для годового отчета является отчетная дата предыдущего **г о д о в о г о** отчета.

23. Годовой отчет представляется в уполномоченный орган в следующие **с р о к и** :

- 1) при отсутствии у ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации филиалов - не позднее 25 января года, следующего за отчетным;
- 2) при наличии у ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации филиалов - не позднее 30 января года, следующего за отчетным.

### **Глава 4. Отчет о ликвидации**

24. По завершению ликвидационного производства ликвидационная комиссия :

1) принудительно ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации после согласования с уполномоченным органом представляет отчет о ликвидации в суд для утверждения;

2) добровольно ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации после рассмотрения уполномоченным органом выносит отчет о ликвидации на утверждение общего собрания акционеров. <\*>

Сноска. Пункт 24 с изменениями - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .

24-1. Ликвидационная комиссия после представления отчета о ликвидации в суд, ежемесячно представляет в уполномоченный орган информацию о ходе его рассмотрения в суде .

Сноска. Пункт 24-1 дополнен постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 24 декабря 2007 года N 270 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции РК).

25. Отчет о ликвидации страховой (перестраховочной) организации должен содержать в себе следующую информацию:

1) о дате и органе, принявшем решение о ликвидации страховой (перестраховочной) организации;

2) о назначении временного администратора (при принудительной ликвидации страховой (перестраховочной) организации) и создании ликвидационной комиссии, изменении состава ликвидационной комиссии;

3) о выполнении первоочередных мероприятий, в том числе публикации объявлений о ликвидации страховой (перестраховочной) организации в официальных печатных изданиях центрального органа юстиции, составлении и утверждении промежуточного ликвидационного баланса и реестра кредиторов страховой (перестраховочной) организации, получении от уполномоченного органа соответствующих документов об аннулировании всех эмиссий акций страховой (перестраховочной) организации;

4) о формировании, утверждении и функционировании комитета кредиторов страховой (перестраховочной) организации;

5) о состоянии активов страховой (перестраховочной) организации на начало процесса ликвидации ;

6) о проведенных мероприятиях по взысканию дебиторской задолженности с должников страховой (перестраховочной) организации;

7) о проведенных мероприятиях по реализации имущества страховой (

перестраховочной) организации;

8) о движении денег по ликвидационному счету и кассе, отсутствии денег на текущем счете ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации;

9) об обязательствах страховой (перестраховочной) организации на начало процесса ликвидации;

10) о выполнении обязательств перед кредиторами страховой (перестраховочной) организации. <\*>

**Сноска. Пункт 25 с изменениями - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 ; от 24 декабря 2007 года N 270 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции РК).**

26. К отчету о ликвидации страховой (перестраховочной) организации должны прилагаться копии документов, подтверждающих полноту проведения ликвидационной комиссией мероприятий по завершению дел страховой (перестраховочной) организации.

### **Раздел 3. Ликвидационный баланс страховой (перестраховочной) организации**

#### **Глава 1. Форма ликвидационного баланса**

27. Ликвидационный баланс страховой (перестраховочной) организации составляется после проведения ликвидационной комиссией в полном объеме мероприятий по завершению дел страховой (перестраховочной) организации.

28. Ликвидационный баланс страховой (перестраховочной) организации составляется по форме в соответствии с Приложением 28 к настоящей Инструкции. < \* >

**Сноска. Пункт 28 в новой редакции - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .**

28-1. К ликвидационному балансу ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации прилагаются:

1) отчет о состоянии активов к ликвидационному балансу по форме в соответствии с Приложением 28-1 к настоящей Инструкции (для страховой (перестраховочной) организации);

2) отчет о состоянии обязательств к ликвидационному балансу по форме в соответствии с Приложением 28-2 к настоящей Инструкции (для страховой организации);

3) отчет о состоянии обязательств к ликвидационному балансу по форме в соответствии с Приложением 28-3 к настоящей Инструкции (для перестраховочной организации).

Сноска. Пункт 28-1 дополнен постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 24 декабря 2007 года N 270 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции РК).

## **Глава 2. Утверждение ликвидационного баланса страховой (перестраховочной) организации**

29. Ликвидационный баланс принудительно ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации после его согласования с уполномоченным органом представляется ликвидационной комиссией в суд для утверждения. <\*>

Сноска. Пункт 29 с дополнениями - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .

30. Ликвидационный баланс добровольно ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации после его рассмотрения уполномоченным органом утверждается общим собранием акционеров страховой (перестраховочной) организации. <\*>

Сноска. Пункт 30 с дополнениями - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .

31. Ликвидационная комиссия добровольно ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации представляет копии утвержденных отчета о ликвидации и ликвидационного баланса в уполномоченный орган в течение пяти рабочих дней с момента их утверждения. <\*>

Сноска. Пункт 31 в новой редакции - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .

## **Глава 3. Заключительные положения**

32. Уполномоченный орган при рассмотрении отчетов о проделанной работе вправе запросить у ликвидационной комиссии сведения и документы, необходимые для проверки информации, указанной в отчетности. <\*>

Сноска. Пункт 32 в новой редакции - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .

33. Все журналы должны быть пронумерованы, прошнурованы и подписаны председателем ликвидационной комиссии, главным бухгалтером и лицом, ответственным за их заполнение.

34. Отчет и прилагаемые к нему документы должны представляться по формам и в соответствии с требованиями настоящей Инструкции, заверены печатью и подписаны председателем ликвидационной комиссии и главным

бухгалтером с обязательным указанием фамилии и должности сотрудника ликвидационной комиссии страховой (перестраховочной) организации, ответственного за подготовку документов.

35. Вопросы, не урегулированные настоящей Инструкцией, разрешаются в порядке, предусмотренном законодательством Республики Казахстан.

*П р е д с е д а т е л ь*

*Национального Банка*

**П р и л о ж е н и е 1**  
к Инструкции о формах  
промежуточного ликвидационного  
баланса, иных отчетов,  
ликвидационного баланса  
ликвидируемых страховых  
(перестраховочных) организаций  
в Республике Казахстан, сроках  
и порядке их представления  
ликвидационными комиссиями

**Сноска. Приложение 1 в редакции постановления Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 16 июля 2007 г. N 205 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).**

Форма 1

" У т в е р ж д е н о "

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_ года

**Промежуточный ликвидационный баланс  
(наименование ликвидируемой страховой  
(перестраховочной) организации)**

**в тысячах тенге**

N	Наименование статьи	Номера балансовых счетов	На начало процесса ликвидации	Н а отчетную дату	Изменения (графа 5- графа 4)
1	2	3	4	5	6
	Активы				
1	Деньги и денежные эквиваленты				
2	Вклады размещенные (за вычетом резервов по сомнительным долгам)				
	Ценные бумаги, предназначенные для				

3	торговли (за вычетом резервов по сомнительным долгам)				
4	Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов по сомнительным долгам)				
5	О п е р а ц и я "обратное РЕПО"				
6	Аффинированные драгоценные металлы				
7	Производные финансовые инструменты				
8	Активы перестрахования по незаработанным премиям (за вычетом резервов по сомнительным долгам)				
9	Активы перестрахования по произошедшим, но незаявленным убыткам (за вычетом резервов по сомнительным долгам)				
10	Активы перестрахования по не произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахования) жизни (за вычетом резервов по сомнительным долгам)				
11	Активы перестрахования по не произошедшим убыткам по договорам аннуитета (за вычетом резервов по сомнительным долгам)				
12	Активы перестрахования по заявленным, но неурегулированным убыткам (за вычетом резервов по сомнительным долгам)				
13	Активы перестрахования по дополнительным резервам (за вычетом резервов по сомнительным долгам)				



14	Страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников (за вычетом резервов по сомнительным долгам)				
15	Прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов по сомнительным долгам)				
16	Займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов по сомнительным долгам)				
17	Расходы будущих периодов				
18	Налоговое требование				
19	Отсроченное налоговое требование				
20	Прочие активы				
21	Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов по сомнительным долгам)				
22	Инвестиции в капитал других юридических лиц				
23	Основные средства (нетто)				
24	Инвестиционное имущество				
25	Долгосрочные активы, предназначенные для продажи (нетто)				
26	Нематериальные активы (нетто)				
	Итого по Активу				
N	Наименование статьи	Номера балансовых счетов	На начало процесса ликвидации	Н а отчетную дату	Изменения (графа 5- графа 4)
1	2	3	4	5	6
	Обязательства				
1	Резерв незаработанной премии				
2	Резерв не произошедших убытков по договорам				

	страхования (перестрахования) жизни				
3	Резерв не произошедших убытков по договорам аннуитета				
4	Резерв произошедших, но незаявленных убытков				
5	Резерв заявленных, но неурегулированных убытков				
6	Дополнительные резервы				
7	Займы полученные				
8	Расчеты с перестраховщиками				
9	Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности				
10	Расчеты с акционерами по дивидендам				
11	Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)				
12	Прочая кредиторская задолженность				
13	Оценочные обязательства				
14	Операция "РЕПО"				
15	Производные финансовые инструменты				
16	Доходы будущих периодов				
17	Налоговое обязательство				
18	Отсроченное налоговое обязательство				
19	Прочие обязательства				
	Итого по обязательствам				
	Капитал				
1	Уставный капитал (взносы учредителей)				
2	Изъятый капитал (взносы учредителей)				
3	Резервный капитал				
4	Резерв предупредительных мероприятий				
5	Результаты переоценки				

6	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
6.1	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) предыдущих лет				
6.2	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода				
	Итого по капиталу				

П р е д с е д а т е л ь

л и к в и д а ц и о н н о й  
к о м и с с и и

\_\_\_\_\_ (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Г л а в н ы й б у х г а л т е р

—

\_\_\_\_\_ (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

И с п о л н и т е л ь

—

т е л е ф о н \_\_\_\_\_ (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

П р и л о ж е н и е 2

к Инструкции о формах промежуточного  
ликвидационного баланса,  
иных отчетов, ликвидационного баланса  
ликвидируемых страховых (перестраховочных)  
организаций в Республике Казахстан,  
сроках и порядке их представления  
ликвидационными комиссиями <\*>

**Сноска. Приложение 2 в новой редакции - постановлением Правления  
Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового  
рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .**

**Данные по внебалансовым счетам ликвидируемой страховой  
(перестраховочной) организации по состоянию  
на " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года**

в т ы с ы а ч а х т е н г е

---

код | Наименование строки | На начало | На | На | Измене-

1	2	3	4	5	6
1.1	1	Условные	и	возможные	требования
1.2		Возможные		требования	по выданным или подтвержденным гарантиям
1.3		Условные		чрезвычайные	взносы по законо-
1.4		Условные		требования	по покупке финансовых
1.5		Условные		требования	по покупке финансовых
1.6		Условные		требования	по покупке финансовых
1.7		Условные		требования	по продаже финансовых
1.8		Условные		требования	по продаже финансовых

1.9	Фиксированный		
	процентный	своп	
1.10	Плавающий		
	процентный	своп	
1.11	Приобретенные		
	опционные	контракты	-
		"колл"	
1.12	Приобретенные		
	опционные	контракты	-
		"пут"	
1.13	Проданные	опционные	
	контракты	- "пут"	-
		контрсчет	
1.14	Проданные	опционные	
	контракты	- "колл"	-
		контрсчет	
1.15	Условные	требования	
	по прочим	финансовым	
	требованиям		
2	Условные	и возможные	
		обязательства	
2.1		Возможные	
		обязательства	по
		выданным	или
		подтвержденным	
		гарантиям	
2.2	Возможное	уменьшение	
	требований	по	
	принятым	гарантиям	
2.3	Условные	обязательства	
	по	законодательству	
	Республики	Казахстан	
	о	гарантировании	
	страховых	выплат	
2.4	Условные	обязательства	
	по	продаже	финансовых
		активов	
2.5	Условные	обязательства	
	по	покупке	финансовых

		фьючерсов (по активным операциям)
2.6	Условные обязательства по покупке финансовых фьючерсов (по пассивным операциям)	
2.7	Условные обязательства по продаже финансовых фьючерсов (по активным операциям)	
2.8	Условные обязательства по продаже финансовых фьючерсов (по пассивным операциям)	
2.9	Плавающий процентный своп	
2.10	Фиксированный процентный своп	
2.11	Приобретенные опционные контракты - "колл" - контрсчет	
2.12	Приобретенные опционные контракты - "пут" - контрсчет	
2.13	Проданные опционные контракты - "пут"	
2.14	Проданные опционные контракты - "колл"	
2.15	Условные обязательства по производным инструментам	

### 3 Счета меморандума

3.1	Машины, оборудование, транспортные и другие средства, переданные в аренду
3.2	Долги, списанные

- |     |                                                                                  |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------|
| 3.3 | Имущество, переданное<br>в обеспечение (залог)                                   |
| 3.4 | Машины, оборудование,<br>транспортные и другие<br>средства, принятые<br>в аренду |
| 3.5 | Имущество, принятое<br>в обеспечение (залог)<br>обязательств клиента             |
| 3.6 | Разные ценности и<br>документы                                                   |
| 3.7 | Разные ценности и<br>документы, отосланные<br>и выданные под отчет               |
| 3.8 | Прочие счета меморандума                                                         |

-----  
 Председатель ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

Приложение N 3  
 к Инструкции о формах промежуточного  
 ликвидационного баланса, иных отчетов,  
 ликвидационного баланса ликвидируемых  
 страховых (перестраховочных)  
 организаций в Республике Казахстан,  
 сроках и порядке их представления  
 ликвидационными комиссиями,  
 утвержденной постановлением Правления  
 Национального Банка Республики

Казахстан от 28 октября 2001 года N 418

Форма N 1-1

Сноска. Приложение 3 с изменениями, внесенными постановлением  
 Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и

финансовых организаций от 24 декабря 2007 года N 270 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции РК).

**С п и с о к**  
**кредиторов (наименование страховой (перестраховочной)**  
**организации) на начало ликвидационного процесса**

N п/п	Номер балансового счета	Наименование кредитора	Адрес кредитора	Сумма кредиторской задолженности на начало ликвидационного процесса					
				в национальной валюте	в иностранной валюте				
					в долларах США	в евро	в российских рублях	в иной иностранной валюте	
1	2	3	4	5					
	Итого по счету								
	Итого по счету								
	Итого по счету								
	Всего								

Председатель ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_  
(Ф.И.О.) (Подпись)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
(Ф.И.О.) (Подпись)

Исполнитель \_\_\_\_\_  
телефон \_\_\_\_\_ (Ф.И.О.) (Подпись)



Приложение N 4  
к Инструкции о формах промежуточного  
ликвидационного баланса, иных отчетов,  
ликвидационного баланса ликвидируемых  
страховых (перестраховочных)  
организаций в Республике Казахстан,  
сроках и порядке их представления  
ликвидационными комиссиями,  
утвержденной постановлением Правления  
Национального Банка Республики

Казахстан от 28 октября 2001 года N 418

Сноска. Приложение 4 с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 24 декабря 2007 года N 270 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции РК).

Форма N 1-2

**Ж у р н а л**  
**учета заявленных кредиторами (наименование страховой**  
**(перестраховочной) организации) претензий (заявлений)**

тыс. тенге

N	Наименование кредитора	Сумма заявленного кредитором требования				Номер и дата решения (протокол)	Требования, признанные ликвидационной комиссией				Номера балансовых счетов
		в национальной валюте	в иностранной валюте				Сумма				
			в долларах США	в евро	в российских рублях		в иностранной валюте	в национальной валюте	в евро	в российских рублях	
1	2	3				4	5				6

Продолжение таблицы

Требования, не признанные ликвидационной комиссией		Номер и дата ответа, направленного
Сумма	Номера балансовых счетов	
		Наименования документов, послуживших основанием

Номер и дата решения (протокол)	в национальной валюте	в иностранной валюте				совых счетов	для признания (непризнания) ликвидационной комиссией требований кредитора	ликвидационной комиссией кредитором признании (непризнании) его требования	Примечание
		в долларах США	в евро	в российских рублях	в иной иностранной валюте				
7	8					9	10	11	12

/Последний лист журнала учета заявленных кредиторами страховой (перестраховочной) организации претензий (заявлений)/

В настоящем журнале пронумеровано и прошнуровано \_\_\_\_\_ листов

Председатель ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_  
(Ф.И.О.) (Подпись)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
(Ф.И.О.) (Подпись)

Исполнитель \_\_\_\_\_  
телефон (Ф.И.О.) (Подпись)

Приложение N 5  
к Инструкции о формах промежуточного ликвидационного баланса, иных отчетов, ликвидационного баланса ликвидируемых страховых (перестраховочных) организаций в Республике Казахстан, сроках и порядке их представления ликвидационными комиссиями, утвержденной постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 октября 2001 года N 418

Сноска. Приложение 4 с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 24 декабря 2007 года N 270 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции Р К ) .

**Ж у р н а л**  
**учета не востребованной кредиторской задолженности**  
**(наименование страховой (перестраховочной) организации)**

ТЫС. ТЕНГЕ

N п/ п	Наименование кредитора	Задолженность, не востребованная кредитором				Номер балансового счета
		Сумма				
		в на- цио- наль- ной валю- те	в иностранной валюте			
			в долларах США	в евро	в российских рублях	
1	2	3				4

/Последний лист журнала учета не востребованной кредиторской задолженности страховой (перестраховочной) организации/

В настоящем журнале пронумеровано и прошнуровано \_\_\_\_\_ листов

Председатель ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_  
 (Ф.И.О.) (Подпись)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
 (Ф.И.О.) (Подпись)

Исполнитель \_\_\_\_\_  
 телефон (Ф.И.О.) (Подпись)

П р и л о ж е н и е N 6  
 к Инструкции о формах промежуточного  
 ликвидационного баланса, иных отчетов,  
 ликвидационного баланса ликвидируемых  
 страховых (перестраховочных)  
 организаций в Республике Казахстан,  
 сроках и порядке их представления  
 ликвидационными комиссиями,  
 утвержденной постановлением Правления  
 Национального Банка Республики

Казахстан от 28 октября 2001 года N 418

**Ж у р н а л**

**учета собственного имущества (наименование страховой  
(перестраховочной) организации)**

ты с . т е н г е

N	Наименование имущества	На начало ликвидационного процесса	Дата проведения	Инвентаризация имущества	Номер акта инвентаризации	Наличие имущества	Расхождение	Меры, принятые
п/п	имущества	Балансовая стоимость имущества	Номер балансового счета	комиссией инвентаризации	инвен- тарной описи	ва, согласно инвен- тарной описи	данных инвен- тарной описи	ликви- дацион- ной комис- сии

1	2	3	4	5	6	7	8	9

Продолжение таблицы

Оценка/переоценка имущества	Реализация имущества
Дата проведения переоценки	Дата реализации

10	11	12	13	14	15	16	17

Продолжение таблицы

Списание имущества		Примечание
Сумма	Основание, наименование и номер документа, подтверждающего списание имущества	
18	19	20

Примечания:

- 1) Показатели графы 3 должны соответствовать данным баланса на начало ликвидационного процесса
- 2) Показатели графы 7 должны соответствовать данным промежуточного ликвидационного баланса
- 3) Показатели графы 12 должны соответствовать данным отчета оценщика о б о ц е н к е .

/Последний лист журнала учета собственного имущества страховой (перестраховочной) организации/

В настоящем журнале пронумеровано и прошнуровано \_\_\_\_\_ листов

Председатель ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_  
(Ф.И.О.) (Подпись)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
(Ф.И.О.) (Подпись)

Исполнитель \_\_\_\_\_  
телефон (Ф.И.О.) (Подпись)

Приложение N 7  
к Инструкции о формах промежуточного  
ликвидационного баланса, иных отчетов,  
ликвидационного баланса ликвидируемых  
страховых (перестраховочных)  
организаций в Республике Казахстан,  
сроках и порядке их представления  
ликвидационными комиссиями,  
утвержденной постановлением Правления  
Национального Банка Республики

Казахстан от 28 октября 2001 года N 418

Форма N 1-5

**Ж у р н а л**  
**учета дебиторской задолженности (наименование страховой**  
**(перестраховочной) организации)**

ты с . т е н г е

N п/п	Наименование дебитора	Адрес дебитора	Дебиторская задолженность								
			Основной долг	Начисленное вознаграждение	Иные начисления	Сумма	Номер	Сумма	Номер		
			балансо-	Сумма	Номер	Сумма	Номер				
			вого		балансо-		балансо-				
			(внеба-		вого		вого				
			лансово-		(внеба-		(внеба-				
			го)		лансово-		лансово-				
			счета		го)		го)				
					счета		счета				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			

Выданные займы, в том числе:  
Ю р и д и ч е с к и м                      л и ц а м  
И т о г о  
Ф и з и ч е с к и м                      л и ц а м

И т о г о

Всего

Прочие дебиторы, в том числе:  
Ю р и д и ч е с к и е л и ц а  
И т о г о  
Ф и з и ч е с к и е л и ц а

Итого

В с е г о

Продолжение таблицы

№ п/п	Наименование дебитора	Адрес дебитора	Предъявление претензии	Сумма	Дата	Номер документа	Погашено во внесудебном порядке (сумма)
-------	-----------------------	----------------	------------------------	-------	------	-----------------	-----------------------------------------

1 | 2 | 3 | 10 | 11 | 12 | 13

Выданные займы, в том числе:  
Ю р и д и ч е с к и м л и ц а м  
И т о г о  
Ф и з и ч е с к и м л и ц а м  
И т о г о

Всего

Прочие дебиторы, в том числе:  
Ю р и д и ч е с к и е л и ц а  
И т о г о  
Ф и з и ч е с к и е л и ц а

Итого

В с е г о

Продолжение таблицы

№ п/п	Наименование дебитора	Адрес дебитора	Обращение в суд с иском на взыскание долга	Решение суда в пользу ликвида-
-------	-----------------------	----------------	--------------------------------------------	--------------------------------

											----- ционной комиссии				
											Сумма Дата  Номер	-----			
											документа	Сумма Дата Номер			
												документа			

1	2	3	14	15	16	17	18	19
---	---	---	----	----	----	----	----	----

|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

Выданные займы, в том числе:  
Ю р и д и ч е с к и м            л и ц а м  
И т о г о  
Ф и з и ч е с к и м            л и ц а м

Итого  
Всего

Прочие дебиторы, в том числе:  
Ю р и д и ч е с к и е            л и ц а  
И т о г о  
Ф и з и ч е с к и е            л и ц а  
И т о г о

В с е г о

Продолжение таблицы

№ п/п	Наименование дебитора	Адрес дебитора	Исполнение решения суда (сумма)	Исполнено	Не исполнено	Постановление о невозможности взыскания	Причины, препятствующие взысканию дебиторской задолженности
-------	-----------------------	----------------	---------------------------------	-----------	--------------	-----------------------------------------	-------------------------------------------------------------

1	2	3	20	21	22	23	24	25
---	---	---	----	----	----	----	----	----

|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

Выданные займы, в том числе:  
Ю р и д и ч е с к и м            л и ц а м



И т о г о  
Ф и з и ч е с к и м                      л и ц а м

Итого  
Всего

Прочие      д е б и т о р ы ,      в      т о м      ч и с л е :  
Ю р и д и ч е с к и е                      л и ц а  
И т о г о  
Ф и з и ч е с к и е                      л и ц а

Итого  
В с е г о

---

— /Последний лист журнала учета дебиторской задолженности страховой (перестраховочной) организации/

В настоящем журнале пронумеровано и прошнуровано \_\_\_\_\_ листов

Председатель ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_  
(Ф.И.О.)                      (Подпись)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
(Ф.И.О.)                      (Подпись)

Исполнитель \_\_\_\_\_  
телефон                      (Ф.И.О.)                      (Подпись)

Примечание: ликвидационным комиссиям необходимо в графе 25 "Примечание" указать в обязательном порядке основания формирования дебиторской задолженности страхователей, перестраховщиков и аффилированных, зависимых и дочерних организаций.

---

—

П р и л о ж е н и е 8

к Инструкции о формах промежуточного ликвидационного баланса, иных отчетов, ликвидационного баланса ликвидируемых страховых (перестраховочных) организаций в Республике Казахстан, сроках и порядке их представления ликвидационными комиссиями <\*>

**Сноска. Приложение 8 в новой редакции - постановлением  
Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору  
финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .**

**Список дебиторов (наименование страховой (перестраховочной)  
организации) на начало ликвидационного процесса**

в т ы с я ч а х т е н г е

Поряд- ковый номер	Наиме- нова-  деби-  тора	Адрес  Осн  Осн  долг	Дебиторская задолженность				Приме-  чание	
			Основной  долг	Начисленное  вознаграж-  дение	Иные  начисления	Резерв  по сом-  нитель-  ным		
	деби-  тора	сум-  ма	Номер  (вне)  ба-  лан-  сово-  го  сче-  та	сум-  ма	Номер  (вне)  балан-  сового  счета	сум-  ма	Номер  (вне)  ба-  лан-  сово-  го  сче-  та	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----

Страховые премии к получению от страхователей, в том числе:

По юридическим лицам  
Итого  
По физическим лицам  
И т о г о

Суммы к получению от перестраховщиков, в том числе:

По юридическим лицам  
Итого  
По физическим лицам  
И т о г о

Итого  
В с е г о

Займы, предоставленные	страхователям
По юридическим лицам	И т о г о
По физическим лицам	И т о г о
III. Всего	В с е г о :
IV .	I + II + III

Председатель ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

Приложение N 9  
к Инструкции о формах промежуточного  
ликвидационного баланса, иных отчетов,  
ликвидационного баланса ликвидируемых  
страховых (перестраховочных)  
организаций в Республике Казахстан,  
сроках и порядке их представления  
ликвидационными комиссиями,  
утвержденной постановлением Правления  
Национального Банка Республики  
Казахстан от 28 октября 2001 года N 418

Форма N 1-7

Сноска. Приложение 9 с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 24 декабря 2007 года N 270 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции РК).

**П е р е ч е н ь**  
**заявленных кредиторами (наименование страховой**  
**(перестраховочной) организации)**  
**претензий (заявлений), результатов их рассмотрения и**  
**задолженность, невостребованная кредиторами страховой**  
**(перестраховочной) организации**

			Сумма заявленного кредитором требования



н о й валю - те	в долларах США	в евро	в российских рублях	в и н о й иностранной валюте	
12					13

**Продолжение таблицы**

Наименования доку- ментов, послуживших основанием для признания (непри- знания) ликвидацион- ной комиссией требований кредитора	Номер и дата ответа, направленного ликвида- ционной комиссией кредитору о признании ( Примечание непризнании) его требования	
14	15	16

Председатель ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_  
(Ф.И.О.) (Подпись)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
(Ф.И.О.) (Подпись)

**П р и л о ж е н и е 10**  
к Инструкции о формах промежуточного  
ликвидационного баланса,  
иных отчетов, ликвидационного баланса  
ликвидируемых страховых (перестраховочных)  
организаций в Республике Казахстан,  
сроках и порядке их представления  
ликвидационными комиссиями

< \* >

Сноска. Приложение 10 в новой редакции - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .; с изменениями , внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 24 декабря 2007 года N 270 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции РК).

"УТВЕРЖДЕНО"

-----

\_\_\_\_\_ 20\_\_ года

**Реестр требований кредиторов,  
включенных в промежуточный ликвидационный баланс  
(наименование ликвидируемой страховой организации)**

	Требования, признанные ликвидационной комиссией			
--	-------------------------------------------------	--	--	--



V I .	И т о г о	п о	6	о ч е р е д и
7 очередь:				
V I I .	И т о г о	п о	7	о ч е р е д и
8 очередь:				
VIII. Итого по 8 очереди				
В с е г о :		I + II + III + IV + V + VI +		
VII + VIII				

Примечание: заполняется в разрезе филиалов ликвидируемой страховой организации.

Председатель ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

П р и л о ж е н и е 11  
к Инструкции о формах промежуточного ликвидационного баланса, иных отчетов, ликвидационного баланса ликвидируемых страховых (перестраховочных) организаций в Республике Казахстан, сроках и порядке их представления ликвидационными комиссиями

< \* >

Сноска. Приложение 11 в новой редакции - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 . Приложение с изменениями, внесенными - от 16 июля 2007 г. N 205 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации); от 24 декабря 2007 года N 270 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции РК).

"УТВЕРЖДЕНО"

-----

"\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

**Реестр требований кредиторов,  
включенных в промежуточный ликвидационный баланс  
(наименование ликвидируемой перестраховочной организации)**

— — — — —

Но- мер под- пун- кта	Наиме- нование	Требования, признанные ликвидационной комиссией	-----				Наимено- вания	Ответ, направленный кредитору о признании	П р и м е ч а н и е
(в порядке очеред- ности)	Номер и дата решения (про- тока- ла)	Признанная сумма в на- в иностранной валюте	-----				Номер балан- основа- свого призна- ния тре- бования кредито- ра	его требова- ния для даты номера и е	а н и е
		валю- те	в	в	в	в			
			д	е	р	и			
			о	в	о	н			
			л	р	с	о			
			л	о	с	й			
			а		и				
			р		й	и			
			а		с	н			
			х		к	о			
					и	с			
			С		х	т			
			Ш			р			
			А		р	а			
					у	н			
					б	н			
					л	о			
					я	й			
					х				
						в			
						а			
						л			
						ю			
						т			
						е			

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----

1 очередь:



I .				И т о г о
по 1 очереди				
	2	очередь,	в том числе:	
по оплате труда				
		итого по	оплате труда	
		по	пенсионным	
отчислениям				
		итого по	пенсионным	
отчислениям				
вознаграждения по авторским договорам				
итого вознаграждений по авторским договорам				
II. Итого по 2 очереди				
3 очередь:				
III. Итого по 3 очереди				
4 очередь:				
IV. Итого по 4 очереди				
5 очередь:				
V. Итого по 5 очереди				
6 очередь:				
VI. Итого по 6 очереди				
7 очередь:				
VII. Итого по 7 очереди				
Всего:		I+II+III+IV+V+VII		

— — — — —  
Примечание: заполняется в разрезе филиалов ликвидируемой перестраховочной организации.

Председатель ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

Приложение N 12  
к Инструкции о формах промежуточного ликвидационного баланса, иных отчетов, ликвидационного баланса ликвидируемых страховых (перестраховочных) организаций в Республике Казахстан, сроках и порядке их представления ликвидационными комиссиями,

утвержденной постановлением Правления  
Национального Банка Республики  
Казахстан от 28 октября 2001 года N 418  
Форма N 1-9

**С в е д е н и я**  
**о составе имущества, включенного в промежуточный**  
**ликвидационный баланс (наименование страховой**  
**(перестраховочной) организации)**

т ы с . т е н г е

N п / п		Номер балансового счета		Наименование имущества		Балансовая стоимость и м у щ е с т в а
1		2		3		4
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-

Председатель ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_  
(Ф.И.О.) (Подпись)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
(Ф.И.О.) (Подпись)

Приложение N 13  
к Инструкции о формах промежуточного  
ликвидационного баланса, иных отчетов,  
ликвидационного баланса ликвидируемых  
страховых (перестраховочных)  
организаций в Республике Казахстан,  
сроках и порядке их представления  
ликвидационными комиссиями,  
утвержденной постановлением Правления

Национального Банка Республики  
Казахстан от 28 октября 2001 года N 418

Форма N 1-10

**Сведения об имеющихся отклонениях данных промежуточного  
ликвидационного баланса по сравнению с балансом на начало  
ликвидационного процесса (наименование страховой  
(перестраховочной) организации)**

ты с . т е н г е

N п/п	Наименование статьи баланса	Номер балансового счета	Сумма на начало ликвидации	Сумма промежуточного ликвидационного б а л а н с а
			по балансу	по оборотной сальдовой ведомости
			по оборотной сальдовой ведомости	по оборотной сальдовой ведомости

1	2	3	4	5	6	7
---	---	---	---	---	---	---

— — — — —

— — — — —

В с е г о

Продолжение

та б л и ц ы

Отклонение суммы баланса на начало ликвидации по сравнению с промежуточным ликвидационным балансом	Наименование   документов,   подтверждающих   отклонение	Причины   отклонения
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------	-------------------------

8 (гр.6-гр.4)	9	10
Председатель ликвидационной комиссии	(Ф.И.О.)	(Подпись)
Главный бухгалтер	(Ф.И.О.)	(Подпись)

Приложение 13-1  
к Инструкции о формах промежуточного  
ликвидационного баланса,  
иных отчетов, ликвидационного баланса  
ликвидируемых страховых (перестраховочных)  
организаций в Республике Казахстан,  
сроках и порядке их представления  
ликвидационными комиссиями <\*>

Сноска. Инструкция дополнена новым приложением 13-1 - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .

**Дополнение к промежуточному ликвидационному балансу  
(наименование страховой (перестраховочной) организаций)  
в тысячах тенге**

пункт	Наименование вида обязательства	номера балансовых счетов	на начало процесса ликвидации	на отчетную дату	изменения (графа 4 - графа 3)
1	Внеочередные обязательства,				
в том числе:					
1.1	суммы к уплате по наступившим страховым случаям				

1 . 2	суммы к уплате , связанные с текущими расходами ликвидационной комиссии
	Итого по внеочередным обязательствам
2	Обязательства перед кредиторами организации
2 . 1	перед гражданами за причинение вреда жизни или здоровью
2 . 2 .	по оплате труда перед лицами , работающими по трудовому договору , и по выплате вознаграждений по авторским договорам
2 . 3	по заключенным договорам страхования , связанным с личностью застрахованного
2 . 4	требования цедентов , возникающие из договоров по отрасли "страхование жизни"
2 . 5	перед кредиторами- физическими лицами по договорам имущественного страхования ,

	н е с в я з а н н ы м с л и ч н о с т ь ю
застрахованного	
2.6	требования цедентов, возникающие из договоров по отрасли
"общее страхование"	
2.7	перед кредиторами по заключенным договорам страхования иным, чем указано в пунктах
2.3 и 2.5	
2.8	по обязательствам, обеспеченным залогом имущества ликвидируемой
организации	
2.9	задолженность по налогам, сборам и другим обязательным платежам в бюджет, а также возврату кредитов, выданных из республиканского
бюджета	
2.10	расчеты с другими кредиторами,
в том числе:	
2.10.1	не востребованная кредиторская
задолженность	
	И т о г о
организации	по обязательствам
3	Всего обязательств

\_\_\_\_\_  
Председатель ликвидационной комиссии

\_\_\_\_\_  
Главный бухгалтер



к т а		в а л ю т е	С Ш А		н о й в а - люте		о й в а л ю т е	р а х С Ш А	в р о	к и х рублях	н о й в а - люте	
1	2	3	4		5	6	7				8	
	в 1 очередь:											
	Итого											
I.	Итого по 1 очереди											
	во 2 очередь:											
	Итого											
II.	Итого по 2 очереди											
	в 3 очередь:											
	Итого											
III.	Итого по 3 очереди											
	в 4 очередь:											
	Итого											
IV.	Итого по 4 очереди											
	в 5 очередь:											
	Итого											
V.	Итого по 5 очереди											
	в 6 очередь:											
	Итого											
VI.	Итого по 6 очереди											
	в 7 очередь:											






Председатель ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

Приложение 13 - 3  
к Инструкции о формах промежуточного  
ликвидационного баланса,  
иных отчетов, ликвидационного баланса  
ликвидируемых страховых (перестраховочных)  
организаций в Республике Казахстан,








Председатель ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

Приложение 13 - 4  
к Инструкции о формах промежуточного  
ликвидационного баланса,  
иных отчетов, ликвидационного баланса  
ликвидируемых страховых (перестраховочных)  
организаций в Республике Казахстан,  
сроках и порядке их представления  
ликвидационными комиссиями <\*>

Сноска. Инструкция дополнена новым приложением 13-4 - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .

Сведения о возникших отклонениях в данных промежуточного  
ликвидационного баланса (наименование страховой (перестраховочной)  
организации), утвержденного (наименование документа)  
(полное наименование органа, утвердившего документ)  
от "\_\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ года

**и бухгалтерского баланса по состоянию  
на \_\_\_\_\_ 20\_\_ года**

в тысячах тенге

но- мер под- пун- кта	Наиме- нование балан- сового счета	Номер балан- сового счета	Сумма по утвержден- ному проме- жуточному балансу	Сумма по бухгалтер- скому балансу	Возникшая разница (+/-)	Наиме- нования доку- ментов,	Причи- ны воз- никно- вения разни- цы	При- ме- ча- ние			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			по ба- лансу	по обо- ротной саль- довой ведо- мости	по ба- лансу	по обо- ротной саль- довой ведо- мости	по ба- лансу	по обо- ротной саль- довой ведо- мости	подт- верж- дающих воз- никшую разни- цу		

И т о г о  
п о с ч е т у

И т о г о  
п о с ч е т у

В с е г о  
п о с ч е т а м

Председатель ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

ликвидационного баланса,  
 иных отчетов, ликвидационного баланса  
 ликвидируемых страховых (перестраховочных)  
 организаций в Республике Казахстан,  
 сроках и порядке их представления  
 ликвидационными комиссиями <\*>

Сноска. Приложение 14 в новой редакции - постановлением Правления  
 Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового  
 рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .

**Б а л а н с**  
**(наименование ликвидируемой страховой**  
**(перестраховочной) организации)**

в тысячах тенге

код	Активы	по проме-   жуточному   ликвида-   ционному   балансу	на пре-   дыдущую   отчетную   дату	на   отчетную   дату	изменения  (графа 5-   графа 4)
1	2	3	4	5	6
	1	д е н ь г и			
1.1	деньги	на	текущем	счете	
		в	национальной	валюте	
1.2	деньги	на	текущем	счете	
		в	иностранной	валюте	
1.3	деньги	в	кассе		
		в	национальной	валюте	
1.4	деньги	в	кассе		
		в	иностранной	валюте	
	2	вклады	размещенные		
		(за вычетом	резервов		
	по сомнительным долгам)				
	3	ценные	бумаги,		
		предназначенные	для		



		торговли (за вычетом резервов по сомнительным долгам)
4		ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов по сомнительным долгам)
5		операция "обратное РЕПО"
6		суммы к получению от перестраховщиков (за вычетом резервов по сомнительным долгам)
7		страховые премии к получению от страхователей (перестрахователей) и посредников (за вычетом резервов по сомнительным долгам)
8		прочая дебиторская задолженность (за вычетом резервов по сомнительным долгам)
9		займы, предоставленные страхователям (за вычетом резервов по сомнительным долгам)
10		налоговое требование
11		незавершенное строительство
12		прочие активы
13		ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов по сомнительным долгам)
14		инвестиции в капитал других юридических лиц, в том числе:
14.1		инвестиции в аффилированные организации

и требований к ним  
 15 основные средства,  
 в том числе :  
 15.1 земля  
 15.2 здания и сооружения  
 15.3 компьютерная техника  
 15.4 транспортные средства  
 15.5 прочие

16 нематериальные активы,  
 в том числе :  
 16.1 нематериальные активы,  
 разработанные собственными  
 силами и

-----  
 Итого по Активу :  
 -----

код	Обязательства	На начало процесса ликвидации	на пре- дыдущую отчетную дату	на отчетную дату	изменения (графа 5- графа 4)
1	2	3	4	5	6
1	резерв премии,				
2	доля перестраховщика в резерве незаработанной премии				
3	чистая сумма резерва незаработанной премии				
4	резерв не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни, общая сумма				
5	доля перестраховщика				

	в резерве не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни
6	чистая сумма резерва не произошедших убытков по договорам страхования (перестрахования) жизни
7	резерв не произошедших убытков по договорам аннуитета, общая сумма
8	доля перестраховщика в резерве не произошедших убытков по договорам аннуитета
9	чистая сумма резерва не произошедших убытков по договорам аннуитета
10	резерв произошедших, но не заявленных убытков, общая сумма
11	доля перестраховщика в резерве произошедших, но не заявленных убытков
12	чистая сумма резерва произошедших, но не заявленных убытков
13	резерв заявленных, но не урегулированных убытков, общая сумма
14	доля перестраховщика в резерве заявленных, но не урегулированных убытков
15	чистая сумма резерва заявленных, но не урегулированных убытков
16	дополнительные резервы, общая сумма

17	доля	перестраховщика
	в	дополнительных резервах
18	чистая	сумма
	дополнительных	резервов
19	займы	полученные
20		расчеты
	с	перестраховщиками
21	расчеты	с посредниками
		по страховой
		(перестраховочной)
		деятельности
22	расчеты	с акционерами
		по дивидендам
23	счета	к уплате по
		договорам страхования
		(перестрахования)
24	прочая	кредиторская
		задолженность
25	операция	"РЕПО"
26	налоговое	обязательство
27	отсроченное	налоговое
		обязательство
28	прочие обязательства	
	Итого	Обязательства

---

	Собственный капитал	
1	уставный	капитал
2	изъятый	капитал
3	резервный	капитал
4	резерв	предупредительных
		мероприятий
5	результаты	переоценки
6	нераспределенный	доход
	(непокрытый	убыток),
	в том	числе:
6.1	нераспределенный	доход
	(непокрытый	убыток)
	прошлых	лет

6.2	нераспределенный (непокрытый отчетного	доход убыток) периода
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>		
	Итого	собственный капитал
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>		
	И т о г о	П а с с и в :
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>		

Председатель ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

Приложение 15  
к Инструкции о формах  
промежуточного ликвидационного  
баланса, иных отчетов,  
ликвидационного баланса  
ликвидируемых страховых  
(перестраховочных) организаций  
в Республике Казахстан, сроках  
и порядке их представления  
ликвидационными комиссиями

Сноска. Приложение 15 в редакции постановления Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 16 июля 2007 г. N 205 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации); с изменениями, внесенными постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 24 декабря 2007 года N 270 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции РК).

### Форма 3

Отчет о состоянии активов (наименование страховой  
(перестраховочной) организации)  
на " \_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года  
(отчетная дата)

в тысячах тенге

											Изменения

N	Показатели	Номер балансового счета	Н а начало ликвидационного процесса	Н а предыдущую отчетную дату	Н а отчетную дату	п о сравнению с данными на начало ликвидационного процесса	п о сравнению с данными на дату предыдущего отчета
1	2	3	4	5	6	7 (графа 6-графа 4)	8 (графа 6-графа 5)
1	Деньги и денежные эквиваленты						
2	Вклады размещенные						
3	Ценные бумаги, в том числе:						
3.1	Ценные бумаги, предназначенные для торговли						
3.2	Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи						
3.3	Ценные бумаги, удерживаемые до погашения						
4	Операция "обратное РЕПО"						
5	Аффинированные драгоценные металлы						
6	Производные финансовые инструменты						
7	Активы перестрахования:						
7.1	Активы перестрахования по незаработанным премиям						
7.2	Активы перестрахования по произошедшим,						

	но незаявленным убыткам						
7.3	Активы пере- страхования по не произошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахова- ния) жизни						
7.4	Активы пере- страхования по не произошедшим убыткам по договорам аннуитета						
7.5	Активы пере- страхования по заявленным, но неурегулирован- ным убыткам						
7.6	Активы пере- страхования по дополнительным резервам						
8	Расходы будущих периодов						
9	Налоговое требование						
10	Отсроченное налоговое требование						
11	Прочие активы						
12	Инвестиции в капитал других юридических лиц						
13	Основные средства, в том числе:						
13.1	Строящиеся (устанавливаемы- е) основные средства						
13.2	Земля, здания и сооружения						
13.3	Компьютерное оборудование						
13.4	Транспортные средства						

13.5	Прочие основные средства						
14	Инвестиционное имущество						
15	Долгосрочные активы, предназначенные для продажи						
16	Нематериальные активы						
Итого активов:							
Резервы (провизии)							
Счет отрицательной корректировки							
Начисленная амортизация							

П р е д с е д а т е л ь

Л и к в и д а ц и о н н о й  
К О М И С С И И

\_\_\_\_\_ (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Г л а в н ы й  
б у х г а л т е р

\_\_\_\_\_ (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

И с п о л н и т е л ь

т е л е ф о н \_\_\_\_\_ (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

П р и л о ж е н и е N 1 6  
к Инструкции о формах промежуточного  
ликвидационного баланса, иных отчетов,  
ликвидационного баланса ликвидируемых  
страховых (перестраховочных)  
организаций в Республике Казахстан,  
сроках и порядке их представления  
ликвидационными комиссиями,  
утвержденной постановлением Правления  
Национального Банка Республики  
Казахстан от 28 октября 2001 года N 418

< \* >

Сноска. Приложение 16 с изменениями - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 ; от 24 декабря 2007 года N 270 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции РК).



**О т ч е т  
о состоянии обязательств  
(наименование страховой организации)  
на " \_\_\_ " \_\_\_\_\_ 200\_\_ года**

(отчетная дата)

т ы с . т е н г е

N п/п	Показатели	На начало ликви- дацион- ного процес- са	На преды- дущую ную дату	На отчет- ную с данными на начало ликвида- ционного процесса	Изменения ----- по сравнению с данными на начало предыду- щего отчета
1	2	3	4	5	6 (гр.5-7 (гр.5-7 (гр.3) (гр.4)
1.	<b>Обязательства,</b>				
	<b>в том числе:</b>				
1.1	Перед гражданами за причинение вреда жизни или здоровью, путем капитализации соответствующих повременных платежей, по основаниям, не связанным с ответственностью по договорам страхования				
1.2	По оплате труда с лицами, работающими по трудовому договору, и по выплате вознаграждений по авторским договорам				

- 1.3 Перед кредиторами по заключенным договорам страхования, связанным с личностью застрахованного
- 1.4 Перед кредиторами - физическими лицами по договорам имущественного страхования и другим видам страхования, не связанным с личностью застрахованного
- 1.5 Перед кредиторами по заключенным договорам страхования иным, чем указано в подпунктах 1.3, 1.4
- 1.6 Перед кредиторами по обязательствам, обеспеченным залогом имущества ликвидируемой страховой организации в пределах суммы обеспечения
- 1.7 По налогам, сборам и другим обязательным платежам в бюджет, а также по возврату кредитов, выданных из республиканского бюджета
- 1.8 Перед другими кредиторами в соответствии с законодательными актами Р К
- 1.9 Текущая задолженность, в том числе:
- 1.9.1 по оплате труда работников ликвидационной комиссии
- 1.9.2 текущая задолженность ликвидационной комиссии перед бюджетом и внебюджетными фондами
- 1.9.3 прочая текущая задолженность

ликвидационного производства (аренда,  
коммунальные услуги, гос. пошлины и  
т . д . ) .

2. Страховые выплаты кредиторам по наступившим страховым случаям

---

Председатель ликвидационной комиссии	_____	_____
	(Ф.И.О.)	(Подпись)
Главный бухгалтер	_____	_____
	(Ф.И.О.)	(Подпись)
Исполнитель телефон	(Ф.И.О.)	(Подпись)

---

Приложение N 17  
к Инструкции о формах промежуточного  
ликвидационного баланса, иных отчетов,  
ликвидационного баланса ликвидируемых  
страховых (перестраховочных)  
организаций в Республике Казахстан,  
сроках и порядке их представления  
ликвидационными комиссиями,  
утвержденной постановлением Правления  
Национального Банка Республики  
Казахстан от 28 октября 2001 года N 418 <\*>

Сноска. Приложение 17 с изменениями - постановлением Правления  
Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового  
рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 ; от 24 декабря  
2007 года N 270 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его  
государственной регистрации в Министерстве юстиции РК).

Ф о р м а N 4 - 2

**О т ч е т**  
**о состоянии обязательств**  
**(наименование перестраховочной организации)**  
**на " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 200\_\_ года**  
**(отчетная дата)**

N п/п	Показатели	На	На	На	Изменения		
		начало	преды-	отчет-	-----	по	по
		ликви-	дущую	ную		по	по
		дацион-	отчет-	дату		сравнению	сравнению
		ного	ную			с данными	с данными
		процес-	дату			на начало	на дату
		са				ликвида-	предыду-
						ционного	щего
						процесса	отчета

1	2	3	4	5	6 (гр.5- гр.3)	7 (гр.5- гр.4)
---	---	---	---	---	-------------------	-------------------

1. Обязательства,

в том числе:

- 1.1 Перед гражданами за причинение вреда жизни или здоровью, путем капитализации соответствующих повременных платежей по основаниям, не связанным с ответственностью по договорам страхования
- 1.2 По оплате труда с лицами, работающими по трудовому договору, и по выплате вознаграждений по авторским договорам
- 1.3 Перед cedентами, возникающие из договоров по отрасли "страхование жизни"
- 1.4 Перед cedентами, возникающие из договоров по отрасли "общее страхование"
- 1.5 Перед кредиторами по

- обязательствам,  
 обеспеченным залогом  
 имущества ликвидируе-  
 мой страховой организации  
 в пределах суммы обеспечения
- 1.6 По налогам, сборам и  
 другим обязательным  
 платежам в бюджет, а  
 также по возврату  
 кредитов, выданных из  
 республиканского  
 бюджета
- 1.7 Перед другими кредиторами  
 в соответствии с законодательными  
 актами РК
- 1.8 Текущая задолженность, в том числе:
- 1.8.1 по оплате труда работников  
 ликвидационной комиссии
- 1.8.2 текущая задолженность  
 ликвидационной комиссии  
 перед бюджетом и внебюджетными  
 фондами
- 1.8.3 прочая текущая задолженность  
 ликвидационного производства (аренда,  
 коммунальные услуги, гос. пошлины и  
 т . д . ) .
2. Страховые выплаты кредиторам по наступившим страховым случаям

---

\_\_\_\_\_  
 Председатель ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_  
 (Ф.И.О.) (Подпись)

\_\_\_\_\_  
 Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
 (Ф.И.О.) (Подпись)

\_\_\_\_\_  
 Исполнитель \_\_\_\_\_  
 телефон (Ф.И.О.) (Подпись)

---

ликвидационного баланса, иных отчетов,  
ликвидационного баланса ликвидируемых  
страховых (перестраховочных)  
организаций в Республике Казахстан,  
сроках и порядке их представления  
ликвидационными комиссиями,  
утвержденной постановлением Правления  
Национального Банка Республики

Казахстан от 28 октября 2001 года N 418 <\*>

Сноска. Приложение 18 с изменениями, внесенными постановлениями  
Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин.  
организаций от 16 февраля 2004 г. N 39 ; от 16 июля 2007 г. N 205 (вводится в  
действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).

Форма N 5

О т ч е т

о движении денежных средств по текущему счету в тенге  
(наименование страховой (перестраховочной) организации)  
за отчетный период (месяц, квартал, год)

ты с . тенге

N п/п	Сальдо на предыдущую отчетную дату	Дата со- вершения операции	Основание платежа	Приход	Расход	Сальдо на отчетную дату
1	2	3	4	5	6	7
Итого за месяц						
Итого за месяц						
Итого за (квартал, год)						

Председатель ликвидационной комиссии	(Ф.И.О.)	(Подпись)
Главный бухгалтер	(Ф.И.О.)	(Подпись)
Исполнитель телефон	(Ф.И.О.)	(Подпись)

---

Приложение 18-1  
к Инструкции о формах  
промежуточного ликвидационного  
баланса, иных отчетов,  
ликвидационного баланса  
ликвидируемых страховых  
(перестраховочных) организаций  
в Республике Казахстан, сроках  
и порядке их представления  
ликвидационными комиссиями

Сноска. Инструкция дополнена приложением 18-1 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 16 июля 2007 г. N 205 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).

Форма 5-1

О т ч е т

о движении денежных средств по текущему счету в иностранной валюте

(наименование страховой (перестраховочной) организации)  
за отчетный период (месяц, квартал, год)

N	Сальдо на предыдущую отчетную дату				Дата совершения операции	Основание платежа	Приход				
	В иностранной валюте						В иностранной валюте				
	В долларах США	В евро	В российских рублях	В иной иностранной валюте			В долларах США	В евро	В российских рублях	В иной иностранной валюте	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Итого за месяц											

Итого за месяц																			
Всего за (квартал, год)																			

продолжение таблицы

Расход				С а л ь д о				н а											
В иностранной валюте				В иностранной валюте				отчетную дату											
В дол- ларах США	В евро	В россий- ских рублях	В и н о й иност- ранной валюте	В дол- ларах США	В евро	В россий- ских рублях	В и н о й иност- ранной валюте												
12	13	14	15	16	17	18	19												

П р е д с е д а т е л ь

л и к в и д а ц и о н н о й  
к о м и с с и и

\_\_\_\_\_ (фамилия, имя, при наличии - отчество) \_\_\_\_\_ (подпись)

Г л а в н ы й  
б у х г а л т е р

\_\_\_\_\_ (фамилия, имя, при наличии - отчество) \_\_\_\_\_ (подпись)

Исполнитель

\_\_\_\_\_ телефон \_\_\_\_\_ (фамилия, имя, при наличии - отчество) \_\_\_\_\_ (подпись)

П р и л о ж е н и е N 19  
к Инструкции о формах промежуточного  
ликвидационного баланса, иных отчетов,  
ликвидационного баланса ликвидируемых  
страховых (перестраховочных)  
организаций в Республике Казахстан,  
сроках и порядке их представления  
ликвидационными комиссиями,  
утвержденной постановлением Правления  
Национального Банка Республики

Казахстан от 28 октября 2001 года N 418 <\*>

Сноска. Приложение 19 с изменениями, внесенными постановлениями  
Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин.



организаций от 16 февраля 2004 г. N 39 ; от 16 июля 2007 г. N 205 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его гос. регистрации).

Ф о р м а N 6

**О т ч е т**  
**о движении денежных средств по кассе в тенге**  
**(наименование страховой (перестраховочной) организации)**  
**за отчетный период (месяц, квартал, год)**

т ы с . т е н г е

N п/п	Сальдо на предыдущую отчетную дату	Дата со- вершения операции	Основание платежа	Приход	Расход	Сальдо на отчетную дату
1	2	3	4	5	6	7
Итого за месяц						
Итого за квартал						
Итого за месяц						
Итого за квартал						
Итого за (квартал, год)						

Председатель ликвидационной комиссии	_____	_____
	(Ф.И.О.)	(Подпись)
Главный бухгалтер	_____	_____
	(Ф.И.О.)	(Подпись)
Исполнитель телефон	_____	_____
	(Ф.И.О.)	(Подпись)

— — — —

ликвидационного баланса,  
 иных отчетов, ликвидационного баланса  
 ликвидируемых страховых (перестраховочных)  
 организаций в Республике Казахстан,  
 сроках и порядке их представления  
 ликвидационными комиссиями <\*>

Сноска. Инструкция дополнена новым приложением 19-1 - постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .

**Дополнение к балансу  
 (наименование ликвидируемой страховой  
 (перестраховочной) организации)**

в тысячах тенге

пункт	наименование вида обязательства	номера   балансо-   вых	на   преды-   дущую	на   отчетную   дату	изменения   (графа 4-   графа 3)
		счетов 	отчетную   дату		
1	внеочередные обязательства, в том числе:				
1.1	суммы к уплате по наступившим страховым случаям				
1.2	суммы к уплате, связанные с текущими расходами ликвидационной комиссии				
	Итого по внеочередным обязательствам				
2	обязательства перед кредиторами организации				
2.1	перед гражданами за причинение вреда жизни или здоровью				

- 2.2. по оплате труда перед  
лицами, работающими по  
трудоу договору, и по  
выплате вознаграждений  
по авторским договорам
- 2.3 по заключенным договорам  
страхования, связанным  
с личностью  
застрахованного
- 2.4 требования цедентов,  
возникающие из договоров  
по отрасли "страхование  
жизни"
- 2.5 перед кредиторами -  
физическими лицами по  
договорам имущественного  
страхования, не связанным  
с личностью застрахованного
- 2.6 требования цедентов,  
возникающие из договоров  
по отрасли "общее  
страхование"
- 2.7 перед кредиторами по  
заключенным договорам  
страхования иным,  
чем указано в пунктах  
2.3 и 2.5
- 2.8 по обязательствам,  
обеспеченным залогом  
имущества ликвидируемой  
организации
- 2.9 задолженность по налогам,  
сборам и другим  
обязательным платежам  
в бюджет, а также возврату  
кредитов, выданных из  
республиканского бюджета
- 2.10 расчеты с другими  
кредиторами, в том числе:



	ла- рах США	В евро	ских руб- лях	ранной валюте	шения опера- ции	пла- тежа	ларах США	В евро	ских руб- лях	иност- ранной валюте
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Итого за месяц										
Итого за месяц										
Всего за (квартал, год)										

**продолжение таблицы**

Расход				С а л ь д о отчетную дату			
В иностранной валюте				В иностранной валюте			
В дол- ларах США	В евро	В россий- ских рублях	В и н о й иност- ранной валюте	В дол- ларах США	В евро	В россий- ских рублях	В и н о й иност- ранной валюте
12	13	14	15	16	17	18	19

**П р е д с е д а т е л ь**

л и к в и д а ц и о н н о й  
к о м и с с и и

\_\_\_\_\_ (фамилия, имя, при наличии - отчество) \_\_\_\_\_ (подпись)

Г л а в н ы й  
б у х г а л т е р

\_\_\_\_\_ (фамилия, имя, при наличии - отчество) \_\_\_\_\_ (подпись)

Исполнитель

\_\_\_\_\_ телефон \_\_\_\_\_ (фамилия, имя, при наличии - отчество) \_\_\_\_\_ (подпись)

Приложение N 20  
к Инструкции о формах промежуточного  
ликвидационного баланса, иных отчетов,  
ликвидационного баланса ликвидируемых  
страховых (перестраховочных)  
организаций в Республике Казахстан,  
сроках и порядке их представления

ликвидационными комиссиями,  
утвержденной постановлением Правления  
Национального Банка Республики  
Казахстан от 28 октября 2001 года N 418  
Форма N 7

**Отчет о взыскании дебиторской задолженности  
(наименование страховой (перестраховочной) организации)  
по состоянию на "\_\_\_"\_\_\_\_\_ 200\_года  
(отчетная дата)**

т ы с . т е н г е

N п/п	Наименование дебитора	Дебиторская задолженность	Предъявление претензии	Погашено во внесудебном порядке	Обращение в суд с иском на взыскание долга			
		Сумма	Номер бала-нсового, забалансового счета	сумма   дата	сумма   дата			
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Продолжение таблицы

Решения судов в пользу ликвидационной комиссии	Исполнение решения суда (сумма)	Исполнено	Не исполнено	Постановление о невозможности взыскания	Причины, препятствующие взысканию дебиторской задолженности	Примечание
Сумма	Дата			Сумма	Дата	

10	11	12	13	14	15	16	17

— — — — —

\_\_\_\_\_  
 Председатель ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_  
 (Ф.И.О.) (подпись)  
 Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
 (Ф.И.О.) (подпись)  
 Исполнитель \_\_\_\_\_  
 (Ф.И.О.) (подпись)  
 т е л е ф о н

Приложение N 21  
 к Инструкции о формах промежуточного  
 ликвидационного баланса, иных отчетов,  
 ликвидационного баланса ликвидируемых  
 страховых (перестраховочных)  
 организаций в Республике Казахстан,  
 сроках и порядке их представления  
 ликвидационными комиссиями,  
 утвержденной постановлением Правления  
 Национального Банка Республики  
 Казахстан от 28 октября 2001 года N 418  
 Форма N 8

**О т ч е т**  
**о состоянии собственного имущества**  
**(наименование страховой (перестраховочной) организации)**  
**на "\_\_\_"\_\_\_\_\_200\_года**  
**(отчетная дата)**

т ы с . т е н г е

\_\_\_\_\_  
 N | Показатели | Кол-во | Стоимость на начало | Стоимость на

п/п	(единиц)	ликвидации	предыдущую отчетную		
			дату		
		балансовая	оценочная	балансовая	оценочная

1	2	3	4	5	6	7
---	---	---	---	---	---	---

В с е г о , в т о м ч и с л е :						
1	Нематериальные активы					
2	Земля					
3	Здания и сооружения					
4	Машины и оборудование, передаточные устройства					
5	Транспортные средства					
6	Прочие основные средства					
7	Незавершенное строительство					
8	Материалы					
9	Прочее имущество					

Продолжение таблицы

Реализовано за отчетный период (квартал, год)	Списано за отчетный период (квартал, год)	Основание списания	Стоимость на		Перспективы реализации
			отчетную дату	отчетную дату	
по балансовой стоимости	по оценочной стоимости	стоимость реализации	(квартал, год)	_____	_____
				балансовая	оценочная

8	9	10	11	12	13	14	15
---	---	----	----	----	----	----	----



---

В с е г о ,  
в т о м ч и с л е :

1	Нематериальные активы	
2		З е м л я
3	З д а н и я	и с о о р у ж е н и я
4	М а ш и н ы	и о б о р у д о в а н и е ,
	п е р е д а т о ч н ы е	у с т р о й с т в а
5		Т р а н с п о р т н ы е
		с р е д с т в а
6	П р о ч и е	о с н о в н ы е
		с р е д с т в а
7	Н е з а в е р ш е н н о е	
		с т р о и т е л ь с т в о
8		М а т е р и а л ы
9	П р о ч е е	и м у щ е с т в о

---



---

\_\_\_\_\_

Председатель ликвидационной комиссии		
	(Ф.И.О.)	(подпись)
Главный бухгалтер		
	(Ф.И.О.)	(подпись)
Исполнитель		
	(Ф.И.О.)	(подпись)

т е л е ф о н

---

Приложение N 22  
к Инструкции о формах промежуточного  
ликвидационного баланса, иных отчетов,  
ликвидационного баланса ликвидируемых  
страховых (перестраховочных)  
организаций в Республике Казахстан,  
сроках и порядке их представления  
ликвидационными комиссиями,  
утвержденной постановлением Правления

Национального Банка Республики  
Казахстан от 28 октября 2001 года N 418

Форма N 9-1

**О т ч е т**

**о расчетах ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_**  
**(наименование страховой организации)**  
**с кредиторами и по текущей задолженности по состоянию на**  
**" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 200\_\_ год**  
**(отчетная дата)**

ты с . тен ге

п/п	Показатели	Группа	Сумма задолженности	очеред-
		ности	на начало ли-	на предыду-
			квизационного	щую отчет-
			процесса	ную дату
1	2	3	4	5
1	Текущая задолженность ликвидационной комиссии, в том числе:		x	
1.1	перед бюджетом и внебюджетными фондами;		x	
1.2	перед работниками ликвидационной комиссии по оплате труда;		x	
1.3	прочая задолженность ликвидационного производства		x	
2	Страховые выплаты кредиторам по наступившим страховым случаям			

3	Перед гражданами за причинение вреда жизни или здоровью, путем капитализации соответствующих повременных платежей по основаниям, не связанным с ответственностью по договорам страхования	1			
4	По оплате труда с лицами, работающими по трудовому договору и по выплате вознаграждений по авторским договорам	2			
5	Перед кредиторами по заключенным договорам страхования, связанным с личностью застрахованного	3			
6	Перед кредиторами - физическими лицами по договорам имущественного страхования и другим видам страхования, не связанным с личностью застрахованного	4			
7	Перед кредиторами по заключенным договорам страхования, иным, чем указано в подпунктах 5, 6	5			
8	Перед кредиторами по обязательствам, обеспеченным залогом имущества страховой организации в пределах суммы обеспечения	6			
9	По налогам, сборам и	7			

	другим обязательным платежам в						
	бюджет, а также по возврату креди-						
	тов, выданных из республиканского						
	бюджета						
10	Перед другими кредиторами в	8					
	соответствии с законодательными						
	актами РК						
	В с е г о						

Примечание РЦПИ: X - заштрихованные графы.

Продолжение таблицы

№ п/п	Погашено за отчетный период (квартал, год), в том числе:				Сумма за-долженно-сти на отчетный пе-риод (квар-тал, год)	Изменение по-казателей за  измене-	Причины
	день-гами	имуще-ством	взаимо-зачета-ми	перечислено на депозит нотари-альной конторы			
1	6	7	8	9	10	11	12
						(гр.10-гр.5)	
1							
1.1							
1.2							
1.3							
2							
3							

4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
Всего								

Председатель ликвидационной комиссии	_____	_____
	(Ф.И.О.)	(Подпись)
Главный бухгалтер	_____	_____
	(Ф.И.О.)	(Подпись)
Исполнитель телефон	_____	_____
	(Ф.И.О.)	(Подпись)

Приложение N 23  
 к Инструкции о формах промежуточного  
 ликвидационного баланса, иных отчетов,  
 ликвидационного баланса ликвидируемых  
 страховых (перестраховочных)  
 организаций в Республике Казахстан,  
 сроках и порядке их представления  
 ликвидационными комиссиями,  
 утвержденной постановлением Правления  
 Национального Банка Республики

Казахстан от 28 октября 2001 года N 418

О т ч е т

о расчетах ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_  
 (наименование перестраховочной организации)  
 с кредиторами и по текущей задолженности по состоянию на  
 " \_\_\_ " \_\_\_\_\_ 200\_\_ год  
 (отчетная дата)

ты с . т е н г е

N п/п	Показатели	Группа	Сумма задолженности	
			очеред- ности	на начало ли- квидационного на предыду- щего отчет- процесса  ную дату
1	2	3	4	5
1	Текущая задолженность ликвидацион- ной комиссии, в том числе:		x	
1.1	перед бюджетом и внебюджетными фондами;		x	
1.2	перед работниками ликвидационной комиссии по оплате труда;		x	
1.3	прочая задолженность ликвидационно- го производства		x	
2	Страховые выплаты кредиторам по на- ступившим страховым случаям			
3	Перед гражданами за причинение	1		

	вреду жизни или здоровью, путем  капитализации соответствующих  повременных платежей по основаниям,  не связанным с ответственностью по  договорам страхования				
4	По оплате труда с лицами,  работающими по трудовому договору и  по выплате вознаграждений по  авторским договорам	2			
5	Перед цедентами, возникающие из  договоров по отрасли "страхование  ж и з н и "	3			
6	Перед цедентами, возникающие из  договоров по отрасли "общее  страхование"	4			
7	Перед кредиторами по обязательст-  вам, обеспеченным залогом имущества  ликвидируемой перестраховочной  организации в пределах  суммы обеспечения	5			
8	По налогам, сборам и  другим обязательным платежам в  бюджет, а также по возврату креди-  тов, выданных из республиканского  б ю д ж е т а	6			
9	Перед другими кредиторами в  соответствии с законодательными	7			

актами РК				
Всего				

Примечание РЦПИ: X - заштрихованные графы.

Продолжение

таблицы

№ п/п	Погашено за отчетный период (квартал, год), в том числе:				Сумма за-долженно-сти на отчетный пе-риод (квар-тал, год)	Изменение по-казателей за  измене-	Причины  измене-
	день-гами	имуще-ством	взаимо-зачета-ми	перечислено на депозит нотари-альной конторы			
1	6	7	8	9	10	11	12
						(гр.10-гр.5)	
1							
1.1							
1.2							
1.3							
2							
3							
4							
5							
6							





N	Наименование расходов	Сумма расходов согласно смете ликвидационных расходов, утвержденной комитетом кредиторов (согласованной уполномоченным органом)	Сумма фактически произведенных расходов	Изменения (графа 4- графа 3)
1	2	3	4	5
Месяц				
1	Оплата труда персонала			
1.1	Должностной оклад			
1.2	Подходный налог			
1.3	Обязательные пенсионные взносы			
2	Отчисления в бюджет			
2.1	Налоги			
2.2	Сборы			
2.3	Иные отчисления			
3	Административные расходы			
3.1	Услуги по найму транспорта для служебных и хозяйственных нужд			
3.2	Услуги связи			
3.3	Услуги по охране и сигнализации зданий и сооружений			
3.4	Услуги по охране транспорта			
3.5	Услуги по предоставлению стоянки для транспорта			
3.6	Услуги по регистрации транспорта			
3.7	Услуги по техническому осмотру транспорта			

3.8	Услуги по страхованию транспорта			
3.9	Коммунальные услуги			
3.10	Работы по текущему ремонту, техническому, сервисному обслуживанию (осмотру) основных средств			
3.11	Аренда помещения			
3.12	Услуги по регистрации недвижимости и соответствующей документации в регистрирующих органах			
3.13	Услуги по оценке имущества			
3.14	Услуги по публикации в средствах массовой информации			
3.15	Услуги по подготовке отопительной системы к запуску			
3.16	Сантехнические работы			
3.17	Услуги по хранению имущества			
3.18	Оплата государственной пошлины			
3.19	Услуги по нотариальному удостоверению			
3.20	Услуги по транспортировке, погрузке, разгрузке имущества			
3.21	Работы по изготовлению и установке решеток на окна, дверей			

3.22	Услуги по проведению аукционов			
3.23	Услуги инкассации			
3.24	Услуги по проведению экспертизы			
3.25	Услуги по проведению аудита			
3.26	Услуги по переводу документов			
3.27	Установка, смена или перенос телефонных номеров			
3.28	Услуги регистратора для поддержания реестра акционеров в актуальном состоянии			
3.29	Услуги по научно-технической обработке документов и сдаче их в архив			
3.30	Оплата сбора за регистрацию ликвидации			
4	Расходы по приобретению товарно-материальных ценностей			
4.1	Расходы для содержания офисного оборудования в рабочем состоянии			
4.2	Расходы для содержания транспортных средств			
4.3	Расходы для содержания помещений			
4.4	Расходы для приобретения бумажной и бланочной продукции			

4.5.	Расходы на приобретение канцелярских товаров			
4.6	Расходы на приобретение горюче-смазочных материалов			
5	Командировочные расходы			
Итого за месяц				
Итого за месяц				
Всего за квартал (год)				

П р е д с е д а т е л ь

л и к в и д а ц и о н н о й  
к о м и с с и и

\_\_\_\_\_ (фамилия, имя, при наличии - отчество) \_\_\_\_\_ (подпись)

Г л а в н ы й  
б у х г а л т е р

\_\_\_\_\_ (фамилия, имя, при наличии - отчество) \_\_\_\_\_ (подпись)

Исполнитель \_\_\_\_\_

т е л е ф о н \_\_\_\_\_ (фамилия, имя, при наличии - отчество) \_\_\_\_\_ (подпись)

П р и л о ж е н и е N 2 5  
к Инструкции о формах промежуточного  
ликвидационного баланса, иных отчетов,  
ликвидационного баланса ликвидируемых  
страховых (перестраховочных)  
организаций в Республике Казахстан,  
сроках и порядке их представления  
ликвидационными комиссиями,  
утвержденной постановлением Правления  
Национального Банка Республики  
Казахстан от 28 октября 2001 года N 418  
Форма N 7-1

**О т ч е т**  
**о возбужденных уголовных делах в отношении**  
**руководящих работников, должников \_\_\_\_\_ и**  
**(наименование страховой (перестраховочной) организации)**

**руководящих работников ликвидационной комиссии  
по состоянию на " \_\_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 200\_\_ года  
( отчетная дата )**

№ п/п	Ф.И.О	Сумма нанесенного ущерба (тыс.тенге)	Характер ущерба	Дата возбуждения уголовного дела, номер	Наименование органа, возбудившего уголовное дело	Результаты рассмотрения уголовного дела	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8
	Итого						

Примечание: данные о взыскании задолженности с руководящих работников и должников страховой (перестраховочной) организации, руководящих работников ликвидационной комиссии в гражданском порядке необходимо отражать в форме

№ 9 (приложение № 16 к Правилам)

Председатель ликвидационной комиссии	_____	_____
	(Ф.И.О.)	(Подпись)
Главный бухгалтер	_____	_____
	(Ф.И.О.)	(Подпись)
Исполнитель телефон	_____	_____
	(Ф.И.О.)	(Подпись)

Приложение № 26  
к Инструкции о формах промежуточного  
ликвидационного баланса, иных отчетов,  
ликвидационного баланса ликвидируемых  
страховых (перестраховочных)  
организаций в Республике Казахстан,  
сроках и порядке их представления

ликвидационными комиссиями,  
утвержденной постановлением Правления  
Национального Банка Республики  
Казахстан от 28 октября 2001 года N 418  
Форма N 11

О т ч е т  
о численности работников ликвидационной комиссии

(наименование страховой (перестраховочной) организации)

N п/п	Наименова- ние должно-	Наименование филиала, представи- тельства (город, об- ласть)	Дата утвержд- ения (пере- утверждения) штатного расписания	Количе- ство штатных единиц	Размер заработ- ной платы сог- ласно штатному расписанию, тыс. тенге	Фонд оплаты труда, тыс. тенге
1	2	3	4	5	6	7
I	Головная организация	X				
		X				
		X				
II	Филиалы, представи- тельства					

Всего за					
год					

**Примечание РЦПИ: X - заштрихованные графы.**

Примечание: информация отражается последовательно, по мере переутверждения штатного расписания

Председатель ликвидационной комиссии	_____	_____
	(Ф.И.О.)	(Подпись)
Главный бухгалтер	_____	_____
	(Ф.И.О.)	(Подпись)
Исполнитель телефон	_____	_____
	(Ф.И.О.)	(Подпись)

Приложение N 27  
к Инструкции о формах промежуточного  
ликвидационного баланса, иных отчетов,  
ликвидационного баланса ликвидируемых  
страховых (перестраховочных)  
организаций в Республике Казахстан,  
сроках и порядке их представления  
ликвидационными комиссиями,  
утвержденной постановлением Правления  
Национального Банка Республики

Казахстан от 28 октября 2001 года N 418

Форма N 12

**О т ч е т  
о численности привлеченных работников ликвидационной комиссии**

-----  
**(наименование страховой (перестраховочной) организации)**

N	Наименова- ние должно- сти привле- ченного работника	Наименование филиала, представи- тельства (город, об-	Номер и да- та договора (контракта) о найме (контракту)	Размер заработ- ной платы по договору (контракту) тыс. тенге	Фонд оплаты труда, тыс. тенге



		ласть)				
I	Головная организация	X				
		X				
		X				
II	Филиалы, представи- тельства					
	Всего за год					

**Примечание РЦПИ: X - заштрихованные графы.**

Председатель ликвидационной комиссии	_____	_____
	(Ф.И.О.)	(Подпись)
Главный бухгалтер	_____	_____
	(Ф.И.О.)	(Подпись)
Исполнитель телефон	_____	_____
	(Ф.И.О.)	(Подпись)

Приложение 28  
к Инструкции о формах промежуточного  
ликвидационного баланса,  
иных отчетов, ликвидационного баланса  
ликвидируемых страховых (перестраховочных)  
организаций в Республике Казахстан,  
сроках и порядке их представления  
ликвидационными комиссиями

< \* >

**Сноска. Приложение 28 в новой редакции - постановлением Правления**

Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .

"Согласовано"

"Утверждаю"

\_\_\_\_\_ 20\_\_ года

\_\_\_\_\_ 20\_\_ года

N \_\_\_\_\_

**Ликвидационный баланс**  
**(полное наименование страховой**  
**(перестраховочной) организации)**

**по состоянию на \_\_\_\_\_ 20\_\_ года**

**в тенге**

Код	Наименование строки	Сумма
1	2	3
50	Уставный капитал, в том числе:	
501	простые акции	
502	Привилегированные акции	
561	Нераспределенный доход (непокрытый убыток) отчетного года	
562	Нераспределенный доход (непокрытый убыток) предыдущих лет	

Председатель ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

Приложение 28 - 1  
к Инструкции о формах  
промежуточного ликвидационного  
баланса, иных отчетов,  
ликвидационного баланса  
ликвидируемых страховых  
(перестраховочных) организаций  
в Республике Казахстан, сроках

и порядке их представления

ликвидационными комиссиями

Сноска. Приложение 28-1 дополнено постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 24 декабря 2007 года N 270 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции РК).

О т ч е т  
о состоянии активов к ликвидационному балансу  
(наименование страховой (перестраховочной) организации)  
на " \_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ года  
(отчетная дата)

в тысячах тенге

N	Показатели	Номер балансового счета	На начало ликвидационного процесса	На дату составления ликвидационного баланса	Изменения по сравнению с данными на начало ликвидационного процесса
1	2	3	4	5	6
1	Деньги и денежные эквиваленты				
2	Вклады размещенные				
3	Ценные бумаги, в том числе:				
3.1	ценные бумаги, предназначенные для торговли				
3.2	ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи				
3.3	ценные бумаги, удерживаемые до погашения				
4	Операция "обратное РЕПО"				
5	Аффинированные драгоценные металлы				

6	Производные финансовые инструменты				
7	Активы пере- страхования:				
7.1	активы пере- страхования по незаработанным премиям				
7.2	активы пере- страхования по произошедшим, но незаявленным убыткам				
7.3	активы пере- страхования по непроизошедшим убыткам по договорам страхования (перестрахо- вания) жизни				
7.4	активы пере- страхования по непроизошедшим убыткам по договорам аннуитета				
7.5	активы пере- страхования по заявленным, но неурегулиро- ванным убыткам				
7.6	активы пере- страхования по дополнительным резервам				
8	Расходы будущих периодов				
9	Налоговое требование				
10	Отсроченное налоговое требование				
11	Прочие активы				
12	Инвестиции в капитал других юридических лиц				

13	Основные средства, в том числе:				
13.1	строящиеся (устанавливаемые) основные средства				
13.2	земля, здания и сооружения				
13.3	компьютерное оборудование				
13.4	транспортные средства				
13.5	прочие основные средства				
14	Инвестиционное имущество				
15	Долгосрочные активы, предназначенные для продажи				
16	Нематериальные активы				
Итого активов					
Резервы (проекции)					
Счет отрицательной корректировки					
Начисленная амортизация					

П р е д с е д а т е л ь

ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_  
(фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Исполнитель \_\_\_\_\_  
телефон (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

П р и л о ж е н и е 2 8 - 2

к Инструкции о формах

промежуточного ликвидационного

баланса, иных отчетов,

ликвидационного баланса

ликвидируемых страховых

(перестраховочных)

организаций

в Республике

Казахстан,

сроках



	связанным с личностью застрахованного				
1.4	перед кредиторами-физическими лицами по договорам имущественного страхования и другим видам страхования, не связанным с личностью застрахованного	104			
1.5	перед кредиторами по заключенным договорам страхования иным, чем указано в строках 1.3, 1.4	105			
1.6	перед кредиторами по обязательствам, обеспеченным залогом имущества ликвидируемой страховой организации в пределах суммы обеспечения	106			
1.7	по налогам, сборам и другим обязательным платежам в бюджет, а также по возврату кредитов, выданных из республиканского бюджета	107			
1.8	перед другими кредиторами в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан	108			
1.9	текущая задолженность ликвидационного производства, в том числе:	109			
1.9.1	перед работниками ликвидационной комиссии по оплате труда	109.1			
	задолженность ликви-				
	дационной комиссии				

1.9.2	перед бюджетом и внебюджетными фондами	109.2			
1.9.3	прочая текущая задолженность ликвидационного производства (аренда, коммунальные услуги, государственная пошлина и другое)	109.3			
2.	Страховые выплаты кредиторам по наступившим страховым случаям	200			

П р е д с е д а т е л ь

ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_  
(фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Исполнитель \_\_\_\_\_  
телефон (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

П р и л о ж е н и е 2 8 - 3

к Инструкции о формах

промежуточного ликвидационного

баланса, иных отчетов,

ликвидационного баланса

ликвидируемых страховых

(перестраховочных) организаций

в Республике Казахстан, сроках

и порядке их представления

ликвидационными комиссиями

**Сноска. Приложение 28-3 дополнено постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 24 декабря 2007 года N 270 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции РК).**

О т ч е т

о состоянии обязательств к ликвидационному балансу

(наименование перестраховочной организации)

на "\_\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_\_ года

(отчетная дата)



В ТЫСЯЧАХ ТЕНГЕ

N	Показатели	Символы	На начало ликвидационного процесса	На дату составления ликвидационного баланса	Изменения по сравнению с данными на начало ликвидационного процесса	1	2	3	4	5	6
1	Обязательства в том числе:	100									
1.1.	перед гражданами за причинение вреда жизни или здоровью, путем капитализации соответствующих повременных платежей по основаниям, не связанным с ответственностью по договорам перестрахования	101									
1.2	по оплате труда с лицами, работающими по трудовому договору, и по выплате вознаграждений по авторским договорам	102									
1.3	перед цедентами, возникающие из договоров по отрасли "страхование жизни"	103									
1.4	перед цедентами, возникающие из договоров по отрасли "общее страхование"	104									
1.5	перед кредиторами по обязательствам, обеспеченным залогом имущества ликвидируемой перестраховочной организации в пределах суммы обеспечения	105									

1.6	по налогам, сборам и другим обязательным платежам в бюджет, а также по возврату кредитов, выданных из республиканского бюджета	106			
1.7	перед другими кредиторами в соответствии с законодательными актами Республики Казахстан	107			
1.8	текущая задолженность ликвидационного производства, в том числе:	108			
1.8.1	перед работниками ликвидационной комиссии по оплате труда	108.1			
1.8.2	задолженность ликвидационной комиссии перед бюджетом и внебюджетными фондами	108.2			
1.8.3	прочая текущая задолженность ликвидационного производства (аренда, коммунальные услуги, государственная пошлина и другое)	108.3			
2.	Страховые выплаты кредиторам по наступившим страховым случаям	200			

П р е д с е д а т е л ь

ликвидационной комиссии \_\_\_\_\_  
(фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Исполнитель \_\_\_\_\_  
телефон (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Приложение N 29  
к Инструкции о формах промежуточного  
ликвидационного баланса, иных отчетов,  
ликвидационного баланса ликвидируемых  
страховых (перестраховочных)  
организаций в Республике Казахстан,  
сроках и порядке их представления  
ликвидационными комиссиями,  
утвержденной постановлением Правления  
Национального Банка Республики  
Казахстан от 28 октября 2001 года N 418 <\*>

Сноска. Приложение 29 исключено - постановлением Правления Агентства  
Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и  
финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 39 .

" У т в е р ж д е н о "  
Общим собранием акционеров  
протокол N \_\_\_\_\_  
" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 200\_\_ г.

(дата)

**Ликвидационный баланс**  
**для добровольно ликвидируемой страховой (перестраховочной) организации**  
**по состоянию на " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 200\_\_ г.**

\_\_\_\_\_  
**(наименование страховой (перестраховочной) организации)**