

**Об утверждении Правил о минимальных резервных требованиях**

***Утративший силу***

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 3 августа 2002 года N 300. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 12 сентября 2002 года N 1974. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 мая 2006 года N 38

*Сноска. Постановление Правления Национального Банка РК от 3 августа 2002 года N 300 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 27 мая 2006 года*
N 38
*.*

      В целях совершенствования законодательства, регулирующего банковскую деятельность, Правление Национального Банка Республики Казахстан постановляет:

     1. Утвердить прилагаемые Правила о минимальных резервных требованиях. 
  
     2. Настоящее постановление вводится в действие по истечении месяца со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан. 
  
     3. Департаменту банковского и страхового надзора (Мекишев А.А.): 
  
     1) совместно с Юридическим департаментом (Шарипов С.Б.) принять меры к государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан настоящего постановления; 
  
     2) в десятидневный срок со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан довести настоящее постановление до сведения территориальных филиалов Национального Банка Республики Казахстан и банков второго уровня Республики Казахстан. 
  
     4. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Сайденова А.Г.

*Председатель*
  
*Национального Банка*

                                            Утверждены
  
                                            постановлением Правления
  
                                            Национального Банка
  
                                            Республики Казахстан 
  
                                            3 августа 2002 года N 300
  
                                            "Об утверждении Правил о 
  
                                            минимальных резервных 
  
                                            требованиях"

**Правила**
  
**о минимальных резервных требованиях**

      Настоящие Правила разработаны в соответствии с 
Законом
 Республики Казахстан "О Национальном Банке Республики Казахстан" и устанавливают структуру обязательств банков, принимаемых для расчета, условия выполнения минимальных резервных требований и порядок их резервирования, а также контроль за выполнением нормативов минимальных резервных требований.
  
*Сноска. Преамбула в редакции -*
постановлением
*Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 ноября 2005 года N 146 (вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации).*

     1. Размер минимальных резервных требований на определенную дату определяется путем умножения значения норматива резервных требований на величину резервных обязательств банка на данную дату.
  
     Резервные обязательства банка рассчитываются как сумма:
  
     положительной разницы между суммой внешних обязательств и внешних резервных активов банка;
  
     внутренних обязательств банка.
  
     При расчете внешних (внутренних) обязательств исключаются обязательства перед другими банками.
  
     Значение норматива резервных требований устанавливается Правлением Национального Банка Республики Казахстан (далее - Национальный Банк). 
*<\*>*
  
*Сноска. Пункт 1 в редакции - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 13 июня 2005 года N*
173
*(вводится в действие с 1 октября 2005 года с учетом положений абзаца второго п.2 постановления N*
173
*).*

     2. Внешние обязательства банка рассчитываются как сумма следующих обязательств перед нерезидентами по балансовой стоимости:
  
     обязательства перед международными финансовыми организациями;
  
     вклады дочерних организаций специального назначения;
  
     обязательства по долговым ценным бумагам;
  
     субординированные долги.
  
     Внешние резервные активы рассчитываются как сумма:
  
     наличной иностранной валюты государств, имеющих суверенный рейтинг не ниже суверенного рейтинга Республики Казахстан;
  
     денег на счетах в центральных банках государств, имеющих суверенный рейтинг не ниже суверенного рейтинга Республики Казахстан;
  
     денег на счетах в иностранных банках, вкладов в организациях-нерезидентах, долгосрочный кредитный рейтинг которых не ниже суверенного рейтинга Республики Казахстан;
  
     инвестиций в иностранные государственные ценные бумаги, разрешенные для осуществления дилерской деятельности банков второго уровня, по балансовой стоимости;
  
     инвестиций в ценные бумаги международных финансовых организаций, рейтинг которых не ниже суверенного рейтинга Республики Казахстан.
  
     Внутренние обязательства банка рассчитываются как сумма обязательств перед клиентами-резидентами, срок погашения которых (полностью или частично) наступает в течение текущего и последующего месяцев. 
*<\*>*
  
*Сноска. Пункт 2 в редакции - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 13 июня 2005 года N*
173
*(вводится в действие с 1 октября 2005 года с учетом положений абзаца второго п.2 постановления N*
173
*).*

     3. Устанавливаются два способа выполнения банками минимальных резервных требований: 
  
     1) размещение денег банка в резервные активы.
  
     Величина резервных активов на каждый день формирования должна быть не менее среднего размера минимальных резервных требований, рассчитанных за период определения минимальных резервных требований. 
  
     Период определения минимальных резервных требований составляет четырнадцать календарных дней, предшествующих за два дня до даты формирования резервных активов. 
  
     Резервные активы рассчитываются как сумма:
  
     наличных тенге; 
  
     денег на корреспондентских счетах в Национальном Банке; 
  
     2) депонирование денег в тенге в Национальном Банке ежемесячно так, чтобы сумма депонированных денег на каждый день месяца была не менее размера минимальных резервных требований, рассчитанного на первый рабочий день этого месяца. 
  
     Депонирование денег производится не позднее 5 числа каждого месяца. 
*<\*>*
  
*Сноска. В пункт 3 внесены изменения - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 13 июня 2005 года N*
173
*(вводится в действие с 1 октября 2005 года с учетом положений абзаца второго п.2 постановления N*
173
*).*

     4. Банки, являющиеся участниками системы обязательного коллективного гарантирования (страхования) вкладов (депозитов) физических лиц, выполняют минимальные резервные требования согласно подпункту 1) пункта 3 настоящих Правил. 
  
     Банки, являющиеся участниками системы обязательного коллективного гарантирования (страхования) вкладов (депозитов) физических лиц, допустившие три и более нарушений порядка выполнения ими минимальных резервных требований в течение трех последовательных периодов формирования резервных активов, а также банки, не являющиеся участниками системы коллективного гарантирования (страхования) вкладов (депозитов) физических лиц, выполняют минимальные резервные требования согласно подпункту 2) пункта 3 настоящих Правил.

     5. При переходе банка на выполнение минимальных резервных требований от способа, установленного подпунктом 2) пункта 3 на способ, установленный подпунктом 1) пункта 3 настоящих Правил, деньги банка, депонированные в Национальном Банке, перечисляются на корреспондентский счет банка в первый день периода формирования резервных активов. 
  
     Выполнение минимальных резервных требований по способу, установленному подпунктом 1) пункта 3 настоящих Правил, банк начинает осуществлять с первого периода формирования резервных активов месяца, следующего за месяцем, в котором было принято решение о включении банка в систему обязательного коллективного гарантирования (страхования) вкладов (депозитов) физических лиц. 
  
     Банк, являющийся участником системы обязательного коллективного гарантирования (страхования) вкладов (депозитов) физических лиц, и выполняющий минимальные резервные требования согласно подпункту 2) пункта 3 настоящих Правил, может быть переведен на выполнение минимальных резервных требований согласно подпункту 1) пункта 3 настоящих Правил только при условии выполнения минимальных резервных требований в течение шести последовательных месяцев.

     6. При переходе банка на выполнение минимальных резервных требований от способа, установленного подпунктом 1) пункта 3 настоящих Правил, на способ, установленный подпунктом 2) пункта 3 настоящих Правил, банк должен произвести депонирование денег в тенге в Национальном Банке в следующие сроки: 
  
     в течение трех рабочих дней со дня исключения банка из системы обязательного коллективного гарантирования (страхования) вкладов (депозитов) физических лиц в сумме, рассчитанной в соответствии с подпунктом 2) пункта 3 настоящих Правил на дату исключения банка; 
  
     в течение трех рабочих дней с начала периода формирования резервных активов следующего за периодом, в котором было допущено третье нарушение порядка выполнения минимальных резервных требований, в сумме, рассчитанной в соответствии с подпунктом 2) пункта 3 настоящих Правил за рабочий день, следующий за днем третьего нарушения.

      6-1. Банки представляют в Национальный Банк информацию о выполнении норматива минимальных резервных требований в сроки не позднее:

      1) для банков, выполняющих минимальные резервные требования согласно способу, установленному подпунктом 1) пункта 3 настоящих Правил, - пятого дня, следующего за последним днем отчетного периода формирования резервных активов, по форме согласно приложению 3 к настоящим Правилам;

      2) для банков, выполняющих минимальные резервные требования согласно способу, установленному подпунктом 2) пункта 3 настоящих Правил, - пятого числа месяца, следующего за отчетным месяцем, по форме согласно приложению 4 к настоящим Правилам.
  
*Сноска. Правила дополнены п. 6-1 -*
постановлением
*Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 ноября 2005 года N 146 (вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации).*

     7. 
*(Пункт исключен - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 13 июня 2005 года N*
173
*(вводится в действие с 1 октября 2005 года с учетом положений абзаца второго п.2 постановления N*
173
*).*

     8. Банки представляют в Национальный Банк в сроки, установленные в пункте 8-1 настоящих Правил, информацию об остатках на балансовых и внебалансовых счетах по форме согласно приложению 5 к настоящим Правилам (далее - Информация) и дополнительную информацию для расчета минимальных резервных требований по форме согласно приложению 6 к настоящим Правилам (далее - Дополнительная информация).
  
*Сноска. Пункт 8 в редакции -*
постановлением
*Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 ноября 2005 года N 146 (вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации).*

      8-1. Информация и Дополнительная информация представляются банками в Национальный Банк в следующие сроки, за исключением случая, предусмотренного абзацем четвертым настоящего пункта:

      1) ежедневно (далее - ежедневная информация) - не позднее двух рабочих дней, следующих за отчетным днем и

      2) ежемесячно (далее - ежемесячная информация) - не позднее трех рабочих дней, следующих за последним днем отчетного месяца.

      Банки, имеющие десять и более филиалов, представляют в Национальный Банк ежедневную информацию не позднее трех рабочих дней, следующих за отчетным днем, и ежемесячную информацию - не позднее пяти рабочих дней, следующих за последним днем отчетного месяца.
  
*Сноска. Пункт 8-1 в редакции -*
постановлением
*Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 ноября 2005 года N 146 (вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации).*

      8-2. Ежедневная информация представляется на электронном носителе, ежемесячная - на электронном и бумажном носителях.

      Ежемесячная информация на бумажном носителе подписывается первым руководителем и главным бухгалтером банка и заверяется печатью. В случаях, предусмотренных внутренними документами банка, ежемесячная информация подписывается лицом, уполномоченным в соответствии с данными документами на их подписание, и представляется в Национальный Банк с копией данных внутренних документов банка.

      Ежемесячная информация на бумажном носителе должна соответствовать ежемесячной информации, представленной на электронном носителе.
  
*Сноска. Правила дополнены п. 8-2 -*
постановлением
*Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 ноября 2005 года N 146 (вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации).*

      8-3. В случае нарушения норматива минимальных резервных требований банк в течение трех календарных дней с момента совершения нарушения сообщает Национальному Банку о факте и причинах нарушения норматива минимальных резервных требований с приложением плана мероприятий по их устранению.
  
*Сноска. Правила дополнены п. 8-3 -*
постановлением
*Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 ноября 2005 года N 146 (вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации).*

     9. В случае, если остаток денег банка, депонированных в Национальном Банке, превышает размер минимальных резервных требований банка, сумма депонированных денег в пределах вышеуказанного превышения перечисляется на корреспондентский счет банка.

     10. В случае невыполнения банком требований настоящих Правил, Национальный Банк вправе применить к банку ограниченные меры воздействия или санкции, предусмотренные банковским законодательством Республики Казахстан. 
*<\*>*
  
*Сноска. В пункт 10 внесены изменения - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 13 июня 2005 года N*
173
*(вводится в действие с 1 октября 2005 года с учетом положений абзаца второго п.2 постановления N*
173
*);*
постановлением
*Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 ноября 2005 года N 146 (вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации).*

     11. Вопросы, не урегулированные настоящими Правилами, разрешаются в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

|  |
| --- |
|  |

                                   Приложение N 1
  
                                   к Правилам о минимальных резервных
  
                                   требованиях, утвержденным
  
                                   постановлением Правления
  
                                   Национального Банка Республики
  
                                   Казахстан от 3 августа 2002 года N 300
  
                                   "Об утверждении Правил о минимальных
  
                                   резервных требованиях"

*Сноска. Приложение N 1 исключено -*
постановлением
*Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 ноября 2005 года N 146 (вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации).*

                                    Приложение N 2
  
                                    к Правилам о минимальных резервных
  
                                    требованиях, утвержденным
  
                                    постановлением Правления
  
                                    Национального Банка Республики
  
                                    Казахстан от 3 августа 2002 года N 300
  
                                    "Об утверждении Правил о минимальных
  
                                    резервных требованиях"

*Сноска. Приложение N 2 исключено -*
постановлением
*Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 ноября 2005 года N 146 (вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации).*

                                                             Приложение 3
  
                                                             к Правилам о минимальных
  
                                                             резервных требованиях

*Сноска. Правила дополнены Приложением N 3 -*
постановлением
*Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 ноября 2005 года N 146 (вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации).*

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
  
(наименование банка)

**Информация о выполнении норматива**
  
**минимальных резервных требований**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата перио-да опре-   деле-   ния мини-   маль-   ных резер   вных требо-ваний | Вну-   трен-   ние обя-   за-   тель-ства | Внешние резерв-ные активы | Внеш-   ние обяза-   тель-   ства | Резер-вные обяза-   тель-   ства   [5-4]+3 | Норма-тив мини-   маль-   ных резер-   вных требо-   ваний   (в сумме) | Дата пери-   ода фор-   миро-   вания мини-   маль-   ных резе-   рвных акти-   вов | Резервные активы | | | |
| остатки денег на корреспон-   дентских счетах в Национальном Банке | | Налич-   ные тенге | Итого резе-рвные акти-   вы |
| в тенге | в ино-   стра   нной ва   люте |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Пояснения к заполнению таблицы:

значения в столбцах 2-5,8-11 указываются в целых тысячах тенге;
  
      значения в столбцах 2-5,8-11 равные 500 и менее округляются до нуля,
  
      значения более 500 округляются до тысячи.

Первый руководитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
  
                   (дата, подпись, фамилия, имя)

Главный бухгалтер  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
  
                   (дата, подпись, фамилия, имя)

Место печати

                                                                 Приложение 4
  
                                                                 к Правилам о минимальных
  
                                                                 резервных требованиях

*Сноска. Правила дополнены Приложением N 4 -*
постановлением
*Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 ноября 2005 года N 146 (вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации).*

                                 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
  
                                   (наименование банка)

**Информация о выполнении норматива**
  
**минимальных резервных требований**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата | Сумма обязательств | Норматив минимальных резервных требований | Сумма денег, депонирован-   ных в Национальном Банке | Сумма денег, подлежащая депонирова-   нию в Националь-   ном Банке, в сроки, установлен-   ные Правилами о мини-   мальных резервных требованиях |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  |  |  |  |  |

Пояснения к заполнению таблицы:

значения в столбцах 2-5 указываются в целых тысячах тенге;
  
значения в столбцах равные 500 и менее округляются до нуля;
  
значения более 500 округляются до тысячи.

Первый руководитель  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
  
                     (дата, подпись, фамилия, имя)

Главный бухгалтер   \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
  
                    (дата, подпись, фамилия, имя)

Место печати

                                                               Приложение 5
  
                                                               к Правилам о минимальных
  
                                                               резервных требованиях

*Сноска. Правила дополнены Приложением N 5 -*
постановлением
*Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 ноября 2005 года N 146 (вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации).*

**Информация об остатках на балансовых и внебалансовых счетах**

                     \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
  
                     (полное наименование банка второго уровня)
  
                         по состоянию на \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

1. Информация об остатках на балансовых счетах активов,
  
обязательств и собственного капитала

                                                  (в тысячах тенге)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Номерабалан-   совых счетов | Наименования классов, групп счетов   и балансовых счетов | | Сумма |
|  | I класс - Активы | |  |
| 1000 | Деньги | |  |
| 1001 |  | Наличность в кассе |  |
| 1002 |  | Банкноты и монеты в пути |  |
| 1003 |  | Наличность в обменных пунктах |  |
| 1005 |  | Наличность в банкоматах |  |
| 1006 |  | Деньги в дорожных чеках в пути |  |
| 1007 |  | Монеты, изготовленные из драгоценных металлов, в кассе |  |
| 1008 |  | Деньги в дорожных чеках |  |
| 1009 |  | Коллекционные монеты, изготовленные из недрагоценных металлов, в кассе |  |
| 1010 | Аффинированные драгоценные металлы | |  |
| 1011 |  | Аффинированные драгоценные металлы |  |
| 1012 |  | Аффинированные драгоценные металлы в пути |  |
| 1013 |  | Аффинированные драгоценные металлы, размещенные на металлических счетах |  |
| 1050 | Корреспондентские счета | |  |
| 1051 |  | Корреспондентский счет в Национальном Банке Республики Казахстан |  |
| 1052 |  | Корреспондентские счета в других банках |  |
| 1054 |  | Специальные резервы (провизии) на покрытие убытков по корреспондентским счетам в других банках |  |
| 1100 | Требования к Национальному Банку Республики Казахстан | |  |
| 1101 |  | Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан (на одну ночь) |  |
| 1102 |  | Вклады до востребования в Национальном Банке Республики Казахстан |  |
| 1103 |  | Срочные вклады в Национальном Банке Республики Казахстан |  |
| 1104 |  | Обязательные резервы в Национальном Банке Республики Казахстан |  |
| 1105 |  | Дисконт по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан |  |
| 1106 |  | Премия по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан |  |
| 1200 | Ценные бумаги | |  |
| 1201 |  | Ценные бумаги, предназначенные для торговли |  |
| 1202 |  | Просроченная задолженность по приобретенным ценным бумагам |  |
| 1204 |  | Специальные резервы (провизии) на покрытие убытков по ценным бумагам |  |
| 1205 |  | Дисконт по приобретенным ценным бумагам, предназначенным для торговли |  |
| 1206 |  | Премия по приобретенным ценным бумагам, предназначенным для торговли |  |
| 1207 |  | Вознаграждение, начисленное предыдущими держателями по ценным бумагам, предназначенным для торговли |  |
| 1208 |  | Счет положительной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, предназначенных для торговли |  |
| 1209 |  | Счет отрицательной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, предназначенных для торговли |  |
| 1250 | Вклады, размещенные в других банках | |  |
| 1251 |  | Вклады, размещенные в других банках (на одну ночь) |  |
| 1252 |  | Вклады до востребования, размещенные в других банках |  |
| 1253 |  | Краткосрочные вклады, размещенные в других банках (до одного месяца) |  |
| 1254 |  | Краткосрочные вклады, размещенные в других банках (до одного года) |  |
| 1255 |  | Долгосрочные вклады, размещенные в других банках |  |
| 1256 |  | Условные вклады, размещенные в других банках |  |
| 1257 |  | Просроченная задолженность других банков по вкладам |  |
| 1259 |  | Специальные резервы (провизии) по вкладам, размещенным в других банках |  |
| 1260 |  | Счет положительной корректировки стоимости срочного вклада, размещенного в других банках |  |
| 1261 |  | Счет отрицательной корректировки стоимости срочного вклада, размещенного в других банках |  |
| 1262 |  | Счет положительной корректировки стоимости условного вклада, размещенного в других банках |  |
| 1263 |  | Счет отрицательной корректировки стоимости условного вклада, размещенного в других банках |  |
| 1264 |  | Вклад, являющийся обеспечением обязательств банка, кредитного товарищества и ипотечной компании |  |
| 1265 |  | Дисконт по вкладам, размещенным в других банках |  |
| 1266 |  | Премия по вкладам, размещенным в других банках |  |
| 1267 |  | Счет хранения денег, переданных в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств банка, кредитного товарищества и ипотечной компании |  |
| 1300 | Займы, предоставленные другим банкам | |  |
| 1301 |  | Займы овердрафт по корреспондентским счетам других банков |  |
| 1302 |  | Краткосрочные займы, предоставленные другим банкам |  |
| 1303 |  | Займы овернайт, предоставленные другим банкам |  |
| 1304 |  | Долгосрочные займы, предоставленные другим банкам |  |
| 1305 |  | Финансовый лизинг другим банкам |  |
| 1306 |  | Просроченная задолженность других банков по займам |  |
| 1309 |  | Просроченная задолженность других банков по финансовому лизингу |  |
| 1310 |  | Счет положительной корректировки стоимости займа, предоставленного другим банкам |  |
| 1311 |  | Счет отрицательной корректировки стоимости займа, предоставленного другим банкам |  |
| 1312 |  | Дисконт по займам, предоставленным другим банкам |  |
| 1313 |  | Премия по займам, предоставленным другим банкам |  |
| 1319 |  | Специальные резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным другим банкам |  |
| 1320 | Займы и финансовый лизинг, предоставленные организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций | |  |
| 1321 |  | Займы овердрафт, предоставленные организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 1322 |  | Краткосрочные займы, предоставленные организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 1323 |  | Долгосрочные займы, предоставленные организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 1324 |  | Счет положительной корректировки стоимости займа, предоставленного организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 1325 |  | Счет отрицательной корректировки стоимости займа, предоставленного организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 1326 |  | Финансовый лизинг организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 1327 |  | Просроченная задолженность по займам, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 1328 |  | Просроченная задолженность по финансовому лизингу, предоставленному организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 1329 |  | Специальные резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 1330 |  | Дисконт по займам, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 1331 |  | Премия по займам, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 1350 | Расчеты с филиалами | |  |
| 1351 |  | Расчеты с головным офисом |  |
| 1352 |  | Расчеты с местными филиалами |  |
| 1353 |  | Расчеты с зарубежными филиалами |  |
| 1400 | Требования к клиентам | |  |
| 1401 |  | Займы овердрафт, предоставленные клиентам |  |
| 1403 |  | Счета по кредитным карточкам клиентов |  |
| 1405 |  | Учтенные векселя клиентов |  |
| 1406 |  | Вознаграждение, начисленное предыдущими векселедержателями по учтенным векселям клиентов |  |
| 1407 |  | Факторинг клиентам |  |
| 1409 |  | Просроченная задолженность клиентов по факторингу |  |
| 1411 |  | Краткосрочные займы, предоставленные клиентам |  |
| 1417 |  | Долгосрочные займы, предоставленные клиентам |  |
| 1420 |  | Финансовый лизинг клиентам |  |
| 1421 |  | Просроченная задолженность клиентов по финансовому лизингу |  |
| 1422 |  | Форфейтинг клиентам |  |
| 1423 |  | Просроченная задолженность клиентов по форфейтингу |  |
| 1424 |  | Просроченная задолженность клиентов по займам |  |
| 1425 |  | Опротестованные векселя клиентов |  |
| 1428 |  | Специальные резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам |  |
| 1429 |  | Прочие займы, предоставленные клиентам |  |
| 1430 |  | Счет положительной корректировки стоимости займа, предоставленного клиентам |  |
| 1431 |  | Счет отрицательной корректировки стоимости займа, предоставленного клиентам |  |
| 1432 |  | Дисконт по учтенным векселям |  |
| 1433 |  | Премия по учтенным векселям |  |
| 1434 |  | Дисконт по займам, предоставленным клиентам |  |
| 1435 |  | Премия по займам, предоставленным клиентам |  |
| 1445 |  | Финансовые активы, переданные в доверительное управление |  |
| 1450 | Прочие ценные бумаги | |  |
| 1451 |  | Ценные бумаги, удерживаемые до погашения |  |
| 1452 |  | Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи |  |
| 1453 |  | Дисконт по приобретенным прочим ценным бумагам |  |
| 1454 |  | Премия по приобретенным прочим ценным бумагам |  |
| 1455 |  | Вознаграждение, начисленное предыдущими держателями по прочим ценным бумагам |  |
| 1456 |  | Счет положительной корректировки справедливой стоимости прочих ценных бумаг |  |
| 1457 |  | Счет отрицательной корректировки справедливой стоимости прочих ценных бумаг |  |
| 1458 | Операции "обратное РЕПО" с ценными бумагами | |  |
| 1458 |  | Операции "обратное РЕПО" с ценными бумагами |  |
| 1460 | Общие резервы (провизии) | |  |
| 1462 |  | Общие резервы (провизии) на покрытие убытков по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью |  |
| 1463 |  | Общие резервы (провизии) на покрытие убытков по дебиторской задолженности, связанной с небанковской деятельностью |  |
| 1464 |  | Общие резервы (провизии) на покрытие убытков по ценным бумагам |  |
| 1465 |  | Общие резервы (провизии) на покрытие убытков от кредитной деятельности |  |
| 1467 |  | Общие резервы (провизии) на покрытие убытков по вкладам, размещенным в других банках |  |
| 1469 |  | Общие резервы (провизии) на покрытие убытков от прочей банковской деятельности |  |
| 1470 | Инвестиции в капитал и субординированный долг | |  |
| 1471 |  | Инвестиции в дочерние организации |  |
| 1472 |  | Инвестиции в зависимые организации |  |
| 1475 |  | Инвестиции в субординированный долг |  |
| 1476 |  | Прочие инвестиции |  |
| 1550 | Расчеты по платежам | |  |
| 1551 |  | Расчеты с другими банками |  |
| 1552 |  | Расчеты с клиентами |  |
| 1600 | Товарно-материальные запасы | |  |
| 1601 |  | Неаффинированные драгоценные металлы |  |
| 1602 |  | Прочие товарно-материальные запасы |  |
| 1603 |  | Монеты, изготовленные из драгоценных металлов, на складе |  |
| 1604 |  | Коллекционные монеты, изготовленные из недрагоценных металлов, на складе |  |
| 1650 1690 | Основные средства и нематериальные активы | |  |
| 1651 |  | Строящиеся (устанавливаемые) основные средства |  |
| 1652 |  | Земля, здания и сооружения |  |
| 1653 |  | Компьютерное оборудование |  |
| 1654 |  | Прочие основные средства |  |
| 1655 |  | Основные средства, принятые в финансовый лизинг |  |
| 1656 |  | Основные средства, предназначенные для сдачи в аренду |  |
| 1657 |  | Капитальные затраты по арендованным зданиям |  |
| 1658 |  | Транспортные средства |  |
| 1659 |  | Нематериальные активы |  |
| 1660 |  | Нематериальные активы, создаваемые (разрабатываемые) собственными силами |  |
| 1692 |  | Начисленная амортизация по зданиям и сооружениям |  |
| 1693 |  | Начисленная амортизация по компьютерному оборудованию |  |
| 1694 |  | Начисленная амортизация по прочим основным средствам |  |
| 1695 |  | Начисленная амортизация по основным средствам, полученным по финансовому лизингу |  |
| 1696 |  | Начисленная амортизация по основным средствам, предназначенным для сдачи в аренду |  |
| 1697 |  | Начисленная амортизация по капитальным затратам по арендованным зданиям |  |
| 1698 |  | Начисленная амортизация по транспортным средствам |  |
| 1699 |  | Начисленная амортизация по нематериальным активам |  |
| 1700 | Начисленные доходы, связанные с получением вознаграждения | |  |
| 1705 |  | Начисленные доходы по корреспондентским счетам |  |
| 1710 |  | Начисленные доходы по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан |  |
| 1725 |  | Начисленные доходы по вкладам, размещенным в других банках |  |
| 1726 |  | Просроченное вознаграждение по вкладам, размещенным в других банках |  |
| 1727 |  | Начисленные доходы по аффинированным драгоценным металлам, размещенным на металлических счетах |  |
| 1728 |  | Начисленные доходы по вкладу, являющимся обеспечением обязательств банка, кредитного товарищества и ипотечной компании |  |
| 1730 |  | Начисленные доходы по займам и финансовому лизингу, предоставленным другим банкам |  |
| 1731 |  | Просроченное вознаграждение по займам и финансовому лизингу, предоставленным другим банкам |  |
| 1733 |  | Начисленные доходы по займам и финансовому лизингу, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 1734 |  | Просроченное вознаграждение по займам и финансовому лизингу, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 1735 |  | Начисленные доходы по расчетам между головным офисом и его филиалами |  |
| 1740 |  | Начисленные доходы по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам |  |
| 1744 |  | Начисленные доходы по ценным бумагам, предназначенным для торговли |  |
| 1745 |  | Начисленные доходы по ценным бумагам, удерживаемым до погашения |  |
| 1746 |  | Начисленные доходы по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи |  |
| 1747 |  | Начисленные доходы по инвестициям в капитал и субординированный долг |  |
| 1748 |  | Начисленные доходы по операциям "обратное РЕПО" с ценными бумагами |  |
| 1749 |  | Прочее просроченное вознаграждение |  |
| 1752 |  | Начисленные доходы по учтенным векселям |  |
| 1755 |  | Начисленные доходы по финансовым активам, переданным в доверительное управление |  |
| 1756 |  | Начисленные доходы по прочим операциям |  |
| 1790 | Предоплата вознаграждения и расходов | |  |
| 1792 |  | Предоплата вознаграждения по полученным займам и вкладам |  |
| 1793 |  | Расходы будущих периодов |  |
| 1799 |  | Прочие предоплаты |  |
| 1810 | Начисленные комиссионные доходы | |  |
| 1811 |  | Начисленные комиссионные доходы за услуги по переводным операциям |  |
| 1812 |  | Начисленные комиссионные доходы за услуги по реализации страховых полисов |  |
| 1813 |  | Начисленные комиссионные доходы за услуги по купле-продаже ценных бумаг |  |
| 1814 |  | Начисленные комиссионные доходы за услуги по купле-продаже иностранной валюты |  |
| 1815 |  | Начисленные комиссионные доходы за услуги по доверительным операциям |  |
| 1816 |  | Начисленные комиссионные доходы за услуги по выданным гарантиям |  |
| 1817 |  | Начисленные комиссионные доходы за услуги по приему вкладов, открытию и ведению банковских счетов клиентов |  |
| 1818 |  | Начисленные прочие комиссионные доходы |  |
| 1819 |  | Начисленные комиссионные доходы по кастодиальной деятельности |  |
| 1820 |  | Начисленные комиссионные доходы за акцепт платежных документов |  |
| 1821 |  | Начисленные комиссионные доходы за услуги по кассовым операциям |  |
| 1822 |  | Начисленные комиссионные доходы по документарным расчетам |  |
| 1823 |  | Начисленные комиссионные доходы за услуги по форфейтинговым операциям |  |
| 1824 |  | Начисленные комиссионные доходы за услуги по факторинговым операциям |  |
| 1830 | Просроченные комиссионные доходы | |  |
| 1831 |  | Просроченные комиссионные доходы за услуги по переводным операциям |  |
| 1832 |  | Просроченные комиссионные доходы за услуги по реализации страховых полисов |  |
| 1833 |  | Просроченные комиссионные доходы за услуги по купле-продаже ценных бумаг |  |
| 1834 |  | Просроченные комиссионные доходы за услуги по купле-продаже иностранной валюты |  |
| 1835 |  | Просроченные комиссионные доходы за услуги по доверительным операциям |  |
| 1836 |  | Просроченные комиссионные доходы за услуги по выданным гарантиям |  |
| 1837 |  | Просроченные комиссионные доходы за услуги по приему вкладов, открытию и ведению банковских счетов клиентов |  |
| 1838 |  | Просроченные прочие комиссионные доходы |  |
| 1839 |  | Просроченные комиссионные доходы по кастодиальной деятельности |  |
| 1840 |  | Просроченные комиссионные доходы за акцепт платежных документов |  |
| 1841 |  | Просроченные комиссионные доходы за услуги по кассовым операциям |  |
| 1842 |  | Просроченные комиссионные доходы по документарным расчетам |  |
| 1843 |  | Просроченные комиссионные доходы за услуги по форфейтинговым операциям |  |
| 1844 |  | Просроченные комиссионные доходы за услуги по факторинговым операциям |  |
| 1850 | Прочие дебиторы | |  |
| 1851 |  | Расчеты по налогам и другим обязательным платежам в бюджет |  |
| 1852 |  | Расчеты с брокерами |  |
| 1853 |  | Расчеты с акционерами (по дивидендам) |  |
| 1854 |  | Расчеты с работниками |  |
| 1855 |  | Дебиторы по документарным расчетам |  |
| 1856 |  | Дебиторы по капитальным вложениям |  |
| 1857 |  | Досрочный подоходный налог |  |
| 1858 |  | Короткая валютная позиция по иностранной валюте |  |
| 1859 |  | Контрстоимость иностранной валюты в тенге (длинной валютной позиции) |  |
| 1860 |  | Прочие дебиторы по банковской деятельности |  |
| 1861 |  | Дебиторы по гарантиям |  |
| 1864 |  | Требования к клиенту за акцептованные векселя |  |
| 1867 |  | Прочие дебиторы по небанковской деятельности |  |
| 1870 |  | Прочие транзитные счета |  |
| 1873 |  | Короткая позиция по аффинированным драгоценным металлам |  |
| 1874 |  | Контрстоимость аффинированных драгоценных металлов в тенге (длинной позиции по аффинированным драгоценным металлам) |  |
| 1876 |  | Специальные резервы (провизии) на покрытие убытков от прочей банковской деятельности |  |
| 1877 |  | Специальные резервы (провизии) на покрытие убытков по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью |  |
| 1878 |  | Специальные резервы (провизии) на покрытие убытков по дебиторской задолженности, связанной с небанковской деятельностью |  |
| 1879 |  | Начисленная неустойка (штраф, пеня) |  |
| 1890 | Требования по операциям с производными финансовыми инструментами | |  |
| 1891 |  | Требования по операциям фьючерс |  |
| 1892 |  | Требования по операциям форвард |  |
| 1893 |  | Требования по опционным операциям |  |
| 1894 |  | Требования по операциям спот |  |
| 1895 |  | Требования по операциям своп |  |
| 1899 |  | Требования по прочим операциям |  |
|  |  |  |  |
|  | Итого по Активам | |  |
|  | II класс - Обязательства | |  |
| 2010 | Корреспондентские счета | |  |
| 2011 |  | Корреспондентские счета Национального Банка Республики Казахстан |  |
| 2012 |  | Корреспондентские счета иностранных центральных банков |  |
| 2013 |  | Корреспондентские счета других банков |  |
| 2014 |  | Корреспондентские счета организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |  |
| 2016 |  | Металлические счета других банков в аффинированных драгоценных металлах |  |
| 2020 | Вклады до востребования других банков | |  |
| 2021 |  | Вклады до востребования Национального Банка Республики Казахстан |  |
| 2022 |  | Вклады до востребования иностранных центральных банков |  |
| 2023 |  | Вклады до востребования других банков |  |
| 2024 |  | Просроченная задолженность по вкладам до востребования других банков |  |
| 2030 | Займы, полученные от Правительства Республики Казахстан | |  |
| 2034 |  | Краткосрочные займы, полученные от Правительства Республики Казахстан |  |
| 2035 |  | Счет положительной корректировки стоимости займа, полученного от Правительства Республики Казахстан и местных органов власти Республики Казахстан |  |
| 2036 |  | Долгосрочные займы, полученные от Правительства Республики Казахстан |  |
| 2037 |  | Счет отрицательной корректировки стоимости займа, полученного от Правительства Республики Казахстан и местных органов власти Республики Казахстан |  |
| 2038 |  | Просроченная задолженность по займам, полученным от Правительства Республики Казахстан |  |
| 2040 | Займы, полученные от международных финансовых организаций | |  |
| 2044 |  | Краткосрочные займы, полученные от международных финансовых организаций |  |
| 2045 |  | Счет положительной корректировки стоимости займа, полученного от международных финансовых организаций |  |
| 2046 |  | Долгосрочные займы, полученные от международных финансовых организаций |  |
| 2047 |  | Счет отрицательной корректировки стоимости займа, полученного от международных финансовых организаций |  |
| 2048 |  | Просроченная задолженность по займам, полученным от международных финансовых организаций |  |
| 2050 | Займы, полученные от других банков и организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций | |  |
| 2051 |  | Займы, полученные от Национального Банка Республики Казахстан |  |
| 2052 |  | Займы, полученные от иностранных центральных банков |  |
| 2054 |  | Краткосрочные займы, полученные от других банков |  |
| 2055 |  | Счет положительной корректировки стоимости займа, полученного от других банков и организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |  |
| 2056 |  | Долгосрочные займы, полученные от других банков |  |
| 2057 |  | Финансовый лизинг, полученный от других банков |  |
| 2058 |  | Просроченная задолженность по займам и финансовому лизингу, полученным от других банков |  |
| 2059 |  | Просроченная задолженность по займам и финансовому лизингу, полученным от Национального Банка Республики Казахстан |  |
| 2064 |  | Краткосрочные займы, полученные от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |  |
| 2065 |  | Счет отрицательной корректировки стоимости займа, полученного от других банков и организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |  |
| 2066 |  | Долгосрочные займы, полученные от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |  |
| 2067 |  | Финансовый лизинг, полученный от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |  |
| 2068 |  | Просроченная задолженность по займам и финансовому лизингу, полученным от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |  |
| 2069 |  | Премия по полученным займам |  |
| 2070 |  | Дисконт по полученным займам |  |
| 2110 | Займы овернайт | |  |
| 2111 |  | Займы овернайт, полученные от Национального Банка Республики Казахстан |  |
| 2112 |  | Займы овернайт, полученные от иностранных центральных банков |  |
| 2113 |  | Займы овернайт, полученные от других банков |  |
| 2120 | Срочные вклады | |  |
| 2121 |  | Срочные вклады Национального Банка Республики Казахстан |  |
| 2122 |  | Срочные вклады иностранных центральных банков |  |
| 2123 |  | Краткосрочные вклады других банков (до одного месяца) |  |
| 2124 |  | Краткосрочные вклады других банков (до одного года) |  |
| 2125 |  | Вклады, привлеченные от других банков на одну ночь |  |
| 2127 |  | Долгосрочные вклады других банков |  |
| 2128 |  | Счет положительной корректировки стоимости срочного вклада, привлеченного от других банков |  |
| 2129 |  | Счет отрицательной корректировки стоимости срочного вклада, привлеченного от других банков |  |
| 2130 |  | Вклад, являющийся обеспечением обязательств других банков |  |
| 2131 |  | Счет хранения денег, принятых в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств других банков |  |
| 2133 |  | Условные вклады других банков |  |
| 2135 |  | Просроченная задолженность по срочным вкладам других банков |  |
| 2136 |  | Счет положительной корректировки стоимости условного вклада, привлеченного от других банков |  |
| 2137 |  | Счет отрицательной корректировки стоимости условного вклада, привлеченного от других банков |  |
| 2138 |  | Просроченная задолженность по условным вкладам других банков |  |
| 2139 |  | Премия по вкладам, привлеченным от Национального Банка Республики Казахстан, иностранных центральных банков и других банков |  |
| 2140 |  | Дисконт по вкладам, привлеченным от Национального Банка Республики Казахстан, иностранных центральных банков и других банков |  |
| 2150 | Расчеты с филиалами | |  |
| 2151 |  | Расчеты с головным офисом |  |
| 2152 |  | Расчеты с местными филиалами |  |
| 2153 |  | Расчеты с зарубежными филиалами |  |
| 2200 | Обязательства перед клиентами | |  |
| 2201 |  | Деньги республиканского бюджета |  |
| 2202 |  | Деньги местного бюджета |  |
| 2203 |  | Текущие счета клиентов |  |
| 2204 |  | Текущие счета физических лиц, являющиеся объектом обязательного коллективного гарантирования (страхования) вкладов (депозитов) |  |
| 2205 |  | Вклады до востребования физических лиц, являющиеся объектом обязательного коллективного гарантирования (страхования) вкладов (депозитов) |  |
| 2206 |  | Краткосрочные вклады физических лиц, являющиеся объектом обязательного коллективного гарантирования (страхования) вкладов (депозитов) |  |
| 2207 |  | Долгосрочные вклады физических лиц, являющиеся объектом обязательного коллективного гарантирования (страхования) вкладов (депозитов) |  |
| 2208 |  | Условные вклады физических лиц, являющиеся объектом обязательного коллективного гарантирования (страхования) вкладов (депозитов) |  |
| 2209 |  | Карт-счета физических лиц, являющиеся объектом обязательного коллективного гарантирования (страхования) вкладов (депозитов) |  |
| 2210 |  | Финансовые активы, принятые в доверительное управление |  |
| 2211 |  | Вклады до востребования клиентов |  |
| 2212 |  | Металлические счета клиентов в аффинированных драгоценных металлах |  |
| 2213 |  | Вклад, являющийся обеспечением обязательств клиентов, относящийся к объекту обязательного коллективного гарантирования (страхования) вкладов (депозитов) |  |
| 2215 |  | Краткосрочные вклады клиентов |  |
| 2217 |  | Долгосрочные вклады клиентов |  |
| 2219 |  | Условные вклады клиентов |  |
| 2221 |  | Карт-счета клиентов |  |
| 2222 |  | Вклады дочерних организаций специального назначения |  |
| 2223 |  | Вклад, являющийся обеспечением  обязательств клиентов |  |
| 2224 |  | Просроченная задолженность по вкладам до востребования клиентов |  |
| 2225 |  | Просроченная задолженность по прочим операциям с клиентами |  |
| 2226 |  | Просроченная задолженность по срочным вкладам клиентов |  |
| 2227 |  | Полученный финансовый лизинг |  |
| 2228 |  | Указания, не исполненные в срок |  |
| 2230 |  | Просроченная задолженность по полученному финансовому лизингу |  |
| 2232 |  | Просроченная задолженность по условным вкладам клиентов |  |
| 2233 |  | Счет положительной корректировки стоимости срочного вклада клиентов |  |
| 2234 |  | Счет отрицательной корректировки стоимости срочного вклада клиентов |  |
| 2235 |  | Счет положительной корректировки стоимости условного вклада клиентов |  |
| 2236 |  | Счет отрицательной корректировки стоимости условного вклада клиентов |  |
| 2237 |  | Счет хранения указаний отправителя в соответствии с валютным законодательством Республики Казахстан |  |
| 2238 |  | Премия по вкладам, привлеченным от клиентов |  |
| 2239 |  | Дисконт по вкладам, привлеченным от клиентов |  |
| 2240 |  | Счет хранения денег, принятых в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств клиентов |  |
| 2255 | Операции "РЕПО" с ценными бумагами | |  |
| 2255 |  | Операции "РЕПО" с ценными бумагами |  |
| 2300 | Выпущенные в обращение ценные бумаги | |  |
| 2301 |  | Выпущенные в обращение облигации |  |
| 2303 |  | Выпущенные в обращение прочие ценные бумаги |  |
| 2304 |  | Премия по выпущенным в обращение ценным бумагам |  |
| 2305 |  | Дисконт по выпущенным в обращение ценным бумагам |  |
| 2306 |  | Выкупленные облигации |  |
| 2400 | Субординированные долги | |  |
| 2401 |  | Субординированный долг со сроком погашения менее пяти лет |  |
| 2402 |  | Субординированный долг со сроком погашения более пяти лет |  |
| 2403 |  | Премия по выпущенным в обращение субординированным облигациям |  |
| 2404 |  | Дисконт по выпущенным в обращение субординированным облигациям |  |
| 2405 |  | Выкупленные субординированные облигации |  |
| 2406 |  | Субординированные облигации |  |
| 2550 | Расчеты по платежам | |  |
| 2551 |  | Расчеты с другими банками |  |
| 2552 |  | Расчеты с клиентами |  |
| 2700 | Начисленные расходы, связанные с выплатой вознаграждения | |  |
| 2701 |  | Начисленные расходы по корреспондентским счетам |  |
| 2702 |  | Начисленные расходы по вкладам до востребования других банков |  |
| 2703 |  | Начисленные расходы по займам, полученным от Правительства Республики Казахстан |  |
| 2704 |  | Начисленные расходы по займам, полученным от международных финансовых организаций |  |
| 2705 |  | Начисленные расходы по займам и финансовому лизингу, полученным от других банков |  |
| 2706 |  | Начисленные расходы по займам и финансовому лизингу, полученным от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |  |
| 2708 |  | Начисленные расходы по металлическим счетам других банков в аффинированных драгоценных металлах |  |
| 2711 |  | Hачисленные расходы по займам овернайт других банков |  |
| 2712 |  | Начисленные расходы по срочным вкладам других банков |  |
| 2713 |  | Начисленные расходы по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств других банков |  |
| 2714 |  | Начисленные расходы по условным вкладам других банков |  |
| 2715 |  | Начисленные расходы по расчетам между головным офисом и его филиалами |  |
| 2717 |  | Начисленные расходы по металлическим счетам клиентов в аффинированных драгоценных металлах |  |
| 2718 |  | Начисленные расходы по текущим счетам клиентов |  |
| 2719 |  | Начисленные расходы по условным вкладам клиентов |  |
| 2720 |  | Начисленные расходы по вкладам до востребования клиентов |  |
| 2721 |  | Начисленные расходы по срочным вкладам клиентов |  |
| 2722 |  | Начисленные расходы по вкладам дочерних организаций специального назначения |  |
| 2723 |  | Начисленные расходы по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств клиентов |  |
| 2725 |  | Начисленные расходы по операциям "РЕПО" с ценными бумагами |  |
| 2726 |  | Начисленные расходы по карт-счетам клиентов |  |
| 2730 |  | Начисленные расходы по выпущенным в обращение прочим ценным бумагам |  |
| 2731 |  | Начисленные расходы по прочим операциям |  |
| 2740 |  | Начисленные расходы по субординированному долгу |  |
| 2741 |  | Просроченное вознаграждение по полученным займам и финансовому лизингу |  |
| 2742 |  | Просроченное вознаграждение по  вкладам до востребования |  |
| 2743 |  | Просроченное вознаграждение по  срочным вкладам |  |
| 2744 |  | Просроченное вознаграждение по выпущенным в обращение ценным бумагам |  |
| 2745 |  | Начисленные расходы по полученному финансовому лизингу |  |
| 2746 |  | Просроченное вознаграждение по условным вкладам |  |
| 2747 |  | Просроченное вознаграждение по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств других банков и клиентов |  |
| 2748 |  | Просроченное вознаграждение по текущим счетам |  |
| 2749 |  | Прочее просроченное вознаграждение |  |
| 2755 |  | Начисленные расходы по финансовым активам, принятым в доверительное управление |  |
| 2770 | Начисленные расходы по административно-хозяйственной деятельности | |  |
| 2770 |  | Начисленные расходы по административно-хозяйственной деятельности |  |
| 2790 | Предоплата вознаграждения и доходов | |  |
| 2792 |  | Предоплата вознаграждения по предоставленным займам |  |
| 2793 |  | Предоплата вознаграждения по размещенным вкладам |  |
| 2794 |  | Доходы будущих периодов |  |
| 2799 |  | Прочие предоплаты |  |
| 2810 | Начисленные комиссионные расходы | |  |
| 2811 |  | Начисленные комиссионные расходы по услугам по переводным операциям |  |
| 2812 |  | Начисленные комиссионные расходы по услугам  по реализации страховых полисов |  |
| 2813 |  | Начисленные комиссионные расходы по услугам  по купле-продаже ценных бумаг |  |
| 2814 |  | Начисленные комиссионные расходы по услугам по купле-продаже иностранной валюты |  |
| 2815 |  | Начисленные комиссионные расходы по услугам  по доверительным операциям |  |
| 2816 |  | Начисленные комиссионные расходы по услугам  по полученным гарантиям |  |
| 2817 |  | Начисленные комиссионные расходы по услугам по карт-счетам клиентов |  |
| 2818 |  | Начисленные прочие комиссионные расходы |  |
| 2819 |  | Начисленные комиссионные расходы по услугам по кастодиальной деятельности |  |
| 2820 |  | Начисленные расходы по аудиту и консультационным услугам |  |
| 2830 | Просроченные комиссионные расходы | |  |
| 2831 |  | Просроченные комиссионные расходы по услугам по переводным операциям |  |
| 2832 |  | Просроченные комиссионные расходы по услугам по реализации страховых полисов |  |
| 2833 |  | Просроченные комиссионные расходы по услугам по купле-продаже ценных бумаг |  |
| 2834 |  | Просроченные комиссионные расходы по услугам по купле-продаже иностранной валюты |  |
| 2835 |  | Просроченные комиссионные расходы по услугам по доверительным операциям |  |
| 2836 |  | Просроченные комиссионные расходы по услугам по полученным гарантиям |  |
| 2838 |  | Просроченные прочие комиссионные расходы |  |
| 2839 |  | Просроченные комиссионные расходы по услугам по кастодиальной деятельности |  |
| 2850 | Прочие кредиторы | |  |
| 2851 |  | Расчеты по налогам и другим обязательным платежам в бюджет |  |
| 2852 |  | Расчеты с брокерами |  |
| 2853 |  | Расчеты с акционерами (по дивидендам) |  |
| 2854 |  | Расчеты с работниками |  |
| 2855 |  | Кредиторы по документарным расчетам |  |
| 2856 |  | Кредиторы по капитальным вложениям |  |
| 2857 |  | Отсроченный подоходный налог |  |
| 2858 |  | Длинная валютная позиция по иностранной валюте |  |
| 2859 |  | Контрстоимость иностранной валюты в тенге (короткой валютной позиции) |  |
| 2860 |  | Прочие кредиторы по банковской деятельности |  |
| 2861 |  | Резерв на отпускные выплаты |  |
| 2862 |  | Обязательства, связанные с кастодиальной деятельностью |  |
| 2864 |  | Обязательства по акцептам |  |
| 2867 |  | Прочие кредиторы по небанковской деятельности |  |
| 2870 |  | Прочие транзитные счета |  |
| 2872 |  | Длинная позиция по аффинированным драгоценным металлам |  |
| 2873 |  | Контрстоимость аффинированных драгоценных металлов в тенге (короткой позиции по аффинированным драгоценным металлам) |  |
| 2874 |  | Общие резервы (провизии) на покрытие убытков по условным обязательствам |  |
| 2875 |  | Специальные резервы (провизии) на покрытие убытков по условным обязательствам |  |
| 2890 | Обязательства по операциям с производными финансовыми инструментами | |  |
| 2891 |  | Обязательства по операциям фьючерс |  |
| 2892 |  | Обязательства по операциям форвард |  |
| 2893 |  | Обязательства по опционным операциям |  |
| 2894 |  | Обязательства по операциям спот |  |
| 2895 |  | Обязательства по операциям своп |  |
| 2899 |  | Обязательства по прочим операциям |  |
|  | Итого Обязательства | |  |
|  | III класс - Собственный капитал | |  |
| 3000 | Уставный капитал | |  |
| 3001 |  | Уставный капитал - простые акции |  |
| 3002 |  | Неоплаченный уставный капитал - простые акции |  |
| 3003 |  | Выкупленные простые акции |  |
| 3025 |  | Уставный капитал - привилегированные акции |  |
| 3026 |  | Неоплаченный уставный капитал - привилегированные акции |  |
| 3027 |  | Выкупленные привилегированные акции |  |
| 3051 |  | Уставный капитал - вклады и паи |  |
| 3052 |  | Неоплаченный уставный капитал - вклады и паи |  |
| 3053 |  | Выкупленные вклады и паи |  |
| 3100 | Дополнительный капитал | |  |
| 3101 |  | Дополнительный оплаченный капитал |  |
| 3120 | Дополнительные взносы участников кредитного товарищества | |  |
| 3120 |  | Дополнительные взносы участников кредитного товарищества |  |
| 3500 | Резервный капитал и резервы переоценки | |  |
| 3510 |  | Резервный капитал |  |
| 3540 |  | Резервы переоценки основных средств |  |
| 3561 |  | Резервы переоценки стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи |  |
| 3580 |  | Нераспределенный чистый доход (непокрытый убыток) прошлых лет |  |
| 3581 |  | Резервы переоценки прошлых лет иностранной валюты |  |
| 3582 |  | Резервы переоценки прошлых лет аффинированных драгоценных металлов |  |
| 3585 |  | Резервы переоценки прошлых лет займов в тенге с фиксацией валютного эквивалента займов |  |
| 3586 |  | Резервы переоценки прошлых лет вкладов в тенге с фиксацией валютного эквивалента вкладов |  |
| 3589 |  | Резервы по прочей переоценке |  |
| 3590 |  | Счет корректировки на гиперинфляцию |  |
| 3599 |  | Нераспределенный чистый доход (непокрытый убыток) |  |
|  | Итого собственный капитал | |  |
|  | Итого  Пассив | |  |

      2. Информация об остатках на балансовых счетах доходов и расходов

                                              (в тысячах тенге)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Номера   балан-   совых   счетов | Наименования классов, групп счетов   и балансовых счетов | | Сумма |
|  | V класс - Расходы | |  |
| 5020 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по  корреспондентским счетам | |  |
| 5021 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по корреспондентским счетам Национального Банка Республики Казахстан |  |
| 5022 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по корреспондентским счетам иностранных центральных банков |  |
| 5023 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по корреспондентским счетам других банков |  |
| 5024 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по корреспондентским счетам организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций |  |
| 5026 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по металлическим счетам других банков в аффинированном драгоценном металле |  |
| 5030 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам, полученным от Правительства и местных органов власти Республики Казахстан | |  |
| 5034 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным займам, полученным от Правительства и местных органов власти Республики Казахстан |  |
| 5036 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по долгосрочным займам, полученным от Правительства и местных органов власти Республики Казахстан |  |
| 5037 |  | Расходы в виде положительной корректировки стоимости займа, полученного от Правительства Республики Казахстан и местных органов власти Республики Казахстан |  |
| 5038 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по просроченной задолженности по займам, полученным от Правительства и местных органов власти Республики Казахстан |  |
| 5040 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам, полученным от международных финансовых организаций | |  |
| 5044 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным займам, полученным от международных финансовых организаций |  |
| 5046 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по долгосрочным займам, полученным от международных финансовых организаций |  |
| 5047 |  | Расходы в виде положительной корректировки стоимости займа, полученного от международных финансовых организаций |  |
| 5048 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по просроченной задолженности по займам, полученным от международных финансовых организаций |  |
| 5050 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам, полученным от других банков | |  |
| 5051 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам, полученным от Национального Банка Республики Казахстан |  |
| 5052 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам, полученным от иностранных центральных банков |  |
| 5053 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по финансовому лизингу, полученному от других банков |  |
| 5054 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным займам, полученным от других банков |  |
| 5055 |  | Расходы в виде положительной корректировки стоимости займа, полученного от других банков |  |
| 5056 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по долгосрочным займам, полученным от других банков |  |
| 5057 |  | Расходы в виде отрицательной корректировки стоимости займа, предоставленного другим банкам |  |
| 5058 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по просроченной задолженности по займам, полученным от других банков |  |
| 5059 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по просроченной задолженности по займам, полученным от Национального Банка Республики Казахстан |  |
| 5060 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам, полученным от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций | |  |
| 5063 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по финансовому лизингу, полученному от организаций,  осуществляющих отдельные виды банковских операций |  |
| 5064 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным займам, полученным от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |  |
| 5065 |  | Расходы в виде положительной корректировки стоимости займа, полученного от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |  |
| 5066 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по долгосрочным займам, полученным от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |  |
| 5067 |  | Расходы в виде отрицательной корректировки стоимости займа, предоставленного организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 5068 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по просроченной задолженности по займам, полученным от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |  |
| 5069 |  | Расходы по амортизации дисконта по полученным займам |  |
| 5070 |  | Расходы по амортизации премии по займам, предоставленным другим банкам |  |
| 5071 |  | Расходы по амортизации премии по займам, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 5090 | Другие расходы, связанные с выплатой вознаграждения | |  |
| 5091 |  | Другие расходы, связанные с выплатой вознаграждения по операциям с другими банками |  |
| 5095 |  | Комиссионное вознаграждение по займам, полученным от других банков |  |
| 5110 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам овернайт | |  |
| 5111 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам овернайт Национального Банка Республики Казахстан |  |
| 5112 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам овернайт иностранных центральных банков |  |
| 5113 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам овернайт других банков |  |
| 5120 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам других банков | |  |
| 5121 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам до востребования Национального Банка Республики Казахстан |  |
| 5122 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по срочным вкладам Национального Банка Республики Казахстан |  |
| 5123 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам до востребования иностранных центральных банков |  |
| 5124 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по срочным вкладам иностранных центральных банков |  |
| 5125 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам до востребования других банков |  |
| 5126 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным вкладам других банков (до одного месяца) |  |
| 5127 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным вкладам других банков (до одного года) |  |
| 5128 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по долгосрочным вкладам других банков |  |
| 5129 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по просроченной задолженности по вкладам, привлеченным от других банков |  |
| 5130 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств других банков |  |
| 5133 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по условным вкладам других банков |  |
| 5134 |  | Расходы в виде отрицательной корректировки стоимости срочного вклада, размещенного в других банках |  |
| 5135 |  | Расходы в виде отрицательной корректировки стоимости условного вклада, размещенного в других банках |  |
| 5136 |  | Расходы в виде положительной корректировки стоимости срочного вклада, привлеченного от других банков |  |
| 5137 |  | Расходы в виде положительной корректировки стоимости условного вклада, привлеченного от других банков |  |
| 5138 |  | Расходы по амортизации дисконта по вкладам, привлеченным от Национального Банка Республики Казахстан, иностранных центральных банков и других банков |  |
| 5140 |  | Расходы по амортизации премии по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан |  |
| 5141 |  | Расходы по амортизации премии по вкладам, размещенным в других банках |  |
| 5150 | Расходы по расчетам с филиалами | |  |
| 5151 |  | Расходы по расчетам с головным офисом |  |
| 5152 |  | Расходы по расчетам с местными филиалами |  |
| 5153 |  | Расходы по расчетам с зарубежными филиалами |  |
| 5200 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по требованиям клиентов | |  |
| 5201 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по деньгам республиканского бюджета |  |
| 5202 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по деньгам местного бюджета |  |
| 5203 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по текущим счетам клиентов |  |
| 5204 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по финансовым активам, принятым в доверительное управление |  |
| 5211 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам до востребования клиентов |  |
| 5212 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по металлическим счетам клиентов в аффинированных драгоценных металлах |  |
| 5215 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным вкладам клиентов |  |
| 5217 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по долгосрочным вкладам клиентов |  |
| 5219 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по условным вкладам клиентов |  |
| 5221 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по карт-счетам клиентов |  |
| 5222 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по счетам дочерних организаций специального назначения |  |
| 5223 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств клиентов |  |
| 5224 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по просроченной задолженности по вкладам до востребования клиентов |  |
| 5225 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по просроченной задолженности по прочим операциям с клиентами |  |
| 5226 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по просроченной задолженности по срочным вкладам клиентов |  |
| 5227 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по полученному финансовому лизингу |  |
| 5228 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по указаниям, неисполненным в срок |  |
| 5230 |  | Комиссионное вознаграждение по принятым вкладам |  |
| 5232 |  | Расходы в виде отрицательной корректировки стоимости займа, предоставленного клиентам |  |
| 5233 |  | Расходы в виде положительной корректировки стоимости срочного вклада, привлеченного от клиентов |  |
| 5234 |  | Расходы в виде положительной корректировки стоимости условного вклада, привлеченного от клиентов |  |
| 5235 |  | Расходы по амортизации премии по учтенным векселям |  |
| 5236 |  | Расходы по амортизации дисконта по вкладам, привлеченным от клиентов |  |
| 5240 |  | Расходы по амортизации премии по займам, предоставленным клиентам |  |
| 5250 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по операциям "РЕПО" с ценными бумагами | |  |
| 5250 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по операциям "РЕПО" с ценными бумагами |  |
| 5300 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по ценным бумагам | |  |
| 5301 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по выпущенным в обращение облигациям |  |
| 5303 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по выпущенным в обращение прочим ценным бумагам |  |
| 5305 |  | Расходы по амортизации премии по приобретенным ценным бумагам, предназначенным для торговли |  |
| 5306 |  | Расходы по амортизации премии по приобретенным прочим ценным бумагам |  |
| 5307 |  | Расходы по амортизации дисконта по выпущенным в обращение ценным бумагам |  |
| 5400 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по субординированному долгу | |  |
| 5401 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по субординированному долгу со сроком погашения менее пяти лет |  |
| 5402 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по субординированному долгу со сроком погашения более пяти лет |  |
| 5404 |  | Расходы по амортизации дисконта по выпущенным в обращение субординированным облигациям |  |
| 5406 |  | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по субординированным облигациям |  |
| 5450 | Ассигнования на обеспечение | |  |
| 5451 |  | Ассигнования на специальные резервы (провизии) по вкладам, размещенным в других банках |  |
| 5452 |  | Ассигнования на специальные резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным другим банкам |  |
| 5453 |  | Ассигнования на специальные резервы (провизии) по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью |  |
| 5454 |  | Ассигнования на общие резервы (провизии) по вкладам, размещенным в других банках |  |
| 5455 |  | Ассигнования на специальные резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам |  |
| 5456 |  | Ассигнования на общие резервы (провизии) на покрытие убытков от кредитной деятельности |  |
| 5457 |  | Ассигнования на специальные резервы (провизии) на покрытие убытков от прочей банковской деятельности |  |
| 5458 |  | Ассигнования на общие резервы (провизии) на покрытие убытков от прочей банковской деятельности |  |
| 5459 |  | Ассигнования на специальные резервы (провизии) по дебиторской задолженности, связанной с небанковской деятельностью |  |
| 5460 |  | Ассигнования на общие резервы (провизии) по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью |  |
| 5461 |  | Ассигнования на общие резервы (провизии) по дебиторской задолженности, связанной с небанковской деятельностью |  |
| 5462 |  | Ассигнования на общие резервы (провизии) по условным обязательствам |  |
| 5463 |  | Ассигнования на общие резервы (провизии) по ценным бумагам |  |
| 5464 |  | Ассигнования на специальные резервы (провизии) по ценным бумагам |  |
| 5465 |  | Ассигнования на специальные резервы (провизии) по условным обязательствам |  |
| 5466 |  | Ассигнования на специальные резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 5500 | Расходы по дилинговым операциям | |  |
| 5510 |  | Расходы по купле-продаже ценных бумаг |  |
| 5530 |  | Расходы по купле-продаже иностранной валюты |  |
| 5540 |  | Расходы по купле-продаже драгоценных металлов |  |
| 5560 |  | Нереализованный расход от переоценки форвардных операций по ценным бумагам |  |
| 5570 |  | Нереализованный расход от переоценки форвардных операций по иностранной валюте |  |
| 5580 |  | Нереализованный расход от переоценки форвардных операций по аффинированным драгоценным металлам |  |
| 5590 |  | Нереализованный расход от переоценки финансовых фьючерсов |  |
| 5591 |  | Нереализованный расход от переоценки опционных операций |  |
| 5592 |  | Нереализованный расход от переоценки операций спот |  |
| 5593 |  | Нереализованный расход от переоценки операций своп |  |
| 5594 |  | Нереализованный расход от переоценки прочих операций с производными инструментами |  |
| 5600 | Комиссионные расходы | |  |
| 5601 |  | Комиссионные расходы по полученным услугам по переводным операциям |  |
| 5602 |  | Комиссионные расходы по полученным услугам по реализации страховых полисов |  |
| 5603 |  | Комиссионные расходы по полученным услугам по купле-продаже ценных бумаг |  |
| 5604 |  | Комиссионные расходы по полученным услугам по купле-продаже иностранной валюты |  |
| 5605 |  | Комиссионные расходы по полученным услугам по доверительным операциям |  |
| 5606 |  | Комиссионные расходы по полученным услугам по гарантиям |  |
| 5607 |  | Комиссионные расходы по полученным услугам по карт-счетам клиентов |  |
| 5608 |  | Прочие комиссионные расходы |  |
| 5609 |  | Комиссионные расходы по кастодиальной деятельности |  |
| 5700 | Расходы от переоценки | |  |
| 5703 |  | Нереализованный расход от переоценки иностранной валюты |  |
| 5704 |  | Нереализованный расход от переоценки аффинированных драгоценных металлов |  |
| 5705 |  | Расход от переоценки займов в тенге с фиксацией валютного эквивалента займов |  |
| 5708 |  | Расход от переоценки вкладов в тенге с фиксацией валютного эквивалента вкладов |  |
| 5709 |  | Нереализованный расход от изменения стоимости ценных бумаг, предназначенных для торговли и имеющихся в наличии для продажи |  |
| 5710 |  | Нереализованный расход от прочей переоценки |  |
| 5711 |  | Расходы от обесценения основных средств |  |
| 5712 |  | Расходы от обесценения нематериальных активов |  |
| 5713 |  | Расходы от обесценения инвестиций, вложенных в уставный капитал других юридических лиц |  |
| 5720 | Расходы по оплате труда и обязательным отчислениям | |  |
| 5721 |  | Расходы по оплате труда |  |
| 5729 |  | Прочие выплаты |  |
| 5730 | Реализованные расходы от переоценки | |  |
| 5731 |  | Реализованные расходы от переоценки иностранной валюты |  |
| 5732 |  | Реализованные расходы от переоценки аффинированных драгоценных металлов |  |
| 5733 |  | Реализованные расходы от изменения стоимости ценных бумаг, предназначенных для торговли и имеющихся в наличии для продажи |  |
| 5734 |  | Реализованные расходы от прочей переоценки |  |
| 5740 | Общехозяйственные расходы | |  |
| 5741 |  | Транспортные расходы |  |
| 5742 |  | Административные расходы |  |
| 5743 |  | Расходы на инкассацию |  |
| 5744 |  | Расходы на ремонт |  |
| 5745 |  | Расходы на рекламу |  |
| 5746 |  | Расходы на охрану и сигнализацию |  |
| 5747 |  | Представительские расходы |  |
| 5748 |  | Прочие общехозяйственные расходы |  |
| 5749 |  | Расходы на служебные командировки |  |
| 5750 |  | Расходы по аудиту и консультационным услугам |  |
| 5752 |  | Расходы по страхованию |  |
| 5753 |  | Расходы по услугам связи |  |
| 5760 | Налоги, сборы и другие обязательные платежи в бюджет, кроме подоходного налога | |  |
| 5761 |  | Налог на добавленную стоимость |  |
| 5763 |  | Социальный налог |  |
| 5764 |  | Земельный налог |  |
| 5765 |  | Налог на имущество юридических лиц |  |
| 5766 |  | Налог на транспортные средства |  |
| 5767 |  | Сбор с аукционов |  |
| 5768 |  | Прочие налоги, сборы и обязательные платежи в бюджет |  |
| 5780 | Амортизационные отчисления | |  |
| 5781 |  | Амортизационные отчисления по зданиям и сооружениям |  |
| 5782 |  | Амортизационные отчисления по компьютерному оборудованию |  |
| 5783 |  | Амортизационные отчисления по прочим основным средствам |  |
| 5784 |  | Амортизационные отчисления по основным средствам, полученным по финансовому лизингу |  |
| 5785 |  | Амортизационные отчисления по основным средствам, предназначенным для сдачи в аренду |  |
| 5786 |  | Амортизационные отчисления по капитальным затратам по арендованным зданиям |  |
| 5787 |  | Амортизационные отчисления по транспортным средствам |  |
| 5788 |  | Амортизационные отчисления по нематериальным активам |  |
| 5850 | Расходы от продажи | |  |
| 5851 |  | Расходы от продажи акций дочерних и зависимых организаций |  |
| 5852 |  | Расходы от реализации основных средств и нематериальных активов |  |
| 5853 |  | Расходы от безвозмездной передачи основных средств и нематериальных активов |  |
| 5856 |  | Расходы от реализации прочих инвестиций |  |
| 5870 | Расходы, связанные с изменением доли участия в уставном капитале юридических лиц | |  |
| 5871 |  | Расходы, связанные с изменением доли участия в уставном капитале дочерних организаций |  |
| 5872 |  | Расходы, связанные с изменением доли участия в уставном капитале зависимых организаций |  |
| 5890 | Расходы по операциям с производными финансовыми инструментами | |  |
| 5891 |  | Расходы по операциям фьючерс |  |
| 5892 |  | Расходы по операциям форвард |  |
| 5893 |  | Расходы по опционным операциям |  |
| 5894 |  | Расходы по операциям спот |  |
| 5895 |  | Расходы по операциям своп |  |
| 5896 |  | Расходы по прочим операциям |  |
| 5900 | Неустойка (штраф, пеня) | |  |
| 5900 |  | Неустойка (штраф, пеня) |  |
| 5920 | Прочие расходы | |  |
| 5921 |  | Прочие расходы от банковской деятельности |  |
| 5922 |  | Прочие расходы от небанковской деятельности |  |
| 5923 |  | Расходы по аренде |  |
| 5924 |  | Расходы от акцептов |  |
| 5925 |  | Расходы по полученным банком гарантиям |  |
| 5940 | Чрезвычайные расходы | |  |
| 5941 |  | Чрезвычайные расходы |  |
| 5942 |  | Убытки прошлых периодов, связанные с банковской деятельностью, выявленные в отчетном периоде |  |
| 5943 |  | Убытки прошлых периодов, связанные с небанковской деятельностью, выявленные в отчетном периоде |  |
| 5999 | Подоходный налог | |  |
| 5999 |  | Подоходный налог |  |
|  | Итого Расходы | |  |
|  | IV класс - Доходы | |  |
| 4050 | Доходы, связанные с получением вознаграждения по корреспондентским счетам | |  |
| 4051 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по корреспондентскому счету в Национальном Банке Республики Казахстан |  |
| 4052 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по корреспондентским счетам в других банках |  |
| 4100 | Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан | |  |
| 4101 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан (на одну ночь) |  |
| 4102 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам до востребования, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан |  |
| 4103 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по срочным вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан |  |
| 4104 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по обязательным резервам в Национальном Банке Республики Казахстан |  |
| 4105 |  | Доходы по амортизации дисконта по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан |  |
| 4200 | Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам | |  |
| 4201 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, предназначенным для торговли |  |
| 4202 |  | Доходы по амортизации дисконта по приобретенным ценным бумагам, предназначенным для торговли |  |
| 4250 | Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в других банках | |  |
| 4251 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в других банках (на одну ночь) |  |
| 4252 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам до востребования, размещенным в других банках |  |
| 4253 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по краткосрочным вкладам, размещенным в других банках (до одного месяца) |  |
| 4254 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по краткосрочным вкладам, размещенным в других банках (до одного года) |  |
| 4255 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по долгосрочным вкладам, размещенным в других банках |  |
| 4256 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по условным вкладам, размещенным в других банках |  |
| 4257 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по просроченной задолженности других банков по вкладам |  |
| 4260 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по аффинированным драгоценным металлам, размещенным на металлических счетах |  |
| 4261 |  | Доходы в виде положительной корректировки стоимости срочного вклада, размещенного в других банках |  |
| 4262 |  | Доходы в виде положительной корректировки стоимости условного вклада, размещенного в других банках |  |
| 4263 |  | Доходы в виде отрицательной корректировки стоимости срочного вклада, привлеченного от других банков |  |
| 4264 |  | Доходы в виде отрицательной корректировки стоимости условного вклада, привлеченного от других банков |  |
| 4265 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств банка, кредитного товарищества и ипотечной компании |  |
| 4266 |  | Доходы по амортизации дисконта по вкладам, размещенным в других банках |  |
| 4270 |  | Доходы по амортизации премии по вкладам, привлеченным от Национального Банка Республики Казахстан, иностранных центральных банков и других банков |  |
| 4300 | Доходы, связанные с получением вознаграждения по займам, предоставленным другим банкам | |  |
| 4301 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по займам овердрафт, предоставленным другим банкам |  |
| 4302 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по краткосрочным займам, предоставленным другим банкам |  |
| 4303 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по займам овернайт, предоставленным другим банкам |  |
| 4304 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по долгосрочным займам, предоставленным другим банкам |  |
| 4305 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по финансовому лизингу, предоставленному другим банкам |  |
| 4306 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по просроченной задолженности других банков по займам |  |
| 4309 |  | Комиссионное вознаграждение по займам, предоставленным другим банкам |  |
| 4310 |  | Доходы в виде положительной корректировки стоимости займа, предоставленного другим банкам |  |
| 4311 |  | Доходы в виде отрицательной корректировки стоимости займа, полученного от других банков |  |
| 4312 |  | Доходы по амортизации дисконта по займам, предоставленным другим банкам |  |
| 4320 | Доходы, связанные с получением вознаграждения по займам и финансовому лизингу, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды  банковских операций или полученным от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций | |  |
| 4321 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по займам овердрафт, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 4322 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по краткосрочным займам, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 4323 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по долгосрочным займам, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 4324 |  | Доходы в виде положительной корректировки стоимости займа, предоставленного организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 4325 |  | Доходы в виде отрицательной корректировки стоимости займа, полученного от организаций, осуществляющих отд. виды банковских операций |  |
| 4326 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по финансовому лизингу, предоставленному организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 4327 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по просроченной задолженности по займам, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 4328 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по просроченной задолженности по финансовому лизингу, предоставленному организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 4330 |  | Доходы по амортизации дисконта по займам, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 4331 |  | Доходы по амортизации премии по полученным займам |  |
| 4350 | Доходы по расчетам с филиалами | |  |
| 4351 |  | Доходы по расчетам с головным офисом |  |
| 4352 |  | Доходы по расчетам с местными филиалами |  |
| 4353 |  | Доходы по расчетам с зарубежными филиалами |  |
| 4400 | Доходы, связанные с получением вознаграждения по требованиям банка к клиентам | |  |
| 4401 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по займам овердрафт, предоставленным клиентам |  |
| 4403 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по кредитным карточкам клиентов |  |
| 4405 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по учтенным векселям клиентов |  |
| 4407 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по факторингу клиентам |  |
| 4411 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по краткосрочным займам, предоставленным клиентам |  |
| 4417 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по долгосрочным займам, предоставленным клиентам |  |
| 4420 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по финансовому лизингу, предоставленному клиентам |  |
| 4422 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по форфейтингу клиентам |  |
| 4424 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по просроченной задолженности клиентов по займам |  |
| 4428 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по прочим займам, предоставленным клиентам |  |
| 4429 |  | Комиссионное вознаграждение по займам, предоставленным клиентам |  |
| 4430 |  | Доходы в виде положительной корректировки стоимости займа, предоставленного клиентам |  |
| 4431 |  | Доходы в виде отрицательной корректировки стоимости займа, полученного от Правительства Республики Казахстан, местных органов власти Республики Казахстан и международных финансовых организаций |  |
| 4432 |  | Доходы в виде отрицательной корректировки стоимости срочного вклада, привлеченного от клиентов |  |
| 4433 |  | Доходы в виде отрицательной корректировки стоимости условного вклада, привлеченного от клиентов |  |
| 4434 |  | Доходы по амортизации дисконта по займам, предоставленным клиентам |  |
| 4440 |  | Доходы по амортизации премии по вкладам, привлеченным от клиентов |  |
| 4445 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по финансовым активам, переданным в доверительное управление |  |
| 4450 | Доходы, связанные с получением вознаграждения по прочим ценным бумагам | |  |
| 4451 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, удерживаемым до погашения |  |
| 4452 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи |  |
| 4453 |  | Доходы по амортизации дисконта по приобретенным прочим ценным бумагам |  |
| 4454 |  | Доходы по амортизации премии по выпущенным в обращение ценным бумагам |  |
| 4455 |  | Доходы по амортизации премии по выпущенным в обращение субординированным облигациям |  |
| 4465 | Доходы, связанные с получением вознаграждения по операциям "обратное РЕПО" с ценными бумагами | |  |
| 4465 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по операциям "обратное РЕПО" с ценными бумагами |  |
| 4470 | Доходы, связанные с получением вознаграждения по инвестициям в капитал и субординированный долг | |  |
| 4471 |  | Дивиденды, полученные по акциям дочерних организаций |  |
| 4472 |  | Дивиденды, полученные по акциям зависимых организаций |  |
| 4475 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по инвестициям в субординированный долг |  |
| 4476 |  | Доходы, связанные с получением вознаграждения по прочим инвестициям |  |
| 4500 | Доходы по дилинговым операциям | |  |
| 4510 |  | Доходы по купле-продаже ценных бумаг |  |
| 4530 |  | Доходы по купле-продаже иностранной валюты |  |
| 4540 |  | Доходы по купле-продаже  драгоценных металлов |  |
| 4560 |  | Нереализованный доход от переоценки форвардных операций по ценным бумагам |  |
| 4570 |  | Нереализованный доход от переоценки форвардных операций в иностранной валюте |  |
| 4580 |  | Нереализованный доход от переоценки форвардных операций по аффинированным драгоценным металлам |  |
| 4590 |  | Нереализованный доход от переоценки финансовых фьючерсов |  |
| 4591 |  | Нереализованный доход от переоценки опционных операций |  |
| 4592 |  | Нереализованный доход от переоценки операций спот |  |
| 4593 |  | Нереализованный доход от переоценки операций своп |  |
| 4594 |  | Нереализованный доход от переоценки прочих операций с производными инструментами |  |
| 4600 | Комиссионные доходы | |  |
| 4601 |  | Комиссионные доходы за услуги по переводным операциям |  |
| 4602 |  | Комиссионные доходы за услуги по реализации страховых полисов |  |
| 4603 |  | Комиссионные доходы за услуги по купле-продаже ценных бумаг |  |
| 4604 |  | Комиссионные доходы за услуги по купле-продаже иностранной валюты |  |
| 4605 |  | Комиссионные доходы за услуги по доверительным операциям |  |
| 4606 |  | Комиссионные доходы за услуги по выдаче гарантий |  |
| 4607 |  | Комиссионные доходы за услуги по приему вкладов, открытию и ведению банковских счетов клиентов |  |
| 4608 |  | Прочие комиссионные доходы |  |
| 4609 |  | Комиссионные доходы по кастодиальной деятельности |  |
| 4610 |  | Комиссионные доходы, полученные за акцепт платежных документов |  |
| 4611 |  | Комиссионные доходы за услуги по кассовым операциям |  |
| 4612 |  | Комиссионные доходы по документарным расчетам |  |
| 4613 |  | Комиссионные доходы за услуги по форфейтинговым операциям |  |
| 4614 |  | Комиссионные доходы за услуги по факторинговым операциям |  |
| 4700 | Доходы от переоценки | |  |
| 4703 |  | Нереализованный доход от переоценки иностранной валюты |  |
| 4704 |  | Нереализованный доход от переоценки аффинированных драгоценных металлов |  |
| 4705 |  | Доход от переоценки займов в тенге с фиксацией валютного эквивалента займов |  |
| 4707 |  | Доход от переоценки вкладов в тенге с фиксацией валютного эквивалента вкладов |  |
| 4709 |  | Нереализованный доход от изменения стоимости ценных бумаг, предназначенных для торговли и имеющихся в наличии для продажи |  |
| 4710 |  | Нереализованный доход от прочей переоценки |  |
| 4711 |  | Доходы от восстановления убытка от обесценения основных средств |  |
| 4712 |  | Доходы от восстановления убытка от обесценения нематериальных активов |  |
| 4713 |  | Доходы от восстановления убытка от обесценения инвестиций, вложенных в уставный капитал других юридических лиц |  |
| 4730 | Реализованные доходы от переоценки | |  |
| 4731 |  | Реализованные доходы от переоценки иностранной валюты |  |
| 4732 |  | Реализованные доходы от переоценки аффинированных драгоценных металлов |  |
| 4733 |  | Реализованные доходы от изменения стоимости ценных бумаг, предназначенных для торговли и имеющихся в наличии для продажи |  |
| 4734 |  | Реализованные доходы от прочей переоценки |  |
| 4850 | Доходы от продажи | |  |
| 4851 |  | Доходы от продажи акций дочерних и зависимых организаций |  |
| 4852 |  | Доходы от реализации основных средств и нематериальных активов |  |
| 4853 |  | Доходы от реализации товарно-материальных запасов |  |
| 4856 |  | Доходы от реализации прочих инвестиций |  |
| 4870 | Доходы, связанные с изменением доли участия в уставном капитале юридических лиц | |  |
| 4871 |  | Доходы, связанные с изменением доли участия в уставном капитале дочерних организаций |  |
| 4872 |  | Доходы, связанные с изменением доли участия в уставном капитале зависимых организаций |  |
| 4890 | Доходы по операциям с производными финансовыми инструментами | |  |
| 4891 |  | Доходы по операциям фьючерс |  |
| 4892 |  | Доходы по операциям форвард |  |
| 4893 |  | Доходы по опционным операциям |  |
| 4894 |  | Доходы по операциям спот |  |
| 4895 |  | Доходы по операциям своп |  |
| 4896 |  | Доходы по прочим операциям |  |
| 4900 | Неустойка (штраф, пеня) | |  |
| 4900 |  | Неустойка (штраф, пеня) |  |
| 4920 | Прочие доходы | |  |
| 4921 |  | Прочие доходы от банковской деятельности |  |
| 4922 |  | Прочие доходы от небанковской деятельности |  |
| 4923 |  | Доходы, связанные с получением дивидендов по акциям |  |
| 4940 | Чрезвычайные доходы | |  |
| 4941 |  | Чрезвычайные доходы |  |
| 4942 |  | Доходы прошлых периодов, связанные с банковской деятельностью, выявленные в отчетном периоде |  |
| 4943 |  | Доходы прошлых периодов, связанные с небанковской деятельностью, выявленные в отчетном периоде |  |
| 4999 | Доход до налогов | |  |
| 4999 |  | Доход до налогов |  |
|  | Итого Доходы | |  |

      3. Информация об остатках на внебалансовых счетах условных и возможных требований и обязательств

                       (в тысячах тенге)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Номерабалан-   совых счетов | Наименования классов, групп счетов и   балансовых счетов | | Сумма |
|  | VI класс - Условные и возможные требования | |  |
| 6000 | Счета по аккредитивам | |  |
| 6005 |  | Возможные требования по выпущенным непокрытым аккредитивам |  |
| 6010 |  | Возможные требования по подтвержденным непокрытым аккредитивам |  |
| 6020 |  | Возможные требования по выпущенным покрытым аккредитивам |  |
| 6025 |  | Возможные требования по подтвержденным покрытым аккредитивам |  |
| 6030 |  | Возможные требования банка-бенефициара по непокрытым аккредитивам |  |
| 6050 | Счета по гарантиям | |  |
| 6055 |  | Возможные требования по выданным или подтвержденным гарантиям |  |
| 6075 |  | Возможные требования по принятым гарантиям |  |
| 6080 | Требования к должнику по форфейтинговым операциям | |  |
| 6080 |  | Требования к должнику по форфейтинговым операциям |  |
| 6100 | Счета по размещению вкладов и займов в будущем | |  |
| 6105 |  | Будущие требования по размещаемым вкладам |  |
| 6125 |  | Будущие требования по предоставляемым займам |  |
| 6130 | Неподвижные вклады клиентов | |  |
| 6130 |  | Неподвижные вклады клиентов |  |
| 6150 | Счета по получению вкладов и займов в будущем | |  |
| 6155 |  | Условные требования по получению вкладов в будущем |  |
| 6175 |  | Условные требования по получению займов в будущем |  |
| 6180 | Возможные требования по векселям | |  |
| 6180 |  | Возможные требования по векселям |  |
| 6200 | Счета по приобретению ценных бумаг и финансовых фьючерсов, а также по иным производным финансовым инструментам | |  |
| 6205 |  | Условные требования по покупке ценных бумаг |  |
| 6210 |  | Условные требования по покупке финансовых фьючерсов (по пассивным операциям) |  |
| 6220 |  | Условные требования по покупке финансовых фьючерсов (по активным операциям) |  |
| 6225 |  | Приобретенные опционные контракты - "колл" |  |
| 6226 |  | Приобретенные опционные контракты - "пут" |  |
| 6230 |  | Приобретенное соглашение о будущем вознаграждении - контрсчет |  |
| 6240 |  | Фиксированный процентный своп |  |
| 6250 |  | Плавающий процентный своп |  |
| 6300 | Счета по продаже ценных бумаг и финансовых фьючерсов, а также по иным производным финансовым инструментам | |  |
| 6305 |  | Условные требования по продаже ценных бумаг |  |
| 6310 |  | Условные требования по продаже финансовых фьючерсов (по пассивным операциям) |  |
| 6320 |  | Условные требования по продаже финансовых фьючерсов (по активным операциям) |  |
| 6325 |  | Проданные опционные контракты - "пут" - контрсчет |  |
| 6326 |  | Проданные опционные контракты- "колл" - контрсчет |  |
| 6330 |  | Реализованное соглашение о будущем вознаграждении |  |
| 6350 |  | Условные требования по прочим производным инструментам |  |
| 6400 | Счета по купле-продаже валютных ценностей | |  |
| 6405 |  | Условные требования по купле-продаже иностранной валюты |  |
| 6415 |  | Условные требования по купле-продаже аффинированных драгоценных металлов |  |
| 6498 |  | Позиция по сделкам с аффинированными драгоценными металлами |  |
| 6499 |  | Позиция по сделкам с иностранной валютой |  |
|  | Итого Условные и возможные требования | |  |
|  | VI класс - Условные и возможные обязательства | |  |
| 6500 | Счета по аккредитивам | |  |
| 6505 |  | Возможные обязательства по выпущенным непокрытым аккредитивам |  |
| 6510 |  | Возможные обязательства по подтвержденным непокрытым аккредитивам |  |
| 6520 |  | Возможные обязательства по выпущенным покрытым аккредитивам |  |
| 6525 |  | Возможные обязательства по подтвержденным покрытым аккредитивам |  |
| 6530 |  | Возможные обязательства банка-бенефициара по непокрытым аккредитивам |  |
| 6550 | Счета по гарантиям | |  |
| 6555 |  | Возможные обязательства по выданным или подтвержденным гарантиям |  |
| 6575 |  | Возможное уменьшение требований по принятым гарантиям |  |
| 6580 | Обязательства по форфейтинговым операциям | |  |
| 6580 |  | Обязательства по форфейтинговым операциям |  |
| 6600 | Счета по размещению вкладов и займов в будущем | |  |
| 6605 |  | Условные обязательства по размещению вкладов в будущем |  |
| 6625 |  | Условные обязательства по предоставлению займов в будущем |  |
| 6630 | Обязательства по неподвижным вкладам клиентов | |  |
| 6630 |  | Обязательства по неподвижным вкладам клиентов |  |
| 6650 | Счета по получению вкладов и займов в будущем | |  |
| 6655 |  | Будущие обязательства по получаемым вкладам |  |
| 6675 |  | Будущие обязательства по получаемым займам |  |
| 6680 | Возможные обязательства по векселям | |  |
| 6680 |  | Возможные обязательства по векселям |  |
| 6700 | Счета по приобретению ценных бумаг и финансовых фьючерсов, а также по иным производным финансовым инструментам | |  |
| 6705 |  | Условные обязательства по покупке ценных бумаг |  |
| 6710 |  | Условные обязательства по покупке финансовых фьючерсов (по пассивным операциям) |  |
| 6720 |  | Условные обязательства по покупке финансовых фьючерсов (по активным операциям) |  |
| 6725 |  | Приобретенные опционные контракты - "колл" - контрсчет |  |
| 6726 |  | Приобретенные опционные контракты "пут" - контрсчет |  |
| 6730 |  | Приобретенное соглашение о будущем вознаграждении |  |
| 6740 |  | Плавающий процентный своп |  |
| 6750 |  | Фиксированный процентный своп |  |
| 6800 | Счета по продаже ценных бумаг и финансовых фьючерсов, а также по иным производным финансовым инструментам | |  |
| 6805 |  | Условные обязательства по продаже ценных бумаг |  |
| 6810 |  | Условные обязательства по продаже финансовых фьючерсов (по пассивным операциям) |  |
| 6820 |  | Условные обязательства по продаже финансовых фьючерсов (по активным операциям) |  |
| 6825 |  | Проданные опционные контракты - "пут" |  |
| 6826 |  | Проданные опционные контракты - "колл" |  |
| 6830 |  | Реализованное соглашение о будущем вознаграждении - контрсчет |  |
| 6850 |  | Условные обязательства по прочим производным инструментам |  |
| 6900 | Счета по купле-продаже валютных ценностей | |  |
| 6905 |  | Условные обязательства по купле-продаже иностранной валюты |  |
| 6915 |  | Условные обязательства по купле-продаже аффинированных драгоценных металлов |  |
| 6991 |  | Позиция по операциям фьючерс |  |
| 6992 |  | Позиция по операциям форвард |  |
| 6993 |  | Позиция по опционным операциям |  |
| 6994 |  | Позиция по операциям спот |  |
| 6995 |  | Позиция по операциям своп |  |
| 6996 |  | Позиция по прочим операциям с производными финансовыми инструментами |  |
| 6997 |  | Позиция по сделкам с ценными бумагами |  |
| 6998 |  | Позиция по сделкам с аффинированными драгоценными металлами |  |
| 6999 |  | Позиция по сделкам с иностранной валютой |  |
|  | Итого Условные и возможные обязательства | |  |

      4. Информация об остатках на внебалансовых счетах меморандума

                                               (в тысячах тенге)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Номерабалан-совых счетов | Наименования классов, групп счетов и балансовых счетов | | Сумма |
|  | VII класс - Счета меморандума | |  |
| 7100 | Мемориальные счета - активы | |  |
| 7110 |  | Машины, оборудование, транспортные и другие средства, переданные в аренду |  |
| 7115 |  | Основные средства, реализуемые с рассрочкой платежа |  |
| 7130 |  | Долги, списанные в убыток |  |
| 7150 |  | Документы и ценности по иностранным операциям, отосланные на инкассо |  |
| 7160 |  | Имущество, переданное в обеспечение (залог) обязательств |  |
| 7200 | Мемориальные счета - пассивы | |  |
| 7220 |  | Машины, оборудование, транспортные и другие средства, принятые в аренду |  |
| 7240 |  | Документы и ценности, принятые на инкассо |  |
| 7250 |  | Имущество, принятое в обеспечение (залог) |  |
| 7300 | Мемориальные счета - прочие | |  |
| 7303 |  | Платежные документы, не оплаченные в срок |  |
| 7321 |  | Кредитные линии, открытые иностранными государствами и зарубежными банками организациям Республики Казахстан |  |
| 7330 |  | Займы, обслуживаемые на основе агентских соглашений |  |
| 7331 |  | Начисленное вознаграждение по агентским займам |  |
| 7339 |  | Разные ценности и документы |  |
| 7342 |  | Разные ценности и документы, отосланные и выданные под отчет |  |
| 7345 |  | Драгоценные металлы на хранении |  |
| 7360 |  | Акции и другие ценные бумаги на хранении |  |
| 7363 |  | Счета "Депо" |  |
| 7400 | Пенсионные активы накопительных пенсионных фондов, принятые на хранение | |  |
| 7401 |  | Краткосрочные государственные ценные бумаги Республики Казахстан |  |
| 7403 |  | Долгосрочные государственные ценные бумаги Республики Казахстан |  |
| 7404 |  | Негосударственные эмиссионные ценные бумаги, включенные в официальный список Казахстанской фондовой биржи по категории "А" |  |
| 7405 |  | Ценные бумаги международных финансовых организаций |  |
| 7406 |  | Вклады в других банках |  |
| 7407 |  | Прочие пенсионные активы |  |
| 7408 |  | Начисленное вознаграждение (купон, дисконт/премия) по краткосрочным государственным ценнам бумагам Республики Казахстан, в которые размещены пенсионные активы |  |
| 7409 |  | Начисленное вознаграждение (купон, дисконт/премия) по долгосрочным государственным ценным бумагам Республики Казахстан, в которые размещены пенсионные активы |  |
| 7410 |  | Начисленное вознаграждение (купон, дисконт/премия) по негосударственным эмиссионным ценным бумагам, включенным в официальный список Казахстанской фондовой биржи по категории "А", в которые размещены пенсионные активы |  |
| 7411 |  | Начисленное вознаграждение (купон, дисконт/премия) по ценным бумагам международных финансовых организаций, в которые размещены пенсионные активы |  |
| 7412 |  | Начисленное вознаграждение по вкладам в других банках, в которые размещены пенсионные активы |  |
| 7413 |  | Начисленное вознаграждение по прочим финансовым активам, в которые размещены пенсионные активы |  |
| 7414 |  | Обязательства накопительных пенсионных фондов по операциям с ценными бумагами, в которые размещены пенсионные активы |  |
| 7415 |  | Вознаграждение, начисленное предыдущими держателями по ценным бумагам, в которые размещены пенсионные активы |  |
| 7416 |  | Операции "обратное РЕПО" с ценными бумагами, в которые размещены пенсионные активы |  |
| 7500 | Активы клиентов в доверительном управлении | |  |
| 7510 |  | Деньги в доверительном управлении |  |
| 7520 |  | Ценные бумаги в доверительном управлении |  |
| 7530 |  | Аффинированные драгоценные металлы в доверительном управлении |  |
| 7535 |  | Ипотечные займы, права требования по которым приняты в доверительное управление |  |
| 7540 |  | Прочие активы в доверительном управлении |  |
| 7542 |  | Начисленное вознаграждение по ипотечным займам, права требования по которым приняты в доверительное управление |  |
| 7543 |  | Неустойка (штраф, пеня) по ипотечным займам, права требования по которым приняты в доверительное управление |  |
|  | Итого: Счета меморандума к балансу | |  |

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета
  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
  
           (дата, подпись, фaмилия, имя)

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 
  
           (дата, подпись, фaмилия, имя)

Исполнитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_
  
              (дата, подпись, фaмилия, имя)

Телефон \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Место для печати

                                                                Приложение 6
  
                                                                к Правилам о минимальных
  
                                                                резервных требованиях

*Сноска. Правила дополнены Приложением N 6 -*
постановлением
*Правления Национального Банка Республики Казахстан от 17 ноября 2005 года N 146 (вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации).*

**Дополнительная информация для расчета**
  
**минимальных резервных требований**

|  |  |
| --- | --- |
| Код показателя | Наименование показателя |
| 9001 | Остатки на счетах 1001, 1002, 1003, 1005, 1006, 1007, 1008, 1009 в тенге |
| 9003 | Сумма денег, учитываемых на счете 2301 в пределах обязательств, срок погашения которых (полностью или частично) наступает в течение текущего и последующего месяца, за исключением обязательств перед банками |
| 9004 | Сумма денег, учитываемых  на счете 2303 в пределах обязательств, срок погашения которых (полностью или частично) наступает в течение текущего и последующего месяца, за исключением обязательств перед банками |
| 9005 | Сумма денег, учитываемых на счете 2401 в пределах обязательств, срок погашения которых (полностью или частично) наступает в течение текущего и последующего месяца, за исключением обязательств перед банками |
| 9006 | Сумма денег, учитываемых на счете 2855 в пределах обязательств, срок погашения которых (полностью или частично) наступает в течение текущего и последующего месяца, за исключением обязательств перед банками |
| 9007 | Сумма денег, учитываемых на счете 2870 в пределах обязательств, срок погашения которых (полностью или частично) наступает в течение текущего и последующего месяца, за исключением обязательств перед банками |
| 9008 | Остаток на счете 2225 в части просроченной задолженности с клиентами, в пределах сумм, срок возврата которых (полностью или частично) наступает в течение текущего и последующего месяца |
| 9009 | Сумма денег, учитываемых на счетах 2206, 2207, 2208, 2212, 2213, 2215, 2217, 2219, 2222, 2223, 2237 и в пределах сумм вкладов, срок возврата которых наступает в течение текущего и последующего месяца |
| 9010 | Сумма денег на счетах 2044,2046 по балансовой стоимости |
| 9011 | Сумма денег на счете 2301 по балансовой стоимости, за исключением обязательств перед банками |
| 9012 | Сумма денег на счетах 2401, 2402 по балансовой стоимости, за исключением обязательств перед банками |
| 9013 | Наличная иностранная валюта стран, имеющих суверенный рейтинг не ниже суверенного рейтинга Республики Казахстан |
| 9014 | Вклады в центральных банках стран, с суверенным рейтингом не ниже суверенного рейтинга Республики Казахстан |
| 9015 | Вклады на счетах в иностранных банках, вкладов в организациях-нерезидентах, долгосрочный кредитный рейтинг которых не ниже суверенного рейтинга Республики Казахстан |
| 9016 | Инвестиций в иностранные государственные ценные бумаги, разрешенные для осуществления дилерской деятельности банков второго уровня, по балансовой стоимости |
| 9017 | Инвестиций в ценные бумаги международных финансовых организаций, рейтинг которых не ниже суверенного рейтинга Республики Казахстан |

© 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан» Министерства юстиции Республики Казахстан