

О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 октября 2001 года N 419 "Об утверждении Инструкции о формах промежуточного ликвидационного баланса, иных отчетов, ликвидационного баланса ликвидируемых банков в Республике Казахстан, сроках и порядке их представления ликвидационными комиссиями", зарегистрированное в Министерстве юстиции Республики Казахстан под N 1698

Утративший силу

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 16 февраля 2004 года N 40. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 30 марта 2004 года N 2777. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 декабря 2012 года № 375

Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 24.12.2012 № 375 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня первого официального опубликования).

В целях совершенствования нормативной правовой базы, регулирующей порядок осуществления контроля за деятельностью ликвидационных комиссий ликвидируемых банков второго уровня, Правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций постановляет:

1. Внести в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 октября 2001 года N 419 "Об утверждении Инструкции о формах промежуточного ликвидационного баланса, иных отчетов, ликвидационного баланса ликвидируемых банков в Республике Казахстан, сроках и порядке их представления ликвидационными комиссиями" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов Республики Казахстан под N 1698, опубликованное 16-31 декабря 2001 года в изданиях Национального Банка Республики Казахстан "Казакстан Улттык Банкінін Хабаршысы" и "Вестник Национального Банка Казахстана" N 26 (223)), следующие изменения и дополнения:

в Инструкции о формах промежуточного ликвидационного баланса, иных отчетов, ликвидационного баланса ликвидируемых банков в Республике Казахстан, сроках и порядке их представления ликвидационными комиссиями, утвержденной указанным постановлением:

преамбулу изложить в следующей редакции:

"Настоящая Инструкция разработана в соответствии с Законами Республики Казахстан " О государственном регулировании и надзоре финансового рынка и финансовых организаций", " О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан", " О бухгалтерском учете и финансовой отчетности", другими нормативными правовыми актами Республики Казахстан и устанавливает формы промежуточного ликвидационного баланса и приложений к нему, отчетов ликвидационных комиссий банков, ликвидируемых по решению суда, в том числе по основанию банкротства, и в добровольном порядке, ликвидационного баланса принудительно и добровольно ликвидируемых банков, сроки и порядок их представления ликвидационными комиссиями в уполномоченный орган по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - уполномоченный орган)";

пункт 1 дополнить предложением следующего содержания:

"Ликвидационная комиссия в течение пяти рабочих дней с момента истечения срока составления промежуточного ликвидационного баланса представляет его в уполномоченный орган.";

пункт 2 изложить в следующей редакции:

"2. Промежуточный ликвидационный баланс составляется ликвидационной комиссией по Форме 1 согласно Приложению 1 к настоящей Инструкции.";

подпункт 8) пункта 4 изложить в следующей редакции:

"8) реестр требований кредиторов, включенных в промежуточный ликвидационный баланс банка, составленный согласно Приложению 11 к настоящей Инструкции";

пункты 5 и 6 изложить в следующей редакции:

"5. После составления промежуточного ликвидационного баланса ликвидационная комиссия принудительно ликвидируемого банка представляет его с формами отчетности и документами, указанными в пункте 4 настоящей Инструкции, в уполномоченный орган для утверждения.

6. После составления промежуточного ликвидационного баланса ликвидационная комиссия добровольно ликвидируемого банка представляет его с формами отчетности и документами, указанными в пункте 4 настоящей Инструкции, в уполномоченный орган для рассмотрения.";

в пункте 8 :

после слова "комиссией" дополнить словами "добровольно ликвидируемого";

слова "Национальный Банк" заменить словами "уполномоченный орган";

дополнить пунктами 8-1, 8-2 и 8-3 следующего содержания:

"8-1. Внесение изменений и дополнений в реестр требований кредиторов принудительно и добровольно ликвидируемых банков оформляется согласно

Приложению 12 к настоящей Инструкции в течение десяти рабочих дней со дня принятия ликвидационной комиссией протокольного решения.

В том случае, если изменения и дополнения в реестре требований кредиторов влекут за собой изменения обязательств банка перед его кредиторами, отраженных в утвержденном промежуточном ликвидационном балансе, ликвидационная комиссия одновременно составляет бухгалтерский баланс ликвидируемого банка на дату внесения изменений и дополнений в реестр требований кредиторов банка.

8-2. Ликвидационная комиссия принудительно ликвидируемого банка представляет в уполномоченный орган для утверждения, а добровольно ликвидируемого банка (до их утверждения общим собранием акционеров) для рассмотрения изменения и дополнения в реестр требований кредиторов, оформленные согласно Приложению 12 к настоящей Инструкции, и бухгалтерский баланс, составленный в соответствии с пунктом 8-1 настоящей Инструкции, со следующими документами:

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

2) сведениями о возникших отклонениях в данных промежуточного ликвидационного баланса и бухгалтерского баланса, составленными согласно Приложению 12-1 к настоящей Инструкции;

3) расшифровками счетов бухгалтерского баланса ликвидируемого банка.

8-3. Копия утвержденных изменений и дополнений в реестр требований кредиторов добровольно ликвидируемого банка представляются в уполномоченный орган для сведения в течение двух рабочих дней с момента их утверждения. "

в пункте 9 :

в подпункте 4) знак "." заменить знаком ";";

дополнить подпунктами 5) и 6) следующего содержания:

"5) Отчет о движении денег по текущему счету ликвидируемого банка за отчетный период, составленный по форме согласно Приложению 18 к настоящей Инструкции ;

6) Отчет о движении денег по кассе ликвидируемого банка за отчетный период, составленный согласно Приложению 19 к настоящей Инструкции."

в пунктах 13, 18, 23 слова "Национальный Банк" заменить соответственно словами "уполномоченный орган";

в пункте 14 :

подпункты 1) и 2) исключить;

подпункт 9) изложить в следующей редакции:

"9) Отчет о расчетах ликвидационной комиссии ликвидируемого банка с кредиторами и по текущей задолженности, составленный согласно Приложению 26 к настоящей Инструкции";

в пункте 24:

в подпункте 1) после слова "банка" дополнить словами "после согласования с уполномоченным органом";

в подпункте 2) после слова "банка" дополнить словами "после рассмотрения уполномоченным органом";

в пункте 25:

в подпункте 3) после слов "кредиторов банка" дополнить словами ", получении от уполномоченного органа соответствующих документов об аннулировании всех эмиссий акций банка";

в подпункте 8):

слова "денежных средств" заменить словом "денег";

после слова "кассе" дополнить словами ", отсутствии денег на текущем счете ликвидируемого банка";

пункт 28 изложить в следующей редакции:

"28. Ликвидационный баланс ликвидируемого банка составляется по форме согласно Приложению 32 к настоящей Инструкции.";

в пункте 29 после слова "банка" дополнить словами "после его согласования с уполномоченным органом";

в пункте 30 после слова "банка" дополнить словами "после его рассмотрения уполномоченным органом";

пункты 31 и 32 изложить в следующей редакции:

"31. Ликвидационная комиссия добровольно ликвидируемого банка представляет копии утвержденных отчета о ликвидации и ликвидационного баланса в уполномоченный орган в течение пяти рабочих дней с даты их утверждения.

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

Приложение 1 изложить в следующей редакции:

" Приложение 1

к Инструкции о формах промежуточного ликвидационного баланса, иных отчетов, ликвидационного баланса ликвидируемых банков в Республике Казахстан, сроках и порядке их представления ликвидационными комиссиями

"__" _____ 20__ года

**Промежуточный ликвидационный баланс
(наименование ликвидируемого банка)**

в тысячах тенге

Код	АКТИВЫ	на начало	на отчет-	изменения
		процесса	ную дату	(графа
		ликвидации	4-графа	3)

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

1 0 0 0		Д е н ь г и		
1 0 0 1	Наличность в кассе			
1 0 0 2	Банкноты и монеты в пути			
1 0 0 3	Наличность в обменных пунктах			
1 0 0 5	Наличность в банкоматах			
1 0 0 7	Монеты, изготовленные из драгоценных металлов, в кассе			
1 0 0 8	Деньги в дорожных чеках			
1 0 1 0	Аффинированные драгоценные металлы			
1 0 1 1	Аффинированные драгоценные металлы			
1 0 1 2	Аффинированные драгоценные металлы в пути			
1 0 1 3	Аффинированные драгоценные металлы на металлических счетах			
1 0 5 0	Корреспондентские счета			
1 0 5 1	Корреспондентский счет в Национальном Банке Республики Казахстан			
1 0 5 2	Корреспондентские счета в других банках			
1 1 0 0	Требования банка к Национальному Банку Республики Казахстан			

1101	Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан (на одну ночь)
1102	Вклады до востребования банка в Национальном Банке Республике Казахстан
1103	Срочные вклады в Национальном Банке Республике Казахстан
1104	Обязательные резервы банка 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

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 (проезизии) 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 (заклад, гарантия, задаток) обязательств банка
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 банка
1309	Просроченная задолженность других банков по финансовому л и з и н г у
1310	Счет положительной корректировки стоимости займа, предоставленного д р у г и м б а н к а м
1311	Счет отрицательной корректировки стоимости займа, предоставленного д р у г и м б а н к а м
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

1326	отдельные виды банковских операций 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
1350	Расчеты с филиалами
1351	Расчеты с головным офисом банка
1352	Расчеты с местными филиалами банка
1353	Расчеты с зарубежными филиалами б а н к а
1400	Требования банка к клиентам
1401	Займы овердрафт, предоставленные к л и е н т а м
1403	Счета по кредитным карточкам к л и е н т о в
1405	Учтенные векселя 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
		к л и е н т а м
1430	Счет положительной	корректировки
	стоимости займа,	предоставленного
		к л и е н т а м
1431	Счет отрицательной	корректировки
	стоимости займа,	предоставленного
		к л и е н т а м
1432	Дисконт	по учтенным векселям
1433	Премия	по учтенным векселям
1445	Финансовые активы,	переданные в
	доверительное (трастовое)	у п р а в л е н и е
1450	Прочие ценные	бумаги
1451	Ценные бумаги,	удерживаемые
		д о п о г а ш е н и я
1452	Ценные бумаги,	имеющиеся в
		наличии для продажи
1453	Дисконт	по приобретенным прочим
		ц е н н ы м б у м а г а м
1454	Премия	по приобретенным прочим
		ц е н н ы м б у м а г а м
1455	Вознаграждение,	начисленное
	предыдущими держателями по прочим	ц е н н ы м б у м а г а м
1456	Счет положительной	корректировки
	справедливой стоимости прочих	ц е н н ы х б у м а г
1457	Счет отрицательной	корректировки
	справедливой стоимости прочих	

1458	Операции	ценных бумаг "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 банка
1467	Общие резервы	(провизии) на покрытие убытков по вкладам, размещенным в других банках
1469	Общие резервы	(провизии) на покрытие убытков от прочей банковской деятельности банка
1470	Инвестиции	в капитал и субординированный долг
1471	Инвестиции	в дочерние организации
1472	Инвестиции	в зависимые организации
1475	Инвестиции	в субординированный д о л г
1476	Прочие	инвестиции
1550	Расчеты	по платежам
1551	Расчеты	с другими банками
1552	Расчеты	с клиентами
1600	Товарно-материальные	запасы
1601	Неаффилированные	драгоценные м е т а л л ы
1602	Прочие	товарно-материальные з а п а с ы
1603	Монеты,	изготовленные из

	драгоценных металлов, на складе
1650/	Основные средства и
1690	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 с и л а м и
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 б а н к а х
1727	Начисленные доходы по аффинированным драгоценным металлам, размещенным на металлических счетах
1728	Начисленные доходы по вкладу, являющемуся обеспечением (заклад, гарантия, задаток) обязательств б а н к а
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 ф и л и а л а м и
1740	Начисленные доходы по займам и

	финансовому лизингу, предоставленным клиентам
1741	Просроченное вознаграждение по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам
1744	Начисленные доходы по ценным бумагам, предназначенным для т о р г о в л и
1745	Начисленные доходы по ценным бумагам, удерживаемым до п о г а ш е н и я
1746	Начисленные доходы по ценным бумагам, имеющимся в наличии для п р о д а ж и
1747	Начисленные доходы по инвестициям в капитал и субординированный долг
1748	Начисленные доходы по операциям "обратное РЕПО" с ценными б у м а г а м и
1749	Прочее просроченное вознаграждение
1752	Начисленные доходы по учтенным в е к с е л я м
1755	Начисленные доходы по финансовым активам, переданным в доверительное (трастовое) управление
1790	Предоплата вознаграждения и р а с х о д о в
1792	Предоплата вознаграждения по полученным займам и вкладам
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 п о л и с о в
1813	Начисленные комиссионные доходы за услуги по купле-продаже ценных б у м а г

1814	Начисленные комиссионные доходы за услуги по купле-продаже иностранной валюты
1815	Начисленные комиссионные доходы за услуги по доверительным (трастовым) 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 (трастовым) 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
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
1896	Требования по премии за проданный о п ц и о н

1899 Требования по прочим операциям

Итого по Активу:

Код | АКТИВЫ | на начало | на отчет- | изменения
| | | процесса | ную дату | (графа
| | | ликвидации | | 4-графа 3)

1 | 2 | 3 | 4 | 5

2010 Корреспондентские счета
2011 Корреспондентские счета
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н
2012 Корреспондентские счета
иностраннх центральных банков
2013 Корреспондентские счета других
б а н к о в
2014 Корреспондентские счета
организаций, осуществляющих
отдельные виды банковских операций
2016 Металлические счета в
аффинированном драгоценном металле
2020 Вклады до востребования
2021 Вклады до востребования
Национального Банка Республики
К а з а х с т а н
2022 Вклады до востребования иностранных
центральных банков
2023 Вклады до востребования других
б а н к о в
2024 Просроченная задолженность по
вкладам до востребования других
б а н к о в
2030 Займы, полученные от Правительства
Республики Казахстан
2034 Краткосрочные займы, полученные от

2035	Правительства Республики Казахстан Счет положительной корректировки стоимости займа, полученного от Правительства Республики Казахстан и местных органов Республики К а з а х с т а н
2036	Долгосрочные займы, полученные от Правительства Республики Казахстан
2037	Счет отрицательной корректировки стоимости займа, полученного от Правительства Республики Казахстан и местных органов Республики К а з а х с т а н
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 о р г а н и з а ц и й
2046	Долгосрочные займы, полученные от международных финансовых о р г а н и з а ц и й
2047	Счет отрицательной корректировки стоимости займа, полученного от международных финансовых о р г а н и з а ц и й
2048	Просроченная задолженность по займам, полученным от международных финансовых о р г а н и з а ц и й
2050	Займы, полученные от других б а н к о в
2051	Займы, полученные от Национального Банка Республики

К а з а х с т а н

- 2052 Займы, полученные от иностранных
центральными банками
- 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 банка
по займам и финансовому лизингу,
полученным от организаций,
осуществляющих отдельные виды

	банковских операций
2 1 1 0	Займы овернайт
2111	Займы овернайт, полученные от Национального Банка Республики К а з а х с т а н
2112	Займы овернайт, полученные от иностранных центральных банков
2113	Займы овернайт, полученные от д р у г и х б а н к о в
2 1 2 0	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 (заклад, гарантия, 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
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 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 (трастовое) управление

2211	Вклады до востребования клиентов
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 (заклад, гарантия, задаток) обязательств клиентов
2224	Просроченная задолженность по вкладам до востребования клиентов
2225	Просроченная задолженность по прочим операциям с клиентами
2226	Просроченная задолженность по срочнымкладам клиентов
2227	Полученный финансовый лизинг
2228	Указания, не исполненные в срок б а н к о м
2230	Просроченная задолженность по полученному финансовому лизингу
2232	Просроченная задолженность по условнымкладам клиентов
2233	Счет положительной корректировки стоимости срочного вклада
2234	Счет отрицательной корректировки стоимости срочного вклада
2235	Счет положительной корректировки стоимости условного вклада
2237	Счет отрицательной корректировки стоимости условного вклада
2237	Счет хранения указаний отправителя в соответствии с валютным законодательством Республики К а з а х с т а н
2255	Операции "РЕПО" с ценными б у м а г а м и
2300	Выпущенные в обращение ценные б у м а г и

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
2400	Субординированные долги
2401	Субординированный долг со сроком погашения менее 5 лет
2402	Субординированный долг со сроком погашения более 5 лет
2550	Расчеты банка по платежам
2551	Расчеты с другими банками
2552	Расчеты с клиентами
2700	Начисленные расходы банка, связанные с выплатой вознаграждения
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 в аффинированных драгоценных металлах
2711	Начисленные расходы по займам овернайт других банков
2712	Начисленные расходы по срочным

	вкладам других банков
2713	Начисленные расходы по вкладу, являющемуся обеспечением (заклад, гарантия, задаток) обязательств других банков
2714	Начисленные расходы по условным
	вкладам других банков
2715	Начисленные расходы по расчетам между головным офисом банка и его филиалами
2716	Начисленные расходы по аудиту и консультационным услугам
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 (задаток, гарантия, заклад) 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
2740	Начисленные расходы по субординированному долгу
2741	Просроченное вознаграждение по полученным займам и финансовому
	лизингу
2742	Просроченное вознаграждение по

2743	вкладам до востребования 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 (задаток, гарантия, заклад) обязательств других банков и клиентов
2748	Просроченное вознаграждение по текущим счетам
2749	Прочее просроченное вознаграждение
2755	Начисленные расходы по финансовым активам, принятым в доверительное (трастовое) управление
2790	Предоплата вознаграждения и доходов
2792	Предоплата вознаграждения по предоставленным займам
2793	Предоплата вознаграждения по размещенным вкладам
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 купле-продаже иностранной

		в а л ю т ы
2815	Начисленные	комиссионные расходы по услугам по доверительным (трастовым) операциям
2816	Начисленные	комиссионные расходы по услугам по полученным гарантиям
2817	Начисленные	комиссионные расходы по услугам по карт-счетам клиентов
2818	Начисленные	прочие комиссионные р а с х о д ы
2819	Начисленные	комиссионные расходы по услугам по кастодиальной деятельности
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 (трастовым) операциям
2836	Просроченные	комиссионные расходы по услугам по полученным гарантиям
2838	Просроченные	прочие комиссионные р а с х о д ы
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
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

6330 Реализованное соглашение о будущем вознаграждении
6350 Условные требования по прочим производным инструментам";
после строки 6520 дополнить строкой "6525 Возможные обязательства по
подтвержденным покрытым аккредитивам";
номер строки "6050" заменить номером "6550";
строку 6580 изложить в следующей редакции:
"6580 Обязательства по форфейтинговым операциям";
после строки 6625 дополнить строкой "6630 Обязательства по недвижимым
вкладам клиентов";
после строки 6675 дополнить строкой "6680 Условные обязательства по
домицилированным векселям";
после строки 6720 дополнить строками следующего содержания:
"6725 Приобретенные опционные контракты - "колл" - контрсчет
6726 Приобретенные опционные контракты - "пут" - контрсчет";
в строке 6730 слово "(интересе)" исключить;
после строки 6730 дополнить строками следующего содержания:
"6740 Плавающий процентный своп
6750 Фиксированный процентный своп";
после строки 6820 дополнить строками следующего содержания:
"6825 Проданные опционные контракты - "пут" - контрсчет
6826 Проданные опционные контракты - "колл" - контрсчет
6830 Реализованное соглашение о будущем вознаграждении
6850 Условные обязательства по прочим производным инструментам";
после строки 7150 дополнить строками следующего содержания:
"7115 Основные средства, реализуемые с рассрочкой платежа";
"7160 Имущество, переданное в обеспечение (залог) обязательств";
в строке 7240 слова "и присланные" исключить;
в строке 7303 слово "расчетные" заменить словом "платежные";
после строки 7363 дополнить строками следующего содержания:
"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
7408 Начисленное вознаграждение (купон, дисконт/премия) по
краткосрочным государственным ценным 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

7500 Активы клиентов в доверительном (трастовом) управлении

7520 Ценные бумаги в доверительном (трастовом) управлении

7530 Аффинированные драгоценные металлы в доверительном (трастовом) управлении

7540 Прочие активы в доверительном (трастовом) управлении

7542 Начисленное вознаграждение по ипотечным займам, права требования по которым приняты в доверительное (трастовое) управление

7543 Неустойка (штраф, пеня) по ипотечным займам, права требования по которым приняты в доверительное (трастовое) управление";

Приложения 11 и 12 изложить в следующей редакции:

" Приложение 11

к Инструкции о формах промежуточного ликвидационного баланса, иных отчетов, ликвидационного баланса ликвидируемых банков в Республике Казахстан, сроках и порядке их представления ликвидационными комиссиями

" У Т В Е Р Ж Д Е Н О "

" _ " _____ 20__ года

**Реестр требований кредиторов,
включенных в промежуточный ликвидационный баланс
(наименование ликвидируемого банка)**

номер|Наимено-| Требования, признанные |Наимено-|Ответ, нап-|Приме-
под- |вание | ликвидационной комиссией |вания |равленный |чание
пунк-|кредито-|-----|докумен-|кредитору |о|
та |ров (в |Номер | Признанная |Номер |тов, |признании |
порядке	и дата	сумма	балан-	послу-	его требо-				
очеред-	реше-	-----	сового	живших	вания				
ности)	ния	в нацио-	в иност-	счета	основа-	-----			
		(про-	нальной	ранной		нием для	дата	Номер	
		токо-	валюте	валюте		призна-			
		ла)					ния тре-		
							бований		
							кредито-		
							ра		

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

1 очередь:

I . И т о г о по 1
о ч е р е д и
2 очередь, в том числе:

по оплате труда

и т о г о по оплате
т р у д а

по пенсионным отчислениям

и т о г о по
п е н с и о н н ы м
о т ч и с л е н и я м

Вознаграждения по авторским договорам

и т о г о
в о з н а г р а ж д е н и й
п о а в т о р с к и м

д о г о в о р а м

II .	И т о г о	п о	2
		о ч е р е д и	
3 очередь:			
III .	И т о г о	п о	3
		о ч е р е д и	
4 очередь:			
IV .	И т о г о	п о	4
		о ч е р е д и	
5 очередь:			
V .	И т о г о	п о	5
		о ч е р е д и	
6 очередь:			
VI .	И т о г о	п о	6
		о ч е р е д и	
7 очередь:			
VII .	И т о г о	п о	7
		о ч е р е д и	
8 очередь:			
VIII .	И т о г о	п о	8
		о ч е р е д и	
9 очередь:			
IX .	И т о г о	п о	9
		о ч е р е д и	
10 очередь:			
X .	И т о г о	п о	10
		о ч е р е д и	

В с е г о :

I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX+X

Председатель ликвидационной комиссии _____

Главный бухгалтер _____

П р и л о ж е н и е 12

к Инструкции о формах промежуточного
ликвидационного баланса, иных отчетов,
ликвидационного баланса ликвидируемых

банков в Республике Казахстан, сроках
и порядке их представления
ликвидационными комиссиями
" У Т В Е Р Ж Д Е Н О "

" " _____ 20__ года

**Изменения и дополнения в реестр требований кредиторов,
включенных в промежуточный ликвидационный баланс (наименование
ликвидируемого банка), утвержденный (наименование документа)
(наименование органа, утвердившего документ)
от " _____ " _____ 20__ года**

номер	Наиме- под- пунк-	Наиме- нование креди-	Сумма согласно утвержденному реестру тре-	Требования, подлежащие изменению либо дополнению ----- и да- изменений либо дополнений	Возникшая разница	Осно- вание	Графа 3/4- вне-	Графа 6/7) сения	Графа 8/9- в	Графа 10- в	Графа 11- не-	Графа 12- иной/ пол-
	(в по- рядке	тований кредиторов	и да- изменений либо дополнений	номера и суммы с учетом изменений	номера и суммы	номера и суммы	номера и суммы	номера и суммы	номера и суммы	номера и суммы	номера и суммы	номера и суммы

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

1 очередь:
И . И т о г о
И т о г о по 1 очереди
во 2 о ч е р е д ь :

И т о г о

II.	Итого	по	2	очереди
	в	3		очередь :
Итого				
III.	Итого	по	3	очереди
	в 4 очередь:			
Итого				
IV.	Итого	по	4	очереди
		в	5	очередь :
Итого				
V.	Итого	по	5	очереди
		в	6	очередь :
Итого				
VI.	Итого	по	6	очереди
		в	7	очередь :
Итого				
VII.	Итого	по	7	очереди
		в	8	очередь :
Итого				
VIII.	Итого	по	8	очереди
		в	9	очередь :
Итого				
IX.	Итого	по	9	очереди
		в	10	очередь :
Итого				
X.	Итого	по	10	очереди

Всего по изменениям и
дополнениям

В с е г о :
 I + II + III + IV + V + VI +
 VII + VIII + IX + X

 Продолжение таблицы

Дата	и	номер	ответа	Примечание
кредитору	о	призна-		
нии	его	требования		
		1 2	1 3	

Председатель ликвидационной комиссии _____
 Главный бухгалтер _____";

Дополнить приложением 12-1 следующего содержания:
 " П р и л о ж е н и е 1 2 - 1
 к Инструкции о формах промежуточного
 ликвидационного баланса, иных отчетов,
 ликвидационного баланса ликвидируемых
 банков в Республике Казахстан, сроках
 и порядке их представления
 ликвидационными комиссиями

**Сведения о возникших отклонениях в данных
 промежуточного ликвидационного баланса (наименование банка),
 утвержденного (наименование документа)
 (полное наименование органа, утвердившего документ)
 от " _____ " _____ 20__ года
 и бухгалтерского баланса по состоянию на _____ 20__ года
 в тысячах тенге**

номер	Наименования	Но-	Сумма по ут-	Сумма по бух-	Возникшая	Наименования
под-	нона-	мер	вержденному	галтерскому	разница (+/-)	документов,
пунк-	ние	ба-	промежуточно-	балансу		подтверждающих
та	балан-	лан-	му балансу			возникшую
	сового	со-	по	по обо-	по	по обо-
	счета	вого	по	по обо-	по	по обо-
		сче-	ба-	ротно-	ба-	ротно-
		та	лан	сальдо-	лан	сальдо-

		су вой ве- су вой ве- су вой ве-		домости домости домости										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10					
							И	т	о	г	о			
по счету														
							И	т	о	г	о			
по счету														
							В	с	е	г	о			
							п	о	с	ч	е	т	а	м

Продолжение таблицы

Причины	возникновения	Приме- р а з н и ц ы	ч а н и е
	1 1		1 2

Председатель ликвидационной комиссии _____

Главный бухгалтер _____";

в названиях Приложений 18 и 19 перед словом "квартал" дополнить словом " м е с я ц " ;

Приложение 26 изложить в следующей редакции:

" П р и л о ж е н и е 2 6
к Инструкции о формах промежуточного
ликвидационного баланса, иных отчетов,
ликвидационного баланса ликвидируемых
банков в Республике Казахстан, сроках
и порядке их представления
ликвидационными комиссиями

**Отчет о расчетах ликвидационной комиссии
(наименование ликвидируемого банка) с кредиторами и
по текущей задолженности
по состоянию на " ____ " _____ 20__ года**

в тысячах тенге

номер	Вид	Сумма	Погашено за отчетный период
под-	обязательства	задолженности	(квартал, год), в том числе:

----- отчетную	(квартал, год)	ний
сумма тре- дата и номер дату		
бований утверждения		
изменений и		
дополнений		

11	12	13
		14
		15

Председатель ликвидационной комиссии _____
 Главный бухгалтер _____";
 Приложение 27 исключить;

Приложение 32 изложить в следующей редакции:
 " Приложение 32
 к Инструкции о формах промежуточного
 ликвидационного баланса, иных отчетов,
 ликвидационного баланса ликвидируемых
 банков в Республике Казахстан, сроках
 и порядке их представления
 ликвидационными комиссиями
 " У Т В Е Р Ж Д Е Н О "

 " " _____ 20__ года
 " С О Г Л А С О В А Н О "

 " _ _ " _____ 20__ года
 N _____

Ликвидационный баланс
(полное наименование банка)
 по состоянию на _____ 20__ года
 в т е н г е

код	Наименование строки	Сумма
1	2	3
3000	Уставный капитал, в том числе:	
3000.1	простые акции	
3000.2	Привилегированные акции	

