



О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан

Утративший силу

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 октября 2011 года № 170. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 28 декабря 2011 года № 7361. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 сентября 2014 года № 178

Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 24.09.2014 № 178 (вводится в действие с 01.07.2015).

В целях совершенствования нормативных правовых актов, регулирующих деятельность банков второго уровня, ипотечных организаций, дочерних организаций национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса, Правление Национального Банка Республики **К а з а х с т а н** **п о с т а н о в л я е т :**

1. Внести изменения и дополнения в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по перечню, согласно приложению к настоящему постановлению (далее - **Перечень**).

2. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней со дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 30 сентября 2011 года.

Абзацы тринадцатый, четырнадцатый и пятнадцатый пункта 1 Перечня, утвержденного настоящим постановлением, распространяют свое действие на отношения, возникшие со дня введения в действие постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 августа 2011 года № 109 "О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 января 2011 года № 3 "Об утверждении Типового плана счетов бухгалтерского учета в банках второго уровня, ипотечных организациях и акционерном обществе "Банк Развития Казахстана" (зарегистрированного в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7237).

Национального Банка

Г. Марченко

П р е д с е д а т е л ь

С О Г Л А С О В А Н О
Агентство Республики Казахстан

5 декабря 2011 года

П р и л о ж е н и е
к постановлению Правления
Национального Банка
Республики Казахстан
от 28 октября 2011 года № 170

**Перечень изменений и дополнений,
которые вносятся в некоторые нормативные правовые акты
Республики Казахстан**

Внести в нормативные правовые акты Республики Казахстан следующие
изменения и дополнения:

1. Утратил силу постановлением Правления Национального Банка РК от
28.06.2013 № 147 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней
после дня его первого официального опубликования).

2. В постановление Правления Агентства Республики Казахстан по
регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25
февраля 2006 года № 43 "Об утверждении Правил представления отчетности
ипотечными организациями" (зарегистрированное в Реестре государственной
регистрации нормативных правовых актов под № 4157):

в Правилах предоставления отчетности ипотечными организациями,
утвержденных указанным постановлением:
преамбулу изложить в следующей редакции:

"Настоящие Правила разработаны в соответствии с Законом Республики
Казахстан от 23 декабря 1995 года "Об ипотеке недвижимого имущества",
Законом Республики Казахстан от 4 июля 2003 года "О государственном
регулировании и надзоре финансового рынка и финансовых организаций" и
устанавливают перечень, формы, сроки и порядок представления отчетности
ипотечными организациями в Комитет по контролю и надзору финансового
рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан (
далее - уполномоченный орган).";

таблицу 1. "Отчет об остатках на балансовых счетах активов, обязательств и
собственного капитала" приложения 1 изложить в редакции, согласно
приложению 2 к настоящему Перечню;
приложения 4, 5, 6 и 7 изложить в редакции, согласно приложениям 3, 4, 5 и 6

к

н а с т о я щ е м у

П е р е ч н ю .

3. В постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 февраля 2006 года № 48 "Об утверждении Инструкции о нормативных значениях , методике расчетов пруденциальных нормативов для ипотечных организаций, дочерних организаций национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса, а также форм и сроков представления отчетности об их выполнении" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4158):

в Инструкции о нормативных значениях, методике расчетов пруденциальных нормативов для ипотечных организаций, дочерних организаций национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса, а также форм и сроков представления отчетности об их выполнении, утвержденной указанным постановлением :

преамбулу изложить в следующей редакции:

"Настоящая Инструкция устанавливает нормативные значения, методику расчетов пруденциальных нормативов, обязательных к соблюдению ипотечными организациями, дочерними организациями национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса (далее - организации), а также формы и сроки представления отчетности об их выполнении в Комитет по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан (далее – уполномоченный орган).";

пункт 1 изложить в следующей редакции:

"1. Минимальный размер уставного капитала организации устанавливается Национальным Банком Республики Казахстан.

Организация может выкупить у акционеров собственные акции при условии, что такой выкуп не приведет к нарушению любого из пруденциальных нормативов и других обязательных к соблюдению норм и лимитов, установленных Национальным Банком Республики Казахстан, а также иных требований законодательства Республики Казахстан.";

в п у н к т е 3 :

абзац десятый части третьей изложить в следующей редакции:

"убытка текущего года в соответствии с требованиями Национального Банка Республики Казахстан.";

абзац второй части четвертой изложить в следующей редакции:

"нераспределенной чистой прибыли текущего года в соответствии с требованиями Национального Банка Республики Казахстан";

часть четвертую пункта 6 изложить в следующей редакции:

"Активы для целей расчета коэффициента k1 и активы, условные и

возможные обязательства, взвешенные по степени кредитного риска, принимаемые в расчет коэффициентов k1-2 и k1-3 должны включаться по балансовой стоимости с учетом провизий (резервов), сформированных в соответствии с требованиями постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 декабря 2006 года № 296 "Об утверждении Правил классификации активов, условных обязательств и создания провизий (резервов) против них" (зарегистрированного в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4580) (далее – Правила классификации активов, условных обязательств).";

абзац третий подпункта 9) части второй пункта 7 изложить в следующей редакции:

"являются гражданами государств, включенных в установленный Национальным Банком Республики Казахстан перечень оффшорных зон";

абзац третий пункта 12 изложить в следующей редакции:

"финансовое состояние заемщика в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 декабря 2006 года № 296 "Об утверждении Правил классификации активов, условных обязательств и создания провизии (резервов) против них", зарегистрированным в Реестре нормативных правовых актов под № 4580 (далее - Правила классификации активов, условных обязательств) оценивается не ниже, чем удовлетворительное." ;

подпункт 2) пункта 15 изложить в следующей редакции:

"2) требования к нерезидентам Республики Казахстан, являющимся юридическими лицами, зарегистрированными на территории оффшорных зон, или гражданами государств, включенных в установленный Национальным Банком Республики Казахстан перечень оффшорных зон либо отнесенных Организацией экономического сотрудничества и развития к перечню оффшорных территорий, не принявших обязательств по информационному обмену, или к организациям, являющимся дочерними по отношению к юридическим лицам, зарегистрированным на территории указанных оффшорных зон . " ;

абзац второй подпункта 2) пункта 4 Пояснения к расчету активов организации, взвешенных по степени кредитного риска вложений, приложения 1 изложить в следующей редакции:

"за исключением требований к нерезидентам Республики Казахстан, являющимся юридическими лицами, зарегистрированными на территории оффшорных зон, или гражданами государств, включенных в установленный

Национальным Банком Республики Казахстан перечень оффшорных зон либо отнесенных Организацией экономического сотрудничества и развития к перечню оффшорных территорий, не принявших обязательств по информационному обмену, или к организациям, являющимся зависимыми от юридических лиц, владеющих в отдельности более чем 5 процентов уставного капитала, либо дочерними по отношению к юридическим лицам, зарегистрированным на территории указанных оффшорных зон, взвешиваются по нулевой степени риска.

в приложении 5 "Отчет о выполнении пруденциальных нормативов" строку, порядковый номер 5, изложить в следующей редакции:

5	Нераспределенная чистая прибыль (убыток) текущего года в соответствии с требованиями Национального Банка Республики Казахстан
---	---

4. Утратил силу постановлением Правления Национального Банка РК от 23.09.2013 № 249 (вводится в действие с 01.12.2013).

5. Утратил силу постановлением Правления Национального Банка РК от 23.09.2013 № 249 (вводится в действие с 01.12.2013).

Приложение 1
к Перечню изменений и дополнений,
которые вносятся в некоторые нормативные
правовые акты Республики Казахстан

" Приложение
к постановлению Правления Агентства
Республики Казахстан по регулированию и надзору
финансового рынка и финансовых организаций
от 25 июня 2005 года № 224

Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах

(полное наименование банка второго уровня)

по состоянию на _____

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

(в тысячах тенге)

№ № счетов	Наименования классов, групп счетов, балансовых счетов и субсчетов к ним	Сумма
	I класс - АКТИВЫ	

1000	Деньги	
1001	Наличность в кассе	
1002	Банкноты и монеты в пути	
1003	Наличность в обменных пунктах	
1004	Наличность в вечерней кассе	
1005	Наличность в банкоматах и электронных терминалах	
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	
1053	Текущие счета ипотечных организаций в банках	
1054	Резервы (провизии) на покрытие убытков по корреспондентским счетам в других банках и текущим счетам ипотечных организаций	
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	
1150	Банкноты национальной валюты до выпуска в обращение"	
1150	Банкноты национальной валюты до выпуска в обращение	
1200	Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
1201	Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
1202	Просроченная задолженность по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
1205	Дисконт по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
1206	Премия по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
1208	Счет положительной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	

1209	Счет отрицательной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
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	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, ипотечной организации и акционерного общества "Банк Развития Казахстана"	
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 и ипотечной организации	
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	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	Резервы (проvisions) 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	
1426	Требования к клиенту по операциям финансирования торговой деятельности	
1427	Просроченная задолженность по операциям финансирования торговой деятельности	

1428	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	Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи	
1451	Резервы (провизии) на покрытие убытков по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи	
1452	Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи	
1453	Дисконт по приобретенным ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи	
1454	Премия по приобретенным ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи	
1456	Счет положительной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	
1457	Счет отрицательной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	
1459	Просроченная задолженность по ценным бумагам, имеющимся в наличие для продажи	
1460	Операции "обратное РЕПО" с ценными бумагами	
1461	Операции "обратное РЕПО" с ценными бумагами	
1462	Просроченная задолженность по операциям "обратное РЕПО" с ценными бумагами	
1463	Резервы (провизии) на покрытие убытков по операциям "обратное РЕПО" с ценными бумагами	
1470	Инвестиции в капитал и субординированный долг	
1471	Инвестиции в дочерние организации	
1472	Инвестиции в ассоциированные организации	
1473	Инвестиции исламского банка в производственную и торговую деятельность	
1475	Инвестиции в субординированный долг	
1476	Прочие инвестиции	
1477	Резервы (провизии) на покрытие убытков по инвестициям в дочерние и ассоциированные организации	
1480	Ценные бумаги, удерживаемые до погашения	
1481	Ценные бумаги, удерживаемые до погашения	
1482	Дисконт по приобретенным ценным бумагам, удерживаемым до погашения	
1483	Премия по приобретенным ценным бумагам, удерживаемым до погашения	
1485	Просроченная задолженность по ценным бумагам, удерживаемым до погашения	

1486	Резервы (проеизии) на покрытие убытков по ценным бумагам, удерживаемым до погашения	
1490	Прочие долговые инструменты в категории "займы и дебиторская задолженность"	
1491	Прочие долговые инструменты в категории "займы и дебиторская задолженность"	
1492	Дисконт по прочим долговым инструментам в категории "займы и дебиторская задолженность"	
1493	Премия по прочим долговым инструментам в категории "займы и дебиторская задолженность"	
1494	Просроченная задолженность по прочим долговым инструментам в категории "займы и дебиторская задолженность"	
1495	Резервы (проеизии) на покрытие убытков по прочим долговым инструментам в категории "займы и дебиторская задолженность"	
1550	Расчеты по платежам	
1551	Расчеты с другими банками	
1552	Расчеты с клиентами	
1600	Товарно-материальные запасы	
1601	Неаффилированные драгоценные металлы	
1602	Прочие товарно-материальные запасы	
1603	Монеты, изготовленные из драгоценных металлов, на складе	
1604	Коллекционные монеты, изготовленные из недрагоценных металлов, на складе	
1610	Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	
1610	Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	
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	Создаваемые (разрабатываемые) нематериальные активы	
1661	Гудвилл	
1662	Инвестиционное имущество	
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, являющемуся обеспечением обязательств банка, ипотечной организации и акционерного общества "Банк Развития Казахстана"	
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	
1741	Просроченное вознаграждение по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	
1744	Начисленные доходы по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
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	
1750	Просроченное вознаграждение по ценным бумагам	
1752	Начисленные доходы по учтенным вексялям	
1753	Начисленные доходы по операциям с производными финансовыми инструментами	
1755	Начисленные доходы по финансовым активам, переданным в доверительное управление	
1756	Начисленные доходы по прочим операциям	
1757	Начисленные доходы по прочим долговым инструментам в категории "займы и дебиторская задолженность"	
1771	Начисленные доходы исламского банка по инвестиционной деятельности на условиях аренды	

1772	Просроченная задолженность по инвестиционной деятельности на условиях аренды	
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 агентские услуги	
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 операциям с гарантиями	
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 профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	
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	
1825	Начисленные комиссионные доходы за услуги по инкассации	
1826	Начисленные комиссионные доходы за услуги по купле-продаже аффинированных драгоценных металлов	
1827	Начисленные комиссионные доходы за услуги по сейфовым операциям	
1830	Просроченные комиссионные доходы	
1831	Просроченные комиссионные доходы за услуги по переводным операциям	
1832	Просроченные комиссионные доходы за агентские услуги	
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 профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	
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 профессиональными участниками рынка ценных бумаг	
1853	Расчеты с акционерами (по дивидендам)	
1854	Расчеты с работниками	
1855	Дебиторы по документарным расчетам	
1856	Дебиторы по капитальным вложениям	
1857	Отложенные налоговые активы	
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 неосновной 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	Резервы (провизии) на покрытие убытков от прочей банковской деятельности	
1877	Резервы (провизии) на покрытие убытков по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью	
1878	Резервы (провизии) на покрытие убытков по дебиторской задолженности, связанной с неосновной деятельностью	
1879	Начисленная неустойка (штраф, пеня)	
1880	Секьюритизируемые активы	
1880	Секьюритизируемые активы	
1890	Требования по операциям с производными финансовыми инструментами и дилинговым операциям	
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 операциям с прочими производными финансовыми инструментами	
	Итого по Активу:	
№ № счетов	Наименования классов, групп счетов, балансовых счетов и субсчетов к ним	Сумма
	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, местных исполнительных органов Республики Казахстан и национального управляющего холдинга	
2034	Краткосрочные займы, полученные от Правительства Республики Казахстан и местных исполнительных органов Республики Казахстан	
2035	Счет положительной корректировки стоимости займа, полученного от Правительства Республики Казахстан и местных исполнительных органов Республики Казахстан	
2036	Долгосрочные займы, полученные от Правительства Республики Казахстан, местных исполнительных органов Республики Казахстан и национального управляющего холдинга	
2037	Счет отрицательной корректировки стоимости займа, полученного от Правительства Республики Казахстан и местных исполнительных органов Республики Казахстан	
2038	Просроченная задолженность по займам, полученным от Правительства Республики Казахстан и местных исполнительных органов Республики Казахстан	
2040	Займы, полученные от международных финансовых организаций	
2041	Дисконт по займам, полученным от международных финансовых организаций	
2042	Премия по займам, полученным 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	
2126	Срочные вклады других банков в аффинированных драгоценных металлах	
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 государственного бюджета	
2202	Неинвестированные остатки на текущих счетах, открытых банками-кастодианами накопительным пенсионным фондам и организациям, осуществляющим управление инвестиционным портфелем	
2203	Текущие счета юридических лиц	
2204	Текущие счета физических лиц	
2205	Вклады до востребования физических лиц	
2206	Краткосрочные вклады физических лиц	
2207	Долгосрочные вклады физических лиц	
2208	Условные вклады физических лиц	
2209	Карт-счета физических лиц	
2210	Финансовые активы, принятые в доверительное управление	
2211	Вклады до востребования юридических лиц	
2212	Металлические счета клиентов в аффинированных драгоценных металлах	
2213	Вклад, являющийся обеспечением обязательств физических лиц	
2215	Краткосрочные вклады юридических лиц	
2216	Срочные вклады клиентов в аффинированных драгоценных металлах	
2217	Долгосрочные вклады юридических лиц	
2219	Условные вклады юридических лиц	
2221	Карт-счета юридических лиц	
2222	Вклады дочерних организаций специального назначения	
2223	Вклад, являющийся обеспечением обязательств юридических лиц	
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	
2231	Просроченная задолженность по вкладам дочерних организаций специального назначения	
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	
2245	Инвестиционные депозиты	
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	
2451	Бессрочные финансовые инструменты	
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, местных исполнительных органов Республики Казахстан и национального управляющего холдинга	
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	
2707	Начисленные расходы, связанные с выплатой вознаграждения на сумму денег, принятых в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств клиентов	
2708	Начисленные расходы по металлическим счетам других банков 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 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	
2727	Начисленные расходы по операциям с производными финансовыми инструментами	
2730	Начисленные расходы по выпущенным в обращение 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	
2756	Начисленные расходы по субординированным облигациям	
2757	Начисленные расходы по бессрочным финансовым инструментам	
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 агентским услугам	
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 профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	
2820	Начисленные комиссионные расходы по аудиту и консультационным услугам	
2830	Просроченные комиссионные расходы	
2831	Просроченные комиссионные расходы по услугам по переводным операциям	
2832	Просроченные комиссионные расходы по агентским услугам	
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 профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	
2850	Прочие кредиторы	
2851	Расчеты по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	
2852	Расчеты с профессиональными участниками рынка ценных бумаг	
2853	Расчеты с акционерами (по дивидендам)	
2854	Расчеты с работниками	
2855	Кредиторы по документарным расчетам	
2856	Кредиторы по капитальным вложениям	
2857	Отложенные налоговые обязательства	
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	
2863	Обязательства по привилегированным акциям	
2864	Обязательства по акцептам	
2865	Обязательства по выпущенным электронным деньгам	
2867	Прочие кредиторы по неосновной деятельности	
2868	Оценочные обязательства	

2869	Выданные гарантии	
2870	Прочие транзитные счета	
2871	Счет благотворительных выплат	
2872	Длинная позиция по аффинированным драгоценным металлам	
2873	Контрстоимость аффинированных драгоценных металлов в тенге (короткой позиции по аффинированным драгоценным металлам)	
2875	Резервы (провизии) на покрытие убытков по условным обязательствам	
2880	Обязательства по секьюритизируемым активам	
2880	Обязательства по секьюритизируемым активам	
2890	Обязательства по операциям с производными финансовыми инструментами и дилинговым операциям	
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 операциям с прочими производными финансовыми инструментами	
	Итого Обязательства	
	III класс - СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ	
3000	Уставный капитал	
3001	Уставный капитал - простые акции	
3003	Выкупленные простые акции	
3025	Уставный капитал - привилегированные акции	
3027	Выкупленные привилегированные акции	
3100	Дополнительный капитал	
3101	Дополнительный оплаченный капитал	
3200	Резервы (провизии) на общепанковские риски	
3200	Резервы (провизии) на общепанковские риски	
3300	Счет корректировки резервов (провизий)	
3301	Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по корреспондентским счетам в других банках и текущим счетам ипотечных организаций	
3302	Счет корректировки резервов (провизий) по вкладам, размещенным в других банках	
3303	Счет корректировки резервов (провизий) по займам и финансовому лизингу, предоставленным другим банкам	
3304	Счет корректировки резервов (провизий) по займам и финансовому лизингу, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций	
3305	Счет корректировки резервов (провизий) по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	

3306	Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи	
3307	Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по операциям "Обратное РЕПО" с ценными бумагами	
3308	Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по инвестициям в дочерние и ассоциированные организации	
3309	Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по ценным бумагам, удерживаемым до погашения	
3310	Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по прочим долговым инструментам в категории "займы и дебиторская задолженность"	
3311	Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков от прочей банковской деятельности	
3312	Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью	
3313	Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по дебиторской задолженности, связанной с неосновной деятельностью	
3314	Счет корректировки ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
3315	Счет корректировки по выданным гарантиям	
3316	Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по условным обязательствам	
3500	Резервный капитал и резервы переоценки	
3510	Резервный капитал	
3540	Резервы переоценки основных средств	
3561	Резервы переоценки стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	
3580	Нераспределенная чистая прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	
3589	Резервы по прочей переоценке	
3599	Нераспределенная чистая прибыль (непокрытый убыток)	
	Итого собственный капитал	
	Итого Пассив:	

П о я с н е н и е п о з а п о л н е н и ю

Отчеты по балансовым счетам № 1662 и № 2865 представляются в уполномоченный орган со дня введения в действие **постановления** Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 августа 2011 года № 109 "О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 января 2011 года № 3 "Об утверждении Типового плана счетов бухгалтерского учета в банках второго уровня, ипотечных организациях и акционерном обществе "Банк Развития Казахстана" (зарегистрированного в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7237).

";

П р и л о ж е н и е 2
 к Перечню изменений и дополнений,
 которые вносятся в некоторые нормативные
 правовые акты Республики Казахстан
" П р и л о ж е н и е 1
 к Правилам представления
 отчетности ипотечными
 организациями

Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах

(полное наименование ипотечной организации)
по состоянию на " _____ " _____ 20__ года

1. Отчет об остатках на балансовых счетах активов, обязательств и
 собственного капитала
 (в тысячах тенге)

№ № счетов	Наименования классов, групп счетов, балансовых счетов и субсчетов к ним	Сумма
	I класс - АКТИВЫ	
1000	Деньги	
1001	Наличность в кассе	
1002	Банкноты и монеты в пути	
1003	Наличность в обменных пунктах	
1004	Наличность в вечерней кассе	
1005	Наличность в банкоматах и электронных терминалах	
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	
1053	Текущие счета ипотечных организаций в банках	
1054	Резервы (провизии) на покрытие убытков по корреспондентским счетам в других банках и текущим счетам ипотечных организаций	
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	
1150	Банкноты национальной валюты до выпуска в обращение	
1150	Банкноты национальной валюты до выпуска в обращение	
1200	Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
1201	Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
1202	Просроченная задолженность по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
1205	Дисконт по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
1206	Премия по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
1208	Счет положительной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
1209	Счет отрицательной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
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	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, ипотечной организации и акционерного общества "Банк Развития Казахстана"	
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 и ипотечной организации	

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	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	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	
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	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	Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи	
1451	Резервы (провизии) на покрытие убытков по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи	
1452	Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи	
1453	Дисконт по приобретенным ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи	
1454	Премия по приобретенным ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи	
1456	Счет положительной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	
1457	Счет отрицательной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	
1459	Просроченная задолженность по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи	
1460	Операции "обратное РЕПО" с ценными бумагами	
1461	Операции "обратное РЕПО" с ценными бумагами	
1462	Просроченная задолженность по операциям "обратное РЕПО" с ценными бумагами	
1463	Резервы (провизии) на покрытие убытков по операциям "обратное РЕПО" с ценными бумагами	
1470	Инвестиции в капитал и субординированный долг	

1471	Инвестиции в дочерние организации	
1472	Инвестиции в ассоциированные организации	
1475	Инвестиции в субординированный долг	
1476	Прочие инвестиции	
1477	Резервы (провизии) на покрытие убытков по инвестициям в дочерние и ассоциированные организации	
1480	Ценные бумаги, удерживаемые до погашения	
1481	Ценные бумаги, удерживаемые до погашения	
1482	Дисконт по приобретенным ценным бумагам, удерживаемым до погашения	
1483	Премия по приобретенным ценным бумагам, удерживаемым до погашения	
1485	Просроченная задолженность по ценным бумагам, удерживаемым до погашения	
1486	Резервы (провизии) на покрытие убытков по ценным бумагам, удерживаемым до погашения	
1490	Прочие долговые инструменты в категории "займы и дебиторская задолженность"	
1491	Прочие долговые инструменты в категории "займы и дебиторская задолженность"	
1492	Дисконт по прочим долговым инструментам в категории "займы и дебиторская задолженность"	
1493	Премия по прочим долговым инструментам в категории "займы и дебиторская задолженность"	
1494	Просроченная задолженность по прочим долговым инструментам в категории "займы и дебиторская задолженность"	
1495	Резервы (провизии) на покрытие убытков по прочим долговым инструментам в категории "займы и дебиторская задолженность"	
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	
1610	Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	
1610	Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	
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	Создаваемые (разрабатываемые) нематериальные активы	
1661	Гудвилл	
1662	Инвестиционное имущество	
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, являющемуся обеспечением обязательств банка, ипотечной организации и акционерного общества "Банк Развития Казахстана"	
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	
1741	Просроченное вознаграждение по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	
1744	Начисленные доходы по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
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	
1750	Просроченное вознаграждение по ценным бумагам	
1752	Начисленные доходы по учтенным векселям	
1753	Начисленные доходы по операциям с производными финансовыми инструментами	
1755	Начисленные доходы по финансовым активам, переданным в доверительное управление	
1756	Начисленные доходы по прочим операциям	
1757	Начисленные доходы по прочим долговым инструментам в категории "займы и дебиторская задолженность"	
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	
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 операциям с гарантиями	
1818	Начисленные прочие комиссионные доходы	
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	
1825	Начисленные комиссионные доходы за услуги по инкассации	
1826	Начисленные комиссионные доходы за услуги по купле-продаже аффинированных драгоценных металлов	
1827	Начисленные комиссионные доходы за услуги по сейфовым операциям	
1830	Просроченные комиссионные доходы	
1831	Просроченные комиссионные доходы за услуги по переводным операциям	
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	
1838	Просроченные прочие комиссионные доходы	
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 профессиональными участниками рынка ценных бумаг	
1853	Расчеты с акционерами (по дивидендам)	
1854	Расчеты с работниками	
1855	Дебиторы по документарным расчетам	
1856	Дебиторы по капитальным вложениям	
1857	Отложенные налоговые активы	
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 неосновной 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	Резервы (провизии) на покрытие убытков от прочей банковской деятельности	
1877	Резервы (провизии) на покрытие убытков по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью	
1878	Резервы (провизии) на покрытие убытков по дебиторской задолженности, связанной с неосновной деятельностью	
1879	Начисленная неустойка (штраф, пеня)	
1880	Секьюритизируемые активы	
1880	Секьюритизируемые активы	
1890	Требования по операциям с производными финансовыми инструментами и дилинговым операциям	
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 операциям с прочими производными финансовыми инструментами	
	Итого Актив:	
№ № счетов	Наименования классов, групп счетов, балансовых счетов и субсчетов к ним	Сумма
	II класс - ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
2030	Займы, полученные от Правительства Республики Казахстан, местных исполнительных органов Республики Казахстан и национального управляющего холдинга	
2034	Краткосрочные займы, полученные от Правительства Республики Казахстан и местных исполнительных органов Республики Казахстан	

2035	Счет положительной корректировки стоимости займа, полученного от Правительства Республики Казахстан и местных исполнительных органов Республики Казахстан	
2036	Долгосрочные займы, полученные от Правительства Республики Казахстан, местных исполнительных органов Республики Казахстан и национального управляющего холдинга	
2037	Счет отрицательной корректировки стоимости займа, полученного от Правительства Республики Казахстан и местных исполнительных органов Республики Казахстан	
2038	Просроченная задолженность по займам, полученным от Правительства Республики Казахстан и местных исполнительных органов Республики Казахстан	
2040	Займы, полученные от международных финансовых организаций	
2041	Дисконт по займам, полученным от международных финансовых организаций	
2042	Премия по займам, полученным 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	
2126	Срочные вклады других банков в аффинированных драгоценных металлах	
2150	Расчеты с филиалами	
2151	Расчеты с головным офисом	
2152	Расчеты с местными филиалами	
2153	Расчеты с зарубежными филиалами	
2200	Обязательства перед клиентами	
2216	Срочные вклады клиентов в аффинированных драгоценных металлах	
2231	Просроченная задолженность по вкладам дочерних организаций специального назначения	
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	
2451	Бессрочные финансовые инструменты	
2550	Расчеты по платежам	
2551	Расчеты с другими банками	
2552	Расчеты с клиентами	
2700	Начисленные расходы, связанные с выплатой вознаграждения	
2703	Начисленные расходы по займам, полученным от Правительства Республики Казахстан, местных исполнительных органов Республики Казахстан и национального управляющего холдинга	
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	
2707	Начисленные расходы, связанные с выплатой вознаграждения на сумму денег, принятых в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств клиентов	
2711	Начисленные расходы по займам овернайт других банков	
2715	Начисленные расходы по расчетам между головным офисом и его филиалами	
2725	Начисленные расходы по операциям "РЕПО" с ценными бумагами	
2727	Начисленные расходы по операциям с производными финансовыми инструментами	
2730	Начисленные расходы по выпущенным в обращение ценным бумагам	
2731	Начисленные расходы по прочим операциям	
2740	Начисленные расходы по субординированному долгу	
2741	Просроченное вознаграждение по полученным займам и финансовому лизингу	
2744	Просроченное вознаграждение по выпущенным в обращение ценным бумагам	
2745	Начисленные расходы по полученному финансовому лизингу	
2749	Прочее просроченное вознаграждение	
2755	Начисленные расходы по финансовым активам, принятым в доверительное управление	
2756	Начисленные расходы по субординированным облигациям	
2757	Начисленные расходы по бессрочным финансовым инструментам	
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	
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	
2818	Начисленные прочие комиссионные расходы	
2820	Начисленные комиссионные расходы по аудиту и консультационным услугам	
2830	Просроченные комиссионные расходы	
2831	Просроченные комиссионные расходы по услугам по переводным операциям	
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	
2850	Прочие кредиторы	
2851	Расчеты по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	
2852	Расчеты с профессиональными участниками рынка ценных бумаг	
2853	Расчеты с акционерами (по дивидендам)	
2854	Расчеты с работниками	
2855	Кредиторы по документарным расчетам	
2856	Кредиторы по капитальным вложениям	
2857	Отложенные налоговые обязательства	
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	
2863	Обязательства по привилегированным акциям	
2864	Обязательства по акцептам	
2867	Прочие кредиторы по неосновной деятельности	
2868	Оценочные обязательства	
2869	Выданные гарантии	
2870	Прочие транзитные счета	
2872	Длинная позиция по аффинированным драгоценным металлам	
2873	Контрстоимость аффинированных драгоценных металлов в тенге (короткой позиции по аффинированным драгоценным металлам)	
2875	Резервы (провизии) на покрытие убытков по условным обязательствам	
2880	Обязательства по секьюритизируемым активам	
2880	Обязательства по секьюритизируемым активам	
2890	Обязательства по операциям с производными финансовыми инструментами и дилинговым операциям	
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 операциям с прочими производными финансовыми инструментами	
	Итого Обязательства	
	III класс - СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ	
3000	Уставный капитал	
3001	Уставный капитал - простые акции	
3003	Выкупленные простые акции	
3025	Уставный капитал - привилегированные акции	
3027	Выкупленные привилегированные акции	
3100	Дополнительный капитал	

3101	Дополнительный оплаченный капитал	
3200	Резервы (провизии) на общепанковские риски	
3200	Резервы (провизии) на общепанковские риски	
3300	Счет корректировки резервов (провизий)	
3301	Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по корреспондентским счетам в других банках и текущим счетам ипотечных организаций	
3302	Счет корректировки резервов (провизий) по вкладам, размещенным в других банках	
3303	Счет корректировки резервов (провизий) по займам и финансовому лизингу, предоставленным другим банкам	
3304	Счет корректировки резервов (провизий) по займам и финансовому лизингу, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций	
3305	Счет корректировки резервов (провизий) по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	
3306	Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи	
3307	Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по операциям "Обратное РЕПО" с ценными бумагами	
3308	Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по инвестициям в дочерние и ассоциированные организации	
3309	Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по ценным бумагам, удерживаемым до погашения	
3310	Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по прочим долговым инструментам в категории "займы и дебиторская задолженность"	
3311	Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков от прочей банковской деятельности	
3312	Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью	
3313	Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по дебиторской задолженности, связанной с неосновной деятельностью	
3314	Счет корректировки ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	
3316	Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по условным обязательствам	
3500	Резервный капитал и резервы переоценки	
3510	Резервный капитал	
3540	Резервы переоценки основных средств	
3561	Резервы переоценки стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	
3580	Нераспределенная чистая прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	
3589	Резервы по прочей переоценке	
3599	Нераспределенная чистая прибыль (непокрытый убыток)	
	Итого собственный капитал	

Итого Пассив:

Пояснение по заполнению

Отчет по балансовому счету № 1662 представляется в уполномоченный орган со дня введения в действие постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 26 августа 2011 года № 109 "О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 31 января 2011 года № 3 "Об утверждении Типового плана счетов бухгалтерского учета в банках второго уровня, ипотечных организациях и акционерном обществе "Банк Развития Казахстана" (зарегистрированного в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7237)

”;

Приложение 3

к Перечню изменений и дополнений, которые вносятся в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан

" Приложение 4

к Правилам представления отчетности ипотечными организациями

Отчет о структуре инвестиций в капитал юридических лиц

(полное наименование ипотечной организации)

по состоянию на " ____ " _____ 20 __ года

№ п/п	Наименование юридического лица	Код юридического лица	Балансовая стоимость (в тысячах тенге)			Размер провизии, сформированный в соответствии с требованиями уполномоченного органа
			Всего	Начисленное вознаграждение	Размер провизии, сформированный в соответствии международными стандартами финансовой отчетности	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Простые акции					
1.1.						
2.	Привилегированные акции					
2.1.						
3.	Вклады и паи					
3.1.						

5.	Ценные бумаги международных финансовых организаций							
5.1.								
...								
6	Паи инвестиционных фондов							
6.1								
...								
7	Всего							
7.1								
...								
8	Всего							

продолжение таблицы

Балансовая стоимость (нетто), в тысячах тенге							
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи							
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная (отрицательная корректировка)	Справедливая стоимость	Размер провизии, сформированный в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности		Справочно: размер провизии, сформированный в соответствии с требованиями уполномоченного органа
					По основному долгу	По начисленному вознаграждению	
10	11	12	13	14	15	16	17

продолжение таблицы

Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток				
				Справочно: размер отрицательной корректировки, сформированный в

Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Положительная/отрицательная корректировка	соответствии с требованиями уполномоченного органа
18	19	20	21	22

продолжение таблицы

Ценные бумаги, удерживаемые до погашения						
Основной долг	Дисконт, премия	Начисленное вознаграждение	Дисконтированная (приведенная) стоимость будущих денежных потоков / Стоимость, ожидаемая к получению	Размер провизии, сформированный в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности		Справочно: размер провизии, сформированный в соответствии с требованиями уполномоченного органа
				По основному долгу	По начисленному вознаграждению	
23	24	25	26	27	28	29

продолжение таблицы

Дата		Рейтинг/Листинг	Примечание
Приобретения	Погашения		
30	31	32	33

П р и м е ч а н и е :

¹ Номинальная стоимость заполняется по облигациям, покупная стоимость
заполняется по акциям.

В графе 3 указываются данные по видам ценных бумаг (виды
государственных ценных бумаг - акции, облигации (за исключением ипотечных
облигаций), ипотечные облигации).

Графа 32 заполняется латинскими буквами.

Если по ценным бумагам имеются ограничения на право собственности, то в
графе 33 следует проставлять слово "да".

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)

_____ (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Главный бухгалтер _____

_____ (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)

Исполнитель: _____

_____ (должность, фамилия и имя) (подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета " ____ " _____ 20__ года.

Место для печати";

П р и л о ж е н и е 5

к Перечню изменений и дополнений,
которые вносятся в некоторые нормативные
правовые акты Республики Казахстан

" П р и л о ж е н и е 6

к Правилам представления отчетности
ипотечными организациями

Отчет о структуре операций "обратное РЕПО" и "Операция "РЕПО"

_____ (наименование ипотечной организации)

по состоянию на " ____ " _____ 20__ года

		Национальный идентификационный номер,		
--	--	---	--	--

П р и л о ж е н и е 8
к Перечню изменений и дополнений,
которые вносятся в некоторые нормативные
правовые акты Республики Казахстан

Сноска. Приложение 8 утратило силу постановлением Правления
Национального Банка РК от 23.09.2013 № 249 (вводится в действие с 01.12.2013).

П р и л о ж е н и е 9
к Перечню изменений и дополнений,
которые вносятся в некоторые нормативные
правовые акты Республики Казахстан

Сноска. Приложение 9 утратило силу постановлением Правления
Национального Банка РК от 23.09.2013 № 249 (вводится в действие с 01.12.2013).

П р и л о ж е н и е 10
к Перечню изменений и дополнений,
которые вносятся в некоторые нормативные
правовые акты Республики Казахстан

Сноска. Приложение 10 утратило силу постановлением Правления
Национального Банка РК от 23.09.2013 № 249 (вводится в действие с 01.12.2013).

П р и л о ж е н и е 11
к Перечню изменений и дополнений,
которые вносятся в некоторые нормативные
правовые акты Республики Казахстан

Сноска. Приложение 11 утратило силу постановлением Правления
Национального Банка РК от 23.09.2013 № 249 (вводится в действие с 01.12.2013).

П р и л о ж е н и е 12
к Перечню изменений и дополнений,
которые вносятся в некоторые нормативные
правовые акты Республики Казахстан

Сноска. Приложение 12 утратило силу постановлением Правления
Национального Банка РК от 23.09.2013 № 249 (вводится в действие с 01.12.2013).

П р и л о ж е н и е 13
к Перечню изменений и дополнений,
которые вносятся в некоторые нормативные
правовые акты Республики Казахстан

Сноска. Приложение 13 утратило силу постановлением Правления
Национального Банка РК от 23.09.2013 № 249 (вводится в действие с 01.12.2013).

П р и л о ж е н и е 14
к Перечню изменений и дополнений,

которые вносятся в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан

Сноска. Приложение 14 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 23.09.2013 № 249 (вводится в действие с 01.12.2013).

П р и л о ж е н и е 15

к Перечню изменений и дополнений, которые вносятся в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан

Сноска. Приложение 15 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 23.09.2013 № 249 (вводится в действие с 01.12.2013).

П р и л о ж е н и е 16

к Перечню изменений и дополнений, которые вносятся в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан

Сноска. Приложение 16 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 23.09.2013 № 249 (вводится в действие с 01.12.2013).

П р и л о ж е н и е 17

к Перечню изменений и дополнений, которые вносятся в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан

Сноска. Приложение 17 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 23.09.2013 № 249 (вводится в действие с 01.12.2013).

П р и л о ж е н и е 18

к Перечню изменений и дополнений, которые вносятся в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан

Сноска. Приложение 18 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 23.09.2013 № 249 (вводится в действие с 01.12.2013).

П р и л о ж е н и е 19

к Перечню изменений и дополнений, которые вносятся в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан

Сноска. Приложение 19 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 23.09.2013 № 249 (вводится в действие с 01.12.2013).

П р и л о ж е н и е 20

к Перечню изменений и дополнений,

которые вносятся в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан

Сноска. Приложение 20 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 23.09.2013 № 249 (вводится в действие с 01.12.2013).

П р и л о ж е н и е 2 1

к Перечню изменений и дополнений, которые вносятся в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан

Сноска. Приложение 21 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 23.09.2013 № 249 (вводится в действие с 01.12.2013).

П р и л о ж е н и е 2 2

к Перечню изменений и дополнений, которые вносятся в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан

Сноска. Приложение 22 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 23.09.2013 № 249 (вводится в действие с 01.12.2013).

П р и л о ж е н и е 2 3

к Перечню изменений и дополнений, которые вносятся в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан

Сноска. Приложение 23 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 23.09.2013 № 249 (вводится в действие с 01.12.2013).

П р и л о ж е н и е 2 4

к Перечню изменений и дополнений, которые вносятся в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан

Сноска. Приложение 24 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 23.09.2013 № 249 (вводится в действие с 01.12.2013).