

**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 Казахстан постановляет:  
      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).

*Председатель*  
*Национального Банка                        Г. Марченко*

*СОГЛАСОВАНО*  
*Агентство Республики Казахстан*  
*по статистике*  
*Председатель*  
*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Смаилов А.А*  
*5 декабря 2011 года*

Приложение              
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 настоящему Перечню.  
      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 пункте 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 - AКТИВЫ |  |
| 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 |  |
| 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 (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" |  |
| 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 | Hачисленные расходы по займам овернайт других банков |  |
| 2712 | Начисленные расходы по срочным вкладам других банков |  |
| 2713 | Начисленные расходы по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств     других банков |  |
| 2714 | Начисленные расходы по условным вкладам других банков |  |
| 2715 | Начисленные расходы по расчетам между головным офисом и его филиалами |  |
| 2717 | Начисленные расходы по металлическим счетам клиентов в аффинированных     драгоценных металлах |  |
| 2718 | Начисленные расходы по текущим счетам клиентов |  |
| 2719 | Начисленные расходы по условным вкладам клиентов |  |
| 2720 | Начисленные расходы по вкладам до востребования клиентов |  |
| 2721 | Начисленные расходы по срочным вкладам клиентов |  |
| 2722 | Начисленные расходы по вкладам дочерних организаций специального     назначения |  |
| 2723 | Начисленные расходы по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств     клиентов |  |
| 2725 | Начисленные расходы по операциям "РЕПО" с ценными бумагами |  |
| 2726 | Начисленные расходы по карт-счетам клиентов |  |
| 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 общебанковские риски |  |
| 3200 | Резервы (провизии) на общебанковские 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: |  |

      Пояснение по заполнению  
      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).  
                                                                     ";

Приложение 2                 
к Перечню изменений и дополнений,      
которые вносятся в некоторые нормативные   
правовые акты Республики Казахстан

"Приложение 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 - AКТИВЫ |  |
| 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 | Hачисленные 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 общебанковские риски |  |
| 3200 | Резервы (провизии) на общебанковские 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  юриди-  ческого  лица | Балансовая стоимость (в тысячах тенге) | | | Размер  провизии,  сформированный  в соответствии  с требованиями  уполномоченного  органа |
| Всего | Начисленное  вознаграж-  дение | Размер провизии,  сформированный в  соответствии с  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. |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Всего |  |  |  |  |  |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Количество  (в штуках) | Доля участия в  уставном капитале  эмитента, проценты | Дата приобретения | Рейтинг/Листинг | Примечание |
| 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

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";

Приложение 4                
к Перечню изменений и дополнений,      
которые вносятся в некоторые нормативные   
правовые акты Республики Казахстан

"Приложение 5               
к Правилам представления отчетности    
ипотечными организациями

**Отчет о ценных бумагах**  
**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  
**(наименование ипотечной организации)**  
**по состоянию на "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_ года**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование  эмитента | Вид  ценной  бумаги | Наиме-  нование  страны-  эмитен-  та | Националь-  ный иден-  тификацион-  ный номер,  международ-  ный иден-  тификацион-  ный номер | Количество  ценных  бумаг  (в штуках) | Номинальная  стоимость/  покупная  стоимость  ценной  бумаги1 | Покупная  стоимость  ценных  бумаг  (тыс.  тенге) | Валюта  номи-  нальной  стоимо-  сти |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Государственные  ценные бумаги  Республики  Казахстан |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Негосударственные  эмиссионные  ценные бумаги  организаций  Республики  Казахстан |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1. | Ценные бумаги  банков второго  уровня |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2. | Ценные бумаги  юридических лиц,  за исключением  банков второго  уровня |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3. | Облигации  АО "Банк Развития  Казахстана" |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. | Ценные бумаги  иностранных  государств |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Негосударственные  ценные бумаги  эмитентов-  нерезидентов  Республики  Казахстан |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 | | | | | | | |
| Основ-  ной  долг | Дисконт,  премия | Начислен-  ное возна-  граждение | Положительная  (отрицательная  корректировка) | Справед-  ливая  стоимость | Размер провизии,  сформированный в  соответствии с  международными  стандартами финансо-  вой отчетности | | Справочно:  размер  провизии,  сформирован-  ный в  соответ-  ствии с  требованиями  уполномочен-  ного органа |
| По  основ-  ному  долгу | По начис-  ленному  возна-  граждению |
| 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | |
| Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | | | | |
| Основной  долг | Дисконт,  премия | Начисленное  вознаграждение | Положительная/  отрицательная  корректировка | Справочно: размер отрицательной  корректировки, сформированный в  соответствии с требованиями  уполномоченного органа |
| 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | |
| Ценные бумаги, удерживаемые до погашения | | | | | | |
| Ос-  нов-  ной  долг | Дис-  конт,  премия | Начисленное  вознагражде-  ние | 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 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

      Примечание:  
      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";

Приложение 5                   
к Перечню изменений и дополнений,       
которые вносятся в некоторые нормативные     
правовые акты Республики Казахстан

"Приложение 6                 
к Правилам представления отчетности     
ипотечными организациями

**Отчет о структуре операций "обратное РЕПО" и "Операция "РЕПО"**  
**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  
**(наименование ипотечной организации)**  
**по состоянию на "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ года**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Содержание операции | Вид  ценной  бумаги | Национальный  идентификационный  номер,  международный  идентификационный  номер | Наименование  контрагента | Валюта  номинальной  стоимости |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Операции "обратное РЕПО" |  |  |  |  |
| 1.1. | Прямой способ |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |
| 1.2. | Автоматический способ |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |
| 2 | Операции "РЕПО" |  |  |  |  |
| 2.1. | Прямой способ |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |
| 2.2. | Автоматический способ |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата | | Срок  операции  в днях | Ставка  вознагражде-  ния | Количество  ценных  бумаг, штук | Сумма операции,  в тысячах тенге | Начисленное  вознаграждение |
| открытия  операции | закрытия  операции |
| 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Дисконтированная  (приведенная)  стоимость будущих  денежных потоков/  Стоимость,  ожидаемая к  получению | Размер провизии,  сформированный в  соответствии с международными  стандартами финансовой  отчетности | | Размер провизии,  сформированный в  соответствии с требованиями  уполномоченного органа | Рейтинг/  Листинг |
| По основному  долгу | По начисленному  вознаграждению |
| 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  | x | x | x |  |
|  | x | x | x |  |
|  | x | x | x |  |
|  | x | x | x |  |
|  | x | x | x |  |

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";

Приложение 6                  
к Перечню изменений и дополнений,      
которые вносятся в некоторые нормативные   
правовые акты Республики Казахстан

"Приложение 7                  
к Правилам представления отчетности     
ипотечными организациями

**Отчет о структуре вкладов в банках второго уровня**  
**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  
**(наименование ипотечной организации)**  
**по состоянию на "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_ года**

(в тысячах тенге)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование статей в  разрезе банков/банка | Код  банка | Валюта  вклада | Рейтинг/  Листинг | Срок  вклада  в днях | Ставка  вознаграж-  дения по  вкладу (в  процентах  годовых) | Сумма основного  долга по вкладу | |
| в  тенге | в  иностранной  валюте |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Вклады до востребования |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Срочные вклады |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Условные вклады |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Всего |  |  |  |  |  |  |  |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вознагражде-  ние по вкладу | | Дис-  конт,  пре-  мия | Дисконтированная  (приведенная)  стоимость будущих  денежных потоков/  Стоимость,  ожидаемая к  получению | Размер провизии,  сформированный  в соответствии с  международными  стандартами  финансовой  отчетности | Размер  провизии,  сформирован-  ный в соот-  ветствии с  требованиями  уполномочен-  ного органа | Итого  текущая  стои-  мость  вклада | Примеча-  ние |
| в  тенге | в  инос-  транной  валюте |
| 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

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";

Приложение 7                    
к Перечню изменений и дополнений,        
которые вносятся в некоторые нормативные     
правовые акты Республики Казахстан

      Сноска. Приложение 7 утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 23.09.2013 № 249 (вводится в действие с 01.12.2013).

Приложение 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).

Приложение 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).

Приложение 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).

Приложение 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).

Приложение 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).

Приложение 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).

Приложение 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).

Приложение 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).

Приложение 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).

Приложение 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).

Приложение 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).

Приложение 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).

Приложение 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).

Приложение 21                    
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).

Приложение 22                   
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).

Приложение 23                  
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).

Приложение 24                     
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).

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