



Об утверждении Правил составления и представления финансовой и регуляторной отчетности кредитными товариществами

Утративший силу

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 декабря 1999 года N 472. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 18 марта 2000г. N 1093. Утратило силу - постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 23 декабря 2002 года N 508 (V022138)

В целях совершенствования нормативной правовой базы деятельности кредитных товариществ в Республике Казахстан Правление Национального Банка Республики Казахстан постановляет:

1. Утвердить прилагаемые Правила составления и представления финансовой и регуляторной отчетности кредитными товариществами и ввести их в действие со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики **К а з а х с т а н**.

2. Юридическому департаменту (Шарипов С.Б.) совместно с Департаментом банковского надзора (Жумагулов Б.К) принять меры к государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан настоящего постановления и Правил составления и представления финансовой и регуляторной отчетности кредитными товариществами.

3. Департаменту банковского надзора (Жумагулов Б.К.) в двухнедельный срок со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан довести настоящее постановление и Правила составления и представления финансовой и регуляторной отчетности кредитными товариществами до сведения областных филиалов Национального Банка Республики Казахстан и кредитных товариществ.

4. Департаменту информационных технологий (Поликарпов О.Ю.) разработать макет передачи данных финансовой и регуляторной отчетности кредитных товариществ и программное обеспечение, необходимое для сбора, обработки и формирования их сводных отчетов.

5. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Кудышева М.Т.

П р е д с е д а т е л ь

Национального Банка

Согласовано
с Министерством финансов
Республики Казахстан
18 февраля 2000 г.

Утверждены
постановлением Правления
Национального Банка
Республики Казахстан

от 25 декабря 1999 г. N 472

**П р а в и л а
составления и представления финансовой
и регуляторной отчетности кредитными товариществами**

Настоящие Правила разработаны в соответствии с действующим банковским законодательством и устанавливают виды отчетов кредитных товариществ, порядок их составления и представления в Национальный Банк Республики Казахстан (далее - Национальный Банк).

Г л а в а 1 .

Общие положения

1. В настоящих Правилах используются понятия, определенные действующим законодательством о бухгалтерском учете и финансовой отчетности .

2. Кредитные товарищества представляют финансовую и регуляторную отчетности в порядке, установленном настоящими Правилами.

3. Финансовая и регуляторная отчетности представляются в следующих целях :

1) сбора информации о результатах деятельности кредитных товариществ в Республике Казахстан ;

2) осуществления контроля за деятельностью кредитных товариществ;

3) принятия Национальным Банком соответствующих мер к кредитным товариществам за нарушение ими норм действующего законодательства.

4. Состав, требования к составлению и основные принципы финансовой отчетности определяются законодательством о бухгалтерском учете и финансовой отчетности, включая стандарты бухгалтерского учета, утвержденные соответствующим уполномоченным органом.

5. Сбор, обработку и анализ информации, получаемой из финансовой и регуляторной отчетности кредитных товариществ, осуществляет Департамент банковского надзора Национального Банка.

Г л а в а 2 .

Порядок представления отчетов

6. Ежеквартально кредитные товарищества представляют в Национальный Банк Республики Казахстан следующие формы отчетности:

1) финансовую отчетность:
бухгалтерский баланс по форме N 1 (Приложение N 1 к Правилам);

отчет о результатах финансово-хозяйственной деятельности по форме N 2 (Приложение N 2 к Правилам);

2) регуляторную отчетность:

таблица РС/КЦ - Выдача кредитов и установление ставок вознаграждения (Приложение N 4 к Правилам);

таблица РС/ДЮ - Объем депозитов юридических лиц - участников (акционеров) кредитного товарищества и установление ставок вознаграждения (Приложение N 5 к Правилам);

таблица РС/ДФ - Объем депозитов физических лиц - участников (акционеров) кредитного товарищества и установление ставок вознаграждения (Приложение N 6 к Правилам);

таблица РС/ПВ - Исполнение принятых переводов (Приложение N 7 к Правилам);

таблица РС/КЛ - Исполнение принятых клиринговых платежей (Приложение N 8 к Правилам);

отчет о покупке и продаже иностранной валюты (Приложение N 9 к Правилам);

3) отчет о движении денег по форме N 3 (приложение N 3 к Правилам) представляется ежегодно.

Сноска. Пункт 6 - с изменениями, внесенными постановлением Правления Нацбанка РК от 13 октября 2000 года N 387.

7. Ежемесячно кредитные товарищества представляют в Национальный Банк Республики Казахстан следующие формы регуляторной отчетности:

1) баланс по форме 700-КТ (Приложение N 10 к Правилам);

2) приложение N 1 к форме 700-КТ "Доходы и расходы";

3) приложение N 2 к форме 700-КТ "Условные и возможные требования и обязательства к балансу кредитного товарищества";

4) приложение N 3 к форме 700-КТ "Счета меморандума к балансу кредитного товарищества".

8. Финансовая и регуляторная отчетности (далее - отчеты) предоставляются кредитными товариществами в соответствующие областные (Центральный, Главный Алматинский) филиалы Национального Банка, начиная с последнего календарного дня отчетного периода, и в течение 15 календарных дней, следующих за отчетным месяцем.

Отчеты предоставляются на бумажном и электронном носителях, по формату, установленному Национальным Банком. Днем представления отчетов считается день их фактического поступления в областные (Центральный, Главный Алматинский) филиалы Национального Банка.

В случае отсутствия данных по отчету, в Департамент банковского надзора

Национального Банка представляется соответствующее уведомление.

9. Отчеты на бумажном носителе составляются и распечатываются с использованием компьютерной техники. Отчеты, представленные в ином виде или с какими-либо исправлениями, не принимаются.

10. Отчет на бумажном носителе составляется в трех экземплярах, при этом один экземпляр отчета для Департамента банковского надзора Национального Банка, второй - для соответствующего филиала Национального Банка по месту нахождения кредитного товарищества, третий экземпляр остается в кредитном товариществе.

11. Кредитные товарищества, расположенные в г.Алматы, представляют отчеты по имеющимся в их распоряжении средствам связи (X-400, через модемную связь или через Главный Алматинский филиал Национального Банка на позывной "alm statistika") непосредственно в Департамент информационных технологий Национального Банка. Национальный Банк после получения отчетов и их проверки доводит отчеты до Главного Алматинского филиала Национального Банка для их сверки с полученными отчетами на бумажных носителях.

12. Кредитные товарищества, расположенные вне г.Алматы, представляют отчеты на электронном носителе в соответствующий филиал Национального Банка по месту своего нахождения.

13. Филиал Национального Банка производит сверку отчетов на бумажных носителях, подписанных и заверенных в установленном порядке руководством товарищества, с отчетами, предоставленными на электронном носителе, после чего не позднее 18-го числа месяца, следующего за отчетным кварталом, осуществляют передачу информации в Департамент информационных технологий Национального Банка по имеющимся в их распоряжении средствам связи на позывной, указанный в пункте 11 настоящих Правил.

14. Департамент информационных технологий Национального Банка, не позднее следующего рабочего дня после дня получения отчетов, передает их в Информационно-статистическое управление Департамента банковского надзора Национального Банка.

15. В случае непредставления кредитными товариществами отчетов в областные (Центральный, Главный Алматинский) филиалы, последние должны в течение 5 дней по окончании сроков предоставления отчетов направить информацию по электронной почте в Департамент банковского надзора, по каждому отдельному случаю, для принятия соответствующих мер воздействия.

16. В случае обнаружения в представленных отчетах каких-либо неточностей или ошибок, Департамент банковского надзора Национального Банка должен указать их и потребовать повторного представления отчетов с учетом указанных

и м з а м е ч а н и й .

17. Ответственность за своевременность, полноту и достоверность предоставления отчетов возлагается на руководителя и главного бухгалтера кредитного товарищества.

18. Перед представлением отчетов работники кредитного товарищества, ответственные за составление отчетов, сравнивают все суммы с соответствующими суммами в предыдущих отчетах, представив вместе с отчетом краткое пояснение о произошедших изменениях.

19. Числа 500 и менее округляются до нуля. Числа более 500 округляются до тысячи.

Г л а в а 3 .

Заключительные положения

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

П р е д с е д а т е л ь

Национального Банка

Номер РНН

Форма N 1

Код ОКПО

Приложение N 1

Номер МФО

к Правилам составления

Номер кор.счета

и представления финансовой

Место нахождения кредитного

и регуляторной отчетности

товарищества

кредитными товариществами,

утвержденным постановлением

Правления Национального Банка

Республики Казахстан

от 25 декабря 1999 года N 472

Бухгалтерский баланс

(полное наименование кредитного товарищества)

по состоянию на " ____ " _____ года

в тыс.тенге

Активы				! Символ !	! На !	! На начало !
				!	! отчетную !	! отчетного !
				!	! дату !	! периода !
1	! 2 !	3 !	4			

I. Наличная валюта

110

в

т о м

ч и с л е :

1.1. Национальная валюта - тенге

111

1.2. Иностранная валюта

112

II.	Депозиты	в	Национальном	Банке	
	Республики	Казахстан			120
III.	Депозиты	в	банках	(за вычетом	
	провизий	на	покрытие	убытков)	130
IV.	Ценные	бумаги			140
V.	Ссуды	и	лизинги	(за вычетом	
	провизий	на	покрытие	убытков)	150
VI.	Инвестиции	в	субординированный	долг	160
VII.	Требования	кредитного	товарищества		
	по	неисполненным	обязательствам		170
VIII.	Основные	средства	(за вычетом		
	амортизации)				180
IX.	Нематериальные	активы	(за вычетом		
	амортизации)				190
X.	Прочие	активы			195
XI.	Минус:	Прочие	провизии	на	покрытие
	убытков	по	классифицированным	активам	
	и	дебиторской	задолженности		199

Итого	актив	(I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX+X-XI)			10

в т ы с . т е н г е

Обязательства	! Символ !	На	! На начало
	!	! отчетную!	! отчетного
	!	! дату	! периода
	1	!	2
		!	3
			!
			4

I.	Депозиты	*		200
		в	том	числе:
1.1.	Депозиты	до	востребования	201
1.2.	Сберегательные	депозиты		202
1.3.	Срочные	депозиты		203
II.	Задолженность	перед	Национальным	
	Банком	Республики	Казахстан	210
III.	Задолженность	перед	Правительством	
	Республики	Казахстан		220

IV.	Задолженность перед банками и организациями	230
V.	Ценные бумаги кредитного товарищества	240
VI.	Неисполненные обязательства кредитного товарищества	250
VII.	Другие заимствования	260
VIII.	Прочие обязательства	270

	Итого обязательства (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	20

В т ы с . т е н г е

Капитал	! Символ !	На !	! На начало
	!	! отчетную!	! отчетного
	!	! дату !	! периода
1	!	2	!
3	!	4	!

IX.	Уставный капитал (за выкупленных собственных акций)	минусом	300
X.	Дополнительный капитал		310
XI.	Резервный капитал товарищества	кредитного	320
XII.	Резерв переоценки основных средств		330
XIII.	Резервы по переоценке		340
XIV.	Нераспределенный чистый доход (непокрытый убыток) прошлых лет		350
XV.	Нераспределенный чистый доход (непокрытый убыток)		360

	Итого капитал (IX+X+XI+XII+XIII+XIV+XV)		30

Итого пассив: 40

С п р а в о ч н о :

Сумма несформированных провизий	001
Собственный капитал за минусом несформированных провизий	002

Руководитель _____ Ф.И.О.

М.П. Главный бухгалтер _____ Ф.И.О.

* 1) Нижеуказанные определения депозитов не имеют юридической силы и используются исключительно при составлении данного отчета.

Все привлеченные кредитным товариществом депозиты (включая расчетные и текущие счета) должны быть включены в одну из нижеследующих категорий депозитов.

Депозит до востребования - деньги участников (акционеров) кредитного товарищества - юридических и физических лиц, размещенные в кредитном товариществе на неопределенный срок, которые могут быть изъяты вкладчиком (депозитором) или переведены другому лицу без предварительного уведомления кредитного товарищества. Начисление вознаграждения (интереса) по такому депозиту не производится.

Сберегательный депозит - деньги участников (акционеров) кредитного товарищества - юридических и физических лиц, размещенные в кредитном товариществе, сумма которых может быть увеличена (уменьшена) вкладчиком в определенный момент, с обязательным уведомлением кредитного товарищества. Начисление вознаграждения (интереса) начинается с оговариваемого заранее размера депозита и производится за фактический срок его хранения. Количество частичных изъятий денег со сберегательного депозита в течение срока его хранения ограничивается.

Срочный депозит - деньги участников (акционеров) кредитного товарищества - юридических и физических лиц, размещенные в кредитном товариществе на определенный срок, по истечении которого они возвращаются в полной сумме вместе с причитающимся вознаграждением (интересом). Дополнительные взносы и частичные выплаты по срочному депозиту не предусматриваются, а в случае его снятия ранее оговоренного срока выплата вознаграждения (интереса) не производится.

Номер РНН
Код ОКПО
Номер МФО
Номер кор.счета
Место нахождения
кредитного товарищества

Ф о р м а № 2
Приложение № 2 к Правилам
составления и представления
финансовой и регуляторной
отчетности кредитными
товариществами, утвержденным
постановлением Правления
Национального Банка Республики

**Отчет о результатах
финансово-хозяйственной деятельности**

(наименование кредитного товарищества)
по состоянию на " ____ " _____ года

в т ы с . т е н г е

Статьи	Символ	На отчетную дату	На начало отчетного периода
1	2	3	4
I. Доходы, связанные с получением вознаграждения:			100
Доходы, связанные с получением вознаграждения по депозитам в банках			110
Доходы, связанные с получением вознаграждения по облигациям и другим ценным бумагам			120
Доходы, связанные с получением вознаграждения по операциям с ценными бумагами, купленными с условием обратной продажи			130
Доходы, связанные с получением вознаграждения по кредитам, предоставленным банкам			140
Доходы, связанные с получением вознаграждения по кредитам, предоставленным юридическим лицам (кроме банков)			150
Доходы, связанные с получением вознаграждения по кредитам, предоставленным физическим лицам (населению)			160
Прочие доходы, связанные с получением вознаграждения			170

II.	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения:	200	
	Вознаграждение, выплаченное по кредитам и депозитам банков-участников кредитного товарищества		210
	Вознаграждение, выплаченное по депозитам юридических лиц-участников кредитного товарищества (кроме банков)		220
	Вознаграждение, выплаченное по депозитам физических лиц-участников кредитного товарищества		230
	Вознаграждение, выплаченное по кредитам других банков		240
	Вознаграждение, выплаченное по кредитам организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций		250
	Вознаграждение, выплаченное по кредитам Национального Банка Республики Казахстан		260
	Вознаграждение, выплаченное по кредитам Правительства Республики Казахстан		270
	Прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения	280	
III.	Чистые доходы, связанные с получением вознаграждения (I-II):	300	
IV.	Доходы, не связанные с получением вознаграждения:		400
	Доходы от инвестиций в субординированный долг		410
	Плата за обслуживание, перевод платежей и комиссионные сборы		420
	Доход/убытки от переоценки		430
	Прочие доходы, не связанные с получением вознаграждения	440	
V.	Расходы, не связанные с выплатой вознаграждения:		500
	Расходы на персонал кредитного товарищества:		510
	Заработная плата		511
	Пособия		512

	Налоги с фонда заработной платы	513
	Прочие расходы на персонал кредитного товарищества	514
	Расходы на содержание офиса и оборудования	520
	Судебные издержки	530
	Прочие расходы, не связанные с выплатой вознаграждения	540
VI.	Чистый операционный доход до отчисления в резервы (III+IV-V):	600
VII.	Резерв на покрытие убытков по классифицированным активам и условным обязательствам	601
VIII.	Чистый операционный доход после отчислений в резервы (VI-VII):	666
IX.	Выручка/потери от продажи активов	700
	Выручка/потери от продажи ценных бумаг	710
	Выручка/потери от продажи кредитов	720
	Выручка/потери от продажи прочих активов	730
	Выручка/потери от продажи иностранной валюты	740
X.	Непредвиденные статьи:	800
	Непредвиденный доход	810
	Непредвиденные убытки	820
XI.	Доход (убытки) до уплаты налогов (VIII+IX+X)	900
XII.	Налоговые платежи*	901
XIII.	Чистый доход (убыток) (XI-XII)	999

Руководитель _____

Главный бухгалтер _____

* 1) Сумма налога рассчитывается в соответствии с Законом Республики Казахстан "О налогах и других обязательных платежах в бюджет".

Ф о р м а N 3

Номер РНН
Код ОКПО

Приложение N 3 к Правилам
составления и представления

Номер МФО
Номер кор.счета
Место нахождения
кредитного товарищества

финансовой и регуляторной
отчетности кредитными
товариществами, утвержденным
постановлением Правления
Национального Банка Республики
Казахстан от 25 декабря 1999 г.

№ 472

Отчет о движении денег

(полное наименование кредитного товарищества)
по состоянию на " ____ " _____ года

в т ы с . т е н г е

№ п/п	Показатели	Символ	На отчетную дату	На начало отчетного периода	
1	2		3	4	5
1.	Чистый доход				101
		П о п р а в к и		н а :	
1.1.	Ассигнования на обеспечение				102
1.2.	Амортизационные отчисления				103
1.3.	Изменения в начисленных доходах, связанных с получением вознаграждения				104
1.4.	Изменения в начисленных расходах, связанных с выплатой вознаграждения				105
1.5.	Другие начисленные доходы минус начисленные расходы				106
1.6.	Итого движение денег, связанное с чистым доходом				100
2.	Операционная (банковская) деятельность				
2.1.	Изменения в портфеле государственных ценных бумаг				201
2.2.	Изменения в портфеле других ценных бумаг				202

2.3.	Срочные депозиты и кредиты, предоставленные банкам	203
2.4.	Кредиты клиентам	204
2.5.	Другие требования	205
2.6.	Срочные депозиты и кредиты, полученные от банков	206
2.7.	Депозиты участников (акционеров) кредитного товарищества	207
2.8.	Другие обязательства	208
2.9.	Итого движение денег, связанное с операционной (банковской) деятельностью	200
3.	Инвестиционная деятельность	
3.1.	Инвестиции в субординированный долг	301
3.2.	Инвестиции в основные средства и другие нематериальные активы	302
3.3.	Итого движение денег, связанное с инвестиционной деятельностью	300
4.	Финансовая деятельность	
4.1.	Изменения в уставном капитале	401
4.2.	Выкупленные собственные акции	402
4.3.	Изменения в дополнительном капитале	403
4.4.	Изменения субординированного долга	404
4.5.	Выплата дивидендов по акциям	405
4.6.	Прочие ценные бумаги, выпущенные в обращение	406
4.7.	Итого движение денег, связанное с финансовой деятельностью	400
5.	Итого чистое увеличение (уменьшение) денег	500
6.	Операции, не связанные с движением денег	
6.1.	Резервы кредитного товарищества	601
6.2.	Результат переоценки	602
	Итого операций, не связанных с движением денег	600
7.	Всего (строка 500+строка 600)	700
8.	Остаток денег на начало года	800
9.	Остаток денег на конец года	900

10. Движение денег 1000

----- Руководитель _____
Ф.И.О.

Главный бухгалтер _____ Ф.И.О.
Исполнитель _____ Ф.И.О.

телефон

Приложение N 4 к Правилам
составления и представления
финансовой и регуляторной
отчетности кредитными
товариществами, утвержденным
постановлением Правления
Национального Банка Республики
Казахстан от 25 декабря 1999 г.

N 472

Национальный Банк! Наименование кредитного
Республики товарищества:
К а з а х с т а н !
Т а б л и ц а Р С / К Ц - !
Выдача кредитов ! Дата:
в т е н г е и !
н а ч и с л е н н о е !
в о з н а г р а ж д е н и е !
к п о л у ч е н и ю !

Объем выдачи Сроки Тенге (в тысячах)
к р е д и т о в
1-30 31-90 91-180 181-365 1-2 Свыше 2 Итого
дней дней дней дней дней года лет

К р е д и т ы б а н к а м и
о р г . , о с у щ е с т в .
о т д е л ь н ы е в и д ы
банковских опер. КЦ100 0 КЦ101 0 КЦ102 0 КЦ103 0 КЦ104 0 КЦ105 0 КЦ106
0
Б а н к а м и о р г .
Р е с п . К а з а х с т а н ,
о с у щ е с т в . о т д . в и д ы

банковских опер. КЦ110 КЦ111 КЦ112 КЦ113 КЦ114 КЦ115 КЦ116
С п р а в о ч н о :
Н а ч и с л е н н о е в о з н .
к получению КЦ120 КЦ121 КЦ122 КЦ123 КЦ124 КЦ125 КЦ126

Ф а к т о р и н г и д р .
д и с к о н т - ы е
д е б и т - и е з а д о л ж .
к получению КЦ200 0 КЦ201 0 КЦ202 0 КЦ203 0 КЦ204 0 КЦ205 0 КЦ206 0
Гос. организациям КЦ210 КЦ211 КЦ212 КЦ213 КЦ214 КЦ215 КЦ216
Н е г о с . о р г . и ф и з .
лицам КЦ220 КЦ221 КЦ222 КЦ223 КЦ224 КЦ225 КЦ226
С п р а в о ч н о :
Н а ч и с л е н н о е в о з н .
к получению КЦ230 КЦ231 КЦ232 КЦ233 КЦ234 КЦ235 КЦ236

Ф и н а н с о в ы е
лизинги КЦ300 0 КЦ301 0 КЦ302 0 КЦ303 0 КЦ304 0 КЦ305 0 КЦ306 0
Гос. организациям КЦ310 КЦ311 КЦ312 КЦ313 КЦ314 КЦ315 КЦ316
Н е г о с . о р г а н . и
физическим лицам КЦ320 КЦ321 КЦ322 КЦ323 КЦ324 КЦ325 КЦ326
С п р а в о ч н о :
Н а ч и с л е н н о е
возн. к получению КЦ330 КЦ331 КЦ332 КЦ333 КЦ334 КЦ335 КЦ336

Кредиты на КЦ400 КЦ401 0 КЦ402 0 КЦ403 0 КЦ404 0 КЦ405 0 КЦ406 0
с е л ь с к о х о з . ц е л и
Гос. организациям КЦ410 КЦ411 КЦ412 КЦ413 КЦ414 КЦ415 КЦ416
Н е г о с . о р г а н . и
физическим лицам КЦ420 КЦ421 КЦ422 КЦ423 КЦ424 КЦ425 КЦ426
С п р а в о ч н о :
Н а ч и с л е н н о е в о з н .
к получению КЦ430 КЦ431 КЦ432 КЦ433 КЦ434 КЦ435 КЦ436

К р е д и т ы н а
строительство КЦ500 0 КЦ501 0 КЦ502 0 КЦ503 0 КЦ504 0 КЦ505 0 КЦ506 0
Госуд. орган. КЦ510 КЦ511 КЦ512 КЦ513 КЦ514 КЦ515 КЦ516
Негос. орган. КЦ520 КЦ521 КЦ522 КЦ523 КЦ524 КЦ525 КЦ526
Физическим лицам КЦ530 КЦ531 КЦ532 КЦ533 КЦ534 КЦ535 КЦ536

С п р а в о ч н о :

Н а ч и с л е н н о е

в о з н .

к получению КЦ540 КЦ541 КЦ542 КЦ543 КЦ544 КЦ545 КЦ546

К р е д и т ы

н а

покупку недвижим. КЦ600 0 КЦ601 0 КЦ602 0 КЦ603 0 КЦ604 0 КЦ605 0

К Ц 6 0 6

0

Госуд. орган. КЦ610 КЦ611 КЦ612 КЦ613 КЦ614 КЦ615 КЦ616

Негос. орган. КЦ620 КЦ621 КЦ622 КЦ623 КЦ624 КЦ625 КЦ626

Физическим лицам КЦ630 КЦ631 КЦ632 КЦ633 КЦ634 КЦ635 КЦ636

С п р а в о ч н о :

Н а ч и с л е н н о е

в о з н .

к получению КЦ 640 КЦ641 КЦ642 КЦ643 КЦ644 КЦ645 КЦ646

П р о ч и е

к р е д и т ы

(в к л ю ч а я

овердрафты) КЦ700 0 КЦ701 0 КЦ702 0 КЦ703 0 КЦ704 0 КЦ705 0 КЦ706 0

Госуд. орган. КЦ710 КЦ711 КЦ712 КЦ713 КЦ714 КЦ715 КЦ716

Негос. орган. КЦ720 КЦ721 КЦ722 КЦ723 КЦ724 КЦ725 КЦ726

Физическим лицам КЦ730 КЦ731 КЦ732 КЦ733 КЦ734 КЦ735 КЦ336

С п р а в о ч н о :

Н а ч и с л е н н о е

в о з н .

к получению КЦ740 КЦ741 КЦ742 КЦ743 КЦ744 КЦ745 КЦ346

И т о г о

в ы д а н н ы х

кредитов КЦ800 0 КЦ801 0 КЦ802 0 КЦ803 0 КЦ804 0 КЦ805 0 КЦ806 0

И з

н и х :

к р е д и т ы ,

в ы д а н н ы е

м а л о м у

и ср. бизнесу КЦ900 0 КЦ901 0 КЦ902 0 КЦ903 0 КЦ904 0 КЦ905 0 КЦ906 0

Юридическим лицам КЦ910 КЦ911 КЦ912 КЦ913 КЦ914 КЦ915 КЦ816

Частным предприн. КЦ920 КЦ921 КЦ922 КЦ923 КЦ924 КЦ925 КЦ816

С п р а в о ч н о :

Н а ч и с л е н н о е

в о з н .

к получению КЦ930 КЦ931 КЦ932 КЦ933 КЦ934 КЦ935 КЦ816

С п р а в о ч н о :

К р е д и т ы ,

в ы д . с

ф и к с и р о в а н н о й

ставкой возн. КЦ1000 0 КЦ1001 0 КЦ1002 0 КЦ1003 0 КЦ1004 0 КЦ1005
К Ц 1 0 0 6 0
К р е д и т ы , в ы д .
с п л а в а ю щ е й
ставкой возн. КЦ1100 КЦ1101 КЦ1102 КЦ1103 КЦ1104 КЦ1105 КЦ1106
К р е д и т ы , в ы д .
с о с р е д н е в з в е ш .
ставкой возн. КЦ1200 КЦ1201 КЦ1202 КЦ1203 КЦ1204 КЦ1205 КЦ1206

Директор кредитного товарищества _____ Ф.И.О.
М.П. Главный бухгалтер _____ Ф.И.О.
Исполнитель _____ Ф.И.О.

Приложение N 5 к Правилам
составления и представления
финансовой и регуляторной
отчетности кредитными
товариществами, утвержденным
постановлением Правления
Национального Банка Республики
Казахстан от 25 декабря 1999 г.

N 472

Национальный Банк! Наименование кредитного
Республики ! товарищества:
К а з а х с т а н !
Т а б л и ц а Р С / Д Ю - !
Объем депозитов ! Дата:
юр . лиц - участн . !
(а к ц и о н е р о в) !
к р е д и т н о г о !
т о в а р и щ е с т в а !
и у с т а н о в л е н и е !
с т а в о к в о з н а г р . !

Депозиты _____ Тенге (в тысячах)
юр и д и ч е с к и х л и ц
Первоначальные сроки погашения

средневзвеш . ставка
 вознаграгр . в проц .
 годовых ДФ110
 Депозиты до
 востреб . без
 выплаты вознаграгр. ДФ120
 Сберег. депозиты ДФ130
 Справочно :
 ставка
 вознаграгр . в проц .
 годовых ДФ140
 Срочные депозиты
 Со средневзвеш .
 ставкой ДФ150 ДФ151 ДФ152 ДФ153 ДФ54 ДФ155 ДФ156
 Справочно :
 ставка вознаграгр .
 в проц. годовых ДФ160 ДФ161 ДФ162 ДФ163 ДФ164 ДФ165 ДФ166
 Итого депозитов
 физических лиц ДФ170 ДФ171 ДФ172 ДФ173 ДФ174 ДФ175 ДФ176
 Справочно :
 средневзвеш .
 ставка вознаграгр .
 в проц. годовых ДФ180 ДФ181 ДФ182 ДФ183 ДФ184 ДФ185 ДФ186
 Справочно :
 Поправки (испр .
 проводки) по депоз .
 до востреб . ,
 тыс . тенге ДФ200
 Колич. депозитных
 счетов (все виды) ,
 единиц ДФ300
 Директор кредитного товарищества _____ Ф.И.О.
 М.П. Главный бухгалтер _____ Ф.И.О.
 Исполнитель _____ Ф.И.О.

Приложение N 7 к Правилам
 составления и представления
 финансовой и регуляторной
 отчетности кредитными

товариществами, утвержденным
 постановлением Правления
 Национального Банка Республики
 Казахстан от 25 декабря 1999 г.

N 472

 Национальный Банк! Наименование кредитного
 Республики товарищества:
 К а з а х с т а н !

Т а б л и ц а Р С / П В ! Д а т а :
 и с п о л н е н и е !
 п р и н я т ы х !
 п е р е в о д о в !

 Отправители переводов Тенге(в тысячах)
 Банки Организации, Прочие Итого Предприни-
 второго осуществляющие организации Юрид. матели,
 уровня отдельные виды лица осуществл.
 банковских свою деятел.
 операций без образов.
 ю р и д . л и ц а

О б щ а я с у м м а
 п р и н я т ы х о б я з а т .
 по переводам ПВ10 0 ПВ11 0 ПВ12 0 ПВ13 0 ПВ14 0
 О б щ а я с у м м а
 и с п о л н е н н ы х
 переводов ПВ20 ПВ21 ПВ22 ПВ23 ПВ24
 Н е и с п о л н е н н ы е
 о б я з а т е л ь с т в а
 по переводам ПВ30 ПВ31 ПВ32 ПВ33 ПВ34

(продолжение

таблицы)

Прочие Итого Итого
 физические физические
 л и ц а л и ц а

1		П В 1 5 0	П В 1 6 0	П В 1 7 0
2		П В 2 5	П В 2 6	П В 2 7
3	П В 3 5	П В 3 6	П В 3 7	
	Директор кредитного товарищества _____			Ф.И.О.
М.П.	Главный бухгалтер _____			Ф.И.О.
	Исполнитель _____			Ф.И.О.

Приложение N 8 к Правилам
составления и представления
финансовой и регуляторной
отчетности кредитными
товариществами, утвержденным
постановлением Правления
Национального Банка Республики
Казахстан от 25 декабря 1999 г.

N 472

Национальный	Банк!	Наименование	кредитного
Республики		!	товарищества:
К а з а х с т а н			!

Таблица	РС/КЛ	-	!	Дата:
исполнение				!
принятых				!
клиринговых				!
платежей				!

Клиринговые платежи	Тенге (в тысячах)			
Банки второго	Организации,	Прочие	Итого	
уровня	осуществляющие организации			
	отдельные			
	виды банковских			
	операций			
Объем	поступивших			
клиринговых платежей	КЛ10 0	КЛ11 0	КЛ12 0	КЛ13 0
Суммы	не	исполненных		
платежей	КЛ20 0	КЛ21 0	КЛ22 0	КЛ23 0
по вине клиента	КЛ210	КЛ211	КЛ212	КЛ213
по	вине	клиринговой		

палаты	КЛ220	КЛ221	КЛ222	КЛ223
Штрафные санкции	КЛ30 0	КЛ31 0	КЛ32 0	КЛ33 0
к клиенту	КЛ310	КЛ311	КЛ312	КЛ313
к клиринговой палате	КЛ320	КЛ321	КЛ322	КЛ323

Директор кредитного товарищества _____ Ф.И.О.
 М.П. Главный бухгалтер _____ Ф.И.О.
 Исполнитель _____ Ф.И.О.

Приложение N 9 к Правилам
 составления и представления
 финансовой и регуляторной
 отчетности кредитными
 товариществами, утвержденным
 постановлением Правления
 Национального Банка Республики
 Казахстан от 25 декабря 1999 г.

N 472

**О т ч е т
о покупке и продаже иностранной валюты**

 (полное наименование кредитного товарищества)
 за период с "___"_____ по "___"_____ года

Наименование! иностранной валют	!Символ	!Средне- !взвешен- !ный курс!	!Наимень- !ший курс!	!Наиболь- !ший курс!	!Объем	!Объем
		!покупки	!покупки	!Всего	!Объем	!Объем
		!(тенге,	!(тенге,	!	!покупки	!покупки
		!тиын за	!тиын за	!	!по средне!	!по наиме-
		!единицу	!единицу	!	!взвешен-	!ньшему
		!единицу	!валюты)	!	!ному	!курсу
		!валюты)	!	!	!курсу	!

1	2	3	4	5	6	7	8
Д о л л а р	С Ш А					1 0 0	
Н е м е ц к а я	м а р к а					2 0 0	
Р о с с и й с к и й	р у б л ь		3 0 0				

К и р г и з с к и й	с о м	4 0 0
У з б е к с к и й	с у м	5 0 0
К и т а й с к и й	ю а н ь	6 0 0
П р о ч и е	в а л ю т ы	7 0 0
И т о г о :		8 0 0

п р о д о л ж е н и е *т а б л и ц ы*

валюты (в тыс.тенге) !Средне- !Наимень-!Наиболь-!Объем продажи иностранной

-----!взвешен-!ший курс!ший курс!валюты (в тыс.тенге)
 Объем покупки по !ный курс!продажи !продажи !-----
 наибольшему курсу !продажи !(тенге, !(тенге, !Всего ! Объем !Объем про
 !(тенге, !тиын за !тиын за ! !продажи !дажи по
 !тиын за !единицу !единицу ! !по средне!наимень-
 !единицу !валюты) !валюты) ! !взвешен- !шему
 !валюты) ! ! ! !ному !курсу
 ! ! ! ! ! курсу !

 9 ! 10 ! 11 ! 12 ! 13 ! 14 ! 15

п р о д о л ж е н и е *т а б л и ц ы*

Объем продажи по ! Сальдо !
 наибольшему ! (гр.6-гр.13), !
 курсу ! тыс.тенге !
 -----!
 1 6 ! 1 7 !

Директор кредитного товарищества _____ Ф.И.О.
 М.П. Главный бухгалтер _____ Ф.И.О.
 Исполнитель _____ Ф.И.О.

Номер РНН Приложение N 10 к Правилам
 Код ОКПО составления и представления
 Номер МФО финансовой и регуляторной
 Номер кор.счета отчетности кредитными
 Место нахождения товариществами, утвержденным

кредитного товарищества

постановлением Правления
Национального Банка Республики
Казахстан от 25 декабря 1999 г.

№ 472

Баланс (форма 700-КТ)

(наименование кредитного товарищества)

по состоянию на " ____ " ____ года

(Левая сторона бланка)

(тыс. тенге)

NN ! Наименование классов, групп счетов и балансовых счетов ! Сумма
балансовых!-----

счетов ! I класс - Активы

1000	Наличные деньги
1001	Наличность в кассе
1002	Банкноты и монеты в пути
1003	Наличность в обменных пунктах
1050	Корреспондентские счета
1051	Корреспондентский счет кредитного товарищества в НБРК
1052	Корреспондентские счета кредитного товарищества в банках
1150	Казначейские обязательства и прочие высоколиквидные ценные бумаги, приемлемые для рефинансирования НБРК
1151	Краткосрочные ноты НБРК
1152	Казначейские обязательства Министерства финансов Республики Казахстан
1153	Казначейские облигации Министерства финансов Республики Казахстан
1154	Казначейские бонны Министерства финансов Республики Казахстан
1155	Прочие высоколиквидные ценные бумаги, приемлемые для рефинансирования НБРК
1200	Ценные бумаги, предназначенные для продажи
1201	Ценные бумаги с фиксированным доходом, предназначенные для продажи
1202	Ценные бумаги с нефиксированным доходом, предназначенные для продажи
1250	Депозиты, размещенные в банках
1251	Депозиты овернайт, размещенные в банках

1252	Краткосрочные депозиты, размещенные в банках (менее 1 месяца)
1253	Краткосрочные депозиты, размещенные в банках (менее 1 года)
1254	Среднесрочные депозиты, размещенные в банках
1255	Долгосрочные депозиты, размещенные в банках
1256	Просроченная задолженность банков по депозитам
1257	Блокированная задолженность банков по депозитам
1269	Специальные резервы (провизии) по депозитам, размещенным в б а н к а х
1300	Кредиты и авансы, предоставленные банкам
1302	Краткосрочные кредиты, предоставленные банкам
1303	Среднесрочные кредиты, предоставленные банкам
1304	Долгосрочные кредиты, предоставленные банкам
1305	Финансовый лизинг банкам
1306	Просроченная задолженность банков по кредитам
1307	Блокированная задолженность банков по кредитам
1339	Специальные резервы (провизии) по кредитам, предоставленным б а н к а м
1400	Требования к клиентам
1401	Овердрафты, предоставленные клиентам
1407	Факторинг клиентам
1409	Вексельные кредиты, предоставленные клиентам
1411	Краткосрочные кредиты, предоставленные клиентам
1414	Среднесрочные кредиты, предоставленные клиентам
1417	Долгосрочные кредиты, предоставленные клиентам
1420	Финансовый лизинг клиентам
1422	Форфейтинг клиентам
1424	Просроченная задолженность клиентов по кредитам
1427	Блокированная задолженность клиентов по кредитам
1439	Специальные резервы (провизии) по кредитам, предоставленным к л и е н т а м
1440	Прочие кредиты, предоставленные клиентам
1450	Прочие ценные бумаги
1451	Ценные бумаги с фиксированным доходом, удерживаемые до п о г а ш е н и я
1452	Ценные бумаги с фиксированным доходом, годные для продажи
1454	Ценные бумаги с нефиксированным доходом, годные для продажи
1456	Операции "Обратное Repo"
1460	Общие резервы
1465	Общие резервы (провизии) на покрытие убытков от кредитной

		д е я т е л ь н о с т и
1469	Общие резервы (проеизии) на покрытие убытков от прочей	
		б а н к о в с к о й д е я т е л ь н о с т и
1470	Инвестиции в субординированный долг	
1475	Инвестиции в субординированный долг	
1550	Расчеты по платежам	
1552	Расчеты с участниками (акционерами) кредитного товарищества	
1600	Материальные запасы	
1602	Прочие материальные запасы	
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	
1659	Нематериальные активы	
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 з д а н и я м	
1699	Начисленная амортизация по нематериальным активам	
1700	Начисленные доходы, связанные с получением вознаграждения (и н т е р е с а)	
1705	Начисленные доходы по корреспондентским счетам	
1715	Начисленные доходы по высоколиквидным ценным бумагам, приемлемым для рефинансирования в НБРК	
1720	Начисленные доходы по ценным бумагам, предназначенным для п р о д а ж и	
1725	Начисленные доходы по депозитам, размещенным в банках	
1730	Начисленные доходы по кредитам, предоставленным банкам	
1731	Просроченное вознаграждение (интерес) по кредитам, предоставленным банкам	

1740	Начисленные доходы по кредитам, предоставленным клиентам
1741	Просроченное вознаграждение (интерес) по кредитам, предоставленным клиентам
1745	Начисленные доходы по прочим ценным бумагам
1747	Начисленные доходы по инвестициям в субординированный долг
1749	Прочее просроченное вознаграждение (интерес)
1750	Предоплата вознаграждения (интереса) и расходов
1751	Предоплата вознаграждения (интереса) по полученным кредитам и депозитам
1791	Прочие предоплаты
1800	Премии и скидки по ценным бумагам
1801	Премии по покупаемым высоколиквидным ценным бумагам, приемлемым для рефинансирования НБРК
1802	Премии по другим покупаемым ценным бумагам
1803	Скидки по выпущенным в обращение ценным бумагам
1804	Вознаграждение (интерес) по ценным бумагам, начисленное до их покупки
1850	Прочие дебиторы
1851	Расчеты по налогам, обязательным отчислениям в фонды
1852	Расчеты с брокерами
1853	Расчеты с акционерами (участниками товарищества) (по дивидендам)
1854	Расчеты с работниками кредитного товарищества
1855	Дебиторы по документарным расчетам
1856	Дебиторы по капитальным вложениям
1857	Досрочный подоходный налог
1860	Прочие дебиторы
1861	Дебиторы по гарантиям
1870	Прочие транзитные счета
1899	Специальные резервы (провизии) по дебиторской задолженности

Итого актив:

Первый руководитель _____
Ф . И . О .

М.П. Главный бухгалтер _____
Ф . И . О .

Исполнитель _____
т е л е ф о н : _____ Ф . И . О .

" ____ " _____ 199__ г.

(Правая сторона бланка)

(тыс. тенге)

NN ! Наименования классов, групп счетов и балансовых счетов ! Сумма балансовых!-----

счетов ! II класс - Обязательства

2030	Кредиты, полученные от Правительства Республики К а з а х с т а н
2034	Краткосрочные кредиты, полученные от Правительства Р е с п у б л и к и К а з а х с т а н
2035	Среднесрочные кредиты, полученные от Правительства Р е с п у б л и к и К а з а х с т а н
2036	Долгосрочные кредиты, полученные от Правительства Р е с п у б л и к и К а з а х с т а н
2038	Просроченная задолженность кредитного товарищества по кредитам, полученным от Правительства Республики Казахстан
2050	Кредиты, полученные от банков
2051	Кредиты, полученные кредитным товариществом от Национального Банка Республики Казахстан
2054	Краткосрочные кредиты, полученные от банков
2055	Среднесрочные кредиты, полученные от банков
2056	Долгосрочные кредиты, полученные от банков
2057	Финансовый лизинг, полученный от банков
2058	Просроченная задолженность кредитного товарищества по кредитам, полученным от банков
2059	Просроченная задолженность кредитного товарищества по кредитам, полученным от Национального Банка Республики Казахстан
2060	Кредиты, полученные от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций
2064	Краткосрочные кредиты, полученные от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций
2065	Среднесрочные кредиты, полученные от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций
2066	Долгосрочные кредиты, полученные от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций
2068	Просроченная задолженность кредитного товарищества по кредитам, полученным от организаций, осуществляющих отдельные виды

		банковских операций
2120		Срочные депозиты
2123	Краткосрочные депозиты банков участников (акционеров)	кредитного товарищества (менее 1 месяца)
2124	Краткосрочные депозиты банков участников (акционеров)	кредитного товарищества (менее 1 года)
2125	Среднесрочные депозиты банков участников (акционеров)	кредитного товарищества
2127	Долгосрочные депозиты банков участников (акционеров)	кредитного товарищества
2200	Обязательства перед участниками (акционерами) кредитного	товарищества
2203	Текущие счета участников (акционеров) кредитного товарищества	
2211	Депозиты до востребования участников (акционеров) кредитного	товарищества
2215	Краткосрочные депозиты участников (акционеров)	кредитного товарищества
2217	Среднесрочные депозиты участников (акционеров) кредитного	товарищества
2219	Долгосрочные депозиты участников (акционеров) кредитного	товарищества
2221	Специальные депозиты участников (акционеров) кредитного	товарищества
2223	Депозит-гарантия участников (акционеров) кредитного	товарищества
2225	Просроченная задолженность товарищества по операциям	с участниками (акционерами) кредитного товарищества
2227	Полученный финансовый лизинг	
2229	Прочие депозиты участников (акционеров) кредитного	товарищества
2300	Выпущенные в обращение ценные бумаги	
2301	Выпущенные в обращение облигации	
2302	Операции "Репо"	
2303	Выпущенные в обращение другие ценные бумаги	
2400	Субординированные долги	
2401	Субординированные долги со сроком погашения менее 5 лет	
2402	Субординированные долги со сроком погашения более 5 лет	
2550	Расчеты по платежам	
2552	Расчеты с участниками (акционерами) кредитного товарищества	

2700	Начисленные расходы, связанные с выплатой вознаграждения (и н т е р е с а)
2702	Начисленные расходы по депозитам до востребования участников (акционеров) кредитного товарищества
2703	Начисленные расходы по кредитам, полученным от Правительства Р е с п у б л и к и К а з а х с т а н
2705	Начисленные расходы по кредитам, полученным от банков
2706	Начисленные расходы по кредитам, полученным от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций
2712	Начисленные расходы по срочным депозитам, полученным от банков участников (акционеров) кредитного товарищества
2720	Начисленные расходы по срочным депозитам участников (акционеров) кредитного товарищества
2730	Начисленные расходы по выпущенным в обращение прочим ценным б у м а г а м
2740	Начисленные расходы по субординированному долгу
2749	Просроченное вознаграждение (интерес)
2750	Предоплаченные доходы
2751	Предоплаченные доходы, связанные с получением вознаграждения (и н т е р е с а)
2791	Прочие предоплаты
2800	Скидки и премии по ценным бумагам
2801	Скидки по покупаемым высоколиквидным ценным бумагам, приемлемым для рефинансирования НБРК
2802	Скидки по покупаемым ценным бумагам
2803	Премии по выпущенным в обращение ценным бумагам
2850	Прочие кредиторы
2851	Расчеты по налогам, обязательным отчислениям в фонды
2852	Расчеты с брокерами
2853	Расчеты с акционерами (участниками) кредитного товарищества
2854	Расчеты с работниками кредитного товарищества
2855	Кредиторы по документарным расчетам
2856	Кредиторы по капитальным вложениям
2857	Отсроченный подоходный налог
2860	Прочие кредиторы
2870	Прочие транзитные счета

И т о г о О б я з а т е л ь с т в а

III класс - Собственный капитал

<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>	
3000	Уставный фонд кредитного товарищества
3001	Объявленный уставный фонд - простые акции (доля учредителей Т О О)
3002	Неоплаченный уставный фонд - простые акции (доля учредителей Т О О)
3003	Выкупленные собственные простые акции
3025	Объявленный уставный фонд - привилегированные акции
3026	Неоплаченный уставный фонд - привилегированные акции
3027	Выкупленные собственные привилегированные акции
3100	Дополнительный капитал
3101	Премии по акциям
3500	Фонды кредитного товарищества
3510	Резервный фонд кредитного товарищества
3540	Резервы переоценки основных средств
3561	Резервы по переоценке долгосрочных финансовых инвестиций
3580	Нераспределенный чистый доход (непокрытый убыток) прошлых лет
3581	Резервы переоценки прошлых лет иностранной валюты
3585	Резервы прошлых лет по переоценке кредитов в тенге с фиксацией валютного эквивалента кредита
3586	Резервы переоценки прошлых лет депозитов в тенге с фиксацией валютного эквивалента депозита
3599	Нераспределенный чистый доход (непокрытый убыток)

Итого собственный капитал

Итого Пассив:

Приложение N 1

к форме 700-КТ

Доходы и расходы

(полное наименование кредитного товарищества
по состоянию на "___"_____ года

Номер

Р Н Н

Код

О К П О

Номер

к о р . с ч е т а

М е с т о н а х о ж д е н и я
к р е д и т н о г о
товарищества
(Левая сторона бланка)

(т ы с . т е н г е)

NN ! Наименование классов, групп счетов и балансовых счетов ! Сумма
балансовых!-----

счетов	!	V	класс	-	Расходы
-----					5030
связанные с выплатой			вознаграждения		(интереса)
по кредитам, полученным от Правительства Республики Казахстан					
5034			Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)		
			по краткосрочным кредитам, полученным от Правительства		
			Р е с п у б л и к и К а з а х с т а н		
5035			Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)		
			по среднесрочным кредитам, полученным от Правительства		
			Р е с п у б л и к и К а з а х с т а н		
5036			Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)		
			по долгосрочным кредитам, полученным от Правительства		
			Р е с п у б л и к и К а з а х с т а н		
5038			Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)		
			по просроченной задолженности по кредитам, полученным от		
			Правительства Республики Казахстан		
5050			Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)		
			по кредитам, полученным на оговоренных условиях		
5051			Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)		
			по кредитам, полученным кредитным товариществом от		
			Национального Банка Республики Казахстан		
5054			Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)		
			по краткосрочным кредитам, полученным от банков		
5055			Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)		
			по среднесрочным кредитам, полученным от банков		
5056			Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)		
			по долгосрочным кредитам, полученным от банков		
5057			Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)		
			по финансовому лизингу, полученному от банков		
5058			Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)		
			по просроченной задолженности кредитного товарищества по		

- по депозитам и кредитам, полученным от банков -
участников (акционеров) товарищества
- 5059 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по просроченной задолженности кредитного товарищества по
кредитам Национального Банка Республики Казахстан
- 5060 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по кредитам, полученным от организаций, осуществляющих
отдельные виды банковских операций
- 5064 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по краткосрочным кредитам, полученным от организаций,
осуществляющих отдельные виды банковских операций
- 5065 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по среднесрочным кредитам, полученным от организаций,
осуществляющих отдельные виды банковских операций
- 5066 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по долгосрочным кредитам, полученным от организаций,
осуществляющих отдельные виды банковских операций
- 5068 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по просроченной задолженности кредитного товарищества по
кредитам, полученным от организаций, осуществляющих отдельные
виды банковских операций
- 5090 Другие расходы, связанные с выплатой вознаграждения
(интереса) банкам
- 5091 Другие расходы, связанные с выплатой вознаграждения
(интереса) по операциям с банками
- 5095 Комиссионные вознаграждения по кредитам, полученным от банков
- 5120 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по депозитам денежного рынка
- 5123 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по краткосрочным депозитам банков участников (акционеров)
кредитного товарищества (менее 1 месяца)
- 5124 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по краткосрочным депозитам банков участников (акционеров)
кредитного товарищества (менее 1 года)
- 5125 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по среднесрочным депозитам банков участников (акционеров)
кредитного товарищества
- 5127 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по долгосрочным депозитам банков участников (акционеров)

- к р е д и т н о г о т о в а р и щ е с т в а
- 5200 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по депозитам участников (акционеров) кредитного товарищества
- 5203 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по текущим счетам участников (акционеров) кредитного
т о в а р и щ е с т в а
- 5211 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по депозитам до востребования участников (акционеров)
- к р е д и т н о г о т о в а р и щ е с т в а
- 5215 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по краткосрочным депозитам участников (акционеров) кредитного
т о в а р и щ е с т в а
- 5217 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по среднесрочным депозитам участников (акционеров) кредитного
т о в а р и щ е с т в а
- 5219 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по долгосрочным депозитам участников (акционеров) кредитного
т о в а р и щ е с т в а
- 5221 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по специальным депозитам участников (акционеров) кредитного
т о в а р и щ е с т в а
- 5223 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по депозитам-гарантиям участников (акционеров) кредитного
т о в а р и щ е с т в а
- 5225 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по просроченной задолженности кредитного товарищества
по операциям с участниками (акционерами) кредитного
т о в а р и щ е с т в а
- 5227 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по полученному финансовому лизингу
- 5229 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по прочим депозитам участников (акционеров) кредитного
т о в а р и щ е с т в а
- 5230 Комиссионные вознаграждения по депозитам и финансовому
лизингу, полученным кредитным товариществом
- 5300 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по ценным бумагам и операциям обратного выкупа
- 5301 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса)
по выпущенным в обращение облигациям

- 5302 Отрицательные разницы по операциям "Репо"
- 5303 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса) по выпущенным в обращение другим ценным бумагам
- 5400 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса) по субординированному долгу
- 5401 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса) по субординированному долгу со сроком погашения менее 5 лет
- 5402 Расходы, связанные с выплатой вознаграждения (интереса) по субординированному долгу со сроком погашения более 5 лет
- 5450 Ассигнования на обеспечение
- 5451 Ассигнования на специальные резервы (провизии) по депозитам, размещенным в банках
- 5452 Ассигнования на специальные резервы (провизии) по кредитам, предоставленным банкам
- 5455 Ассигнования на специальные резервы (провизии) по кредитам, предоставленным клиентам
- 5456 Ассигнования на общие резервы (провизии) на покрытие убытков от кредитной деятельности
- 5458 Ассигнования на общие резервы (провизии) на покрытие убытков от прочей банковской деятельности
- 5459 Ассигнования на специальные резервы (провизии) по дебиторской задолженности
- 5600 Комиссионные расходы кредитного товарищества
- 5601 Комиссионные расходы от услуг банков по переводным операциям
- 5602 Комиссионные расходы по страхованию
- 5604 Комиссионные расходы от услуг по купле-продаже иностранных валют
- 5606 Комиссионные расходы от услуг по полученным гарантиям
- 5607 Комиссионные расходы по аудиту
- 5608 Прочие комиссионные расходы кредитного товарищества
- 5700 Убытки кредитного товарищества от переоценки
- 5701 Убыток от переоценки краткосрочных финансовых инвестиций
- 5702 Убыток от переоценки долгосрочных финансовых инвестиций
- 5703 Убыток от переоценки иностранной валюты
- 5705 Убыток от переоценки кредитов в тенге с фиксацией валютного эквивалента, полученных от Правительства Республики Казахстан
- 5706 Убыток от переоценки кредитов в тенге с фиксацией валютного эквивалента, полученных от банков
- 5707 Убыток от переоценки кредитов в тенге с фиксацией валютного

	эквивалента, полученных от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций
5708	Убытки от переоценки депозитов в тенге с фиксацией валютного эквивалента, полученных от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций
5720	Расходы по оплате труда, командировочным и обязательным отчислениям
5721	Расходы на оплату труда аппарата управления
5722	Расходы на оплату труда служащих
5723	Расходы на оплату труда рабочих
5724	Расходы на служебные командировки аппарата управления
5725	Расходы на служебные командировки служащих
5726	Расходы на служебные командировки рабочих
5727	Расходы по оплате труда работников по найму
5728	Взносы из заработной платы в различные фонды
5729	Прочие выплаты
5740	Общехозяйственные расходы
5741	Транспортные расходы
5742	Административные расходы
5743	Расходы на инкассацию
5744	Расходы на ремонт
5745	Расходы на рекламу
5746	Расходы по охране и сигнализации
5747	Представительские расходы
5748	Прочие общехозяйственные расходы
5760	Налоги и сборы, кроме налога на прибыль
5761	Налог на добавленную стоимость
5762	Налог на операции с ценными бумагами
5763	Прочие общегосударственные налоги
5764	Земельный налог
5765	Налог на имущество юридических лиц
5766	Налог на транспортные средства
5767	Сбор с аукционных продаж
5768	Прочие местные налоги
5769	Прочие сборы
5780	Амортизационные отчисления
5781	Амортизационные отчисления по зданиям и сооружениям
5782	Амортизационные отчисления по компьютерной технике
5783	Амортизационные отчисления по другим основным средствам

5784	Амортизационные отчисления по основным средствам, принятым по финансовому лизингу
5785	Амортизационные отчисления по основным средствам, предназначенным для сдачи в аренду
5786	Амортизационные отчисления по капитальным затратам по арендованным зданиям
5788	Амортизационные отчисления по нематериальным активам
5800	Прочие операционные расходы
5801	Расходы по простой аренде
5802	Прочий операционный расход
5850	Разные расходы и потери
5852	Потери от реализации основных средств
5853	Потери от безвозмездной передачи основных средств
5900	Штрафы, пени, неустойки
5920	Прочие расходы
5921	Прочие расходы от банковской деятельности
5922	Прочие расходы от небанковской деятельности
5940	Чрезвычайные расходы
5941	Чрезвычайные расходы
5942	Убытки прошлых периодов, выявленные в отчетном
5999	Подходный налог

И т о г о Р а с х о д ы

Превышение доходов (расходов) переносится в баланс в III класс -
Собственный капитал (счет 3599)

Первый руководитель _____

Ф . И . О .

М.П. Главный бухгалтер _____

Ф . И . О .

Исполнитель _____

Ф . И . О .

т е л е ф о н :

" ____ " _____ 199__ г.

(Правая сторона бланка)

(т ы с . т е н г е)

NN ! Наименования классов, групп счетов и балансовых счетов ! Сумма балансовых!-----

счетов	! I V	класс	-	Доходы
4050	Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)			
		по корреспондентским счетам		
4051	Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)			
		по корреспондентскому счету в НБРК		
4052	Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)			
		по корреспондентским счетам в банках		
4150	Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)			
	по Казначейским обязательствам и прочим высоколиквидным ценным бумагам, годным для рефинансирования Национальным			
		Банком Республики Казахстан		
4151	Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)			
	по краткосрочным нотам Национального Банка Республики			
		К а з а х с т а н		
4152	Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)			
	по казначейским обязательствам Министерства финансов			
		Р е с п у б л и к и К а з а х с т а н		
4153	Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)			
	по казначейским облигациям Министерства финансов			
		Р е с п у б л и к и К а з а х с т а н		
4154	Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)			
	по казначейским бонам Министерства финансов Республики			
		К а з а х с т а н		
4155	Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)			
	по прочим высоколиквидным ценным бумагам			
4200	Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)			
	по ценным бумагам, предназначенным для продажи			
4201	Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)			
	по ценным бумагам с фиксированным доходом, предназначенным			
		д л я п р о д а ж и		
4201	Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)			
	по ценным бумагам с нефиксированным доходом, предназначенным			
		д л я п р о д а ж и		
4250	Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)			
	по депозитам, размещенным в банках			
4251	Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)			

- 4252 по депозитам овернайт, размещенным в банках
Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по краткосрочным депозитам, размещенным в банках (менее
1 м е с я ц а)
- 4253 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по краткосрочным депозитам, размещенным в банках (менее
1 г о д а)
- 4254 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по среднесрочным депозитам, размещенным в банках
- 4255 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по долгосрочным депозитам, размещенным в банках
- 4256 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по просроченной задолженности банков по депозитам
- 4300 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по кредитам и авансам, предоставленным банкам
- 4302 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по краткосрочным кредитам, предоставленным банкам
- 4303 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по среднесрочным кредитам, предоставленным банкам
- 4304 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по долгосрочным кредитам, предоставленным банкам
- 4305 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по финансовому лизингу, предоставленному банкам
- 4306 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по просроченной задолженности банков-участников
(акционеров) кредитного товарищества по депозитам и
к р е д и т а м
- 4349 Комиссионные вознаграждения по кредитам, предоставленным
б а н к а м
- 4400 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по кредитам, предоставленным клиентам
- 4401 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по овердрафтам, предоставленным клиентам
- 4407 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
п о ф а к т о р и н г у
- 4409 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
п о в е к с е л ь н ы м к р е д и т а м
- 4411 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по краткосрочным кредитам, предоставленным клиентам

- 4414 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по среднесрочным кредитам, предоставленным клиентам
- 4417 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по долгосрочным кредитам, предоставленным клиентам
- 4420 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по финансовому лизингу клиентам
- 4422 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по форфейтингу клиентам
- 4424 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по просроченной задолженности клиентов по кредитам
- 4440 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по прочим кредитам, предоставленным клиентам
- 4449 Комиссионные вознаграждения по кредитам, предоставленным
к л и е н т а м
- 4450 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по прочим ценным бумагам
- 4451 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по ценным бумагам с фиксированным доходом, удерживаемым до
п о г а ш е н и я
- 4452 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по ценным бумагам с фиксированным доходом, годным для продажи
- 4454 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по ценным бумагам с нефиксированным доходом, годным для
п р о д а ж и
- 4456 Положительные разницы по операциям "Обратное репо"
- 4470 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по инвестициям в субординированный долг
- 4475 Доходы, связанные с получением вознаграждения (интереса)
по инвестициям в субординированный долг
- 4600 Комиссионные доходы кредитного товарищества
- 4601 Комиссионные доходы от услуг кредитного товарищества по
п е р е в о д н ы м о п е р а ц и я м
- 4602 Комиссионные доходы от услуг кредитного товарищества по
с т р а х о в ы м о п е р а ц и я м
- 4604 Комиссионные доходы от услуг кредитного товарищества по
к у п л е - п р о д а ж е и н о с т р а н н ы х в а л ю т
- 4606 Комиссионные доходы от услуг кредитного товарищества по
в ы д а н н ы м г а р а н т и я м
- 4607 Комиссионные доходы от услуг кредитного товарищества по

	ведению счетов и вкладов участников (акционеров)		
	кредитного товарищества		
4608	Прочие комиссионные доходы кредитного товарищества		
4700	Доходы кредитного товарищества от переоценки		
4701	Доход от переоценки краткосрочных финансовых инвестиций		
4703	Доход от переоценки иностранной валюты		
4705	Доход от переоценки кредитов в тенге с фиксацией валютного эквивалента, предоставленных банкам		
4706	Доход от переоценки кредитов в тенге с фиксацией валютного эквивалента, предоставленных клиентам кредитного товарищества		
4707	Доход от переоценки размещенных депозитов в тенге с фиксацией валютного эквивалента		
4800	Прочие операционные доходы		
4801	Доходы по аренде		
4802	Прочий операционный доход		
4850	Доход от продаж основных средств		
4852	Выручка от реализации основных средств		
4853	Выручка от реализации материалов		
4900	Штрафы, пени, неустойки		
4920	Прочие доходы		
4921	Прочие доходы, полученные от банковской деятельности		
4922	Прочие доходы, полученные от небанковской деятельности		
4940	Чрезвычайные доходы		
4941	Чрезвычайные доходы		
4942	Доход прошлых периодов, выявленный в отчетном		
4999	Доход до налога		

		Итого	доходы

4999		Доход	до налога

5999	Подходный налог		

Приложение N 2

к форме 700-КТ

**Условные и возможные
требования и обязательства**

(полное наименование кредитного товарищества)

по состоянию на " ____ " _____ года

Н о м е р

Р Н Н

К о д

О К П О

Н о м е р

М Ф О

Н о м е р

к о р . с ч е т а

М е с т о

н а х о ж д е н и я

кредитного товарищества

(Левая сторона бланка)

(т ы с . т е н г е)

NN ! Наименования классов, групп счетов и балансовых счетов ! Сумма балансовых!-----

счетов ! VI класс - Условные и возможные требования

6 0 5 0

С ч е т а г а р а н т и й

6055 Возможные требования по выпущенным или подтвержденным
г а р а н т и я м

6075 Возможные требования по принятым гарантиям

6080 Требования к должнику по операциям форфейтинг

6100 Счета по размещению в будущем депозитов от участников
(акционеров) и кредитов

6105 Будущие требования по размещаемым депозитам от
участников (акционеров)

6125 Будущие требования по предоставляемым кредитам

6150 Счета по получению в будущем депозитов участников
(акционеров) и кредитов

6155 Условные требования по получению депозитов в будущем
от участников (акционеров)

6175 Условные требования по получению кредитов в будущем

6180 Векселя, взыскиваемые по форфейтингу

6200 Счета по приобретению ценных бумаг

6205 Условные требования по покупке ценных бумаг

6300 Счета по продаже ценных бумаг

6305 Условные требования по продаже ценных бумаг

Итого Условные и возможные требования и обязательства

Первый руководитель _____

Ф . И . О .

М.П. Главный бухгалтер _____

Ф . И . О .

Исполнитель _____

Ф . И . О .

т е л е ф о н :

" ___ " _____ 199__ г.

(Правая сторона бланка)

(т ы с . т е н г е)

NN ! Наименования классов, групп счетов и балансовых счетов ! Сумма балансовых!-----

счетов ! VI класс - Условные и возможные обязательства

6 5 5 0

С ч е т а г а р а н т и й

6555 Возможные обязательства по выпущенным или подтвержденным
г а р а н т и я м

6575 Возможные уменьшения требований по принятым гарантиям

6580 Обязательства по операциям форфейтинг

6600 Счета по предоставлению/размещению в будущем кредитов/
д е п о з и т о в

6605 Условные обязательства по размещению депозитов в будущем

6625 Условные обязательства по предоставлению кредитов в будущем

6650 Счета по получению в будущем депозитов от участников
(акционеров) товарищества и кредитов

6655 Будущие обязательства по получаемым депозитам от участников
(акционеров) товарищества

6675 Будущие обязательства по получаемым кредитам

6680 Векселя, взыскиваемые по форфейтингу - контрсчет

6700 Счета по приобретению ценных бумаг

6705 Условные обязательства по покупке ценных бумаг

6800 Счета по продаже ценных бумаг

6805 Условные обязательства по продаже ценных бумаг

Итого Условные и возможные требования и обязательства

Приложение N 3 к форме 700-КТ

Н о м е р

Р Н Н

Код ОКПО _____ Счета меморандума к балансу кредитного
Номер МФО _____ товарищества
Номер кор.счета _____
Место нахождения (полное наименование кредитного товарищества)
кредитного товарищества по состоянию на " ____ " _____ года
(т ы с . т е н г е)

NN ! Наименование классов, групп счетов и балансовых счетов ! Сумма
б а л а н с о в ы х !
с ч е т о в !

VII класс - Счета меморандума
7100 Мемориальные счета - активы
7110 Машины, оборудование, транспортные и другие средства,
переданные в аренду
7120 Малоценные и быстроизнашивающие предметы
7130 Долги, списанные в убыток
7200 Мемориальные счета - пассивы
7220 машины, оборудование, транспортные средства и другие
основные средства, принятые в аренду
7240 Документы и ценности, принятые и присланные на инкассо
7300 Мемориальные счета - прочие
7303 Расчетные документы, не оплаченные в срок
7339 Разные ценности и документы
7342 Разные ценности и документы, отосланные и выданные
п о д о т ч е т
7360 Акции и другие ценные бумаги на хранении

М.П. Первый руководитель _____

Ф . И . О .

Главный бухгалтер _____

Ф . И . О .

Исполнитель _____

Ф . И . О .

телефон:

