

**Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есептілікті ұсыну қағидаларын бекіту туралы**

***Күшін жойған***

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 28 маусымдағы № 147 қаулысы. Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2013 жылы 08 тамызда № 8618 тіркелді. Күші жойылды - Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2015 жылғы 8 мамырдағы № 74 қаулысымен

      Ескерту. Күші жойылды - ҚР Ұлттық Банкі Басқармасының 08.05.2015 № 74 (алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі) қаулысымен.

      «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының 6) тармақшасына, «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметi туралы» Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының

1-тармағына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

      1. Қоса беріліп отырған Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есептілікті ұсыну қағидалары бекітілсін.

      2. Осы қаулының қосымшасына сәйкес нормативтік құқықтық актілердің күші жойылды деп танылсын.

      3. Осы қаулы алғашқы ресми жарияланған күнінен кейін күнтізбелік он күн өткен соң қолданысқа енгізіледі және 2013 жылғы 1 қаңтардан бастап туындаған қатынастарға қолданылады.

      Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есептілікті ұсыну қағидаларына қосымшаның «Меморандумның баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есеп» 4-кестесіндегі 7130 «Шығын есебіне шығарылған борыштар» шоты 2013 жылғы 1 желтоқсанға дейін қолданылады.

      *Ұлттық Банк*

*Төрағасы                                   Г. Марченко*

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2013 жылғы 28 маусымдағы

№ 147 қаулысымен

бекітілген

 **Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс**
**шоттарындағы қалдықтар туралы есептілікті ұсыну қағидалары**

      1. Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есептілікті ұсыну қағидалары (бұдан әрі – Қағидалар) «Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттiк реттеу, бақылау және қадағалау туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы

1-тармағының 6) тармақшасына, «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметi туралы» Қазақстан Республикасының Заңы 54-бабының

1-тармағына, «Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы» Қазақстан Республикасының Заңына сәйкес әзірленді және Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есептілікті ұсыну тәртібін айқындайды.

      2. Екінші деңгейдегі банктер (бұдан әрі – банктер) Қағидалардың қосымшасына сәйкес Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне (бұдан әрі – уәкілетті орган) баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есепті ұсынады.

      Есепті қалыптастыру мақсатында шетел валютасындағы активтер мен міндеттемелер Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8378 тіркелген «Валюталарды айырбастаудың нарықтық бағамын айқындау және қолдану тәртібін белгілеу туралы» Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 25 қаңтардағы № 15 қаулысының және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2013 жылғы 22 ақпандағы № 99 бұйрығының 1-тармағында көзделген тәртіппен айқындалған валюта айырбастаудың нарықтық бағамы бойынша қайта есептеуде көрсетіледі.

      Банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есеп электрондық тасымалдағышта мынадай мерзімдерде:

      1) күн сайынғы есеп – есепті күннен кейінгі екі жұмыс күнінен кешіктірмей ұсынылады (ай сайынғы есеппен бір мезгілде тапсырылатын айдың алғашқы есепті күндерін қоспағанда);

      2) ай сайынғы есеп – есепті айдың соңғы күнінен кейінгі үш жұмыс күнінен кешіктірмей ұсынылады.

      Он және одан да көп филиалдары бар банктер баланстық және баланстан тыс шоттардағы қалдықтар туралы есепті мынадай мерзімдерде:

      күн сайынғы есепті – есепті күннен кейінгі үш жұмыс күнінен кешіктірмей (ай сайынғы есеппен бір мезгілде тапсырылатын айдың алғашқы есепті күндерін қоспағанда);

      ай сайынғы есепті – есепті айдың соңғы күнінен кейінгі бес жұмыс күннен кешіктірмей ұсынады.

      3. Есепті күнгі жағдай бойынша қағаз тасымалдағыштардағы есептерге банктің бірінші басшысы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам), бас бухгалтері қол қояды, олар мөрмен куәландырылады және банктерде сақталады.

      Электрондық форматтағы есептер ұсынылып отырған деректердiң конфиденциалдылығын және түзетілмеуін қамтамасыз ететiн криптографиялық қорғау құралдары бар ақпаратты кепілдікпен жеткізудің тасымалдау жүйесін пайдалана отырып ұсынылады.

      Электрондық форматта ұсынылатын деректердің қағаз тасымалдағыштағы деректермен бірдейлігін банктің бірінші басшысы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам) және бас бухгалтер қамтамасыз етеді.

      4. Есептілік ұсынылған күннен бастап үш жұмыс күнінен кеш емес мерзімде есептілікке өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізу қажет болған жағдайда, банк уәкілетті органға және Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын бақылау мен қадағалау комитетіне (бұдан әрі – Комитет) пысықталған есептілікті және есептілікке өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізу қажеттілігінің себептерін көрсете отырып жазбаша түсіндірме ұсынады.

      Есептілік ұсынылған күннен бастап үш жұмыс күнінен асатын мерзімде есептілікке өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізу қажет болған жағдайда, банк уәкілетті органға және Комитетке есептілікке өзгерістер және (немесе) толықтырулар енгізу қажеттілігінің себептерін түсіндіре отырып жазбаша өтінішхат ұсынады. Уәкілетті орган банкке «Қазақстан Республикасындағы банктер және банк қызметi туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 46-бабында көзделген шектеулі ықпал ету шараларының бірін қолданады.

Екінші деңгейдегі банктердің баланстық

және баланстан тыс шоттарындағы

қалдықтар туралы есептілікті ұсыну

қағидаларына қосымша

Нысан

 **Баланстық және баланстан тыс шоттардағы қалдықтар туралы есеп**
**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**
**(екінші деңгейдегі банктің толық атауы)**
**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ жағдай бойынша**

1. Активтердiң, мiндеттемелердiң және меншiктi капиталдың баланстық шоттарындағы қалдықтар туралы есеп

(мың теңгемен)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Шоттар
№№ | Шоттар, баланстық шоттар және оларға қосалқы шоттар сыныптарының, топтарының атаулары | Сомасы |
|
 | I сынып - AКТИВТЕР |
 |
| 1000 | Ақша |
 |
| 1001 | Кассадағы қолма-қол ақша |
 |
| 1002 | Жолдағы банкноталар мен монеталар  |
 |
| 1003 | Айырбастау пункттерiндегi қолма-қол ақша  |
 |
| 1004 | Кешкi кассадағы қолма-қол ақша  |
 |
| 1005 | Банкоматтардағы және электрондық терминалдардағы қолма-қол ақша |
 |
| 1006 | Жолдағы жол жүру чектерiндегi ақша  |
 |
| 1007 | Қымбат металдардан жасалған монеталар, кассада |
 |
| 1008 | Жол чектерiндегi ақша |
 |
| 1009 | Қымбат емес металдардан жасалған коллекциялық монеталар, кассада |
 |
| 1010 | Тазартылған қымбат металдар |
 |
| 1011 | Тазартылған қымбат металдар |
 |
| 1012 | Жолдағы тазартылған қымбат металдар  |
 |
| 1013 | Металл шоттарда орналастырылған тазартылған қымбат металдар  |
 |
| 1050 | Корреспонденттiк шоттар |
 |
| 1051 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiндегi корреспонденттiк шот  |
 |
| 1052 | Басқа банктердегi корреспонденттiк шоттар  |
 |
| 1053 | Ипотекалық ұйымдардың банктердегi ағымдағы шоттары |
 |
| 1054 | Басқа банктердегi корреспонденттiк шоттар мен ипотекалық ұйымдардың ағымдағы шоттары бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)  |
 |
| 1100 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiне талаптар |
 |
| 1101 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiндегi салымдар (бiр түнге)  |
 |
| 1102 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiндегi талап етуге дейінгі салымдар  |
 |
| 1103 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiндегi мерзiмдiк салымдар  |
 |
| 1104 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiндегi мiндеттi резервтер  |
 |
| 1105 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiнде орналастырылған салымдар бойынша дисконт  |
 |
| 1106 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiнде орналастырылған салымдар бойынша сыйлықақы  |
 |
| 1150 | Айналысқа шығарғанға дейінгі ұлттық валютадағы банкноталар |
 |
| 1150 | Айналысқа шығарғанға дейінгі ұлттық валютадағы банкноталар |
 |
| 1200 | Пайда немесе шығын арқылы әдiл құны бойынша ескерiлетiн бағалы қағаздар |
 |
| 1201 | Пайда немесе шығын арқылы әдiл құны бойынша ескерiлетiн бағалы қағаздар |
 |
| 1202 | Пайда немесе шығын арқылы әдiл құны бойынша ескерiлетiн бағалы қағаздар бойынша мерзiмi өткен берешек  |
 |
| 1205 | Пайда немесе шығын арқылы әдiл құны бойынша ескерiлетiн сатып алынған бағалы қағаздар бойынша дисконт |
 |
| 1206 | Пайда немесе шығын арқылы әдiл құны бойынша ескерiлетiн сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы |
 |
| 1208 | Пайда немесе шығын арқылы әдiл құны бойынша ескерiлетiн бағалы қағаздардың әдiл құнын оң түзету шоты |
 |
| 1209 | Пайда немесе шығын арқылы әдiл құны бойынша ескерiлетiн бағалы қағаздардың әдiл құнын терiс түзету шоты |
 |
| 1250 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар |
 |
| 1251 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар (бiр түнге) |
 |
| 1252 | Басқа банктерде орналастырылған талап етуге дейінгі салымдар |
 |
| 1253 | Басқа банктерде орналастырылған қысқа мерзiмдi салымдар (бiр айға дейiн) |
 |
| 1254 | Басқа банктерде орналастырылған қысқа мерзiмдi салымдар (бiр жылға дейiн) |
 |
| 1255 | Басқа банктерде орналастырылған ұзақ мерзiмдi салымдар  |
 |
| 1256 | Басқа банктерде орналастырылған шартты салымдар  |
 |
| 1257 | Салымдар бойынша басқа банктердiң мерзiмi өткен берешегi |
 |
| 1259 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша резервтер (провизиялар) |
 |
| 1260 | Басқа банктерде орналастырылған мерзiмдi салымның құнын оң түзету шоты |
 |
| 1261 | Басқа банктерде орналастырылған мерзiмдi салымның құнын терiс түзету шоты |
 |
| 1262 | Басқа банктерде орналастырылған шартты салымның құнын оң түзету шоты |
 |
| 1263 | Басқа банктерде орналастырылған шартты салымның құнын терiс түзету шоты |
 |
| 1264 | Банктiң, ипотекалық ұйымның және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамының мiндеттемелерiн қамтамасыз ету болып табылатын салым |
 |
| 1265 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша дисконт  |
 |
| 1266 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша сыйлықақы |
 |
| 1267 | Банктiң және ипотекалық ұйымның мiндеттемелерiн қамтамасыз ету ретінде берiлген ақшаны (қардарлық, қарымжы) сақтау шоты |
 |
| 1300 | Басқа банктерге берiлген қарыздар |
 |
| 1301 | Басқа банктердiң корреспонденттiк шоттары бойынша овердрафт қарыздары |
 |
| 1302 | Басқа банктерге берiлген қысқа мерзiмдi қарыздар |
 |
| 1303 | Басқа банктерге берiлген овернайт қарыздары |
 |
| 1304 | Басқа банктерге берiлген ұзақ мерзiмдi қарыздар |
 |
| 1305 | Басқа банктерге қаржы лизингi |
 |
| 1306 | Қарыздар бойынша басқа банктердiң мерзiмi өткен берешегi |
 |
| 1309 | Қаржы лизингi бойынша басқа банктердiң мерзiмi өткен берешегi |
 |
| 1310 | Басқа банктерге берiлген қарыз құнын оң түзету шоты  |
 |
| 1311 | Басқа банктерге берiлген қарыз құнын терiс түзету шоты  |
 |
| 1312 | Басқа банктерге берiлген қарыздар бойынша дисконт  |
 |
| 1313 | Басқа банктерге берiлген қарыздар бойынша сыйлықақы  |
 |
| 1319 | Басқа банктерге берiлген қарыздар және қаржы лизингi бойынша резервтер (провизиялар)  |
 |
| 1320 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдарға берiлген қарыздар және қаржы лизингi |
 |
| 1321 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдарға берiлген овердрафт қарыздары  |
 |
| 1322 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдарға берiлген қысқа мерзiмдi қарыздар |
 |
| 1323 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдарға берiлген ұзақ мерзiмдi қарыздар |
 |
| 1324 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдарға берiлген қарыздың құнын оң түзету шоты |
 |
| 1325 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдарға берiлген қарыздың құнын терiс түзету шоты |
 |
| 1326 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдарға қаржы лизингi |
 |
| 1327 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдарға берiлген қарыздар бойынша мерзiмi өткен берешек |
 |
| 1328 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдарға берiлген қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен берешек |
 |
| 1329 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдарға берiлген қарыздар мен қаржы лизингi бойынша резервтер (провизиялар) |
 |
| 1330 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдарға берiлген қарыздар бойынша дисконт  |
 |
| 1331 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдарға берiлген қарыздар бойынша сыйлықақы |
 |
| 1350 | Филиалдармен есеп айырысулар |
 |
| 1351 | Бас офиспен есеп айырысулар  |
 |
| 1352 | Жергiлiктi филиалдармен есеп айырысулар |
 |
| 1353 | Шетелдік филиалдармен есеп айырысулар |
 |
| 1400 | Клиенттерге талаптар |
 |
| 1401 | Клиенттерге берiлген овердрафт қарыздары  |
 |
| 1403 | Клиенттердiң кредит карточкалары бойынша шоттар  |
 |
| 1405 | Клиенттердiң есепке алынған вексельдерi  |
 |
| 1406 | Клиенттердiң есепке алынған вексельдерi бойынша алдыңғы вексель ұстаушыларға есептелген сыйақы  |
 |
| 1407 | Клиенттерге факторинг  |
 |
| 1409 | Факторинг бойынша клиенттердiң мерзiмi өткен берешегi  |
 |
| 1411 | Клиенттерге берiлген қысқа мерзiмдi қарыздар |
 |
| 1417 | Клиенттерге берiлген ұзақ мерзiмдi қарыздар |
 |
| 1420 | Клиенттерге қаржы лизингi  |
 |
| 1421 | Қаржы лизингi бойынша клиенттердiң мерзiмi өткен берешегi  |
 |
| 1422 | Клиенттерге форфейтинг  |
 |
| 1423 | Форфейтинг бойынша клиенттердiң мерзiмi өткен берешегi  |
 |
| 1424 | Қарыз бойынша клиенттердiң мерзiмi өткен берешегi  |
 |
| 1425 | Клиенттердiң наразылық бiлдiрiлген вексельдерi  |
 |
| 1426 | Сауда қызметiн қаржыландыру операциялары бойынша клиентке қойылатын талаптар  |
 |
| 1427 | Сауда қызметiн қаржыландыру операциялары бойынша мерзiмi өткен берешек  |
 |
| 1428 | Клиенттерге берiлген қарыздар және қаржы лизингi бойынша резервтер (провизиялар) |
 |
| 1429 | Клиенттерге берiлген басқа қарыздар |
 |
| 1430 | Клиенттерге берiлген қарыздың құнын оң түзету шоты |
 |
| 1431 | Клиенттерге берiлген қарыздың құнын терiс түзету шоты |
 |
| 1432 | Есепке алынған вексельдер бойынша дисконт |
 |
| 1433 | Есепке алынған вексельдер бойынша сыйлықақы |
 |
| 1434 | Клиенттерге берiлген қарыздар бойынша дисконт |
 |
| 1435 | Клиенттерге берiлген қарыздар бойынша сыйлықақы |
 |
| 1445 | Сенiмгерлiк басқаруға берiлген қаржы активтерi |
 |
| 1450 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар |
 |
| 1451 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)  |
 |
| 1452 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар |
 |
| 1453 | Сатуға арналған қолда бар сатып алынған бағалы қағаздар бойынша дисконт |
 |
| 1454 | Сатуға арналған қолда бар сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы |
 |
| 1456 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздардың әдiл құнын оң түзету шоты |
 |
| 1457 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздардың әдiл құнын терiс түзету шоты |
 |
| 1459 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар бойынша мерзiмi өткен берешек |
 |
| 1460 | Бағалы қағаздармен «керi РЕПО» операциялары |
 |
| 1461 | Бағалы қағаздармен «керi РЕПО» операциялары |
 |
| 1462 | Бағалы қағаздармен «керi РЕПО» операциялары бойынша мерзiмi өткен берешек |
 |
| 1463 | Бағалы қағаздармен «керi РЕПО» операциялары бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)  |
 |
| 1470 | Капиталға және реттелген борышқа инвестициялар  |
 |
| 1471 | Еншiлес ұйымдарға инвестициялар |
 |
| 1472 | Қауымдасқан ұйымдарға инвестициялар |
 |
| 1473 | Ислам банкiнiң өндiрiс және сауда қызметiне инвестициялары |
 |
| 1475 | Реттелген борышқа инвестициялар |
 |
| 1476 | Басқа инвестициялар |
 |
| 1477 | Еншiлес және қауымдасқан ұйымдарға инвестициялар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)  |
 |
| 1480 | Өтелгенге дейiн ұсталатын бағалы қағаздар |
 |
| 1481 | Өтелгенге дейiн ұсталатын бағалы қағаздар |
 |
| 1482 | Өтелгенге дейiн ұсталатын сатып алынған бағалы қағаздар бойынша дисконт |
 |
| 1483 | Өтелгенге дейiн ұсталатын сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы |
 |
| 1485 | Өтелгенге дейiн ұсталатын бағалы қағаздар бойынша мерзiмi өткен берешек |
 |
| 1486 | Өтелгенге дейiн ұсталатын бағалы қағаздар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)  |
 |
| 1490 | «Қарыздар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар |
 |
| 1491 | «Қарыздар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар |
 |
| 1492 | «Қарыздар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша дисконт |
 |
| 1493 | «Қарыздар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша сыйлықақы |
 |
| 1494 | «Қарыздар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша мерзiмi өткен берешек |
 |
| 1495 | «Қарыздар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)  |
 |
| 1550 | Төлемдер бойынша есеп айырысулар |
 |
| 1551 | Басқа банктермен есеп айырысулар  |
 |
| 1552 | Клиенттермен есеп айырысулар  |
 |
| 1600 | Тауарлық-материалдық қорлар |
 |
| 1601 | Тазартылмаған қымбат металдар |
 |
| 1602 | Басқа тауарлық-материалдық қорлар |
 |
| 1603 | Қымбат металдардан жасалған монеталар, қоймада |
 |
| 1604 | Қымбат емес металдардан жасалған коллекциялық монеталар, қоймада |
 |
| 1610 | Сатуға арналған ұзақ мерзiмдi активтер |
 |
| 1610 | Сатуға арналған ұзақ мерзiмдi активтер |
 |
| 1650,
1690 | Негізгі құралдар және материалдық емес активтер |
 |
| 1651 | Салынып жатқан (орнатылып жатқан) негізгі құралдар |
 |
| 1652 | Жер, үйлер және ғимараттар |
 |
| 1653 | Компьютерлiк жабдық |
 |
| 1654 | Басқа негізгі құралдар |
 |
| 1655 | Қаржы лизингiне қабылданған негiзгi құралдар |
 |
| 1656 | Жалға беруге арналған негiзгi құралдар |
 |
| 1657 | Жалға алынған ғимараттар бойынша күрделі шығындар |
 |
| 1658 | Көлiк құралдары  |
 |
| 1659 | Материалдық емес активтер  |
 |
| 1660 | Құрылатын (әзiрленетiн) материалдық емес активтер  |
 |
| 1661 | Гудвилл |
 |
| 1662 | Инвестициялық мүлік |
 |
| 1692 | Үйлер мен ғимараттар бойынша есептелген амортизация |
 |
| 1693 | Компьютерлiк жабдық бойынша есептелген амортизация |
 |
| 1694 | Басқа негізгі құралдар бойынша есептелген амортизация |
 |
| 1695 | Қаржы лизингi бойынша алынған негізгі құралдар бойынша есептелген амортизация |
 |
| 1696 | Жалға беруге арналған негiзгi құралдар бойынша есептелген амортизация |
 |
| 1697 | Жалға алынған ғимараттар бойынша күрделі шығындар бойынша есептелген амортизация |
 |
| 1698 | Көлiк құралдары бойынша есептелген амортизация |
 |
| 1699 | Материалдық емес активтер бойынша есептелген амортизация |
 |
| 1700 | Сыйақы алуға байланысты есептелген кiрiстер |
 |
| 1705 | Корреспонденттiк шоттар бойынша есептелген кiрiстер |
 |
| 1710 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiнде орналастырылған салымдар бойынша есептелген кiрiстер |
 |
| 1725 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша есептелген кiрiстер |
 |
| 1726 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
 |
| 1727 | Металл шоттарда орналастырылған тазартылған қымбат металдар бойынша есептелген кiрiстер |
 |
| 1728 | Банктiң, ипотекалық ұйымның және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамының мiндеттемелерiн қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша есептелген кiрiстер |
 |
| 1730 | Басқа банктерге берiлген қарыздар және қаржы лизингi бойынша есептелген кiрiстер |
 |
| 1731 | Басқа банктерге берiлген қарыздар және қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
 |
| 1733 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдарға берiлген қарыздар мен қаржы лизингi бойынша есептелген кiрiстер |
 |
| 1734 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымдарға берiлген қарыздар мен қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
 |
| 1735 | Бас офис пен оның филиалдары арасындағы есеп айырысулар бойынша есептелген кiрiстер |
 |
| 1740 | Клиенттерге берiлген қарыздар мен қаржы лизингi бойынша есептелген кiрiстер |
 |
| 1741 | Клиенттерге берiлген қарыздар мен қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
 |
| 1744 | Пайда немесе шығын арқылы әдiл құны бойынша ескерiлетiн бағалы қағаздар бойынша есептелген кiрiстер |
 |
| 1745 | Өтелгенге дейiн ұсталатын бағалы қағаздар бойынша есептелген кiрiстер |
 |
| 1746 | Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар бойынша есептелген кiрiстер |
 |
| 1747 | Капиталға және реттелген борышқа инвестициялар бойынша есептелген кiрiстер |
 |
| 1748 | Бағалы қағаздармен «керi РЕПО» операциялары бойынша есептелген кiрiстер |
 |
| 1749 | Басқа мерзiмi өткен сыйақы  |
 |
| 1750 | Бағалы қағаздар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
 |
| 1752 | Есепке алынған вексельдер бойынша есептелген кiрiстер |
 |
| 1753 | Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша есептелген кiрiстер  |
 |
| 1755 | Сенiмгерлiк басқаруға берiлген қаржы активтерi бойынша есептелген кiрiстер  |
 |
| 1756 | Басқа операциялар бойынша есептелген кiрiстер  |
 |
| 1757 | «Қарыздар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша есептелген кiрiстер |
 |
| 1771 | Ислам банкiнiң жалдау шарттарындағы инвестициялық қызмет бойынша есептелген кiрiстерi |
 |
| 1772 | Жалдау шарттарындағы инвестициялық қызмет бойынша мерзiмi өткен берешек |
 |
| 1790 | Сыйақылар мен шығыстарды алдын ала төлеу |
 |
| 1792 | Алынған қарыздар мен салымдар бойынша сыйақыны алдын ала төлеу |
 |
| 1793 | Болашақ кезеңдердің шығыстары  |
 |
| 1799 | Басқа алдын ала төлемдер |
 |
| 1810 | Есептелген комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1811 | Аударым операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1812 | Агенттiк қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1813 | Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1814 | Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1815 | Сенiмгерлiк операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1816 | Кепiлдiктерi бар операциялар бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1817 | Салымдарды қабылдау, клиенттердiң банк шоттарын ашу және жүргiзу бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1818 | Басқа есептелген комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1819 | Бағалы қағаздар нарығындағы кәсiби қызмет бойынша есептелген комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1820 | Төлем құжаттарының акцептiсі үшін есептелген комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1821 | Кассалық операциялар бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1822 | Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша есептелген комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1823 | Форфейтинг операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1824 | Факторинг операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кiрiстер  |
 |
| 1825 | Инкассация бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1826 | Тазартылған қымбат металдарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1827 | Сейф операциялары бойынша қызмет көрсету үшін есептелген комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1830 | Мерзiмi өткен комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1831 | Аударым операциялары бойынша қызмет көрсету үшін мерзiмi өткен комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1832 | Агенттiк қызмет көрсету үшін мерзiмi өткен комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1833 | Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін мерзiмi өткен комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1834 | Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету үшін мерзiмi өткен комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1835 | Сенiмгерлiк операциялары бойынша қызмет көрсету үшін мерзiмi өткен комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1836 | Берiлген кепiлдiктер бойынша қызмет көрсету үшін мерзiмi өткен комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1837 | Салымдарды қабылдау, клиенттердiң банк шоттарын ашу және жүргiзу бойынша қызмет көрсету үшін мерзiмi өткен комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1838 | Басқа мерзiмi өткен комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1839 | Бағалы қағаздар нарығындағы кәсiби қызмет бойынша мерзiмi өткен комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1840 | Төлем құжаттарының акцептiсі үшін мерзiмi өткен комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1841 | Кассалық операциялар бойынша қызмет көрсету үшін мерзiмi өткен комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1842 | Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша мерзiмi өткен комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1843 | Форфейтинг операциялары бойынша қызмет көрсету үшін мерзiмi өткен комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1844 | Факторинг операциялары бойынша қызмет көрсету үшін мерзiмi өткен комиссиялық кiрiстер |
 |
| 1850 | Басқа дебиторлар |
 |
| 1851 | Салық және бюджетке төленетін басқа да мiндеттi төлемдер бойынша есеп айырысулар |
 |
| 1852 | Бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушыларымен есеп айырысулар |
 |
| 1853 | Акционерлермен есеп айырысулар (дивидендтер бойынша) |
 |
| 1854 | Қызметкерлермен есеп айырысулар |
 |
| 1855 | Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша дебиторлар |
 |
| 1856 | Күрделi салымдар бойынша дебиторлар |
 |
| 1857 | Кейінге қалдырылған салық активтері |
 |
| 1858 | Шетел валютасы бойынша қысқа валюталық позиция  |
 |
| 1859 | Теңгемен шетел валютасының қарсы құны (ұзын валюталық позицияның)  |
 |
| 1860 | Банктiк қызмет бойынша басқа дебиторлар  |
 |
| 1861 | Кепiлдiктер бойынша дебиторлар  |
 |
| 1864 | Акцептелген вексельдер үшiн клиентке қойылатын талаптар  |
 |
| 1867 | Негiзгi емес қызмет бойынша басқа дебиторлар  |
 |
| 1870 | Басқа транзиттiк шоттар  |
 |
| 1873 | Тазартылған қымбат металдар бойынша қысқа позиция  |
 |
| 1874 | Теңгемен тазартылған қымбат металдардың қарсы құны (тазартылған қымбат металдар бойынша ұзын позицияның) |
 |
| 1876 | Басқа банктiк қызметтен шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)  |
 |
| 1877 | Банктiк қызметке байланысты дебиторлық берешек бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)  |
 |
| 1878 | Негiзгi емес қызметке байланысты дебиторлық берешек бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)  |
 |
| 1879 | Есептелген тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсiмпұл) |
 |
| 1880 | Секьюритилендiрiлетiн активтер |
 |
| 1880 | Секьюритилендiрiлетiн активтер |
 |
| 1890 | Туынды қаржы құралдарымен операциялар және дилинг операциялары бойынша талаптар |
 |
| 1891 | Фьючерс операциялары бойынша талаптар |
 |
| 1892 | Форвард операциялары бойынша талаптар |
 |
| 1893 | Опциондық операциялар бойынша талаптар |
 |
| 1894 | Спот операциялары бойынша талаптар |
 |
| 1895 | Своп операциялары бойынша талаптар |
 |
| 1899 | Басқа туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша талаптар |
 |
|
 | Актив бойынша жиынтығы: |
 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Шоттар
№№ | Шоттар, баланстық шоттар және оларға қосалқы шоттар сыныптарының, топтарының атаулары | Сомасы |
|
 | II сынып - МІНДЕТТЕМЕЛЕР |
 |
| 2010 | Корреспонденттiк шоттар |
 |
| 2011 | Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкiнiң корреспонденттiк шоттары  |
 |
| 2012 | Шетел орталық банктерiнiң корреспонденттiк шоттары  |
 |
| 2013 | Басқа банктердiң корреспонденттiк шоттары  |
 |
| 2014 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың корреспонденттiк шоттары  |
 |
| 2016 | Басқа банктердiң тазартылған қымбат металмен салынған металл шоттары |
 |
| 2020 | Басқа банктердiң талап етуге дейінгі салымдары |
 |
| 2021 | Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкiнiң талап етуге дейінгі салымдары |
 |
| 2022 | Шетел орталық банктерiнiң талап етуге дейінгі салымдары |
 |
| 2023 | Басқа банктердiң талап етуге дейінгі салымдары |
 |
| 2024 | Басқа банктердiң талап етуге дейінгі салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек |
 |
| 2030 | Қазақстан Республикасының Үкiметiнен, Қазақстан Республикасының жергiлiктi атқарушы органдарынан және ұлттық басқарушы холдингтен алынған қарыздар  |
 |
| 2034 | Қазақстан Республикасының Үкiметiнен және Қазақстан Республикасының жергiлiктi атқарушы органдарынан алынған қысқа мерзiмдi қарыздар |
 |
| 2035 | Қазақстан Республикасының Үкiметiнен және Қазақстан Республикасының жергiлiктi атқарушы органдарынан алынған қарыздың құнын оң түзету шоты |
 |
| 2036 | Қазақстан Республикасының Үкiметiнен, Қазақстан Республикасының жергiлiктi атқарушы органдарынан және ұлттық басқарушы холдингтен алынған ұзақ мерзiмдi қарыздар  |
 |
| 2037 | Қазақстан Республикасының Үкiметiнен және Қазақстан Республикасының жергiлiктi атқарушы органдарынан алынған қарыздың құнын теріс түзету шоты |
 |
| 2038 | Қазақстан Республикасының Үкiметiнен және Қазақстан Республикасының жергiлiктi атқарушы органдарынан алынған қарыздар бойынша мерзiмi өткен берешек |
 |
| 2040 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздар  |
 |
| 2041 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздар бойынша дисконт  |
 |
| 2042 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздар бойынша сыйлықақы |
 |
| 2044 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қысқа мерзiмдi қарыздар  |
 |
| 2045 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздың құнын оң түзету шоты |
 |
| 2046 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған ұзақ мерзiмдi қарыздар  |
 |
| 2047 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздың құнын теріс түзету шоты |
 |
| 2048 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздар бойынша мерзiмi өткен берешек |
 |
| 2050 | Басқа банктерден және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздар  |
 |
| 2051 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiнен алынған қарыздар |
 |
| 2052 | Шетел орталық банктерiнен алынған қарыздар  |
 |
| 2054 | Басқа банктерден алынған қысқа мерзiмдi қарыздар  |
 |
| 2055 | Басқа банктерден және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздың құнын оң түзету шоты |
 |
| 2056 | Басқа банктерден алынған ұзақ мерзiмдi қарыздар  |
 |
| 2057 | Басқа банктерден алынған қаржы лизингi |
 |
| 2058 | Басқа банктерден алынған қарыздар мен қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен берешек |
 |
| 2059 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiнен алынған қарыздар мен қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен берешек |
 |
| 2064 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қысқа мерзiмдi қарыздар  |
 |
| 2065 | Басқа банктерден және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздың құнын теріс түзету шоты |
 |
| 2066 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған ұзақ мерзiмдi қарыздар  |
 |
| 2067 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қаржы лизингi |
 |
| 2068 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздар мен қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен берешек |
 |
| 2069 | Алынған қарыздар бойынша сыйлықақы |
 |
| 2070 | Алынған қарыздар бойынша дисконт  |
 |
| 2110 | Овернайт қарыздары |
 |
| 2111 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiнен алынған овернайт қарыздары |
 |
| 2112 | Шетел орталық банктерiнен алынған овернайт қарыздары |
 |
| 2113 | Басқа банктерден алынған овернайт қарыздары |
 |
| 2120 | Мерзiмдi салымдар |
 |
| 2121 | Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкiнiң мерзiмдi салымдары |
 |
| 2122 | Шетел орталық банктерiнің мерзiмдi салымдары |
 |
| 2123 | Басқа банктердiң қысқа мерзiмдi салымдары (бiр айға дейiн)  |
 |
| 2124 | Басқа банктердiң қысқа мерзiмдi салымдары (бiр жылға дейiн)  |
 |
| 2125 | Басқа банктерден бiр түнге тартылған салымдар  |
 |
| 2126 | Басқа банктердiң тазартылған қымбат металдардағы мерзiмдi салымдары  |
 |
| 2127 | Басқа банктердiң ұзақ мерзiмдi салымдары |
 |
| 2128 | Басқа банктерден тартылған мерзiмдi салымның құнын оң түзету шоты |
 |
| 2129 | Басқа банктерден тартылған мерзiмдi салымның құнын теріс түзету шоты |
 |
| 2130 | Басқа банктердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету болып табылатын салым |
 |
| 2131 | Басқа банктердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету ретінде қабылданған ақшаны (қардарлық, қарымжы) сақтау шоты |
 |
| 2133 | Басқа банктердiң шартты салымдары |
 |
| 2135 | Басқа банктердiң мерзiмдi салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек |
 |
| 2136 | Басқа банктерден тартылған шартты салымның құнын оң түзету шоты |
 |
| 2137 | Басқа банктерден тартылған шартты салымның құнын теріс түзету шоты |
 |
| 2138 | Басқа банктердiң шартты салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек |
 |
| 2139 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiнен, шетел орталық банктерiнен және басқа банктерден тартылған салымдар бойынша сыйлықақы |
 |
| 2140 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiнен, шетел орталық банктерiнен және басқа банктерден тартылған салымдар бойынша дисконт  |
 |
| 2150 | Филиалдармен есеп айырысулар |
 |
| 2151 | Бас офиспен есеп айырысулар  |
 |
| 2152 | Жергiлiктi филиалдармен есеп айырысулар |
 |
| 2153 | Шетелдік филиалдармен есеп айырысулар |
 |
| 2200 | Клиенттер алдындағы мiндеттемелер |
 |
| 2201 | Мемлекеттiк бюджет ақшасы  |
 |
| 2202 | Жинақтаушы зейнетақы қорларына және инвестициялық портфельдi басқаруды жүзеге асыратын ұйымдарға кастодиан банктер ашқан ағымдағы шоттардағы инвестицияланбаған қалдықтар |
 |
| 2203 | Заңды тұлғалардың ағымдағы шоттары  |
 |
| 2204 | Жеке тұлғалардың ағымдағы шоттары  |
 |
| 2205 | Жеке тұлғалардың талап етуге дейінгі салымдары |
 |
| 2206 | Жеке тұлғалардың қысқа мерзiмдi салымдары |
 |
| 2207 | Жеке тұлғалардың ұзақ мерзiмдi салымдары |
 |
| 2208 | Жеке тұлғалардың шартты салымдары |
 |
| 2209 | Жеке тұлғалардың карт-шоттары |
 |
| 2210 | Сенiмгерлiк басқаруға қабылданған қаржы активтерi |
 |
| 2211 | Заңды тұлғалардың талап етуге дейінгі салымдары |
 |
| 2212 | Клиенттердiң тазартылған қымбат металмен салынған металл шоттары  |
 |
| 2213 | Жеке тұлғалардың мiндеттемелерiн қамтамасыз ету болып табылатын салым  |
 |
| 2215 | Заңды тұлғалардың қысқа мерзiмдi салымдары |
 |
| 2216 | Клиенттердiң тазартылған қымбат металмен салынған мерзiмдi салымдары |
 |
| 2217 | Заңды тұлғалардың ұзақ мерзiмдi салымдары |
 |
| 2219 | Заңды тұлғалардың шартты салымдары |
 |
| 2221 | Заңды тұлғалардың карт-шоттары |
 |
| 2222 | Арнайы мақсаттағы еншiлес ұйымдардың салымдары |
 |
| 2223 | Заңды тұлғалардың мiндеттемелерiн қамтамасыз ету болып табылатын салым |
 |
| 2224 | Клиенттердiң талап етуге дейінгі салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек |
 |
| 2225 | Клиенттермен басқа операциялар бойынша мерзiмi өткен берешек  |
 |
| 2226 | Клиенттердiң мерзiмдi салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек  |
 |
| 2227 | Алынған қаржы лизингi  |
 |
| 2228 | Мерзiмiнде орындалмаған нұсқаулар  |
 |
| 2230 | Алынған қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен берешек |
 |
| 2231 | Арнайы мақсаттағы еншiлес ұйымдардың салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек |
 |
| 2232 | Клиенттердiң шартты салымдары бойынша мерзiмi өткен берешек  |
 |
| 2233 | Клиенттердiң мерзiмдi салымының құнын оң түзету шоты |
 |
| 2234 | Клиенттердiң мерзiмдi салымының құнын теріс түзету шоты |
 |
| 2235 | Клиенттердiң шартты салымының құнын оң түзету шоты |
 |
| 2236 | Клиенттердiң шартты салымының құнын теріс түзету шоты |
 |
| 2237 | Қазақстан Республикасының валюта заңнамасына сәйкес жiберушiнiң нұсқауларын сақтау шоты  |
 |
| 2238 | Клиенттерден тартылған салымдар бойынша сыйлықақы  |
 |
| 2239 | Клиенттерден тартылған салымдар бойынша дисконт  |
 |
| 2240 | Клиенттердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету ретінде қабылданған ақшаны (қардарлық, қарымжы) сақтау шоты |
 |
| 2245 | Инвестициялық депозиттер |
 |
| 2255 | Бағалы қағаздармен «РЕПО» операциялары |
 |
| 2255 | Бағалы қағаздармен «РЕПО» операциялары |
 |
| 2300 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар |
 |
| 2301 | Айналысқа шығарылған облигациялар |
 |
| 2303 | Айналысқа шығарылған басқа бағалы қағаздар |
 |
| 2304 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы |
 |
| 2305 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша дисконт  |
 |
| 2306 | Сатып алынған облигациялар |
 |
| 2400 | Реттелген борыштар |
 |
| 2401 | Бес жылдан кем өтеу мерзiмi бар реттелген борыш |
 |
| 2402 | Бес жылдан астам өтеу мерзiмi бар реттелген борыш |
 |
| 2403 | Айналысқа шығарылған реттелген облигациялар бойынша сыйлықақы |
 |
| 2404 | Айналысқа шығарылған реттелген облигациялар бойынша дисконт  |
 |
| 2405 | Сатып алынған реттелген облигациялар |
 |
| 2406 | Реттелген облигациялар |
 |
| 2451 | Мерзiмсiз қаржы құралдары  |
 |
| 2550 | Төлемдер бойынша есеп айырысулар |
 |
| 2551 | Басқа банктермен есеп айырысулар |
 |
| 2552 | Клиенттермен есеп айырысулар |
 |
| 2700 | Сыйақы төлеуге байланысты есептелген шығыстар |
 |
| 2701 | Корреспонденттiк шоттар бойынша есептелген шығыстар |
 |
| 2702 | Басқа банктердiң талап етуге дейінгі салымдары бойынша есептелген шығыстар |
 |
| 2703 | Қазақстан Республикасының Үкiметiнен, Қазақстан Республикасының жергiлiктi атқарушы органдарынан және ұлттық басқарушы холдингтен алынған қарыздар бойынша есептелген шығыстар  |
 |
| 2704 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздар бойынша есептелген шығыстар  |
 |
| 2705 | Басқа банктерден алынған қарыздар мен қаржы лизингi бойынша есептелген шығыстар  |
 |
| 2706 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздар мен қаржы лизингi бойынша есептелген шығыстар  |
 |
| 2707 | Клиенттердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету (қардарлық, қарымжы) ретiнде қабылданған ақша сомасына сыйақы төлеуге байланысты есептелген шығыстар |
 |
| 2708 | Басқа банктердiң тазартылған қымбат металмен салынған металл шоттары бойынша есептелген шығыстар  |
 |
| 2711 | Басқа банктердiң овернайт қарыздары бойынша есептелген шығыстар  |
 |
| 2712 | Басқа банктердiң мерзiмдi салымдары бойынша есептелген шығыстар  |
 |
| 2713 | Басқа банктердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша есептелген шығыстар  |
 |
| 2714 | Басқа банктердiң шартты салымдары бойынша есептелген шығыстар |
 |
| 2715 | Бас офис пен оның филиалдары арасындағы есеп айырысулар бойынша есептелген шығыстар |
 |
| 2717 | Клиенттердiң тазартылған қымбат металдармен салынған металл шоттары бойынша есептелген шығыстар |
 |
| 2718 | Клиенттердiң ағымдағы шоттары бойынша есептелген шығыстар  |
 |
| 2719 | Клиенттердiң шартты салымдары бойынша есептелген шығыстар  |
 |
| 2720 | Клиенттердiң талап етуге дейінгі салымдары бойынша есептелген шығыстар |
 |
| 2721 | Клиенттердiң мерзiмдi салымдары бойынша есептелген шығыстар |
 |
| 2722 | Арнайы мақсаттағы еншiлес ұйымдардың салымдары бойынша есептелген шығыстар |
 |
| 2723 | Клиенттердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша есептелген шығыстар |
 |
| 2725 | Бағалы қағаздармен «РЕПО» операциялары бойынша есептелген шығыстар |
 |
| 2726 | Клиенттердiң карт-шоттары бойынша есептелген шығыстар  |
 |
| 2727 | Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша есептелген шығыстар  |
 |
| 2730 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша есептелген шығыстар |
 |
| 2731 | Басқа операциялар бойынша есептелген шығыстар  |
 |
| 2740 | Реттелген борыш бойынша есептелген шығыстар  |
 |
| 2741 | Алынған қарыздар мен қаржы лизингi бойынша мерзiмi өткен сыйақы  |
 |
| 2742 | Талап етуге дейінгі салымдар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
 |
| 2743 | Мерзiмдi салымдар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
 |
| 2744 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
 |
| 2745 | Алынған қаржы лизингi бойынша есептелген шығыстар |
 |
| 2746 | Шартты салымдар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
 |
| 2747 | Басқа банктер мен клиенттердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
 |
| 2748 | Ағымдағы шоттар бойынша мерзiмi өткен сыйақы |
 |
| 2749 | Басқа мерзiмi өткен сыйақы  |
 |
| 2755 | Сенiмгерлiк басқаруға қабылданған қаржы активтерi бойынша есептелген шығыстар  |
 |
| 2756 | Реттелген облигациялар бойынша есептелген шығыстар  |
 |
| 2757 | Мерзiмсiз қаржы құралдары бойынша есептелген шығыстар |
 |
| 2770 | Әкiмшiлiк-шаруашылық қызмет бойынша есептелген шығыстар |
 |
| 2770 | Әкiмшiлiк-шаруашылық қызмет бойынша есептелген шығыстар |
 |
| 2790 | Сыйақыны және кiрiстердi алдын ала төлеу |
 |
| 2792 | Берiлген қарыздар бойынша сыйақыны алдын ала төлеу  |
 |
| 2793 | Орналастырылған салымдар бойынша сыйақыны алдын ала төлеу  |
 |
| 2794 | Болашақ кезеңдердің кірістері |
 |
| 2799 | Басқа алдын ала төлемдер |
 |
| 2810 | Есептелген комиссиялық шығыстар |
 |
| 2811 | Аударым операциялары бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар |
 |
| 2812 | Агенттiк қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар |
 |
| 2813 | Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар |
 |
| 2814 | Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар |
 |
| 2815 | Сенiмгерлiк операциялар бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар |
 |
| 2816 | Алынған кепiлдiктер бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар |
 |
| 2817 | Клиенттердiң карт-шоттары бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар |
 |
| 2818 | Басқа есептелген комиссиялық шығыстар |
 |
| 2819 | Бағалы қағаздар нарығындағы кәсiби қызмет бойынша қызмет көрсету бойынша есептелген комиссиялық шығыстар |
 |
| 2820 | Аудит және консультациялық қызмет көрсету бойынша есептелген шығыстар |
 |
| 2830 | Мерзiмi өткен комиссиялық шығыстар |
 |
| 2831 | Аударым операциялары бойынша қызмет көрсету бойынша мерзiмi өткен комиссиялық шығыстар |
 |
| 2832 | Агенттiк қызмет көрсету бойынша мерзiмi өткен комиссиялық шығыстар |
 |
| 2833 | Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша мерзiмi өткен комиссиялық шығыстар |
 |
| 2834 | Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызмет көрсету бойынша мерзiмi өткен комиссиялық шығыстар |
 |
| 2835 | Сенiмгерлiк операциялар бойынша қызмет көрсету бойынша мерзiмi өткен комиссиялық шығыстар |
 |
| 2836 | Алынған кепiлдiктер бойынша қызмет көрсету бойынша мерзiмi өткен комиссиялық шығыстар |
 |
| 2838 | Басқа мерзiмi өткен комиссиялық шығыстар |
 |
| 2839 | Бағалы қағаздар нарығындағы кәсiби қызмет бойынша қызмет көрсету бойынша мерзiмi өткен комиссиялық шығыстар |
 |
| 2850 | Басқа кредиторлар |
 |
| 2851 | Салық және бюджетке төленетін басқа да мiндеттi төлемдер бойынша есеп айырысулар |
 |
| 2852 | Бағалы қағаздар нарығының кәсіби қатысушыларымен есеп айырысулар |
 |
| 2853 | Акционерлермен есеп айырысулар (дивидендтер бойынша) |
 |
| 2854 | Қызметкерлермен есеп айырысулар |
 |
| 2855 | Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша кредиторлар |
 |
| 2856 | Күрделi салымдар бойынша кредиторлар |
 |
| 2857 | Кейiнге қалдырылған салық міндеттемелері |
 |
| 2858 | Шетел валютасы бойынша ұзын валюталық позиция  |
 |
| 2859 | Теңгемен шетел валютасының қарсы құны (қысқа валюталық позицияның)  |
 |
| 2860 | Банктiк қызмет бойынша басқа кредиторлар  |
 |
| 2861 | Демалыс төлемақысына арналған резервтер  |
 |
| 2862 | Кастодиандық қызметке байланысты мiндеттемелер  |
 |
| 2863 | Артықшылықты акциялар бойынша мiндеттемелер  |
 |
| 2864 | Акцептер бойынша мiндеттемелер  |
 |
| 2865 | Шығарылған электрондық ақша бойынша мiндеттемелер |
 |
| 2867 | Негiзгi емес қызмет бойынша басқа кредиторлар |
 |
| 2868 | Бағалау мiндеттемелерi  |
 |
| 2869 | Берiлген кепiлдiктер  |
 |
| 2870 | Басқа транзиттiк шоттар  |
 |
| 2871 | Қайырымдылық төлемдерiнiң шоты  |
 |
| 2872 | Тазартылған қымбат металдар бойынша ұзын позиция |
 |
| 2873 | Теңгемен тазартылған қымбат металдардың қарсы құны (тазартылған қымбат металдар бойынша қысқа позицияның) |
 |
| 2875 | Шартты міндеттемелер бойынша шығындарды жабуға арналған резервтер (провизиялар)  |
 |
| 2880 | Секьюритилендiрiлетiн активтер бойынша міндеттемелер |
 |
| 2880 | Секьюритилендiрiлетiн активтер бойынша міндеттемелер |
 |
| 2890 | Туынды қаржы құралдарымен операциялар және дилинг операциялары бойынша міндеттемелер |
 |
| 2891 | Фьючерс операциялары бойынша міндеттемелер |
 |
| 2892 | Форвард операциялары бойынша міндеттемелер |
 |
| 2893 | Опциондық операциялар бойынша міндеттемелер |
 |
| 2894 | Спот операциялары бойынша міндеттемелер |
 |
| 2895 | Своп операциялары бойынша міндеттемелер |
 |
| 2899 | Басқа туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша міндеттемелер |
 |
|

 | Жиынтығы
Мiндеттемелер |
 |
|
 |
 |
 |
|
 | III сынып - МЕНШIКТI КАПИТАЛ |
 |
| 3000 | Жарғылық капитал |
 |
| 3001 | Жарғылық капитал - жай акциялар |
 |
| 3003 | Сатып алынған жай акциялар |
 |
| 3025 | Жарғылық капитал - артықшылықты акциялар |
 |
| 3027 | Сатып алынған артықшылықты акциялар |
 |
| 3100 | Қосымша капитал |
 |
| 3101 | Төленген қосымша капитал |
 |
| 3200 | Жалпы банктiк тәуекелдерге резервтер (провизиялар) |
 |
| 3200 | Жалпы банктiк тәуекелдерге резервтер (провизиялар) |
 |
| 3400 | Динамикалық резервтер |
 |
| 3500 | Резерв капиталы және қайта бағалау резервтері |
 |
| 3510 | Резерв капиталы |
 |
| 3540 | Негізгі құрал-жабдықтарды қайта бағалау резервтері |
 |
| 3561 | Сатуға арналған қолда бар қаржы активтерінің құнын қайта бағалау резервтері  |
 |
| 3580 | Өткен жылдардың бөлінбеген таза пайдасы (орны толтырылмаған шығын)  |
 |
| 3589 | Басқа қайта бағалау бойынша резервтер |
 |
| 3599 | Бөлінбеген таза пайда (орны толтырылмаған шығын) |
 |
|
 | Жиынтығы меншікті капитал |
 |
|
 | Жиынтығы Пассив: |
 |

 **2. Кірістер мен шығыстардың баланстық шоттарындағы қалдықтар туралы есеп**

(мың теңгемен)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Баланстық
шоттар
№№  | **Шоттар мен баланстық шоттар сыныптарының, топтарының атаулары** | Сомасы |
|
 | IV сынып - КІРІСТЕР |
 |
| 4050 | Корреспонденттiк шоттар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4051 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiндегі корреспонденттiк шот бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4052 | Басқа банктердегі корреспонденттiк шоттар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4100 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiнде орналастырылған салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4101 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiнде орналастырылған салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер (бір түнге) |
 |
| 4102 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiнде орналастырылған талап етуге дейінгі салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4103 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiнде орналастырылған мерзімді салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4104 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiндегі міндетті резервтер бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4105 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкiнде орналастырылған салымдар бойынша дисконт амортизациясы бойынша кірістер |
 |
| 4200 | Пайда немесе шығын арқылы әдiл құны бойынша ескерiлетiн бағалы қағаздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4201 | Пайда немесе шығын арқылы әдiл құны бойынша ескерiлетiн бағалы қағаздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4202 | Пайда немесе шығын арқылы әдiл құны бойынша ескерiлетiн сатып алынған бағалы қағаздар бойынша дисконт амортизациясы бойынша кірістер |
 |
| 4250 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4251 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер (бір түнге) |
 |
| 4252 | Басқа банктерде орналастырылған талап етуге дейінгі салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4253 | Басқа банктерде орналастырылған қысқа мерзімді салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер (бір айға дейін) |
 |
| 4254 | Басқа банктерде орналастырылған қысқа мерзімді салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер (бір жылға дейін) |
 |
| 4255 | Басқа банктерде орналастырылған ұзақ мерзімді салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4256 | Басқа банктерде орналастырылған шартты салымдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4257 | Салымдар бойынша басқа банктердің мерзімі өткен берешегі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4260 | Металл шоттарда орналастырылған тазартылған қымбат металдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4261 | Басқа банктерде орналастырылған мерзімді салымның құнын оң түзету түріндегі кірістер |
 |
| 4262 | Басқа банктерде орналастырылған шартты салымның құнын оң түзету түріндегі кірістер |
 |
| 4263 | Басқа банктерден тартылған мерзімді салымның құнын теріс түзету түріндегі кірістер |
 |
| 4264 | Басқа банктерден тартылған шартты салымның құнын теріс түзету түріндегі кірістер |
 |
| 4265 | Банктің, ипотекалық ұйымның және «Қазақстан Даму Банкі» акционерлік қоғамының міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4266 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша дисконт амортизациясы бойынша кірістер |
 |
| 4270 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен, шетелдік орталық банктерден және басқа банктерден тартылған салымдар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша кірістер |
 |
| 4300 | Басқа банктерге берілген қарыздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4301 | Басқа банктерге берілген овердрафт қарыздары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4302 | Басқа банктерге берілген қысқа мерзімді қарыздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4303 | Басқа банктерге берілген овернайт қарыздары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4304 | Басқа банктерге берілген ұзақ мерзімді қарыздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4305 | Басқа банктерге берілген қаржы лизингі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4306 | Қарыздар бойынша басқа банктердің мерзімі өткен берешегі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4309 | Басқа банктерге берілген қарыздар бойынша комиссиялық сыйақы |
 |
| 4310 | Басқа банктерге берілген қарыздың құнын оң түзету түріндегі кірістер |
 |
| 4311 | Басқа банктерден алынған қарыздың құнын теріс түзету түріндегі кірістер |
 |
| 4312 | Басқа банктерге берілген қарыздар бойынша дисконт амортизациясы бойынша кірістер |
 |
| 4320 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген немесе банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздар мен қаржы лизингі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4321 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген овердрафт қарыздары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4322 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қысқа мерзімді қарыздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4323 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген ұзақ мерзімді қарыздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4324 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздың құнын оң түзету түріндегі кірістер |
 |
| 4325 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздың құнын теріс түзету түріндегі кірістер |
 |
| 4326 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қаржы лизингі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4327 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздар бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4328 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қаржы лизингі бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4330 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздар бойынша дисконт амортизациясы бойынша кірістер |
 |
| 4331 | Алынған қарыздар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша кірістер |
 |
| 4350 | Филиалдармен есеп айырысулар бойынша кірістер |
 |
| 4351 | Бас офиспен есеп айырысулар бойынша кірістер |
 |
| 4352 | Жергілікті филиалдармен есеп айырысулар бойынша кірістер  |
 |
| 4353 | Шетелдік филиалдармен есеп айырысулар бойынша кірістер |
 |
| 4400 | Клиенттерге қойылатын банктің талаптары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4401 | Клиенттерге берілген овердрафт қарыздары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4403 | Клиенттердің кредит карточкалары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4405 | Клиенттердің есепке алынған вексельдері бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4407 | Клиенттерге факторинг бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4411 | Клиенттерге берілген қысқа мерзімді қарыздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4417 | Клиенттерге берілген ұзақ мерзімді қарыздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4420 | Клиенттерге берілген қаржы лизингі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер  |
 |
| 4422 | Клиенттерге берілген форфейтинг бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер  |
 |
| 4424 | Қарыздар бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4426 | Сауда қызметін қаржыландыру операциялары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4427 | Сауда қызметін қаржыландыру операциялары бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4428 | Клиенттерге берілген басқа қарыздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4429 | Клиенттерге берілген қарыздар бойынша комиссиялық сыйақы |
 |
| 4430 | Клиенттерге берілген қарыздың құнын оң түзету түріндегі кірістер |
 |
| 4431 | Қазақстан Республикасының Үкіметінен, Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан және халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздың құнын теріс түзету түріндегі кірістер |
 |
| 4432 | Клиенттерден тартылған мерзімді салымның құнын теріс түзету түріндегі кірістер |
 |
| 4433 | Клиенттерден тартылған шартты салымның құнын теріс түзету түріндегі кірістер |
 |
| 4434 | Клиенттерге берілген қарыздар бойынша дисконт амортизациясы бойынша кірістер |
 |
| 4440 | Клиенттерден тартылған салымдар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша кірістер |
 |
| 4445 | Сенімгерлік басқаруға берілген қаржы активтері бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4450 | Сату үшін қолда бар бағалы қағаздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4452 | Сату үшін қолда бар бағалы қағаздар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4453 | Сатып алынған бағалы қағаздар бойынша дисконт амортизациясы бойынша кірістер |
 |
| 4454 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша кірістер |
 |
| 4455 | Айналысқа шығарылған реттелген облигациялар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша кірістер |
 |
| 4465 | Бағалы қағаздармен «кері РЕПО» операциялары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4465 | Бағалы қағаздармен «кері РЕПО» операциялары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4470 | Капиталға және реттелген борышқа инвестициялар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4471 | Еншілес ұйымдардың акциялары бойынша алынған дивидендтер |
 |
| 4472 | Қауымдасқан ұйымдардың акциялары бойынша алынған дивидендтер |
 |
| 4475 | Реттелген борышқа инвестициялар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер  |
 |
| 4476 | Басқа инвестициялар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер  |
 |
| 4477 | Жалдау талаптарындағы инвестициялық қызмет бойынша сыйақы алуға байланысты ислам банкінің кірістері |
 |
| 4480 | Өтелгенге дейін ұсталатын бағалы қағаздар
бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4481 | Сатып алынған бағалы қағаздар бойынша
сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4482 | Сатып алынған бағалы қағаздар бойынша дисконт амортизациясы бойынша кірістер |
 |
| 4490 | «Қарыздар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4491 | «Қарыздар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер |
 |
| 4492 | «Қарыздар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша дисконт амортизациясы бойынша кірістер |
 |
| 4500 | Дилинг операциялары бойынша кірістер |
 |
| 4510 | Бағалы қағаздарды сатып алу-сату кірістері |
 |
| 4530 | Шетел валютасын сатып алу-сату кірістері |
 |
| 4540 | Қымбат металдарды сатып алу-сату кірістері |
 |
| 4560 | Бағалы қағаздар бойынша форвард операцияларын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған кіріс |
 |
| 4570 | Шетел валютасы бойынша форвард операцияларын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған кіріс |
 |
| 4580 | Тазартылған қымбат металдар бойынша форвард операцияларын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған кіріс |
 |
| 4590 | Қаржы фьючерстерін қайта бағалаудан болған жұмсалмаған кіріс |
 |
| 4591 | Опциондық операцияларды қайта бағалаудан болған жұмсалмаған кіріс |
 |
| 4593 | Своп операцияларын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған кіріс |
 |
| 4594 | Басқа туынды қаржы құралдарымен жасалған операцияларды қайта бағалаудан болған жұмсалмаған кіріс |
 |
| 4600 | Комиссиялық кірістер |
 |
| 4601 | Аударым операциялары бойынша қызметтер үшін комиссиялық кірістер |
 |
| 4602 | Агенттік қызметтер үшін комиссиялық кірістер |
 |
| 4603 | Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша қызметтер үшін комиссиялық кірістер |
 |
| 4604 | Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызметтер үшін комиссиялық кірістер |
 |
| 4605 | Сенімгерлік операциялары бойынша қызметтер үшін комиссиялық кірістер |
 |
| 4606 | Кепілдік берілген операциялар бойынша қызметтер үшін комиссиялық кірістер |
 |
| 4607 | Салымдарды қабылдау, клиенттердің банк шоттарын ашу және жүргізу бойынша қызметтер үшін комиссиялық кірістер |
 |
| 4608 | Басқа комиссиялық кірістер |
 |
| 4609 | Бағалы қағаздар нарығындағы кәсіби қызмет бойынша комиссиялық кірістер |
 |
| 4610 | Төлем құжаттарының акцепті үшін алынған комиссиялық кірістер |
 |
| 4611 | Кассалық операциялар бойынша қызметтер үшін комиссиялық кірістер |
 |
| 4612 | Құжаттамалық есеп айырысулар бойынша комиссиялық кірістер |
 |
| 4613 | Форфейтинг операциялары бойынша қызметтер үшін комиссиялық кірістер |
 |
| 4614 | Факторинг операциялары бойынша қызметтер үшін комиссиялық кірістер |
 |
| 4615 | Инкассациялау қызметтері үшін комиссиялық кірістер |
 |
| 4616 | Тазартылған қымбат металдарды сатып алу-сату қызметтері үшін комиссиялық кірістер |
 |
| 4617 | Сейф операциялары бойынша қызметтер үшін комиссиялық кірістер |
 |
| 4618 | Инвестициялық депозиттермен операциялар бойынша қызметтер үшін кірістер |
 |
| 4700 | Қайта бағалаудан түскен кірістер |
 |
| 4703 | Шетел валютасын қайта бағалаудан түскен жұмсалмаған кіріс  |
 |
| 4704 | Тазартылған қымбат металдарды қайта бағалаудан түскен жұмсалмаған кіріс  |
 |
| 4705 | Қарыздардың валюталық баламасын белгілей отырып теңгемен қарыздарды қайта бағалаудан түскен кіріс |
 |
| 4707 | Салымдардың валюталық баламасын белгілей отырып теңгемен салымдарды қайта бағалаудан түскен кіріс |
 |
| 4709 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар құнының өзгеруінен түскен жұмсалмаған кіріс |
 |
| 4710 | Басқа қайта бағалаудан түскен жұмсалмаған кіріс |
 |
| 4711 | Негізгі құрал-жабдықтардың құнсыздануынан болған шығынды қалпына келтіруден түскен кірістер |
 |
| 4712 | Материалдық емес активтердің құнсыздануынан болған шығынды қалпына келтіруден түскен кірістер |
 |
| 4713 | Басқа заңды тұлғалардың жарғылық капиталына салынған инвестициялардың құнсыздануынан болған шығынды қалпына келтіруден түскен кірістер |
 |
| 4730 | Қайта бағалаудан түскен жұмсалған кірістер |
 |
| 4731 | Шетел валютасын қайта бағалаудан түскен жұмсалған кірістер  |
 |
| 4732 | Тазартылған қымбат металдарды қайта бағалаудан түскен жұмсалған кірістер  |
 |
| 4733 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін және сату үшін қолда бар бағалы қағаздар құнының өзгеруінен түскен жұмсалған кірістер |
 |
| 4734 | Басқа қайта бағалаудан түскен жұмсалған кірістер |
 |
| 4850 | Сатудан түскен кірістер |
 |
| 4851 | Еншілес және қауымдасқан ұйымдардың акцияларын сатудан түскен кірістер |
 |
| 4852 | Негізгі құрал-жабдықтар мен материалдық емес активтерді сатудан түскен кірістер |
 |
| 4853 | Тауарлық-материалдық қорларды сатудан түскен кірістер |
 |
| 4856 | Басқа инвестицияларды іске асырудан түскен кірістер |
 |
| 4870 | Заңды тұлғалардың жарғылық капиталына қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты кірістер |
 |
| 4871 | Еншілес ұйымдардың жарғылық капиталына қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты кірістер |
 |
| 4872 | Қауымдасқан ұйымдардың жарғылық капиталына қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты кірістер |
 |
| 4880 | Өндірістік және сауда қызметін қаржыландырудан түскен ислам банкінің кірістері |
 |
| 4890 | Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша кірістер |
 |
| 4891 | Фьючерс операциялары бойынша кірістер  |
 |
| 4892 | Форвард операциялары бойынша кірістер  |
 |
| 4893 | Опцион операциялары бойынша кірістер  |
 |
| 4895 | Своп операциялары бойынша кірістер  |
 |
| 4896 | Басқа туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша кірістер |
 |
| 4897 | Туынды қаржы құралдары бойынша сыйақы алуға байланысты кірістер  |
 |
| 4900 | Тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл) |
 |
| 4900 | Тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл) |
 |
| 4920 | Басқа кірістер |
 |
| 4921 | Банктік қызметтен түскен басқа да кірістер  |
 |
| 4922 | Негізгі емес қызметтен түскен басқа да кірістер  |
 |
| 4923 | Акциялар бойынша дивидендтер алуға байланысты кірістер |
 |
| 4950 | Резервтерді (провизияларды) қалпына келтіруден түскен кірістер  |
 |
| 4951 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша құрылған резервтерді (провизияларды) қалпына келтіруден түскен кірістер  |
 |
| 4952 | Басқа банктерге берілген қарыздар мен қаржы лизингі бойынша құрылған резервтерді (провизияларды) қалпына келтіруден  түскен кірістер |
 |
| 4953 | Банктік қызметпен байланысты дебиторлық  берешек бойынша құрылған резервтерді  (провизияларды) қалпына келтіруден түскен кірістер |
 |
| 4954 | Бағалы қағаздар бойынша құрылған резервтерді (провизияларды) қалпына келтіруден түскен кірістер |
 |
| 4955 | Клиенттерге берілген қарыздар мен қаржы лизингі бойынша құрылған резервтерді (провизияларды) қалпына келтіруден түскен кірістер |
 |
| 4956 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздар мен қаржы лизингі бойынша құрылған резервтерді (провизияларды) қалпына келтіруден  түскен кірістер |
 |
| 4957 | Басқа банктік қызметтен болған шығындарды жабуға құрылған резервтерді (провизияларды) қалпына келтіруден түскен кірістер |
 |
| 4958 | Шартты міндеттемелер бойынша құрылған резервтерді (провизияларды) қалпына келтіруден түскен кірістер |
 |
| 4959 | Негізгі қызметпен байланысты емес дебиторлық  берешек бойынша құрылған резервтерді  (провизияларды) қалпына келтіруден түскен кірістер |
 |
| 4999 | Салыққа дейінгі кіріс |
 |
| 4999 | Салыққа дейінгі кіріс |
 |
|
 | Жиынтығы Кірістер |
 |
|  | V сынып - ШЫҒЫСТАР |
 |
| 5020 | Корреспонденттiк шоттар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5021 | Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкiнiң корреспонденттiк шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5022 | Шетелдiк орталық банктердiң корреспонденттiк шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5023 | Басқа банктердiң корреспонденттiк шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5024 | Банк операцияларының жекелеген түрлерiн жүзеге асыратын ұйымның корреспонденттiк шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5026 | Басқа банктердің тазартылған қымбат металдармен салынған металл шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5030 | Қазақстан Республикасының Үкiметiнен, Қазақстан Республикасының жергiлiктi атқарушы органдарынан және ұлттық басқарушы холдингтен алынған қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар  |
 |
| 5034 | Қазақстан Республикасының Үкiметiнен және Қазақстан Республикасының жергiлiктi атқарушы органдарынан алынған қысқа мерзiмдi қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар  |
 |
| 5036 | Қазақстан Республикасының Үкiметiнен және Қазақстан Республикасының жергiлiктi атқарушы органдарынан алынған ұзақ мерзiмдi қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар  |
 |
| 5037 | Қазақстан Республикасының Үкiметiнен және Қазақстан Республикасының жергiлiктi атқарушы органдарынан алынған қарыздың құнын оң түзету түріндегі шығыстар  |
 |
| 5038 | Қазақстан Республикасының Үкiметiнен және жергiлiктi атқарушы органдарынан алынған қарыздар бойынша мерзiмi өткен берешек бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар  |
 |
| 5040 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5044 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қысқа мерзімді қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5046 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған ұзақ мерзімді қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5047 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздың құнын оң түзету түріндегі шығыстар  |
 |
| 5048 | Халықаралық қаржы ұйымдарынан алынған қарыздар бойынша мерзiмi өткен берешек бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар  |
 |
| 5050 | Басқа банктерден алынған қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5051 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5052 | Шетелдік орталық банктерден алынған қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5053 | Басқа банктерден алынған қаржы лизингі бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5054 | Басқа банктерден алынған қысқа мерзімді қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5055 | Басқа банктерден алынған қарыздың құнын оң түзету түріндегі шығыстар  |
 |
| 5056 | Басқа банктерден алынған ұзақ мерзімді қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5057 | Басқа банктерге берілген қарыздың құнын теріс түзету түріндегі шығыстар |
 |
| 5058 | Басқа банктерден алынған қарыздар бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5059 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған қарыздар бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5060 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5063 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қаржы лизингі бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5064 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қысқа мерзімді қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5065 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздың құнын оң түзету түріндегі шығыстар  |
 |
| 5066 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған ұзақ мерзімді қарыздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5067 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздың құнын теріс түзету түріндегі шығыстар  |
 |
| 5068 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардан алынған қарыздар бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5069 | Алынған қарыздар бойынша дисконт амортизациясы бойынша шығыстар |
 |
| 5070 | Басқа банктерге берілген қарыздар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар |
 |
| 5071 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар |
 |
| 5090 | Сыйақы төлеуге байланысты басқа шығыстар |
 |
| 5091 | Басқа банктермен операциялар бойынша сыйақы төлеуге байланысты басқа шығыстар |
 |
| 5095 | Басқа банктерден алынған қарыздар бойынша комиссиялық сыйақы |
 |
| 5110 | Овернайт қарыздары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5111 | Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің овернайт қарыздары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5112 | Шетелдік орталық банктердің овернайт қарыздары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5113 | Басқа банктердің овернайт қарыздары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5120 | Басқа банктердің салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5121 | Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің талап етуге дейінгі салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5122 | Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5123 | Шетелдік орталық банктердің талап етуге дейінгі салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5124 | Шетелдік орталық банктердің мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5125 | Басқа банктердің талап етуге дейінгі салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5126 | Басқа банктердің қысқа мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар (бір айға дейін) |
 |
| 5127 | Басқа банктердің қысқа мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар (бір жылға дейін) |
 |
| 5128 | Басқа банктердің ұзақ мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5129 | Басқа банктерден тартылған салымдар бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5130 | Басқа банктердің міндеттемелерін қамтамасыз етуші болып табылатын салым бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5133 | Басқа банктердің шартты салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5134 | Басқа банктерде орналастырылған мерзімді салымның құнын теріс түзету түріндегі шығыстар |
 |
| 5135 | Басқа банктерде орналастырылған шартты салымның құнын теріс түзету түріндегі шығыстар |
 |
| 5136 | Басқа банктерден тартылған мерзімді салымның құнын оң түзету түріндегі шығыстар |
 |
| 5137 | Басқа банктерден тартылған шартты салымның құнын оң түзету түріндегі шығыстар |
 |
| 5138 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен, шетелдік орталық банктерден және басқа банктерден тартылған салымдар бойынша дисконт амортизациясы бойынша шығыстар |
 |
| 5140 | Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінде орналастырылған салымдар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар |
 |
| 5141 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар |
 |
| 5150 | Филиалдармен есеп айырысулар бойынша шығыстар |
 |
| 5151 | Бас офиспен есеп айырысулар бойынша шығыстар |
 |
| 5152 | Жергілікті филиалдармен есеп айырысулар бойынша шығыстар |
 |
| 5153 | Шетелдік филиалдармен есеп айырысулар бойынша шығыстар |
 |
| 5200 | Клиенттердің талаптары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5201 | Мемлекеттік бюджеттің ақшасы бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5203 | Клиенттердің ағымдағы шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5204 | Сенімгерлік басқаруға қабылданған қаржы активтері бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5211 | Клиенттердің талап етуге дейінгі салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5212 | Клиенттердің тазартылған қымбат металдардағы металл шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5215 | Клиенттердің қысқа мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5216 | Клиенттердің тазартылған қымбат металдардағы мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5217 | Клиенттердің ұзақ мерзімді салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5219 | Клиенттердің шартты салымдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5221 | Клиенттердің карт-шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5222 | Арнайы мақсаттағы еншілес ұйымдардың шоттары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5223 | Клиенттердің міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын салым бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5224 | Клиенттердің талап етуге дейінгі салымдары бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5225 | Клиенттермен басқа операциялар бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5226 | Клиенттердің мерзімді салымдары бойынша мерзімі өткен берешек бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5227 | Алынған қаржы лизингі бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5228 | Мерзімінде орындалмаған нұсқаулар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5229 | Клиенттердiң мiндеттемелерiн қамтамасыз ету (қардарлық, қарымжы) ретiнде қабылданған ақша сомасына сыйақы төлеуге байланысты есептелген шығыстар |
 |
| 5230 | Қабылданған салымдар бойынша комиссиялық сыйақы |
 |
| 5232 | Клиенттерге берілген қарыздың құнын теріс түзету түріндегі шығыстар |
 |
| 5233 | Клиенттерден тартылған мерзімді салымның құнын оң түзету түріндегі шығыстар |
 |
| 5234 | Клиенттерден тартылған шартты салымның құнын оң түзету түріндегі шығыстар |
 |
| 5235 | Есепке алынған вексельдер бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар |
 |
| 5236 | Клиенттерден тартылған салымдар бойынша дисконт амортизациясы бойынша шығыстар |
 |
| 5240 | Клиенттерге берілген қарыздар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар |
 |
| 5250 | Бағалы қағаздармен «РЕПО» операциялары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5250 | Бағалы қағаздармен «РЕПО» операциялары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5300 | Бағалы қағаздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5301 | Айналысқа шығарылған облигациялар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5303 | Айналысқа шығарылған басқа бағалы қағаздар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5305 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін, сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар |
 |
| 5306 | Сатуға арналған қолда бар сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар |
 |
| 5307 | Айналысқа шығарылған бағалы қағаздар бойынша дисконт амортизациясы бойынша шығыстар |
 |
| 5308 | Өтелгенге дейiн ұсталатын сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар |
 |
| 5309 | «Қарыздар және дебиторлық берешек» санатындағы басқа да борыштық құралдар бойынша сыйлықақы амортизациясы бойынша шығыстар |
 |
| 5400 | Реттелген борыш бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5401 | Бес жылдан аз өтеу мерзімі бар реттелген борыш бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5402 | Бес жылдан астам өтеу мерзімі бар реттелген борыш бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5404 | Айналысқа шығарылған реттелген облигациялар бойынша дисконт амортизациясы бойынша шығыстар |
 |
| 5406 | Реттелген облигациялар бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5407 | Мерзімсіз қаржы құралдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5450 | Қамтамасыз етуге қаржы бөлу |
 |
| 5451 | Басқа банктерде орналастырылған салымдар бойынша резервтерге (провизияларға) қаржы бөлу |
 |
| 5452 | Басқа банктерге берілген қарыздар және қаржы лизингі бойынша резервтерге (провизияларға) қаржы бөлу |
 |
| 5453 | Банктік қызметке байланысты дебиторлық берешек бойынша резервтерге (провизияларға) қаржы бөлу |
 |
| 5455 | Клиенттерге берілген қарыздар және қаржы лизингі бойынша резервтерге (провизияларға) қаржы бөлу |
 |
| 5457 | Басқа банктiк қызметтен шығындарды жабуға арналған резервтерге (провизияларға) қаржы бөлу |
 |
| 5459 | Негiзгi қызметке байланысты емес дебиторлық берешек бойынша резервтерге (провизияларға) қаржы бөлу |
 |
| 5464 | Бағалы қағаздар бойынша резервтерге (провизияларға) қаржы бөлу |
 |
| 5465 | Шартты міндеттемелер бойынша резервтерге (провизияларға) қаражат бөлу |
 |
| 5466 | Банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдарға берілген қарыздар мен қаржы лизингі бойынша резервтерге (провизияларға) қаражат бөлу |
 |
| 5468 | Бағалау міндеттемелерін құру бойынша қаржы бөлу |
 |
| 5500 | Дилинг операциялары бойынша шығыстар |
 |
| 5510 | Бағалы қағаздарды сатып алу-сату шығыстары |
 |
| 5530 | Шетел валютасын сатып алу-сату шығыстары |
 |
| 5540 | Қымбат металдарды сатып алу-сату шығыстары |
 |
| 5560 | Бағалы қағаздар бойынша форвард операцияларын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс |
 |
| 5570 | Шетел валютасы бойынша форвард операцияларын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс |
 |
| 5580 | Тазартылған қымбат металдар бойынша форвард операцияларын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс |
 |
| 5590 | Қаржы фьючерстерін қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс |
 |
| 5591 | Опциондық операцияларды қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс |
 |
| 5593 | Своп операцияларын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс |
 |
| 5594 | Басқа туынды қаржы құралдарымен жасалған операцияларды қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс |
 |
| 5600 | Комиссиялық шығыстар |
 |
| 5601 | Аударым операциялары бойынша көрсетілген қызметтер бойынша комиссиялық шығыстар |
 |
| 5602 | Көрсетілген агенттік қызметтер бойынша комиссиялық шығыстар |
 |
| 5603 | Бағалы қағаздарды сатып алу-сату бойынша көрсетілген қызметтер бойынша комиссиялық шығыстар |
 |
| 5604 | Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша көрсетілген қызметтер бойынша комиссиялық шығыстар |
 |
| 5605 | Сенімгерлік операциялары бойынша көрсетілген қызметтер бойынша комиссиялық шығыстар |
 |
| 5606 | Кепілдік бойынша көрсетілген қызметтер бойынша комиссиялық шығыстар |
 |
| 5607 | Клиенттердің карт-шоттары бойынша көрсетілген қызметтер бойынша комиссиялық шығыстар |
 |
| 5608 | Басқа комиссиялық шығыстар |
 |
| 5609 | Бағалы қағаздар нарығындағы кәсіби қызмет бойынша комиссиялық шығыстар |
 |
| 5700 | Қайта бағалаудан болған шығыстар |
 |
| 5703 | Шетел валютасын қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс |
 |
| 5704 | Тазартылған қымбат металдарды қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс |
 |
| 5705 | Қарыздардың валюталық баламасын белгілей отырып теңгемен қарыздарды қайта бағалаудан болған шығыс |
 |
| 5708 | Салымдардың валюталық баламасын белгілей отырып теңгемен салымдарды қайта бағалаудан болған шығыс |
 |
| 5709 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін бағалы қағаздар құнының өзгеруінен болған жұмсалмаған шығыс |
 |
| 5710 | Басқа қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыс |
 |
| 5711 | Негізгі құрал-жабдықтардың құнсыздануынан болған шығыстар |
 |
| 5712 | Материалдық емес активтердің құнсыздануынан болған шығыстар |
 |
| 5713 | Басқа заңды тұлғалардың жарғылық капиталына салынған инвестициялардың құнсыздануынан болған шығыстар |
 |
| 5714 | Гудвиллдың құнсыздануынан болған шығыстар |
 |
| 5720 | Еңбекке ақы төлеу және міндетті аударымдар бойынша шығыстар |
 |
| 5721 | Еңбекке ақы төлеу шығыстары |
 |
| 5722 | Әлеуметтік аударымдар |
 |
| 5729 | Басқа төлемдер |
 |
| 5730 | Қайта бағалаудан болған жұмсалған шығыстар |
 |
| 5731 | Шетел валютасын қайта бағалаудан болған жұмсалған шығыстар |
 |
| 5732 | Тазартылған қымбат металдарды қайта бағалаудан болған жұмсалған шығыстар |
 |
| 5733 | Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша ескерілетін және сату үшін қолда бар бағалы қағаздар құнының өзгеруінен болған жұмсалған шығыстар |
 |
| 5734 | Басқа қайта бағалаудан болған жұмсалған шығыстар |
 |
| 5740 | Жалпы шаруашылық шығыстар |
 |
| 5741 | Көлік шығыстары  |
 |
| 5742 | Әкімшілік шығыстар  |
 |
| 5743 | Инкассация шығыстары |
 |
| 5744 | Жөндеуге арналған шығыстар |
 |
| 5745 | Жарнамаға арналған шығыстар |
 |
| 5746 | Күзет және дабыл шығыстары  |
 |
| 5747 | Өкілдік шығыстар  |
 |
| 5748 | Басқа жалпы шаруашылық шығыстар  |
 |
| 5749 | Қызметтік іссапарларға арналған шығыстар   |
 |
| 5750 | Аудит және консультациялық қызметтер бойынша шығыстар  |
 |
| 5752 | Сақтандыру бойынша шығыстар  |
 |
| 5753 | Байланыс қызметтері бойынша шығыстар  |
 |
| 5754 | «Қазақстанның депозиттерге кепілдік беру қоры» акционерлік қоғамына жарналар түріндегі шығыстар |
 |
| 5760 | Корпоративтік табыс салығынан басқа салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер |
 |
| 5761 | Қосымша құн салығы |
 |
| 5763 | Әлеуметтік салық  |
 |
| 5764 | Жер салығы  |
 |
| 5765 | Заңды тұлғалардың мүлкіне салық  |
 |
| 5766 | Көлік құралдарына салық  |
 |
| 5767 | Аукциондардан алым |
 |
| 5768 | басқа салықтар және бюджетке төленетін міндетті төлемдер |
 |
| 5780 | Амортизациялық аударымдар |
 |
| 5781 | Үйлер мен ғимараттар бойынша амортизациялық аударымдар |
 |
| 5782 | Компьютерлік жабдық бойынша амортизациялық аударымдар |
 |
| 5783 | Басқа негізгі құрал-жабдықтар бойынша амортизациялық аударымдар |
 |
| 5784 | Қаржы лизингі бойынша алынған негізгі құрал-жабдықтар бойынша амортизациялық аударымдар |
 |
| 5785 | Жалға беруге арналған негізгі құрал-жабдықтар бойынша амортизациялық аударымдар |
 |
| 5786 | Жалға берілген ғимараттар бойынша күрделі шығындар бойынша амортизациялық аударымдар |
 |
| 5787 | Көлік құралдары бойынша амортизациялық аударымдар |
 |
| 5788 | Материалдық емес активтер бойынша амортизациялық аударымдар |
 |
| 5850 | Сатудан болған шығыстар |
 |
| 5851 | Еншілес және қауымдасқан ұйымдардың акцияларын сатудан болған шығыстар |
 |
| 5852 | Негізгі құрал-жабдықтар мен материалдық емес активтерді сатудан болған шығыстар |
 |
| 5853 | Негізгі құрал-жабдықтар мен материалдық емес активтерді өтеусіз беруден болған шығыстар |
 |
| 5854 | Тауарлық-материалдық қорларды сатудан болған шығыстар |
 |
| 5856 | Басқа инвестицияларды іске асырудан болған шығыстар |
 |
| 5870 | Заңды тұлғалардың жарғылық капиталына қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты шығыстар |
 |
| 5871 | Еншілес ұйымдардың жарғылық капиталына қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты шығыстар |
 |
| 5872 | Қауымдасқан ұйымдардың жарғылық капиталына қатысу үлесінің өзгеруіне байланысты шығыстар |
 |
| 5890 | Туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша шығыстар |
 |
| 5891 | Фьючерс операциялары бойынша шығыстар  |
 |
| 5892 | Форвард операциялары бойынша шығыстар  |
 |
| 5893 | Опцион операциялары бойынша шығыстар  |
 |
| 5895 | Своп операциялары бойынша шығыстар  |
 |
| 5896 | Басқа туынды қаржы құралдарымен операциялар бойынша шығыстар  |
 |
| 5897 | Туынды қаржы құралдары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыстар |
 |
| 5900 | Тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл)  |
 |
| 5900 | Тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл)  |
 |
| 5920 | Басқа шығыстар |
 |
| 5921 | Банктік қызметтен болған басқа шығыстар |
 |
| 5922 | Негізгі емес қызметтен болған басқа шығыстар |
 |
| 5923 | Жалдау шығыстары |
 |
| 5924 | Акцепттерден болған шығыстар |
 |
| 5925 | Банк алған кепілдіктер бойынша шығыстар |
 |
| 5926 | Артықшылықты акциялар бойынша шығыстар |
 |
| 5999 | Корпоративтік табыс салығы |
 |
| 5999 | Корпоративтік табыс салығы |
 |
|
 | Жиынтығы Шығыстар |
 |

 **3. Шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің баланстан**
**тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есеп**

(мың теңгемен)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Баланстық
шоттар
№№  | Шоттар мен баланстық шоттар сыныптарының, топтарының атаулары | Сомасы |
|
 | VI сынып - ШАРТТЫ ЖӘНЕ ЫҚТИМАЛ ТАЛАПТАР |
 |
| 6000 | Аккредитивтер бойынша шоттар |
 |
| 6005 |
 | Шығарылған өтелмеген аккредитивтер бойынша ықтимал талаптар |
 |
| 6010 |
 | Расталған өтелмеген аккредитивтер бойынша ықтимал талаптар |
 |
| 6020 |
 | Шығарылған өтелген аккредитивтер бойынша ықтимал талаптар |
 |
| 6025 |
 | Расталған өтелген аккредитивтер бойынша ықтимал талаптар |
 |
| 6030 |
 | Бенефициар банктің өтелмеген аккредитивтер бойынша ықтимал талаптары |
 |
| 6040 | Рамбурстаушы банктің эмитент-банкке ықтимал талаптары |
 |
| 6050 | Кепілдіктер бойынша шоттар  |
 |
| 6055 |
 | Берілген немесе расталған кепілдіктер бойынша ықтимал талаптар |
 |
| 6075 |
 | Қабылданған кепілдіктер бойынша ықтимал талаптар  |
 |
| 6080 | Борышкерге форфейтинг операциялары бойынша талаптар |
 |
| 6080 |
 | Борышкерге форфейтинг операциялары бойынша талаптар |
 |
| 6100 | Болашақта қарыздар салымдарын орналастыру бойынша шоттар |
 |
| 6105 |
 | Орналастырылатын салымдар бойынша болашақ талаптар  |
 |
| 6125 |
 | Болашақта берілетін қайтарып алынбайтын қарыздар бойынша шартты талаптар |
 |
| 6126 |
 | Болашақта берілетін қайтарып алынатын қарыздар бойынша шартты талаптар |
 |
| 6130 | Клиенттердің жылжымайтын салымдары бойынша шоттар |
 |
| 6130 |
 | Клиенттердің жылжымайтын салымдары |
 |
| 6150 | Болашақта салымдар мен қарыздарды алу бойынша шоттар |
 |
| 6155 |
 | Болашақта салымдарды алу бойынша шартты талаптар |
 |
| 6175 |
 | Болашақта қарыздарды алу бойынша шартты талаптар |
 |
| 6177 |
 | Берілген қарыздар бойынша шартты талаптар |
 |
| 6180 | Вексельдер бойынша ықтимал талаптар |
 |
| 6180 |
 | Вексельдер бойынша ықтимал талаптар |
 |
| 6200 | Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша және өзге туынды қаржы құралдары бойынша шоттар |
 |
| 6205 |
 | Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша шартты талаптар |
 |
| 6210 |
 | Фьючерс операциялары бойынша шартты талаптар |
 |
| 6225 |
 | Сатып алынған опциондық операциялар бойынша шартты талаптар - «колл/пут»  |
 |
| 6230 |
 | Болашақ сыйақы туралы сатып алынған келісім - қарсы шот |
 |
| 6240 |
 | Пайыздық своп  |
 |
| 6300 | Бағалы қағаздарды сату бойынша және өзге туынды қаржы құралдары бойынша шоттар |
 |
| 6305 |
 | Бағалы қағаздарды сату бойынша шартты талаптар |
 |
| 6325 |
 | Сатылған опциондық операциялар бойынша шартты талаптар - «колл/пут» - қарсы шот»  |
 |
| 6330 |
 | Болашақ сыйақы туралы сатылған келісім |
 |
| 6350 |
 | Өзге туынды қаржы құралдары бойынша шартты талаптар |
 |
| 6400 | Валюталық құндылықтарды сатып алу-сату бойынша шоттар |
 |
| 6405 |
 | Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша шартты талаптар |
 |
| 6415 |
 | Тазартылған қымбат металдарды сатып алу-сату бойынша шартты талаптар |
 |
| 6998 | Тазартылған қымбат металдармен мәмілелер бойынша позиция |
 |
| 6999 | Шетел валютасымен мәмілелер бойынша позиция |
 |
|
 | Жиынтығы Шартты және ықтимал талаптар  |
 |
|
 | VI сынып - ШАРТТЫ ЖӘНЕ ЫҚТИМАЛ МІНДЕТТЕМЕЛЕР |
 |
| 6500 | Аккредитивтер бойынша шоттар |
 |
| 6505 |
 | Шығарылған өтелмеген аккредитивтер бойынша ықтимал міндеттемелер |
 |
| 6510 |
 | Расталған өтелмеген аккредитивтер бойынша ықтимал міндеттемелер |
 |
| 6520 |
 | Шығарылған өтелген аккредитивтер бойынша ықтимал міндеттемелер |
 |
| 6525 |
 | Расталған өтелген аккредитивтер бойынша ықтимал міндеттемелер |
 |
| 6530 |
 | Бенефициар банктің өтелмеген аккредитивтер бойынша ықтимал міндеттемелері |
 |
| 6540 | Рамбурстау бойынша ықтимал міндеттемелер |
 |
| 6550 | Кепілдіктер бойынша шоттар  |
 |
| 6555 |
 | Берілген немесе расталған кепілдіктер бойынша ықтимал міндеттемелер |
 |
| 6575 |
 | Қабылданған кепілдіктер бойынша талаптардың ықтимал азаюы |
 |
| 6580 | Форфейтинг операциялары бойынша міндеттемелер |
 |
| 6580 |
 | Форфейтинг операциялары бойынша міндеттемелер |
 |
| 6600 | Болашақта салымдар мен қарыздарды орналастыру бойынша шоттар |
 |
| 6605 |
 | Болашақта салымдарды орналастыру бойынша шартты міндеттемелер |
 |
| 6625 |
 | Болашақта берілетін қайтарып алынбайтын қарыздар бойынша шартты міндеттемелер |
 |
| 6626 |
 | Болашақта берілетін қайтарып алынатын қарыздар бойынша шартты міндеттемелер |
 |
| 6630 | Клиенттердің жылжымайтын салымдары бойынша шоттар |
 |
| 6630 |
 | Клиенттердің жылжымайтын салымдары бойынша міндеттемелер |
 |
| 6650 | Болашақта салымдар мен қарыздарды алу бойынша шоттар |
 |
| 6655 |
 | Алынатын салымдар бойынша болашақ міндеттемелер |
 |
| 6675 |
 | Алынатын қарыздар бойынша болашақ міндеттемелер |
 |
| 6677 |
 | Берілген қарыздар бойынша шартты міндеттемелер |
 |
| 6680 | Вексельдер бойынша ықтимал міндеттемелер |
 |
| 6680 |
 | Вексельдер бойынша ықтимал міндеттемелер |
 |
| 6700 | Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша және өзге туынды қаржы құралдары бойынша шоттар |
 |
| 6705 |
 | Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша шартты міндеттемелер |
 |
| 6710 |
 | Фьючерс операциялары бойынша шартты міндеттемелер |
 |
| 6725 |
 | Сатып алынған фьючерс опциондық операциялар бойынша шартты міндеттемелер «колл/пут» - қарсы шот» |
 |
| 6730 |
 | Болашақ сыйақы туралы сатып алынған келісім  |
 |
| 6740 |
 | Пайыздық своп  |
 |
| 6800 | Бағалы қағаздарды сату бойынша және өзге туынды қаржы құралдары бойынша шоттар |
 |
| 6805 |
 | Бағалы қағаздарды сату бойынша шартты міндеттемелер |
 |
| 6825 |
 | Сатылған опциондық операциялар бойынша шартты міндеттемелер - «колл/пут» |
 |
| 6830 |
 | Болашақ сыйақы туралы сатылған келісім - қарсы шот |
 |
| 6850 |
 | Өзге туынды қаржы құралдары бойынша шартты міндеттемелер |
 |
| 6900 | Валюталық құндылықтарды сатып алу-сату бойынша шоттар |
 |
| 6905 |
 | Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша шартты міндеттемелер |
 |
| 6915 |
 | Тазартылған қымбат металдарды сатып алу-сату бойынша шартты міндеттемелер |
 |
| 6996 |
 | Өзге активтермен мәмілелер бойынша позиция |
 |
| 6997 |
 | Бағалы қағаздармен мәмілелер бойынша позиция |
 |
| 6998 |
 | Тазартылған қымбат металдармен мәмілелер бойынша позиция |
 |
| 6999 |
 | Шетел валютасымен мәмілелер бойынша позиция |
 |
|
 | Жиынтығы Шартты және ықтимал міндеттемелер |
 |

 **4. Меморандумның баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар туралы есеп**

(мың теңгемен)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Баланстық
шоттар
№№  | Шоттар мен баланстық шоттар сыныптарының, топтарының атаулары | Сомасы |
|
 | VII сынып – МЕМОРАНДУМ ШОТТАРЫ |
 |
| 7100 | Мемориал шоттары - активтер |
 |
| 7110 |
 | Жалға берілген үйлер, машиналар, жабдықтар, көлік және басқа да құралдар |
 |
| 7115 |
 | Төлем мерзімін ұзарта отырып сатылатын негізгі құрал-жабдықтар |
 |
| 7130 |
 | Шығын есебіне шығарылған борыштар |
 |
| 7150 |
 | Инкассоға шетел операциялары бойынша жолданған құжаттар мен құндылықтар |
 |
| 7160 |
 | Қамтамасыз етуге (кепілге) берілген мүлік |
 |
| 7200 | Мемориал шоттары - пассивтер |
 |
| 7220 |
 | Жалға алынған үйлер, машиналар, жабдықтар, көлік және басқа да құралдар |
 |
| 7240 |
 | Инкассоға қабылданған құжаттар мен құндылықтар |
 |
| 7250 |
 | Қамтамасыз етуге (кепілге) қабылданған мүлік |
 |
| 7300 | Мемориал шоттары - басқалар |
 |
| 7303 |
 | Мерзімінде төленбеген төлем құжаттары |
 |
| 7320 |
 | Секьюритилендірілетін активтер |
 |
| 7321 |
 | Шет мемлекеттер мен шетелдік банктер Қазақстан Республикасының ұйымдарына ашқан кредиттік желілер |
 |
| 7330 |
 | Агенттік келісімдер негізінде қызмет көрсетілетін қарыздар |
 |
| 7331 |
 | Агенттік қарыздар бойынша есептелген сыйақы |
 |
| 7339 |
 | Түрлі құндылықтар мен құжаттар  |
 |
| 7342 |
 | Жолданған және есеппен берілген түрлі құндылықтар мен құжаттар |
 |
| 7345 |
 | Сақтаудағы қымбат металдар |
 |
| 7360 |
 | Акциялар және клиенттердің басқа да бағалы қағаздары  |
 |
| 7363 |
 | Клиенттердің кастодиандық қызмет көрсетудегі активтері |
 |
| 7400 | Жинақтаушы зейнетақы қорларының сақтауға қабылданған зейнетақы активтері |
 |
| 7401 |
 | Қазақстан Республикасының қысқа мерзімді мемлекеттік бағалы қағаздары |
 |
| 7403 |
 | Қазақстан Республикасының ұзақ мерзімді мемлекеттік бағалы қағаздары |
 |
| 7404 |
 | Қазақстан қор биржасының ресми тізіміне енгізілген мемлекеттік емес эмиссиялық бағалы қағаздар |
 |
| 7405 |
 | Халықаралық қаржы ұйымдарының бағалы қағаздары |
 |
| 7406 |
 | Басқа банктердегі салымдар |
 |
| 7407 |
 | Өзге зейнетақы активтері |
 |
| 7408 |
 | Зейнетақы активтері орналастырылған Қазақстан Республикасының қысқа мерзімді мемлекеттік бағалы қағаздары бойынша есептелген сыйақы (купон, дисконт/сыйлықақы)  |
 |
| 7409 |
 | Зейнетақы активтері орналастырылған Қазақстан Республикасының ұзақ мерзімді мемлекеттік бағалы қағаздары бойынша есептелген сыйақы (купон, дисконт/сыйлықақы) |
 |
| 7410 |
 | Зейнетақы активтері орналастырылған, Қазақстан қор биржасының ресми тізіміне енгізілген мемлекеттік емес эмиссиялық бағалы қағаздар бойынша есептелген сыйақы (купон, дисконт/сыйлықақы) |
 |
| 7411 |
 | Зейнетақы активтері орналастырылған халықаралық қаржы ұйымдарының бағалы қағаздары бойынша есептелген сыйақы (купон, дисконт/сыйлықақы) |
 |
| 7412 |
 | Зейнетақы активтері орналастырылған басқа банктердегі салымдар бойынша есептелген сыйақы |
 |
| 7413 |
 | Зейнетақы активтері орналастырылған өзге қаржы активтері бойынша есептелген сыйақы |
 |
| 7414 |
 | Зейнетақы активтері орналастырылған бағалы қағаздармен операциялар бойынша жинақтаушы зейнетақы қорларының міндеттемелері |
 |
| 7416 |
 | Зейнетақы активтері орналастырылған бағалы қағаздармен «кері РЕПО» операциялары |
 |
| 7500 | Талап ету құқықтары сенімгерлік басқаруға қабылданған ипотекалық қарыздар |
 |
| 7535 |
 | Талап ету құқықтары сенімгерлік басқаруға қабылданған ипотекалық қарыздар |
 |
| 7536 |
 | Талап ету құқықтары сенімгерлік басқаруға қабылданған мерзімі өткен ипотекалық қарыздар |
 |
| 7542 |
 | Талап ету құқықтары сенімгерлік басқаруға қабылданған ипотекалық қарыздар бойынша есептелген сыйақы |
 |
| 7543 |
 | Талап ету құқықтары сенімгерлік басқаруға қабылданған ипотекалық қарыздар бойынша тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл)  |
 |
| 7544 | Талап ету құқықтары сенімгерлік басқаруға қабылданған ипотекалық қарыздар бойынша мерзімі өткен сыйақы |
 |
| 7600 | Клиенттердің сенімгерлік (инвестициялық) басқарудағы активтері |
 |
| 7601 | Ақша  |
 |
| 7602 | Тазартылған қымбат металдар  |
 |
| 7604 | Орналастырылған салымдар |
 |
| 7610 | Сыйақы |
 |
| 7611 | Өзге талаптар |
 |
| 7630 | Сенімгерлік (инвестициялық) басқару операциялары бойынша міндеттемелер |
 |
| 7631 | Ақы төлеуге шоттар |
 |
| 7632 | Өзге міндеттемелер |
 |
| 7650 | Капитал |
 |
| 7651 | Капитал |
 |
| 7660 | Сенімгерлік (инвестициялық) басқару операциялары бойынша кірістер |
 |
| 7661 | Клиенттен активтердің түсуі |
 |
| 7662 | Сыйақы түріндегі кірістер |
 |
| 7663 | Активтерді сатып алу-сатудан түскен кірістер |
 |
| 7664 | Активтерді әділ құны бойынша қайта бағалаудан жұмсалған кірістер |
 |
| 7665 | Бағамдық айырма бойынша жұмсалған кірістер |
 |
| 7666 | Активтерді әділ құны бойынша қайта бағалаудан жұмсалмаған кірістер |
 |
| 7667 | Бағамдық айырма бойынша жұмсалмаған кірістер |
 |
| 7668 | Өзге кірістер |
 |
| 7680 | Сенімгерлік (инвестициялық) басқару операциялары бойынша шығыстар |
 |
| 7681 | Клиенттің активтерін алу |
 |
| 7682 | Комиссиялық сыйақы төлеу шығыстары |
 |
| 7683 | Активтерді сатып алу-сатудан болған шығыстар |
 |
| 7684 | Активтерді әділ құны бойынша қайта бағалаудан болған жұмсалған шығыстар |
 |
| 7685 | Бағамдық айырма бойынша жұмсалған шығыстар |
 |
| 7686 | Активтерді әділ құны бойынша қайта бағалаудан болған жұмсалмаған шығыстар |
 |
| 7687 | Бағамдық айырма бойынша жұмсалмаған шығыстар |
 |
| 7688 | Өзге шығыстар |
 |
| 7700 | Жинақтаушы зейнетақы қорларының зейнетақы активтерін қоспағанда, кастодиандық сақтауға қабылданған активтер |
 |
| 7701 | Бағалы қағаздар |
 |
| 7702 | Басқа банктердегі салымдар  |
 |
| 7703 | Тазартылған қымбат металдар  |
 |
| 7704 | «Кері РЕПО» операциялары  |
 |
| 7705 | «РЕПО» операциялары  |
 |
| 7706 | Туынды қаржы құралдары  |
 |
| 7707 | Капиталға инвестициялар  |
 |
| 7708 | Үйлерге, машиналарға, жабдықтарға, көлік және басқа да негізгі құрал-жабдықтарға инвестициялар  |
 |
| 7709 | Өзге активтер |
 |
| 7710 | Дивидендтер |
 |
| 7711 | Сыйақы  |
 |
| 7712 | Бұрынғы ұстаушы бағалы қағаздар бойынша есептеген сыйақы  |
 |
| 7713 | Өзге талаптар |
 |
| 7800 | Инвестициялық депозит туралы шарт бойынша активтер  |
 |
| 7801 | Ақша  |
 |
| 7802 | Тазартылған қымбат металдар  |
 |
| 7803 | Басқа банктердегі салымдар  |
 |
| 7804 | Ислам бағалы қағаздары  |
 |
| 7805 | Акциялар (қатысу үлестері)  |
 |
| 7806 | Сауда қызметін қаржыландыру операциялары бойынша талаптар  |
 |
| 7807 | Сыйақы  |
 |
| 7808 | Қорлар  |
 |
| 7809 | Үйлер, машиналар, жабдық, көлік және басқа құралдар  |
 |
| 7810 | Салынып жатқан (орнатылатын) негізгі құралдар  |
 |
| 7811 | Лизингке (жалға) берілген негізгі құралдар  |
 |
| 7820 | Өзге талаптар |
 |
| 7830 | Инвестициялық депозит туралы шарт бойынша міндеттемелер  |
 |
| 7831 | Төлеуге арналған шоттар  |
 |
| 7832 | Болашақ кезеңдердің кірістері  |
 |
| 7833 | Өзге міндеттемелер |
 |
| 7850 | Капитал |
 |
| 7851 | Капитал |
 |
| 7860 | Инвестициялық депозит туралы шарт бойынша кірістер  |
 |
| 7861 | Клиенттен ақша түсімдері  |
 |
| 7862 | Сыйақы түріндегі кірістер  |
 |
| 7863 | Активтерді сатып алу-сатудан түскен кірістер  |
 |
| 7864 | Дивиденттер  |
 |
| 7865 | Бағам айырмасы бойынша жұмсалған кірістер  |
 |
| 7866 | Әділ құны бойынша активтерді қайта бағалаудан түскен жұмсалған кірістер  |
 |
| 7867 | Бағам айырмасы бойынша жұмсалмаған кірістер  |
 |
| 7868 | Әділ құны бойынша активтерді қайта бағалаудан түскен жұмсалмаған кірістер  |
 |
| 7869 | Лизинг (жалдау) төлемдері түріндегі кірістер  |
 |
| 7870 | Сауда қызметін қаржыландыру операциялары бойынша кірістер  |
 |
| 7871 | Өзге кірістер |
 |
| 7880 | Инвестициялық депозит туралы шарт бойынша шығыстар  |
 |
| 7881 | Клиенттің ақшасын алу  |
 |
| 7882 | Комиссиялық сыйақыны төлеу шығыстары |
 |
| 7883 | Активтерді сатып алудан-сатудан болған шығыстар |
 |
| 7884 | Бағам айырмасы бойынша жұмсалған шығыстар |
 |
| 7885 | Әділ құны бойынша активтерді қайта бағалаудан түскен жұмсалған шығыстар |
 |
| 7886 | Бағам айырмасы бойынша жұмсалмаған шығыстар |
 |
| 7887 | Әділ құны бойынша активтерді қайта бағалаудан түскен жұмсалмаған шығыстар |
 |
| 7888 | Негізгі құрал-жабдықтар бойынша амортизациялық аударымдар |
 |
| 7889 | Активтердің құнсыздануынан болған шығындар |
 |
| 7890 | Басқа шығыстар |
 |
|
 | Жиынтығы: Балансқа меморандум шоттары |
 |

Бiрiншi басшы (ол болмаған кезеңде – оның орнындағы адам)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(тегі, аты, бар болса – әкесінің аты)                 (қолы)

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

              (тегі, аты, бар болса – әкесінің аты)   (қолы)

Орындаушы: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

           (лауазымы, тегі және аты)     (қолы) (телефон нөмірі)

Есепке қол қойылған күні 20\_\_\_жылғы «\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Мөр орны

Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкі Басқармасының

2013 жылғы 28 маусымдағы

№ 147 қаулысына қосымша

 **Күші жойылды деп танылатын нормативтік құқықтық актілер тізбесі**

      1. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар жөніндегі есеп нысандарын және ұсыну мерзімдерін бекіту туралы» 2005 жылғы 25 маусымдағы № 224 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 3750 тіркелген).

      2. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттік Басқармасының «Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар жөніндегі есеп нысандарын бекіту туралы»  2005 жылғы 25 маусымдағы № 224 қаулысына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» 2006 жылғы 27 қазандағы № 232 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 4481 тіркелген).

      3. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар жөніндегі есеп нысандарын бекіту туралы»  2005 жылғы 25 маусымдағы № 224 қаулысына толықтырулар мен өзгерістер енгізу туралы» 2007 жылғы 24 желтоқсандағы № 279 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5129 тіркелген).

      4. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар жөніндегі есеп нысандарын бекіту туралы»  2005 жылғы 25 маусымдағы № 224 қаулысына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» 2008 жылғы 28 қарашадағы № 204 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5444 тіркелген).

      5. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар жөніндегі есеп нысандарын бекіту туралы»  2005 жылғы 25 маусымдағы № 224 қаулысына өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» 2009 жылғы 29 сәуірдегі № 93 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 5699 тіркелген).

      6. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Екінші деңгейдегі банктердің баланстық және баланстан тыс шоттарындағы қалдықтар жөніндегі есеп нысандарын бекіту туралы» 2005 жылғы 25 маусымдағы № 224 қаулысына толықтырулар мен өзгерістерді енгізу туралы» 2010 жылғы 30 сәуірдегі № 63 қаулысы (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6284 тіркелген).

      7. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Қазақстан Республикасының кейбiр нормативтiк құқықтық актiлерiне қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау бойынша өзгерiстер мен толықтырулар енгiзу туралы» 2010 жылғы 3 қыркүйектегі № 131 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6554 тіркелген) қосымшасына Қазақстан Республикасының кейбiр нормативтiк құқықтық актiлерiне енгiзiлетiн өзгерiстер мен толықтырулар тiзбесiнің 12-тармағы.

      8. Қазақстан Республикасы Қаржы нарығын және қаржы ұйымдарын реттеу мен қадағалау агенттігі Басқармасының «Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне екінші деңгейдегі банктердің және ипотекалық ұйымдардың есеп беру мәселелері бойынша толықтырулар мен өзгерістер енгізу туралы» 2011 жылғы 11 наурыздағы № 28 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6906 тіркелген) 1-тармағы.

      9. Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының «Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы» 2011 жылғы 28 қазандағы № 170 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 7361 тіркелген, 2012 жылғы 28 сәуірде, 2012 жылғы 22 тамызда «Егемен Қазақстан» газетінде № 195-200, 534-539 (27274, 27612) жарияланған) қосымшасына Қазақстан Республикасының кейбір нормативтік құқықтық актілеріне енгізілетін өзгерістер мен толықтырулар тізбесінің 1-тармағы.

 © 2012. Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің «Қазақстан Республикасының Заңнама және құқықтық ақпарат институты» ШЖҚ РМК