

**Об утверждении Правил предоставления отчетности ипотечными организациями**

***Утративший силу***

Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 февраля 2006 года № 43. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 31 марта 2006 года № 4157. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 сентября 2014 года № 178

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

      В целях приведения нормативных правовых актов, регулирующих деятельность организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций, в соответствие с законодательством Республики Казахстан, Правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - Агентство) **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**  
      1. Утвердить прилагаемые Правила представления отчетности ипотечными организациями.  
      2. Настоящее постановление вводится в действие с 1 февраля 2006 года.  
      3. Со дня введения в действие настоящего постановления признать утратившими силу следующие нормативные правовые акты Республики Казахстан:   
      1) постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 ноября 2004 года N 332 "Об утверждении Правил представления отчетности кредитными товариществами и ипотечными компаниями" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под N 3336);   
      2) постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28 мая 2005 года N 161 "О внесении дополнений и изменений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 ноября 2004 года N 332 "Об утверждении Правил представления отчетности кредитными товариществами и ипотечными компаниями" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под N 3707).  
      4. Департаменту стратегии и анализа (Еденбаев Е.С.):   
      1) совместно с Юридическим департаментом (Байсынов М.Б.) принять меры к государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан настоящего постановления;   
      2) в десятидневный срок со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан настоящего постановления довести его до сведения заинтересованных подразделений Агентства, Национального Банка Республики Казахстан, ипотечных организаций и объединения юридических лиц "Ассоциация финансистов Казахстана".  
      5. Отделу международных отношений и связей с общественностью Агентства (Пернебаев Т.Ш.) обеспечить публикацию настоящего постановления в средствах массовой информации Республики Казахстан.  
      6. Контроль за исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Агентства Досмукаметова К.М.

*Председатель*

Утверждены                  
постановлением Правления          
Агентства Республики Казахстан       
по регулированию и надзору         
финансового рынка             
и финансовых организаций          
от 25 февраля 2006 года N 43

**Правила**   
**представления отчетности ипотечными организациями**

      Настоящие Правила разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан от 23 декабря 1995 года "Об ипотеке недвижимого имущества", Законом Республики Казахстан от 4 июля 2003 года "О государственном регулировании и надзоре финансового рынка и финансовых организаций" и устанавливают перечень, формы, сроки и порядок представления отчетности ипотечными организациями в Комитет по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан (далее - уполномоченный орган).  
      Сноска. Преамбула в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 28.10.2011 № 170 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней со дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 30.09.2011).  
      1. Отчетность ипотечных организаций включает в себя:  
      1) отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах в соответствии с приложением 1 к Правилам;  
      2) отчет о предоставленных займах в соответствии с приложением 2 к Правилам;  
      3) отчет об обслуживании ипотечных займов в соответствии с приложением 3 к Правилам;  
      4) отчет о структуре инвестиций в капитал юридических лиц в соответствии с приложением 4 к Правилам;  
      5) отчет о ценных бумагах в соответствии с приложением 5 к Правилам;  
      6) отчет о структуре операций «обратное РЕПО» и «Операция «РЕПО» в соответствии с приложением 6 к Правилам;  
      7) отчет о структуре вкладов в банках второго уровня в соответствии с приложением 7 к Правилам;  
      8) отчет об основных источниках привлеченных денег в соответствии с приложением 8 к Правилам;  
      9) отчет о просроченной задолженности по займам в соответствии с приложением 9 к Правилам;  
      10) отчет о сделках с лицами, связанными с ипотечной организацией особыми отношениями в соответствии с приложением 10 к Правилам;  
      11) реестр лиц, связанных с ипотечной организацией особыми отношениями в соответствии с приложением 11 к Правилам.  
      Сноска. Пункт 1 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.03.2012 № 121 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).  
      2. Ипотечные организации представляют отчетность в уполномоченный орган ежемесячно, не позднее 18.00 часов времени города Астаны десятого рабочего дня, следующего за отчетным месяцем, согласно приложениям 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 и 11 к Правилам.  
      Сноска. Пункт 2 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 26.03.2012 № 121 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).  
      3. Ипотечные организации представляют отчетность в уполномоченный орган на электронном носителе.   
      Сноска. Пункт 3 с изменением, внесенным постановлением Правления АФН РК от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

      4. Отчетность на электронном носителе представляется с использованием транспортной системы гарантированной доставки информации с криптографическими средствами защиты, обеспечивающей конфиденциальность и некорректируемость представляемых данных.  
      Сноска. Пункт 4 в редакции постановления Правления АФН РК от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

      5. Данные отчетности указываются в национальной валюте - тенге.

      6. Единица измерения, используемая при составлении отчетности, устанавливается в тысячах тенге. Сумма менее пятисот тенге, в отчете округляется до нуля, а сумма равная пятистам тенге и выше, округляется до тысячи тенге.

      7. Исключен постановлением Правления АФН РК от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

      8. Отчетность на бумажном носителе по состоянию на отчетную дату подписывается первым руководителем ипотечной организации (на период его отсутствия – лицом, его замещающим), главным бухгалтером, заверяется печатью и хранится в ипотечной организации.  
      По требованию уполномоченного органа ипотечная организация не позднее двух рабочих дней со дня получения запроса представляет отчетность по состоянию на определенную дату на бумажном носителе.  
      Сноска. Пункт 8 в редакции постановления Правления АФН РК от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

      9. Идентичность данных, представляемых на электронном носителе, данным на бумажном носителе, обеспечивается первым руководителем ипотечной организации (на период его отсутствия – лицом, его замещающим) и главным бухгалтером.  
      Сноска. Пункт 9 в редакции постановления Правления АФН РК от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

      9-1. В случае необходимости внесения изменений и (или) дополнений в отчетность, ипотечная организация в течение трех рабочих дней со дня представления отчетности представляет в уполномоченный орган письменное ходатайство с объяснением причин необходимости внесения изменений и (или) дополнений.  
      При обнаружении неполной и (или) недостоверной информации в отчетности, представленной ипотечной организацией, уполномоченный орган уведомляет об этом ипотечную организацию. Ипотечная организация не позднее двух рабочих дней со дня уведомления уполномоченным органом представляет доработанную с учетом замечаний уполномоченного органа отчетность.  
      Сноска. Правила дополнены пунктом 9-1 в соответствии с постановлением Правления АФН РК от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

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

Приложение 1                
к Правилам представления          
отчетности ипотечными           
организациями

      Сноска. Приложение 1 с изменениями, внесенными постановлениями Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27.10.2006 N 231 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос. регистрации); от 24.12.2007 N 274 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос. регистрации в МЮ РК); от 28.11.2008 N 205 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос. регистрации в МЮ РК); от 29.04.2009 N 95; от 01.06.2010 № 74 (порядок введения в действие см. п. 2); от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК); от 11.03.2011 № 28 (вводится в действие с 01.07.2011); с изменениями, внесенными постановлением Правления Национального Банка РК от 28.10.2011 № 170 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней со дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 30.09.2011).

**Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах**  
**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  
**(полное наименование ипотечной организации)**  
**по состоянию на "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20 \_\_ года**

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

      Сноска. Таблица 1 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 28.10.2011 № 170 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней со дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 30.09.2011).

(в тысячах тенге)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №№  счетов | Наименования классов, групп счетов, балансовых счетов и субсчетов к ним | Сумма |
|  | I класс - AКТИВЫ |  |
| 1000 | Деньги |  |
| 1001 | Наличность в кассе |  |
| 1002 | Банкноты и монеты в пути |  |
| 1003 | Наличность в обменных пунктах |  |
| 1004 | Наличность в вечерней кассе |  |
| 1005 | Наличность в банкоматах и электронных терминалах |  |
| 1006 | Деньги в дорожных чеках в пути |  |
| 1007 | Монеты, изготовленные из драгоценных металлов, в кассе |  |
| 1008 | Деньги в дорожных чеках |  |
| 1009 | Коллекционные монеты, изготовленные из недрагоценных металлов, в кассе |  |
| 1010 | Аффинированные драгоценные металлы |  |
| 1011 | Аффинированные драгоценные металлы |  |
| 1012 | Аффинированные драгоценные металлы в пути |  |
| 1013 | Аффинированные драгоценные металлы, размещенные на металлических счетах |  |
| 1050 | Корреспондентские счета |  |
| 1051 | Корреспондентский счет в Национальном Банке Республики Казахстан |  |
| 1052 | Корреспондентские счета в других банках |  |
| 1053 | Текущие счета ипотечных организаций в банках |  |
| 1054 | Резервы (провизии) на покрытие убытков по корреспондентским счетам в    других банках и текущим счетам ипотечных организаций |  |
| 1100 | Требования к Национальному Банку Республики Казахстан |  |
| 1101 | Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан (на одну ночь) |  |
| 1102 | Вклады до востребования в Национальном Банке Республики Казахстан |  |
| 1103 | Срочные вклады в Национальном Банке Республики Казахстан |  |
| 1104 | Обязательные резервы в Национальном Банке Республики Казахстан |  |
| 1105 | Дисконт по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан |  |
| 1106 | Премия по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан |  |
| 1150 | Банкноты национальной валюты до выпуска в обращение |  |
| 1150 | Банкноты национальной валюты до выпуска в обращение |  |
| 1200 | Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или  убыток |  |
| 1201 | Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или    убыток |  |
| 1202 | Просроченная задолженность по ценным бумагам, учитываемым по справедливой    стоимости через прибыль или убыток |  |
| 1205 | Дисконт по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой    стоимости через прибыль или убыток |  |
| 1206 | Премия по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой    стоимости через прибыль или убыток |  |
| 1208 | Счет положительной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг,    учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток |  |
| 1209 | Счет отрицательной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг,    учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток |  |
| 1250 | Вклады, размещенные в других банках |  |
| 1251 | Вклады, размещенные в других банках (на одну ночь) |  |
| 1252 | Вклады до востребования, размещенные в других банках |  |
| 1253 | Краткосрочные вклады, размещенные в других банках (до одного месяца) |  |
| 1254 | Краткосрочные вклады, размещенные в других банках (до одного года) |  |
| 1255 | Долгосрочные вклады, размещенные в других банках |  |
| 1256 | Условные вклады, размещенные в других банках |  |
| 1257 | Просроченная задолженность других банков по вкладам |  |
| 1259 | Резервы (провизии) по вкладам, размещенным в других банках |  |
| 1260 | Счет положительной корректировки стоимости срочного вклада, размещенного    в других банках |  |
| 1261 | Счет отрицательной корректировки стоимости срочного вклада, размещенного    в других банках |  |
| 1262 | Счет положительной корректировки стоимости условного вклада, размещенного    в других банках |  |
| 1263 | Счет отрицательной корректировки стоимости условного вклада, размещенного    в других банках |  |
| 1264 | Вклад, являющийся обеспечением обязательств банка, ипотечной организации    и акционерного общества "Банк Развития Казахстана" |  |
| 1265 | Дисконт по вкладам, размещенным в других банках |  |
| 1266 | Премия по вкладам, размещенным в других банках |  |
| 1267 | Счет хранения денег, переданных в качестве обеспечения (заклад, задаток)    обязательств банка и ипотечной организации |  |
| 1300 | Займы, предоставленные другим банкам |  |
| 1301 | Займы овердрафт по корреспондентским счетам других банков |  |
| 1302 | Краткосрочные займы, предоставленные другим банкам |  |
| 1303 | Займы овернайт, предоставленные другим банкам |  |
| 1304 | Долгосрочные займы, предоставленные другим банкам |  |
| 1305 | Финансовый лизинг другим банкам |  |
| 1306 | Просроченная задолженность других банков по займам |  |
| 1309 | Просроченная задолженность других банков по финансовому лизингу |  |
| 1310 | Счет положительной корректировки стоимости займа, предоставленного другим    банкам |  |
| 1311 | Счет отрицательной корректировки стоимости займа, предоставленного другим    банкам |  |
| 1312 | Дисконт по займам, предоставленным другим банкам |  |
| 1313 | Премия по займам, предоставленным другим банкам |  |
| 1319 | Резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным    другим банкам |  |
| 1320 | Займы и финансовый лизинг, предоставленные организациям, осуществляющим  отдельные виды банковских операций |  |
| 1321 | Займы овердрафт, предоставленные организациям, осуществляющим отдельные    виды банковских операций |  |
| 1322 | Краткосрочные займы, предоставленные организациям, осуществляющим    отдельные виды банковских операций |  |
| 1323 | Долгосрочные займы, предоставленные организациям, осуществляющим отдельные    виды банковских операций |  |
| 1324 | Счет положительной корректировки стоимости займа, предоставленного    организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 1325 | Счет отрицательной корректировки стоимости займа, предоставленного    организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 1326 | Финансовый лизинг организациям, осуществляющим отдельные виды банковских    операций |  |
| 1327 | Просроченная задолженность по займам, предоставленным организациям,    осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 1328 | Просроченная задолженность по финансовому лизингу предоставленному    организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 1329 | Резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным    организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 1330 | Дисконт по займам, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные    виды банковских операций |  |
| 1331 | Премия по займам, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные    виды банковских операций |  |
| 1350 | Расчеты с филиалами |  |
| 1351 | Расчеты с головным офисом |  |
| 1352 | Расчеты с местными филиалами |  |
| 1353 | Расчеты с зарубежными филиалами |  |
| 1400 | Требования к клиентам |  |
| 1401 | Займы овердрафт, предоставленные клиентам |  |
| 1405 | Учтенные векселя клиентов |  |
| 1406 | Вознаграждение, начисленное предыдущими векселедержателями по учтенным    векселям клиентов |  |
| 1407 | Факторинг клиентам |  |
| 1409 | Просроченная задолженность клиентов по факторингу |  |
| 1411 | Краткосрочные займы, предоставленные клиентам |  |
| 1417 | Долгосрочные займы, предоставленные клиентам |  |
| 1420 | Финансовый лизинг клиентам |  |
| 1421 | Просроченная задолженность клиентов по финансовому лизингу |  |
| 1422 | Форфейтинг клиентам |  |
| 1423 | Просроченная задолженность клиентов по форфейтингу |  |
| 1424 | Просроченная задолженность клиентов по займам |  |
| 1425 | Опротестованные векселя клиентов |  |
| 1428 | Резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным    клиентам |  |
| 1429 | Прочие займы, предоставленные клиентам |  |
| 1430 | Счет положительной корректировки стоимости займа, предоставленного    клиентам |  |
| 1431 | Счет отрицательной корректировки стоимости займа, предоставленного    клиентам |  |
| 1432 | Дисконт по учтенным векселям |  |
| 1433 | Премия по учтенным векселям |  |
| 1434 | Дисконт по займам, предоставленным клиентам |  |
| 1435 | Премия по займам, предоставленным клиентам |  |
| 1445 | Финансовые активы, переданные в доверительное управление |  |
| 1450 | Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи |  |
| 1451 | Резервы (провизии) на покрытие убытков по ценным бумагам, имеющимся    в наличии для продажи |  |
| 1452 | Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи |  |
| 1453 | Дисконт по приобретенным ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи |  |
| 1454 | Премия по приобретенным ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи |  |
| 1456 | Счет положительной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг,    имеющихся в наличии для продажи |  |
| 1457 | Счет отрицательной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг,    имеющихся в наличии для продажи |  |
| 1459 | Просроченная задолженность по ценным бумагам, имеющимся в наличии для    продажи |  |
| 1460 | Операции "обратное РЕПО" с ценными бумагами |  |
| 1461 | Операции "обратное РЕПО" с ценными бумагами |  |
| 1462 | Просроченная задолженность по операциям "обратное РЕПО" с ценными бумагами |  |
| 1463 | Резервы (провизии) на покрытие убытков по операциям "обратное РЕПО" с    ценными бумагами |  |
| 1470 | Инвестиции в капитал и субординированный долг |  |
| 1471 | Инвестиции в дочерние организации |  |
| 1472 | Инвестиции в ассоциированные организации |  |
| 1475 | Инвестиции в субординированный долг |  |
| 1476 | Прочие инвестиции |  |
| 1477 | Резервы (провизии) на покрытие убытков по инвестициям в дочерние    и ассоциированные организации |  |
| 1480 | Ценные бумаги, удерживаемые до погашения |  |
| 1481 | Ценные бумаги, удерживаемые до погашения |  |
| 1482 | Дисконт по приобретенным ценным бумагам, удерживаемым до погашения |  |
| 1483 | Премия по приобретенным ценным бумагам, удерживаемым до погашения |  |
| 1485 | Просроченная задолженность по ценным бумагам, удерживаемым до погашения |  |
| 1486 | Резервы (провизии) на покрытие убытков по ценным бумагам, удерживаемым  до погашения |  |
| 1490 | Прочие долговые инструменты в категории "займы и дебиторская    задолженность" |  |
| 1491 | Прочие долговые инструменты в категории "займы и дебиторская    задолженность" |  |
| 1492 | Дисконт по прочим долговым инструментам в категории "займы и дебиторская    задолженность" |  |
| 1493 | Премия по прочим долговым инструментам в категории "займы и дебиторская    задолженность" |  |
| 1494 | Просроченная задолженность по прочим долговым инструментам в категории    "займы и дебиторская задолженность" |  |
| 1495 | Резервы (провизии) на покрытие убытков по прочим долговым инструментам в    категории "займы и дебиторская задолженность" |  |
| 1550 | Расчеты по платежам |  |
| 1551 | Расчеты с другими банками |  |
| 1552 | Расчеты с клиентами |  |
| 1600 | Товарно-материальные запасы |  |
| 1601 | Неаффинированные драгоценные металлы |  |
| 1602 | Прочие товарно-материальные запасы |  |
| 1603 | Монеты, изготовленные из драгоценных металлов, на складе |  |
| 1604 | Коллекционные монеты, изготовленные из недрагоценных металлов, на складе |  |
| 1610 | Долгосрочные активы, предназначенные для продажи |  |
| 1610 | Долгосрочные активы, предназначенные для продажи |  |
| 1650,  1690 | Основные средства и нематериальные активы |  |
| 1651 | Строящиеся (устанавливаемые) основные средства |  |
| 1652 | Земля, здания и сооружения |  |
| 1653 | Компьютерное оборудование |  |
| 1654 | Прочие основные средства |  |
| 1655 | Основные средства, принятые в финансовый лизинг |  |
| 1656 | Основные средства, предназначенные для сдачи в аренду |  |
| 1657 | Капитальные затраты по арендованным зданиям |  |
| 1658 | Транспортные средства |  |
| 1659 | Нематериальные активы |  |
| 1660 | Создаваемые (разрабатываемые) нематериальные активы |  |
| 1661 | Гудвилл |  |
| 1662 | Инвестиционное имущество |  |
| 1692 | Начисленная амортизация по зданиям и сооружениям |  |
| 1693 | Начисленная амортизация по компьютерному оборудованию |  |
| 1694 | Начисленная амортизация по прочим основным средствам |  |
| 1695 | Начисленная амортизация по основным средствам, полученным по финансовому    лизингу |  |
| 1696 | Начисленная амортизация по основным средствам, предназначенным для сдачи    в аренду |  |
| 1697 | Начисленная амортизация по капитальным затратам по арендованным зданиям |  |
| 1698 | Начисленная амортизация по транспортным средствам |  |
| 1699 | Начисленная амортизация по нематериальным активам |  |
| 1700 | Начисленные доходы, связанные с получением вознаграждения |  |
| 1705 | Начисленные доходы по корреспондентским счетам |  |
| 1710 | Начисленные доходы по вкладам, размещенным в  Национальном Банке    Республики Казахстан |  |
| 1725 | Начисленные доходы по вкладам, размещенным в других банках |  |
| 1726 | Просроченное вознаграждение по вкладам, размещенным в других банках |  |
| 1727 | Начисленные доходы по аффинированным драгоценным металлам, размещенным    на металлических счетах |  |
| 1728 | Начисленные доходы по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств    банка, ипотечной организации и акционерного общества "Банк Развития    Казахстана" |  |
| 1730 | Начисленные доходы по займам и финансовому лизингу, предоставленным    другим банкам |  |
| 1731 | Просроченное вознаграждение по займам и финансовому лизингу,    предоставленным другим банкам |  |
| 1733 | Начисленные доходы по займам и финансовому лизингу, предоставленным    организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |  |
| 1734 | Просроченное вознаграждение по займам и финансовому лизингу,    предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских    операций |  |
| 1735 | Начисленные доходы по расчетам между головным офисом и его филиалами |  |
| 1740 | Начисленные доходы по займам и финансовому лизингу, предоставленным    клиентам |  |
| 1741 | Просроченное вознаграждение по займам и финансовому лизингу,    предоставленным клиентам |  |
| 1744 | Начисленные доходы по ценным бумагам, учитываемым по справедливой    стоимости через прибыль или убыток |  |
| 1745 | Начисленные доходы по ценным бумагам, удерживаемым до погашения |  |
| 1746 | Начисленные доходы по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи |  |
| 1747 | Начисленные доходы по инвестициям в капитал и субординированный долг |  |
| 1748 | Начисленные доходы по операциям "обратное РЕПО" с ценными бумагами |  |
| 1749 | Прочее просроченное вознаграждение |  |
| 1750 | Просроченное вознаграждение по ценным бумагам |  |
| 1752 | Начисленные доходы по учтенным векселям |  |
| 1753 | Начисленные доходы по операциям с производными финансовыми инструментами |  |
| 1755 | Начисленные доходы по финансовым активам, переданным в доверительное    управление |  |
| 1756 | Начисленные доходы по прочим операциям |  |
| 1757 | Начисленные доходы по прочим долговым инструментам в категории "займы и    дебиторская задолженность" |  |
| 1790 | Предоплата вознаграждения и расходов |  |
| 1792 | Предоплата вознаграждения по полученным займам и вкладам |  |
| 1793 | Расходы будущих периодов |  |
| 1799 | Прочие предоплаты |  |
| 1810 | Начисленные комиссионные доходы |  |
| 1811 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по переводным операциям |  |
| 1813 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по купле-продаже ценных бумаг |  |
| 1814 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по купле-продаже иностранной    валюты |  |
| 1815 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по доверительным операциям |  |
| 1816 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по операциям с гарантиями |  |
| 1818 | Начисленные прочие комиссионные доходы |  |
| 1820 | Начисленные комиссионные доходы за акцепт платежных документов |  |
| 1821 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по кассовым операциям |  |
| 1822 | Начисленные комиссионные доходы по документарным расчетам |  |
| 1823 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по форфейтинговым операциям |  |
| 1824 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по факторинговым операциям |  |
| 1825 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по инкассации |  |
| 1826 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по купле-продаже аффинированных    драгоценных металлов |  |
| 1827 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по сейфовым операциям |  |
| 1830 | Просроченные комиссионные доходы |  |
| 1831 | Просроченные комиссионные доходы за услуги по переводным операциям |  |
| 1833 | Просроченные комиссионные доходы за услуги по купле-продаже ценных бумаг |  |
| 1834 | Просроченные комиссионные доходы за услуги по купле-продаже иностранной    валюты |  |
| 1835 | Просроченные комиссионные доходы за услуги по доверительным операциям |  |
| 1836 | Просроченные комиссионные доходы за услуги по выданным гарантиям |  |
| 1838 | Просроченные прочие комиссионные доходы |  |
| 1840 | Просроченные комиссионные доходы за акцепт платежных документов |  |
| 1841 | Просроченные комиссионные доходы за услуги по кассовым операциям |  |
| 1842 | Просроченные комиссионные доходы по документарным расчетам |  |
| 1843 | Просроченные комиссионные доходы за услуги по форфейтинговым операциям |  |
| 1844 | Просроченные комиссионные доходы за услуги по факторинговым операциям |  |
| 1850 | Прочие дебиторы |  |
| 1851 | Расчеты по налогам и другим обязательным платежам в бюджет |  |
| 1852 | Расчеты с профессиональными участниками рынка ценных бумаг |  |
| 1853 | Расчеты с акционерами (по дивидендам) |  |
| 1854 | Расчеты с работниками |  |
| 1855 | Дебиторы по документарным расчетам |  |
| 1856 | Дебиторы по капитальным вложениям |  |
| 1857 | Отложенные налоговые активы |  |
| 1858 | Короткая валютная позиция по иностранной валюте |  |
| 1859 | Контрстоимость иностранной валюты в тенге (длинной валютной позиции) |  |
| 1860 | Прочие дебиторы по банковской деятельности |  |
| 1861 | Дебиторы по гарантиям |  |
| 1864 | Требования к клиенту за акцептованные векселя |  |
| 1867 | Прочие дебиторы по неосновной деятельности |  |
| 1870 | Прочие транзитные счета |  |
| 1873 | Короткая позиция по аффинированным драгоценным металлам |  |
| 1874 | Контрстоимость аффинированных драгоценных металлов в тенге (длинной    позиции по аффинированным драгоценным металлам) |  |
| 1876 | Резервы (провизии) на покрытие убытков от прочей банковской деятельности |  |
| 1877 | Резервы (провизии) на покрытие убытков по дебиторской задолженности,    связанной с банковской деятельностью |  |
| 1878 | Резервы (провизии) на покрытие убытков по дебиторской задолженности,    связанной с неосновной деятельностью |  |
| 1879 | Начисленная неустойка (штраф, пеня) |  |
| 1880 | Секьюритизируемые активы |  |
| 1880 | Секьюритизируемые активы |  |
| 1890 | Требования по операциям с производными финансовыми инструментами и  дилинговым операциям |  |
| 1891 | Требования по операциям фьючерс |  |
| 1892 | Требования по операциям форвард |  |
| 1893 | Требования по опционным операциям |  |
| 1894 | Требования по операциям спот |  |
| 1895 | Требования по операциям своп |  |
| 1899 | Требования по операциям с прочими производными финансовыми инструментами |  |
|  | Итого Актив: |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №№  счетов | Наименования классов, групп счетов, балансовых счетов и субсчетов к ним | Сумма |
|  | II класс - ОБЯЗАТЕЛЬСТВА |  |
| 2030 | Займы, полученные от Правительства Республики Казахстан, местных  исполнительных органов Республики Казахстан и национального управляющего  холдинга |  |
| 2034 | Краткосрочные займы, полученные от Правительства Республики Казахстан    и местных исполнительных органов Республики Казахстан |  |
| 2035 | Счет положительной корректировки стоимости займа, полученного от    Правительства Республики Казахстан и местных исполнительных органов    Республики Казахстан |  |
| 2036 | Долгосрочные займы, полученные от Правительства Республики Казахстан,    местных исполнительных органов Республики Казахстан и национального    управляющего холдинга |  |
| 2037 | Счет отрицательной корректировки стоимости займа, полученного от    Правительства Республики Казахстан и местных исполнительных органов    Республики Казахстан |  |
| 2038 | Просроченная задолженность по займам, полученным от Правительства    Республики Казахстан и местных исполнительных органов Республики    Казахстан |  |
| 2040 | Займы, полученные от международных финансовых организаций |  |
| 2041 | Дисконт по займам, полученным от международных финансовых организаций |  |
| 2042 | Премия по займам, полученным от международных финансовых организаций |  |
| 2044 | Краткосрочные займы, полученные от международных финансовых организаций |  |
| 2045 | Счет положительной корректировки стоимости займа, полученного от    международных финансовых организаций |  |
| 2046 | Долгосрочные займы, полученные от международных финансовых организаций |  |
| 2047 | Счет отрицательной корректировки стоимости займа, полученного от    международных финансовых организаций |  |
| 2048 | Просроченная задолженность по займам, полученным от международных    финансовых организаций |  |
| 2050 | Займы, полученные от других банков и организаций, осуществляющих отдельные  виды банковских операций |  |
| 2051 | Займы, полученные от Национального Банка Республики Казахстан |  |
| 2052 | Займы, полученные от иностранных центральных банков |  |
| 2054 | Краткосрочные займы, полученные от других банков |  |
| 2055 | Счет положительной корректировки стоимости займа, полученного от других    банков и организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |  |
| 2056 | Долгосрочные займы, полученные от других банков |  |
| 2057 | Финансовый лизинг, полученный от других банков |  |
| 2058 | Просроченная задолженность по займам и финансовому лизингу, полученным    от других банков |  |
| 2059 | Просроченная задолженность по займам и финансовому лизингу, полученным    от Национального Банка Республики Казахстан |  |
| 2064 | Краткосрочные займы, полученные от организаций, осуществляющих отдельные    виды банковских операций |  |
| 2065 | Счет отрицательной корректировки стоимости займа, полученного от других    банков и организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |  |
| 2066 | Долгосрочные займы, полученные от организаций, осуществляющих отдельные    виды банковских операций |  |
| 2067 | Финансовый лизинг, полученный от организаций, осуществляющих отдельные    виды банковских операций |  |
| 2068 | Просроченная задолженность по займам и финансовому лизингу, полученным    от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |  |
| 2069 | Премия по полученным займам |  |
| 2070 | Дисконт по полученным займам |  |
| 2110 | Займы овернайт |  |
| 2111 | Займы овернайт, полученные от Национального Банка Республики Казахстан |  |
| 2112 | Займы овернайт, полученные от иностранных центральных банков |  |
| 2113 | Займы овернайт, полученные от других банков |  |
| 2120 | Срочные вклады |  |
| 2126 | Срочные вклады других банков в аффинированных драгоценных металлах |  |
| 2150 | Расчеты с филиалами |  |
| 2151 | Расчеты с головным офисом |  |
| 2152 | Расчеты с местными филиалами |  |
| 2153 | Расчеты с зарубежными филиалами |  |
| 2200 | Обязательства перед клиентами |  |
| 2216 | Срочные вклады клиентов в аффинированных драгоценных металлах |  |
| 2231 | Просроченная задолженность по вкладам дочерних организаций специального    назначения |  |
| 2255 | Операции "РЕПО" с ценными бумагами |  |
| 2255 | Операции "РЕПО" с ценными бумагами |  |
| 2300 | Выпущенные в обращение ценные бумаги |  |
| 2301 | Выпущенные в обращение облигации |  |
| 2303 | Выпущенные в обращение прочие ценные бумаги |  |
| 2304 | Премия по выпущенным в обращение ценным бумагам |  |
| 2305 | Дисконт по выпущенным в обращение ценным бумагам |  |
| 2306 | Выкупленные облигации |  |
| 2400 | Субординированные долги |  |
| 2401 | Субординированный долг со сроком погашения менее пяти лет |  |
| 2402 | Субординированный долг со сроком погашения более пяти лет |  |
| 2403 | Премия по выпущенным в обращение субординированным облигациям |  |
| 2404 | Дисконт по выпущенным в обращение субординированным облигациям |  |
| 2405 | Выкупленные субординированные облигации |  |
| 2406 | Субординированные облигации |  |
| 2451 | Бессрочные финансовые инструменты |  |
| 2550 | Расчеты по платежам |  |
| 2551 | Расчеты с другими банками |  |
| 2552 | Расчеты с клиентами |  |
| 2700 | Начисленные расходы, связанные с выплатой вознаграждения |  |
| 2703 | Начисленные расходы по займам, полученным от Правительства Республики    Казахстан, местных исполнительных органов Республики Казахстан   и национального управляющего холдинга |  |
| 2704 | Начисленные расходы по займам, полученным от международных финансовых    организаций |  |
| 2705 | Начисленные расходы по займам и финансовому лизингу, полученным от других    банков |  |
| 2706 | Начисленные расходы по займам и финансовому лизингу, полученным от    организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |  |
| 2707 | Начисленные расходы, связанные с выплатой вознаграждения на сумму денег,    принятых в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств клиентов |  |
| 2711 | Hачисленные расходы по займам овернайт других банков |  |
| 2715 | Начисленные расходы по расчетам между головным офисом и его филиалами |  |
| 2725 | Начисленные расходы по операциям "РЕПО" с ценными бумагами |  |
| 2727 | Начисленные расходы по операциям с производными финансовыми инструментами |  |
| 2730 | Начисленные расходы по выпущенным в обращение ценным бумагам |  |
| 2731 | Начисленные расходы по прочим операциям |  |
| 2740 | Начисленные расходы по субординированному долгу |  |
| 2741 | Просроченное вознаграждение по полученным займам и финансовому лизингу |  |
| 2744 | Просроченное вознаграждение по выпущенным в обращение ценным бумагам |  |
| 2745 | Начисленные расходы по полученному финансовому лизингу |  |
| 2749 | Прочее просроченное вознаграждение |  |
| 2755 | Начисленные расходы по финансовым активам, принятым в доверительное    управление |  |
| 2756 | Начисленные расходы по субординированным облигациям |  |
| 2757 | Начисленные расходы по бессрочным финансовым инструментам |  |
| 2770 | Начисленные расходы по административно-хозяйственной деятельности |  |
| 2770 | Начисленные расходы по административно-хозяйственной деятельности |  |
| 2790 | Предоплата вознаграждения и доходов |  |
| 2792 | Предоплата вознаграждения по предоставленным займам |  |
| 2793 | Предоплата вознаграждения по размещенным вкладам |  |
| 2794 | Доходы будущих периодов |  |
| 2799 | Прочие предоплаты |  |
| 2810 | Начисленные комиссионные расходы |  |
| 2811 | Начисленные комиссионные расходы по услугам по переводным операциям |  |
| 2813 | Начисленные комиссионные расходы по услугам по купле-продаже ценных бумаг |  |
| 2814 | Начисленные комиссионные расходы по услугам по купле-продаже иностранной    валюты |  |
| 2815 | Начисленные комиссионные расходы по услугам по доверительным операциям |  |
| 2816 | Начисленные комиссионные расходы по услугам по полученным гарантиям |  |
| 2818 | Начисленные прочие комиссионные расходы |  |
| 2820 | Начисленные комиссионные расходы по аудиту и консультационным услугам |  |
| 2830 | Просроченные комиссионные расходы |  |
| 2831 | Просроченные комиссионные расходы по услугам по переводным операциям |  |
| 2833 | Просроченные комиссионные расходы по услугам по купле-продаже ценных    бумаг |  |
| 2834 | Просроченные комиссионные расходы по услугам по купле-продаже иностранной    валюты |  |
| 2835 | Просроченные комиссионные расходы по услугам по доверительным операциям |  |
| 2836 | Просроченные комиссионные расходы по услугам по полученным гарантиям |  |
| 2838 | Просроченные прочие комиссионные расходы |  |
| 2850 | Прочие кредиторы |  |
| 2851 | Расчеты по налогам и другим обязательным платежам в бюджет |  |
| 2852 | Расчеты с профессиональными участниками рынка ценных бумаг |  |
| 2853 | Расчеты с акционерами (по дивидендам) |  |
| 2854 | Расчеты с работниками |  |
| 2855 | Кредиторы по документарным расчетам |  |
| 2856 | Кредиторы по капитальным вложениям |  |
| 2857 | Отложенные налоговые обязательства |  |
| 2858 | Длинная валютная позиция по иностранной валюте |  |
| 2859 | Контрстоимость иностранной валюты в тенге (короткой валютной позиции) |  |
| 2860 | Прочие кредиторы по банковской деятельности |  |
| 2861 | Резерв на отпускные выплаты |  |
| 2863 | Обязательства по привилегированным акциям |  |
| 2864 | Обязательства по акцептам |  |
| 2867 | Прочие кредиторы по неосновной деятельности |  |
| 2868 | Оценочные обязательства |  |
| 2869 | Выданные гарантии |  |
| 2870 | Прочие транзитные счета |  |
| 2872 | Длинная позиция по аффинированным драгоценным металлам |  |
| 2873 | Контрстоимость аффинированных драгоценных металлов в тенге (короткой    позиции по аффинированным драгоценным металлам) |  |
| 2875 | Резервы (провизии) на покрытие убытков по условным обязательствам |  |
| 2880 | Обязательства по секьюритизируемым активам |  |
| 2880 | Обязательства по секьюритизируемым активам |  |
| 2890 | Обязательства по операциям с производными финансовыми инструментами  и дилинговым операциям |  |
| 2891 | Обязательства по операциям фьючерс |  |
| 2892 | Обязательства по операциям форвард |  |
| 2893 | Обязательства по опционным операциям |  |
| 2894 | Обязательства по операциям спот |  |
| 2895 | Обязательства по операциям своп |  |
| 2899 | Обязательства по операциям с прочими производными финансовыми    инструментами |  |
|  | Итого Обязательства |  |
|  | III класс - СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ |  |
| 3000 | Уставный капитал |  |
| 3001 | Уставный капитал - простые акции |  |
| 3003 | Выкупленные простые акции |  |
| 3025 | Уставный капитал - привилегированные акции |  |
| 3027 | Выкупленные привилегированные акции |  |
| 3100 | Дополнительный капитал |  |
| 3101 | Дополнительный оплаченный капитал |  |
| 3200 | Резервы (провизии) на общебанковские риски |  |
| 3200 | Резервы (провизии) на общебанковские риски |  |
| 3300 | Счет корректировки резервов (провизий) |  |
| 3301 | Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по    корреспондентским счетам в других банках и текущим счетам ипотечных    организаций |  |
| 3302 | Счет корректировки резервов (провизий) по вкладам, размещенным в других    банках |  |
| 3303 | Счет корректировки резервов (провизий) по займам и финансовому лизингу,    предоставленным другим банкам |  |
| 3304 | Счет корректировки резервов (провизий) по займам и финансовому лизингу,    предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских    операций |  |
| 3305 | Счет корректировки резервов (провизий) по займам и финансовому лизингу,    предоставленным клиентам |  |
| 3306 | Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по ценным    бумагам, имеющимся в наличии для продажи |  |
| 3307 | Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по операциям    "Обратное РЕПО" с ценными бумагами |  |
| 3308 | Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по инвестициям    в дочерние и ассоциированные организации |  |
| 3309 | Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по ценным    бумагам, удерживаемым до погашения |  |
| 3310 | Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по прочим    долговым инструментам в категории "займы и дебиторская задолженность" |  |
| 3311 | Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков от прочей    банковской деятельности |  |
| 3312 | Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по дебиторской    задолженности, связанной с банковской деятельностью |  |
| 3313 | Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по дебиторской    задолженности, связанной с неосновной деятельностью |  |
| 3314 | Счет корректировки ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости    через прибыль или убыток |  |
| 3316 | Счет корректировки резервов (провизий) на покрытие убытков по условным    обязательствам |  |
| 3500 | Резервный капитал и резервы переоценки |  |
| 3510 | Резервный капитал |  |
| 3540 | Резервы переоценки основных средств |  |
| 3561 | Резервы переоценки стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для    продажи |  |
| 3580 | Нераспределенная чистая прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет |  |
| 3589 | Резервы по прочей переоценке |  |
| 3599 | Нераспределенная чистая прибыль (непокрытый убыток) |  |
|  | Итого собственный капитал |  |
|  | | |
|  | Итого Пассив: |  |

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

      2. Отчет об остатках на балансовых счетах доходов и расходов

                                               (в тысячах тенге)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| NN   балан-  совых  счетов | Наименования классов, групп счетов  и балансовых счетов | Сумма |
|  | V класс - РАСХОДЫ |  |
| 5030 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения  по займам, полученным от Правительства  Республики Казахстан, местных исполнительных  органов Республики Казахстан и национального  управляющего холдинга |  |
| 5034 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по краткосрочным займам, полученным от   Правительства и местных исполнительных органов   Республики Казахстан |  |
| 5036 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по долгосрочным займам, полученным от   Правительства и местных исполнительных органов   Республики Казахстан |  |
| 5037 | Расходы в виде положительной корректировки   стоимости займа, полученного от Правительства   Республики Казахстан и местных исполнительных органов Республики Казахстан |  |
| 5038 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по просроченной задолженности по займам,   полученным от Правительства и местных исполнительных органов Республики Казахстан |  |
| 5040 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по займам, полученным от международных   финансовых организаций |  |
| 5044 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по краткосрочным займам, полученным от   международных финансовых организаций |  |
| 5046 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по долгосрочным займам, полученным от   международных финансовых организаций |  |
| 5047 | Расходы в виде положительной корректировки   стоимости займа, полученного от международных   финансовых организаций |  |
| 5048 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по просроченной задолженности по займам,   полученным от международных финансовых   организаций |  |
| 5050 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по займам, полученным от других банков |  |
| 5051 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по займам, полученным от Национального Банка   Республики Казахстан |  |
| 5052 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по займам, полученным от иностранных   центральных банков |  |
| 5053 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по финансовому лизингу, полученному от других   банков |  |
| 5054 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по краткосрочным займам, полученным от других   банков |  |
| 5055 | Расходы в виде положительной корректировки   стоимости займа, полученного от других банков |  |
| 5056 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по долгосрочным займам, полученным от других   банков |  |
| 5057 | Расходы в виде отрицательной корректировки   стоимости займа, предоставленного другим   банкам |  |
| 5058 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по просроченной задолженности по займам,   полученным от других банков |  |
| 5059 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по просроченной задолженности по займам,   полученным от Национального Банка Республики   Казахстан |  |
| 5060 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по займам, полученным от организаций,   осуществляющих отдельные виды банковских   операций |  |
| 5063 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по финансовому лизингу, полученному от   организаций, осуществляющих отдельные виды   банковских операций |  |
| 5064 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по краткосрочным займам, полученным от   организаций, осуществляющих отдельные виды   банковских операций |  |
| 5065 | Расходы в виде положительной корректировки   стоимости займа, полученного от организаций,   осуществляющих отдельные виды банковских   операций |  |
| 5066 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по долгосрочным займам, полученным от   организаций, осуществляющих отдельные виды   банковских операций |  |
| 5067 | Расходы в виде отрицательной корректировки   стоимости займа, предоставленного   организациям, осуществляющим отдельные виды   банковских операций |  |
| 5068 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по просроченной задолженности по займам,   полученным от организаций, осуществляющих   отдельные виды банковских операций |  |
| 5069 | Расходы по амортизации дисконта по полученным   займам |  |
| 5070 | Расходы по амортизации премии по займам,   предоставленным другим банкам |  |
| 5071 | Расходы по амортизации премии по займам,   предоставленным организациям, осуществляющим   отдельные виды банковских операций |  |
| 5090 | Другие расходы, связанные с выплатой   вознаграждения |  |
| 5091 | Другие расходы, связанные с выплатой   вознаграждения по операциям с другими банками |  |
| 5095 | Комиссионное вознаграждение по займам,   полученным от других банков |  |
| 5110 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по займам овернайт |  |
| 5111 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по займам овернайт Национального Банка   Республики Казахстан |  |
| 5112 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по займам овернайт иностранных центральных   банков |  |
| 5113 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по займам овернайт других банков |  |
| 5150 | Расходы по расчетам с филиалами |  |
| 5151 | Расходы по расчетам с головным офисом |  |
| 5152 | Расходы по расчетам с местными филиалами |  |
| 5153 | Расходы по расчетам с зарубежными филиалами |  |
| 5200 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения  по требованиям клиентов |  |
| 5216 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по срочным вкладам клиентов в аффинированных   драгоценных металлах |  |
| 5229 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения  на сумму денег, принятых в качестве  обеспечения (заклад, задаток) обязательств  клиентов |  |
| 5250 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по операциям "РЕПО" с ценными бумагами |  |
| 5250 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по операциям "РЕПО" с ценными бумагами |  |
| 5300 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по ценным бумагам |  |
| 5301 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по выпущенным в обращение облигациям |  |
| 5303 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по выпущенным в обращение прочим ценным   бумагам |  |
| 5305 | Расходы по амортизации премии по приобретенным   ценным бумагам, учитываемым по справедливой   стоимости через прибыль или убыток |  |
| 5306 | Расходы по амортизации премии по   приобретенным ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи |  |
| 5307 | Расходы по амортизации дисконта по выпущенным   в обращение ценным бумагам |  |
| 5308 | Расходы по амортизации премии по приобретенным  ценным бумагам, удерживаемым до погашения |  |
| 5309 | Расходы по амортизации премии по прочим  долговым инструментам в категории  "займы и дебиторская задолженность" |  |
| 5400 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по субординированному долгу |  |
| 5401 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по субординированному долгу со сроком   погашения менее пяти лет |  |
| 5402 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по субординированному долгу со сроком   погашения более пяти лет |  |
| 5404 | Расходы по амортизации дисконта по выпущенным   в обращение субординированным облигациям |  |
| 5406 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по субординированным облигациям |  |
| 5407 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения   по бессрочным финансовым инструментам |  |
| 5450 | Ассигнования на обеспечение |  |
| 5451 | Ассигнования на резервы (провизии) по   вкладам, размещенным в других банках |  |
| 5452 | Ассигнования на резервы (провизии) по займам   и финансовому лизингу, предоставленным другим   банкам |  |
| 5453 | Ассигнования на резервы (провизии) по   дебиторской задолженности, связанной с   банковской деятельностью |  |
| 5455 | Ассигнования на резервы (провизии) по займам   и финансовому лизингу, предоставленным   клиентам |  |
| 5457 | Ассигнования на резервы (провизии) на покрытие   убытков от прочей банковской деятельности |  |
| 5459 | Ассигнования на резервы (провизии) по   дебиторской задолженности, не связанной с основной деятельностью |  |
| 5464 | Ассигнования на резервы (провизии) по ценным   бумагам |  |
| 5465 | Ассигнования на резервы (провизии) по   условным обязательствам |  |
| 5466 | Ассигнования на резервы (провизии) по займам   и финансовому лизингу, предоставленным   организациям, осуществляющим отдельные виды   банковских операций |  |
| 5468 | Ассигнования по созданию оценочных обязательств |  |
| 5500 | Расходы по дилинговым операциям |  |
| 5510 | Расходы по купле-продаже ценных бумаг |  |
| 5530 | Расходы по купле-продаже иностранной валюты |  |
| 5540 | Расходы по купле-продаже драгоценных металлов |  |
| 5560 | Нереализованный расход от переоценки   форвардных операций по ценным бумагам |  |
| 5570 | Нереализованный расход от переоценки   форвардных операций по иностранной валюте |  |
| 5580 | Нереализованный расход от переоценки   форвардных операций по аффинированным   драгоценным металлам |  |
| 5590 | Нереализованный расход от переоценки   финансовых фьючерсов |  |
| 5591 | Нереализованный расход от переоценки   опционных операций |  |
| 5592 | Исключен постановлением АФН РК от 11.03.2011 № 28  (вводится в действие с 01.07.2011) | |
| 5593 | Нереализованный расход от переоценки операций   своп |  |
| 5594 | Нереализованный расход от переоценки операций   с прочими производными финансовыми   инструментами |  |
| 5600 | Комиссионные расходы |  |
| 5601 | Комиссионные расходы по полученным услугам по   переводным операциям |  |
| 5603 | Комиссионные расходы по полученным услугам по   купле-продаже ценных бумаг |  |
| 5604 | Комиссионные расходы по полученным услугам по   купле-продаже иностранной валюты |  |
| 5606 | Комиссионные расходы по полученным услугам по   гарантиям |  |
| 5608 | Прочие комиссионные расходы |  |
| 5700 | Расходы от переоценки |  |
| 5703 | Нереализованный расход от переоценки   иностранной валюты |  |
| 5704 | Нереализованный расход от переоценки   аффинированных драгоценных металлов |  |
| 5705 | Расход от переоценки займов в тенге с   фиксацией валютного эквивалента займов |  |
| 5708 | Расход от переоценки вкладов в тенге с   фиксацией валютного эквивалента вкладов |  |
| 5709 | Нереализованный расход от изменения стоимости   ценных бумаг, учитываемых по справедливой   стоимости через прибыль или убыток |  |
| 5710 | Нереализованный расход от прочей переоценки |  |
| 5711 | Расходы от обесценения основных средств |  |
| 5712 | Расходы от обесценения нематериальных активов |  |
| 5713 | Расходы от обесценения инвестиций, вложенных   в уставный капитал других юридических лиц |  |
| 5714 | Расходы от обесценения гудвилла |  |
| 5720 | Расходы по оплате труда и обязательным   отчислениям |  |
| 5721 | Расходы по оплате труда |  |
| 5722 | Социальные отчисления |  |
| 5729 | Прочие выплаты |  |
| 5730 | Реализованные расходы от переоценки |  |
| 5731 | Реализованные расходы от переоценки   иностранной валюты |  |
| 5732 | Реализованные расходы от переоценки   аффинированных драгоценных металлов |  |
| 5733 | Реализованные расходы от изменения стоимости   ценных бумаг, учитываемых по справедливой   стоимости через прибыль или убыток и имеющихся   в наличии для продажи |  |
| 5734 | Реализованные расходы от прочей переоценки |  |
| 5740 | Общехозяйственные расходы |  |
| 5741 | Транспортные расходы |  |
| 5742 | Административные расходы |  |
| 5743 | Расходы на инкассацию |  |
| 5744 | Расходы на ремонт |  |
| 5745 | Расходы на рекламу |  |
| 5746 | Расходы на охрану и сигнализацию |  |
| 5747 | Представительские расходы |  |
| 5748 | Прочие общехозяйственные расходы |  |
| 5749 | Расходы на служебные командировки |  |
| 5750 | Расходы по аудиту и консультационным услугам |  |
| 5752 | Расходы по страхованию |  |
| 5753 | Расходы по услугам связи |  |
| 5760 | Налоги и другие обязательные платежи в бюджет,  кроме корпоративного подоходного налога |  |
| 5761 | Налог на добавленную стоимость |  |
| 5763 | Социальный налог |  |
| 5764 | Земельный налог |  |
| 5765 | Налог на имущество юридических лиц |  |
| 5766 | Налог на транспортные средства |  |
| 5767 | Сбор с аукционов |  |
| 5768 | Прочие налоги и обязательные платежи в бюджет |  |
| 5780 | Амортизационные отчисления |  |
| 5781 | Амортизационные отчисления по зданиям и   сооружениям |  |
| 5782 | Амортизационные отчисления по компьютерному   оборудованию |  |
| 5783 | Амортизационные отчисления по прочим основным   средствам |  |
| 5784 | Амортизационные отчисления по основным   средствам, полученным по финансовому лизингу |  |
| 5785 | Амортизационные отчисления по основным   средствам, предназначенным для сдачи в аренду |  |
| 5786 | Амортизационные отчисления по капитальным   затратам по арендованным зданиям |  |
| 5787 | Амортизационные отчисления по транспортным   средствам |  |
| 5788 | Амортизационные отчисления по нематериальным   активам |  |
| 5850 | Расходы от продажи |  |
| 5851 | Расходы от продажи акций дочерних и   ассоциированных организаций |  |
| 5852 | Расходы от реализации основных средств и   нематериальных активов |  |
| 5853 | Расходы от безвозмездной передачи основных   средств и нематериальных активов |  |
| 5854 | Расходы от реализации товарно-материальных   запасов |  |
| 5856 | Расходы от реализации прочих инвестиций |  |
| 5870 | Расходы, связанные с изменением доли участия   в уставном капитале юридических лиц |  |
| 5871 | Расходы, связанные с изменением доли участия   в уставном капитале дочерних организаций |  |
| 5872 | Расходы, связанные с изменением доли участия   в уставном капитале ассоциированных   организаций |  |
| 5890 | Расходы по операциям с производными   финансовыми инструментами |  |
| 5891 | Расходы по операциям фьючерс |  |
| 5892 | Расходы по операциям форвард |  |
| 5893 | Расходы по опционным операциям |  |
| 5895 | Расходы по операциям своп |  |
| 5896 | Расходы по операциям с прочими   производными финансовыми инструментами |  |
| 5897 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения  по производным финансовым инструментам |  |
| 5900 | Неустойка (штраф, пеня) |  |
| 5900 | Неустойка (штраф, пеня) |  |
| 5920 | Прочие расходы |  |
| 5921 | Прочие расходы от банковской деятельности |  |
| 5922 | Прочие расходы от неосновной деятельности |  |
| 5923 | Расходы по аренде |  |
| 5924 | Расходы от акцептов |  |
| 5925 | Расходы по полученным банком гарантиям |  |
| 5926 | Расходы по привилегированным акциям |  |
| 5940 | Исключена - от 24 декабря 2007 года N 274 |  |
| 5941 | Исключена - от 24 декабря 2007 года N 274 |  |
| 5942 | Исключена - от 24 декабря 2007 года N 274 |  |
| 5943 | Исключена - от 24 декабря 2007 года N 274 |  |
| 5999 | Корпоративный подоходный налог |  |
| 5999 | Корпоративный подоходный налог |  |
|  | Итого Расходы |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| NN   балан-  совых  счетов | Наименования классов,   групп счетов и балансовых счетов | Сумма |
|  | IV класс - ДОХОДЫ |  |
| 4050 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по корреспондентским счетам |  |
| 4051 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по корреспондентскому счету в Национальном   Банке Республики Казахстан |  |
| 4052 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по корреспондентским счетам в других банках |  |
| 4100 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по вкладам, размещенным в Национальном Банке   Республики Казахстан |  |
| 4101 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по вкладам, размещенным в Национальном Банке   Республики Казахстан (на одну ночь) |  |
| 4102 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по вкладам до востребования, размещенным в   Национальном Банке Республики Казахстан |  |
| 4103 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по срочным вкладам, размещенным в   Национальном Банке Республики Казахстан |  |
| 4104 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по обязательным резервам в Национальном Банке   Республики Казахстан |  |
| 4105 | Доходы по амортизации дисконта по вкладам,   размещенным в Национальном Банке Республики   Казахстан |  |
| 4200 | Доходы, связанные с получением вознаграждения  по ценным бумагам, учитываемым по справедливой  стоимости через прибыль или убыток |  |
| 4201 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по ценным бумагам, учитываемым по справедливой   стоимости через прибыль или убыток |  |
| 4202 | Доходы по амортизации дисконта по приобретен-   ным ценным бумагам, учитываемым по справедли-   вой стоимости через прибыль или убыток |  |
| 4250 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по вкладам, размещенным в других банках |  |
| 4251 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по вкладам, размещенным в других банках (на   одну ночь) |  |
| 4252 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по вкладам до востребования, размещенным в   других банках |  |
| 4253 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по краткосрочным вкладам, размещенным в   других банках (до одного месяца) |  |
| 4254 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по краткосрочным вкладам, размещенным в   других банках (до одного года) |  |
| 4255 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по долгосрочным вкладам, размещенным в других   банках |  |
| 4256 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по условным вкладам, размещенным в других   банках |  |
| 4257 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по просроченной задолженности других банков   по вкладам |  |
| 4260 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по аффинированным драгоценным металлам,   размещенным на металлических счетах |  |
| 4261 | Доходы в виде положительной корректировки   стоимости срочного вклада, размещенного в   других банках |  |
| 4262 | Доходы в виде положительной корректировки   стоимости условного вклада, размещенного в   других банках |  |
| 4263 | Доходы в виде отрицательной корректировки   стоимости срочного вклада, привлеченного от   других банков |  |
| 4264 | Доходы в виде отрицательной корректировки   стоимости условного вклада, привлеченного от   других банков |  |
| 4265 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по вкладу, являющемуся обеспечением   обязательств банка, ипотечной организации и  акционерного общества "Банк Развития  Казахстана" |  |
| 4266 | Доходы по амортизации дисконта по вкладам,   размещенным в других банках |  |
| 4270 | Доходы по амортизации премии по вкладам,   привлеченным от Национального Банка   Республики Казахстан, иностранных центральных   банков и других банков |  |
| 4300 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по займам, предоставленным другим банкам |  |
| 4301 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по займам овердрафт, предоставленным другим   банкам |  |
| 4302 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по краткосрочным займам, предоставленным   другим банкам |  |
| 4303 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по займам овернайт, предоставленным другим   банкам |  |
| 4304 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по долгосрочным займам, предоставленным   другим банкам |  |
| 4305 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по финансовому лизингу, предоставленному   другим банкам |  |
| 4306 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по просроченной задолженности других банков   по займам |  |
| 4309 | Комиссионное вознаграждение по займам,   предоставленным другим банкам |  |
| 4310 | Доходы в виде положительной корректировки   стоимости займа, предоставленного другим   банкам |  |
| 4311 | Доходы в виде отрицательной корректировки   стоимости займа, полученного от других банков |  |
| 4312 | Доходы по амортизации дисконта по займам,   предоставленным другим банкам |  |
| 4320 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по займам и финансовому лизингу,   предоставленным организациям, осуществляющим   отдельные виды  банковских операций или   полученным от организаций, осуществляющих   отдельные виды банковских операций |  |
| 4321 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по займам овердрафт, предоставленным   организациям, осуществляющим отдельные виды   банковских операций |  |
| 4322 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по краткосрочным займам, предоставленным   организациям, осуществляющим отдельные виды   банковских операций |  |
| 4323 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по долгосрочным займам, предоставленным   организациям, осуществляющим отдельные виды   банковских операций |  |
| 4324 | Доходы в виде положительной корректировки   стоимости займа, предоставленного   организациям, осуществляющим отдельные виды   банковских операций |  |
| 4325 | Доходы в виде отрицательной корректировки   стоимости займа, полученного от организаций,   осуществляющих отдельные виды банковских   операций |  |
| 4326 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по финансовому лизингу, предоставленному   организациям, осуществляющим отдельные виды   банковских операций |  |
| 4327 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по просроченной задолженности по займам,   предоставленным организациям, осуществляющим   отдельные виды банковских операций |  |
| 4328 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по просроченной задолженности по финансовому   лизингу, предоставленному организациям,   осуществляющим отдельные виды банковских   операций |  |
| 4330 | Доходы по амортизации дисконта по займам,   предоставленным организациям, осуществляющим   отдельные виды банковских операций |  |
| 4331 | Доходы по амортизации премии по полученным   займам |  |
| 4350 | Доходы по расчетам с филиалами |  |
| 4351 | Доходы по расчетам с головным офисом |  |
| 4352 | Доходы по расчетам с местными филиалами |  |
| 4353 | Доходы по расчетам с зарубежными филиалами |  |
| 4400 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по требованиям банка к клиентам |  |
| 4401 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по займам овердрафт, предоставленным клиентам |  |
| 4405 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по учтенным векселям клиентов |  |
| 4407 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по факторингу клиентам |  |
| 4411 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по краткосрочным займам, предоставленным   клиентам |  |
| 4417 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по долгосрочным займам, предоставленным   клиентам |  |
| 4420 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по финансовому лизингу, предоставленному   клиентам |  |
| 4422 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по форфейтингу клиентам |  |
| 4424 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по просроченной задолженности клиентов по   займам |  |
| 4428 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по прочим займам, предоставленным клиентам |  |
| 4429 | Комиссионное вознаграждение по займам,   предоставленным клиентам |  |
| 4430 | Доходы в виде положительной корректировки   стоимости займа, предоставленного клиентам |  |
| 4431 | Доходы в виде отрицательной корректировки   стоимости займа, полученного от Правительства   Республики Казахстан, местных исполнительных органов Республики Казахстан и международных   финансовых организаций |  |
| 4432 | Доходы в виде отрицательной корректировки   стоимости срочного вклада, привлеченного от   клиентов |  |
| 4433 | Доходы в виде отрицательной корректировки   стоимости условного вклада, привлеченного от   клиентов |  |
| 4434 | Доходы по амортизации дисконта по займам,   предоставленным клиентам |  |
| 4445 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по финансовым активам, переданным в   доверительное управление |  |
| 4455 | Доходы по амортизации премии по выпущенным в   обращение субординированным облигациям |  |
| 4450 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи |  |
| 4451 | Исключена - от 24 декабря 2007 года N 274 |  |
| 4452 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по ценным бумагам, имеющимся в наличии для   продажи |  |
| 4453 | Доходы по амортизации дисконта по   приобретенным ценным бумагам |  |
| 4454 | Доходы по амортизации премии по выпущенным в   обращение ценным бумагам |  |
| 4455 | Доходы по амортизации премии по выпущенным в   обращение субординированным облигациям |  |
| 4465 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по операциям "обратное РЕПО" с ценными   бумагами |  |
| 4465 | Доходы, связанные с получением вознаграждения по операциям "обратное РЕПО" с ценными бумагами |  |
| 4470 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по инвестициям в капитал и субординированный   долг |  |
| 4471 | Дивиденды, полученные по акциям дочерних   организаций |  |
| 4472 | Дивиденды, полученные по акциям   ассоциированных организаций |  |
| 4475 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по инвестициям в субординированный долг |  |
| 4476 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по прочим инвестициям |  |
| 4480 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по ценным бумагам, удерживаемым до погашения |  |
| 4481 | Доходы, связанные с получением вознаграждения   по приобретенным ценным бумагам |  |
| 4482 | Доходы по амортизации дисконта по   приобретенным ценным бумагам |  |
| 4490 | Доходы, связанные с получением вознаграждения  по прочим долговым инструментам в категории  "займы и дебиторская задолженность" |  |
| 4491 | Доходы, связанные с получением вознаграждения  по прочим долговым инструментам в категории  "займы и дебиторская задолженность" |  |
| 4492 | Доходы по амортизации дисконта по прочим  долговым инструментам в категории  "займы и дебиторская задолженность" |  |
| 4500 | Доходы по дилинговым операциям |  |
| 4510 | Доходы по купле-продаже ценных бумаг |  |
| 4530 | Доходы по купле-продаже иностранной валюты |  |
| 4540 | Доходы по купле-продаже драгоценных металлов |  |
| 4560 | Нереализованный доход от переоценки   форвардных операций по ценным бумагам |  |
| 4570 | Нереализованный доход от переоценки   форвардных операций по иностранной валюте |  |
| 4580 | Нереализованный доход от переоценки   форвардных операций по аффинированным   драгоценным металлам |  |
| 4590 | Нереализованный доход от переоценки   финансовых фьючерсов |  |
| 4591 | Нереализованный доход от переоценки опционных   операций |  |
| 4592 | Исключен постановлением АФН РК от 11.03.2011 № 28  (вводится в действие с 01.07.2011) | |
| 4593 | Нереализованный доход от переоценки операций   своп |  |
| 4594 | Нереализованный доход от переоценки операций с   прочими производными финансовыми инструментами |  |
| 4600 | Комиссионные доходы |  |
| 4601 | Комиссионные доходы за услуги по переводным   операциям |  |
| 4603 | Комиссионные доходы за услуги по   купле-продаже ценных бумаг |  |
| 4604 | Комиссионные доходы за услуги по   купле-продаже иностранной валюты |  |
| 4605 | Комиссионные доходы за услуги по   доверительным операциям |  |
| 4606 | Комиссионные доходы за услуги по операциям с гарантиями |  |
| 4608 | Прочие комиссионные доходы |  |
| 4610 | Комиссионные доходы, полученные за акцепт   платежных документов |  |
| 4611 | Комиссионные доходы за услуги по кассовым   операциям |  |
| 4612 | Комиссионные доходы по документарным расчетам |  |
| 4613 | Комиссионные доходы за услуги по   форфейтинговым операциям |  |
| 4614 | Комиссионные доходы за услуги по   факторинговым операциям |  |
| 4615 | Комиссионные доходы за услуги по инкассации |  |
| 4616 | Комиссионные доходы за услуги по купле-продаже   аффинированных драгоценных металлов |  |
| 4617 | Комиссионные доходы за услуги по сейфовым   операциям |  |
| 4700 | Доходы от переоценки |  |
| 4703 | Нереализованный доход от переоценки   иностранной валюты |  |
| 4704 | Нереализованный доход от переоценки   аффинированных драгоценных металлов |  |
| 4705 | Доход от переоценки займов в тенге с   фиксацией валютного эквивалента займов |  |
| 4707 | Доход от переоценки вкладов в тенге с   фиксацией валютного эквивалента вкладов |  |
| 4709 | Нереализованный доход от изменения стоимости   ценных бумаг, учитываемых по справедливой   стоимости через прибыль или убыток |  |
| 4710 | Нереализованный доход от прочей переоценки |  |
| 4711 | Доходы от восстановления убытка от   обесценения основных средств |  |
| 4712 | Доходы от восстановления убытка от   обесценения нематериальных активов |  |
| 4713 | Доходы от восстановления убытка от   обесценения инвестиций, вложенных в уставный   капитал других юридических лиц |  |
| 4730 | Реализованные доходы от переоценки |  |
| 4731 | Реализованные доходы от переоценки   иностранной валюты |  |
| 4732 | Реализованные доходы от переоценки   аффинированных драгоценных металлов |  |
| 4733 | Реализованные доходы от изменения стоимости   ценных бумаг, учитываемых по справедливой   стоимости через прибыль или убыток и имеющихся   в наличии для продажи |  |
| 4734 | Реализованные доходы от прочей переоценки |  |
| 4850 | Доходы от продажи |  |
| 4851 | Доходы от продажи акций дочерних и   ассоциированных организаций |  |
| 4852 | Доходы от реализации основных средств и   нематериальных активов |  |
| 4853 | Доходы от реализации товарно-материальных   запасов |  |
| 4856 | Доходы от реализации прочих инвестиций |  |
| 4870 | Доходы, связанные с изменением доли участия в   уставном капитале юридических лиц |  |
| 4871 | Доходы, связанные с изменением доли участия в   уставном капитале дочерних организаций |  |
| 4872 | Доходы, связанные с изменением доли участия в   уставном капитале ассоциированных организаций |  |
| 4890 | Доходы по операциям с производными   финансовыми инструментами |  |
| 4891 | Доходы по операциям фьючерс |  |
| 4892 | Доходы по операциям форвард |  |
| 4893 | Доходы по опционным операциям |  |
| 4895 | Доходы по операциям своп |  |
| 4896 | Доходы по операциям с прочими производными   финансовыми инструментами |  |
| 4897 | Доходы, связанные с получением вознаграждения  по производным финансовым инструментам |  |
| 4900 | Неустойка (штраф, пеня) |  |
| 4900 | Неустойка (штраф, пеня) |  |
| 4920 | Прочие доходы |  |
| 4921 | Прочие доходы от банковской деятельности |  |
| 4922 | Прочие доходы от неосновной деятельности |  |
| 4923 | Доходы, связанные с получением дивидендов по   акциям |  |
| 4940 | Исключена - от 24 декабря 2007 года N 274 |  |
| 4941 | Исключена - от 24 декабря 2007 года N 274 |  |
| 4942 | Исключена - от 24 декабря 2007 года N 274 |  |
| 4943 | Исключена - от 24 декабря 2007 года N 274 |  |
| 4950 | Доходы от восстановления резервов (провизий) |  |
| 4951 | Доходы от восстановления резервов (провизий),   созданных по вкладам, размещенным в других банках |  |
| 4952 | Доходы от восстановления резервов (провизий),   созданных по займам и финансовому лизингу,   предоставленным другим банкам |  |
| 4953 | Доходы от восстановления резервов (провизий),   созданных по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью |  |
| 4954 | Доходы от восстановления резервов (провизий),   созданных по ценным бумагам |  |
| 4955 | Доходы от восстановления резервов (провизий),   созданных по займам и финансовому лизингу,   предоставленным клиентам |  |
| 4956 | Доходы от восстановления резервов (провизий),   созданных по займам и финансовому лизингу,   предоставленным организациям, осуществляющим   отдельные виды банковских операций |  |
| 4957 | Доходы от восстановления резервов (провизий),   созданных на покрытие убытков от прочей   банковской деятельности |  |
| 4958 | Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по условным обязательствам |  |
| 4959 | Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по дебиторской задолженности, не связанной с основной деятельностью |  |
| 4999 | Доход до налогов |  |
| 4999 | Доход до налогов |  |
|  | Итого Доходы |  |

      3. Отчет об остатках на внебалансовых счетах условных и возможных требований и обязательств

                                                (в тысячах тенге)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| NN   балан-   совых   счетов | Наименования классов,   групп счетов и балансовых счетов | Сумма |
|  | VI класс - УСЛОВНЫЕ И ВОЗМОЖНЫЕ ТРЕБОВАНИЯ |  |
| 6080 | Требования к должнику по форфейтинговым   операциям |  |
| 6080 | Требования к должнику по форфейтинговым   операциям |  |
| 6100 | Счета по размещению вкладов и займов в   будущем |  |
| 6105 | Будущие требования по размещаемым вкладам |  |
| 6125 | Условные требования по безотзывным займам,   предоставляемым в будущем |  |
| 6126 | Условные требования по отзывным займам,   предоставляемым в будущем |  |
| 6150 | Счета по получению вкладов и займов в будущем |  |
| 6155 | Условные требования по получению вкладов в   будущем |  |
| 6175 | Условные требования по получению займов в   будущем |  |
| 6177 | Условные требования по предоставленным займам |  |
| 6180 | Возможные требования по векселям |  |
| 6180 | Возможные требования по векселям |  |
| 6200 | Счета по приобретению ценных бумаг и по иным   производным финансовым инструментам |  |
| 6205 | Условные требования по покупке ценных бумаг |  |
| 6210 | Условные требования по операциям фьючерс |  |
| 6220 | Исключена - от 24 декабря 2007 года N 274 |  |
| 6225 | Условные требования по приобретенным   опционным операциям - "колл(пут)" |  |
| 6230 | Приобретенное соглашение о будущем   вознаграждении - контрсчет |  |
| 6240 | Процентный своп |  |
| 6300 | Счета по продаже ценных бумаг и по иным   производным финансовым инструментам |  |
| 6305 | Условные требования по продаже ценных бумаг |  |
| 6320 | Исключена - от 24 декабря 2007 года N 274 |  |
| 6325 | Условные требования по проданным опционным   операциям - "колл(пут)" - контрсчет |  |
| 6330 | Реализованное соглашение о будущем   вознаграждении |  |
| 6350 | Условные требования по прочим производным   финансовым инструментам |  |
| 6400 | Счета по купле-продаже валютных ценностей |  |
| 6405 | Условные требования по купле-продаже иностранной валюты |  |
| 6415 | Условные требования по купле-продаже   аффинированных драгоценных металлов |  |
| 6998 | Позиция по сделкам с аффинированными   драгоценными металлами |  |
| 6999 | Позиция по сделкам с иностранной валютой |  |
| 6498 | Исключена - от 24 декабря 2007 года N 274 |  |
| 6499 | Исключена - от 24 декабря 2007 года N 274 |  |
|  | Итого Условные и возможные требования |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| NN   балан-   совых   счетов | Наименования классов,   групп счетов и балансовых счетов | Сумма |
|  | VI класс - УСЛОВНЫЕ И ВОЗМОЖНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА |  |
| 6580 | Обязательства по форфейтинговым операциям |  |
| 6580 | Обязательства по форфейтинговым операциям |  |
| 6600 | Счета по размещению вкладов и займов в будущем |  |
| 6605 | Условные обязательства по размещению вкладов   в будущем |  |
| 6625 | Условные обязательства по безотзывным займам,   предоставляемым в будущем |  |
| 6626 | Условные обязательства по отзывным займам,   предоставляемым в будущем |  |
| 6650 | Счета по получению вкладов и займов в будущем |  |
| 6655 | Будущие обязательства по получаемым вкладам |  |
| 6675 | Будущие обязательства по получаемым займам |  |
| 6677 | Условные обязательства по предоставленным   займам |  |
| 6680 | Возможные обязательства по векселям |  |
| 6680 | Возможные обязательства по векселям |  |
| 6700 | Счета по приобретению ценных бумаг и по иным   производным финансовым инструментам |  |
| 6705 | Условные обязательства по покупке ценных бумаг |  |
| 6710 | Условные обязательства по операциям фьючерс |  |
| 6720 | Исключена - от 24 декабря 2007 года N 274 |  |
| 6725 | Условные обязательства по приобретенным   опционным операциям - "колл(пут)" - контрсчет |  |
| 6730 | Приобретенное соглашение о будущем   вознаграждении |  |
| 6740 | Процентный своп |  |
| 6800 | Счета по продаже ценных бумаг и по иным   производным финансовым инструментам |  |
| 6805 | Условные обязательства по продаже ценных бумаг |  |
| 6820 | Исключена - от 24 декабря 2007 года N 274 |  |
| 6825 | Условные обязательства по проданным опционным   операциям - "колл(пут)" |  |
| 6830 | Реализованное соглашение о будущем   вознаграждении - контрсчет |  |
| 6850 | Условные обязательства по прочим производным   финансовым инструментам |  |
| 6900 | Счета по купле-продаже валютных ценностей |  |
| 6905 | Условные обязательства по купле-продаже   иностранной валюты |  |
| 6915 | Условные обязательства по купле-продаже   аффинированных драгоценных металлов |  |
| 6991 | 6991-6995 исключены - постановлением Правления Агентства   РК по регулированию и надзору финансового рынка и   финансовых организаций от 27 октября 2006 года N 231 | |
| 6992 |
| 6993 |
| 6994 |
| 6995 |
| 6996 | Позиция по сделкам с прочими активами |  |
| 6997 | Позиция по сделкам с ценными бумагами |  |
| 6998 | Позиция по сделкам с аффинированными   драгоценными металлами |  |
| 6999 | Позиция по сделкам с иностранной валютой |  |
|  | Итого Условные и возможные обязательства |  |

      4. Отчет об остатках на внебалансовых счетах меморандума

                                                (в тысячах тенге)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| NN   балан-   совых   счетов | Наименования классов,   групп счетов и балансовых счетов | Сумма |
|  | VII класс - СЧЕТА МЕМОРАНДУМА |  |
| 7100 | Мемориальные счета - активы |  |
| 7110 | Здания, машины, оборудование, транспортные и   другие средства, переданные в аренду |  |
| 7115 | Основные средства, реализуемые с рассрочкой   платежа |  |
| 7130 | Долги, списанные в убыток |  |
| 7150 | Документы и ценности по иностранным   операциям, отосланные на инкассо |  |
| 7160 | Имущество, переданное в обеспечение (залог)   обязательств |  |
| 7200 | Мемориальные счета - пассивы |  |
| 7220 | Здания, машины, оборудование, транспортные и   другие средства, принятые в аренду |  |
| 7240 | Документы и ценности, принятые на инкассо |  |
| 7250 | Имущество, принятое в обеспечение (залог)  обязательств клиента |  |
| 7300 | Мемориальные счета - прочие |  |
| 7303 | Платежные документы, не оплаченные в срок |  |
| 7320 | Секьюритизируемые активы |  |
| 7321 | Кредитные линии, открытые иностранными   государствами и зарубежными банками   организациям Республики Казахстан |  |
| 7330 | Займы, обслуживаемые на основе агентских   соглашений |  |
| 7331 | Начисленное вознаграждение по агентским займам |  |
| 7339 | Разные ценности и документы |  |
| 7342 | Разные ценности и документы, отосланные и   выданные под отчет |  |
| 7363 | Активы клиентов, находящиеся на кастодиальном   обслуживании |  |
| 7500 | Ипотечные займы, права требования по которым   приняты в доверительное управление |  |
| 7535 | Ипотечные займы, права требования по которым   приняты в доверительное управление |  |
| 7536 | Просроченные ипотечные займы, права   требования по которым приняты в доверительное управление |  |
| 7540 | исключен - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 октября 2006 года N 231 |  |
| 7542 | Начисленное вознаграждение по ипотечным   займам, права требования по которым приняты в   доверительное управление |  |
| 7543 | Неустойка (штраф, пеня) по ипотечным займам,   права требования по которым приняты в   доверительное управление |  |
| 7544 | Просроченное вознаграждение по ипотечным   займам, права требования по которым приняты в   доверительное управление |  |
| 7600 | Активы клиентов, находящиеся в доверительном   (инвестиционном) управлении |  |
| 7601 | Деньги |  |
| 7602 | Аффинированные драгоценные металлы |  |
| 7604 | Вклады размещенные |  |
| 7610 | Вознаграждение |  |
| 7611 | Прочие требования |  |
| 7630 | Обязательства по операциям по доверительному   (инвестиционному) управлению |  |
| 7631 | Счета к оплате |  |
| 7632 | Прочие обязательства |  |
| 7650 | Капитал |  |
| 7651 | Капитал |  |
| 7660 | Доходы по операциям по доверительному   (инвестиционному) управлению |  |
| 7661 | Поступление активов от клиента |  |
| 7662 | Доходы в виде вознаграждения |  |
| 7663 | Доходы от купли-продажи активов |  |
| 7664 | Реализованные доходы от переоценки активов по   справедливой стоимости |  |
| 7665 | Реализованные доходы по курсовой разнице |  |
| 7666 | Нереализованные доходы от переоценки активов   по справедливой стоимости |  |
| 7667 | Нереализованные доходы по курсовой разнице |  |
| 7668 | Прочие доходы |  |
| 7680 | Расходы по операциям по доверительному   (инвестиционному) управлению |  |
| 7681 | Изъятие активов клиента |  |
| 7682 | Расходы по выплате комиссионных вознаграждений |  |
| 7683 | Расходы от купли-продажи активов |  |
| 7684 | Реализованные расходы от переоценки активов   по справедливой стоимости |  |
| 7685 | Реализованные расходы по курсовой разнице |  |
| 7686 | Нереализованные расходы от переоценки активов   по справедливой стоимости |  |
| 7687 | Нереализованные расходы по курсовой разнице |  |
| 7688 | Прочие расходы |  |
| 7700 | Активы, принятые на кастодиальное   хранение, за исключением пенсионных   активов накопительных пенсионных фондов |  |
| 7701 | Ценные бумаги |  |
| 7702 | Вклады в других банках |  |
| 7703 | Аффинированные драгоценные металлы |  |
| 7704 | Операции "обратное РЕПО" |  |
| 7705 | Операции "РЕПО" |  |
| 7706 | Производные финансовые инструменты |  |
| 7707 | Инвестиции в капитал |  |
| 7708 | Инвестиции в здания, машины, оборудование,   транспортные и другие основные средства |  |
| 7709 | Прочие активы |  |
| 7710 | Дивиденды |  |
| 7711 | Вознаграждение |  |
| 7712 | Вознаграждение, начисленное предыдущим   держателем по ценным бумагам |  |
| 7713 | Прочие требования |  |
|  | Итого: Счета меморандума к балансу |  |

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его  
замещающее)  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
            (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)  
Главный бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                   (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)  
Исполнитель: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
             (должность, фамилия и имя)  (подпись) (номер телефона)  
Дата подписания отчета "\_\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_\_ года.  
Место для печати

Приложение 2          
к Правилам представления    
отчетности ипотечными      
организациями

      Сноска. Приложение 2 в редакции постановлением Правления АФН РК от 24.12.2007 N 274 (вводится в действие по истечении 14 дней со дня гос. регистрации в МЮ РК); с изменением, внесенным постановлением Правления АФН РК от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

**Отчет о предоставленных займах**   
                 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                   (полное наименование ипотечной организации)   
                   по состоянию на "\_\_\_\_" "\_\_\_\_\_\_\_" 200\_\_\_года

                                                  (в тысячах тенге)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Займы | Символ | Остаток займа   на отчетную дату |
| 1 | 2 | 3 |
| Займы банкам и организациям,   осуществляющим отдельные виды   банковских операций: | 100 |  |
| Займы юридическим лицам: | 200 |  |
| на сельскохозяйственные цели | 210 |  |
| на производственные цели | 220 |  |
| на строительство | 230 |  |
| на покупку недвижимости | 240 |  |
| на развитие сферы услуг | 250 |  |
| прочие займы | 260 |  |
| Займы физическим лицам: | 300 |  |
| на сельскохозяйственные цели | 310 |  |
| на потребительские цели | 320 |  |
| на покупку жилья | 330 |  |
| на строительство | 340 |  |
| на развитие сферы услуг | 350 |  |
| прочие займы | 360 |  |

       Займы по типу залога:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| недвижимость, | 410 |  |
| В том числе под залог земли | 420 |  |
| гарантии и поручительства, | 430 |  |
| в том числе под гарантии   Правительства Республики Казахстан | 440 |  |
| ценные бумаги | 450 |  |
| Автотранспорт | 460 |  |
| Вклады | 470 |  |
| другое обеспечение | 480 |  |
| бланковые займы | 490 |  |
| Итого займов | 400 |  |

  Справочно: Средневзвешенная ставка вознагражденная по займам (в процентах)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Займы банкам и организациям, осуществляющим отдельные       виды банковских операций | 700 |  |
| займы юридическим лицам | 800 |  |
| займы физическим лицам | 900 |  |

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его  
замещающее)  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
            (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)  
Главный бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                   (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)  
Исполнитель: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
             (должность, фамилия и имя)  (подпись) (номер телефона)  
Дата подписания отчета "\_\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_\_ года.  
Место для печати

Приложение 3          
к правилам представления    
отчетности ипотечными      
организациями

      Сноска. Приложение 3 с изменением, внесенным постановлением Правления АФН РК от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

**Отчет об обслуживании ипотечных займов**   
          \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
          (полное наименование ипотечной организации)   
           по состоянию \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

                                          (в тысячах тенге)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N | Наиме-   нование   банка,   органи-   зации,   осуществ-   ляющей   отдельные   виды   банковских   операций   партнера | Номер и   дата   дого-   вора   дове-   ритель-   ного   управ-   ления | Ставка   вознаг-   раждения   (средне-   годовая)   в про-   центах | Общая   сумма   приоб-   ретен-   ных   прав   требо-   ваний   по ипо-   течным   займам | Аннуитетные платежи,   подлежащие к получению | | |
| Всего,   в том   числе | основ-   ной   долг | начис-   ленное   вознаг-   раждение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Всего |  |  |  |  |  |  |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N | В том числе просроченная   задолженность | | | Остаток   непогашен-   ной пени   (штрафа) | Фактически   перечислено в Компанию   аннуитетных   платежей с   момента выдачи | |
|  | Всего,   в том   числе | основной   долг | начис-   ленное   вознаг-   раждение | Всего,   в том   числе | основной   долг |
| 1 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N | Фактически   перечислено   в Компанию   аннуитетных   платежей с   момента выдачи | | Остаток   ссудной   задол-   женности   по ипо-   течным   займам | Начисленное   вознаг-   раждение   по договору   доверитель-   ного управ-   ления | Начис-   ленное   вознаг-   раждение   за обяза-   тельство   обратного   выкупа | Примечания   (пояснения   по   договорам,   вынесенным   на   просрочку) |
| вознаг-   ражде-   ние | пеня |
| 1 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его  
замещающее)  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
            (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)  
Главный бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                   (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)  
Исполнитель: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
             (должность, фамилия и имя)  (подпись) (номер телефона)  
Дата подписания отчета "\_\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_\_ года.  
Место для печати

Приложение 4                  
к Правилам представления            
отчетности ипотечными             
организациями

**Отчет о структуре инвестиций в капитал юридических лиц**  
**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  
**(полное наименование ипотечной организации)**  
**по состоянию на "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20 \_\_ года**

      Сноска. Приложение 4 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 28.10.2011 № 170 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней со дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 30.09.2011).

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

      продолжение таблицы

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

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
 (фамилия, имя, при наличии - отчество)               (подпись)

Главный бухгалтер\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                (фамилия, имя, при наличии - отчество)   (подпись)

Исполнитель: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
             (должность, фамилия и имя)  (подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета  "\_\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_\_ года.

Место для печати

Приложение 5               
к Правилам представления отчетности    
ипотечными организациями

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

      Сноска. Приложение 5 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 28.10.2011 № 170 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней со дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 30.09.2011).

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование  эмитента | Вид  ценной  бумаги | Наиме-  нование  страны-  эмитен-  та | Националь-  ный иден-  тификацион-  ный номер,  международ-  ный иден-  тификацион-  ный номер | Количество  ценных  бумаг  (в штуках) | Номинальная  стоимость/  покупная  стоимость  ценной  бумаги1 | Покупная  стоимость  ценных  бумаг  (тыс.  тенге) | Валюта  номи-  нальной  стоимо-  сти |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Государственные  ценные бумаги  Республики  Казахстан |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Негосударственные  эмиссионные  ценные бумаги  организаций  Республики  Казахстан |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1. | Ценные бумаги  банков второго  уровня |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2. | Ценные бумаги  юридических лиц,  за исключением  банков второго  уровня |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.2.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3. | Облигации  АО "Банк Развития  Казахстана" |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. | Ценные бумаги  иностранных  государств |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. | Негосударственные  ценные бумаги  эмитентов-  нерезидентов  Республики  Казахстан |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. | Ценные бумаги  международных  финансовых  организаций |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 | Паи  инвестиционных  фондов |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7 | Всего |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8 | Всего |  |  |  |  |  |  |  |

продолжение таблицы

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Балансовая стоимость (нетто), в тысячах тенге | | | | | | | |
| Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи | | | | | | | |
| Основ-  ной  долг | Дисконт,  премия | Начислен-  ное возна-  граждение | Положительная  (отрицательная  корректировка) | Справед-  ливая  стоимость | Размер провизии,  сформированный в  соответствии с  международными  стандартами финансо-  вой отчетности | | Справочно:  размер  провизии,  сформирован-  ный в  соответ-  ствии с  требованиями  уполномочен-  ного органа |
| По  основ-  ному  долгу | По начис-  ленному  возна-  граждению |
| 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

продолжение таблицы

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

продолжение таблицы

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

продолжение таблицы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Дата | | Рейтинг/Листинг | Примечание |
| Приобретения | Погашения |
| 30 | 31 | 32 | 33 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

      Примечание:  
      1 Номинальная стоимость заполняется по облигациям, покупная стоимость заполняется по акциям.  
      В графе 3 указываются данные по видам ценных бумаг (виды государственных ценных бумаг - акции, облигации (за исключением ипотечных облигаций), ипотечные облигации).  
      Графа 32 заполняется латинскими буквами.  
      Если по ценным бумагам имеются ограничения на право собственности, то в графе 33 следует проставлять слово "да".

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
    (фамилия, имя, при наличии - отчество)        (подпись)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                 (фамилия, имя, при наличии - отчество)   (подпись)

Исполнитель: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
             (должность, фамилия и имя) (подпись)  (номер телефона)

Дата подписания отчета  "\_\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_\_ года.

Место для печати

Приложение 6                 
к Правилам представления отчетности     
ипотечными организациями

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

      Сноска. Приложение 6 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 28.10.2011 № 170 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней со дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 30.09.2011).

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

продолжение таблицы

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

продолжение таблицы

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

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(фамилия, имя, при наличии - отчество)              (подпись)  
Главный бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                  (фамилия, имя, при наличии - отчество)  (подпись)  
Исполнитель: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
             (должность, фамилия и имя)  (подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета "\_\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_\_ года.

Место для печати

Приложение 7                  
к Правилам представления отчетности     
ипотечными организациями

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

      Сноска. Приложение 7 в редакции постановления Правления Национального Банка РК от 28.10.2011 № 170 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней со дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 30.09.2011).

(в тысячах тенге)

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

продолжение таблицы

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

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)   
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
(фамилия, имя, при наличии - отчество)               (подпись)  
Главный бухгалтер\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                 (фамилия, имя, при наличии - отчество)  (подпись)  
Исполнитель: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
              (должность, фамилия и имя) (подпись) (номер телефона)

Дата подписания отчета "\_\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_\_ года.

Место для печати

Приложение 8                  
к Правилам представления отчетности     
ипотечными организациями

      Сноска. Правила дополнены приложением 8 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 24.12.2007 N 274 (вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня гос. регистрации в МЮ РК); с изменением, внесенным постановлением Правления АФН РК от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

**Отчет об основных источниках привлеченных денег**   
                  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                      (полное наименование ипотечной организации)   
                      по состоянию на "\_\_\_\_" "\_\_\_\_\_\_\_" 200\_\_\_года

                                                         (в тысячах тенге)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N   п/п | Наиме-   нова-   ние   креди-   тора | К   о   д       о   т   р   а   с   л   и | Займы | | Суб-   орди-   ниро-   ван-   ный   долг | Кредитор-   ская   задолжен-   ность | | Долго-   вые и   иные   ценные   бумаги   (в том   числе   по опе-   рации   "РЕПО") | Произ-   вод-   ные   финан-   совые   инст-   румен-   ты | Про-   чие   ис-   точ-   ники   (ука-   зать   ка-   кие) | В   с   е   г   о |
| долго   сроч-   ные | крат-   ко-   сроч-   ные | долго   сроч-   ные | крат-   ко-   сроч-   ные |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10.1. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

  Пояснения по заполнению   
Отчета об основных источниках привлеченных денег

      При заполнении Отчета об основных источниках привлеченных денег, ипотечные организации раскрывают десять крупнейших кредиторов организации - физических и юридических лиц (крупнейшими кредиторами организации являются организации, предоставившие наибольший размер кредита по сравнению с остальными, в порядке убывания). При этом, если у ипотечной организации имеются обязательства перед юридическим лицом, которое входит в число десяти крупнейших кредиторов ипотечной организации и обязательства перед крупными акционерами/дочерними организациями данного лица, необходимо также указывать сведения по крупным акционерам/дочерним организациям в соответствующих подпунктах. В случае если у ипотечной организации имеются обязательства перед юридическим лицом и его крупными акционерами/дочерними организациями, которые в совокупности входят в число десяти крупнейших кредиторов ипотечной организации необходимо указывать сведения по данному лицу и его крупным акционерам/дочерним организациям.

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его  
замещающее)  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
            (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)  
Главный бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                   (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)  
Исполнитель: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
             (должность, фамилия и имя)  (подпись) (номер телефона)  
Дата подписания отчета "\_\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_\_ года.  
Место для печати

Приложение 9                 
к Правилам представления отчетности     
ипотечными организациями

      Сноска. Правила дополнены приложением 9 в соответствии с постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору фин. рынка и фин. организаций от 24.12.2007 N 274 (вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня гос. регистрации в МЮ РК); с изменением, внесенным постановлением Правления АФН РК от 03.09.2010 № 131 (вводится в действие по истечении четырнадцати календарных дней со дня его гос. регистрации в МЮ РК).

**Отчет о просроченной задолженности по займам**   
                  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   
                       (полное наименование ипотечной организации)   
                                    на \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

                                                         (в тысячах тенге)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Сроки | Наиме-   нование | 1.   Стан-   дарт-   ные | 2. Сомнительные | | | | | 3.   Без-   на-   деж-   ные | В   с   е   г   о |
| Сом-   ни   тель-   ные 1   кате-   гории | Сом-   ни   тель-   ные 2   кате-   гории | Сом-   ни   тель-   ные 3   кате-   гории | Сом-   ни   тель-   ные 4   кате-   гории | Сом-   ни   тель-   ные 5   кате-   гории |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| до 30   дней | по основному   долгу |  |  |  |  |  |  |  |  |
| по вознаг-   раждению   по займам |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 30-60   дней | по основному   долгу |  |  |  |  |  |  |  |  |
| по вознаг-   раждению   по займам |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 60-90   дней | по основному   долгу |  |  |  |  |  |  |  |  |
| по вознаг-   раждению   по займам |  |  |  |  |  |  |  |  |
| более   90   дней | по основному   долгу |  |  |  |  |  |  |  |  |
| по вознаг-   раждению   по займам |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого | по основному   долгу |  |  |  |  |  |  |  |  |
| по вознаг-   раждению   по займам |  |  |  |  |  |  |  |  |

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его  
замещающее)  
\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
            (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)  
Главный бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                   (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)  
Исполнитель: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
             (должность, фамилия и имя)  (подпись) (номер телефона)  
Дата подписания отчета "\_\_\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_\_ года.  
Место для печати

Приложение 10           
к постановлению Правления     
Агентства Республики       
Казахстан по регулированию и   
надзору финансового рынка и    
финансовых организаций       
от 25 февраля 2006 года № 43

      Сноска. Правила дополнены приложением 10 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 26.03.2012 № 121 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

**Отчет о сделках с лицами, связанными с ипотечной организацией**  
**особыми отношениями**  
**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  
**(полное наименование ипотечной организации)**  
**по состоянию на «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_ 20\_\_ года**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наимено-  вание  (фамилия,  имя,  отчество)  лица | Бизнес-  идентификационный  номер (для  юридического  лица),  индивидуальный  идентификационный  номер (для  физического лица)  или  регистрационный  номер налого-  плательщика | Рези-  дентство  лица | Признак, в  соответствии с  которым лицо  отнесено  к лицу,  связанному  особыми  отношениями  с ипотечной  организацией | Цель  сделки | Вид  опе-  рации | Вид  ва-  люты | Сумма  сделки по  договору  (в тысячах  тенге) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  |  | 1. Выдача займов | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2. Получение займов | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 3. Размещение депозита | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 4. Покупка финансовых инструментов, выпущенных лицами, связанными  особыми отношениями с ипотечной организацией | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 5. Покупка ценных бумаг у лиц, связанных особыми отношениями с  ипотечной организацией (за исключением сделок, заключенных на  организованном рынке, методами, не позволяющими ипотечной организации  определить контрагента) | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 6. Продажа ценных бумаг лицам, связанным особыми отношениями с  ипотечной организацией (за исключением сделок, заключенных на  организованном рынке, методами, не позволяющими ипотечной организации  определить контрагента) | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 7. Покупка ценных бумаг на условиях их обратной продажи у лиц,  связанных особыми отношениями с ипотечной организацией (за исключением  сделок, заключенных на организованном рынке, методами, не позволяющими  ипотечной организации определить контрагента) | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 8. Продажа ценных бумаг на условиях их обратной покупки лицам,  связанным особыми отношениями с ипотечной организацией (за исключением  сделок, заключенных на организованном рынке, методами, не позволяющими  ипотечной организации определить контрагента) | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 9. Покупка производных финансовых инструментов | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 10. Продажа производных финансовых инструментов | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 11. Покупка иностранной валюты (спот, форвард) | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 12. Продажа иностранной валюты (спот, форвард) | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 13. Субординированный долг, принятый от лица, связанного особыми  отношениями с ипотечной организацией | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 14. Субординированный долг, выданный лицу, связанному особыми  отношениями с ипотечной организацией | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 15. Покупка имущества у лица, связанного особыми отношениями с  ипотечной организацией | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 16. Принятие в залог имущества у лица, связанного особыми отношениями  с ипотечной организацией | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 17. Продажа имущества лицу, связанному особыми отношениями с ипотечной  организацией | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 18. Прием в залог финансовых инструментов, выпущенных лицами,  связанными особыми отношениями с ипотечной организацией | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 19. Будущее требование ипотечной организации к лицу, связанному  особыми отношениями с ипотечной организацией | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 20. Выданные гарантии в пользу лица, связанного особыми отношениями  с ипотечной организацией | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 21. Принятие гарантий от лица, связанного особыми отношениями с  ипотечной организацией | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 22. Страховые премии (взносы), оплаченные ипотечной организацией по  договорам страхования, заключенным со страховой (перестраховочной)  организацией, являющейся лицом, связанным особыми отношениями с  ипотечной организацией | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 23. Страховые выплаты, полученные ипотечной организацией от страховой  (перестраховочной) организации, являющейся лицом, связанным особыми  отношениями с ипотечной организацией | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 24. Иные виды сделок (сделки, указание которых не предусмотрено выше) | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Итого |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Всего |  |  |  |  |  |  |  |

*продолжение таблицы:*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата  заключения  (дата  начала  выполнения  условий)  договора | Дата  окончания  действия  (дата  окончания  выполнения  условий)  договора | Обеспечение по условиям  договора | | | | начисленное вознаграждение  (в процентах годовых) | | |
| вид | стои-  мость  (в  тыся-  чах  тен-  ге) | Текущая  стоимость  обеспе-  чения с  учетом  переоценки  (в тысячах  тенге) | Качес-  тво  обеспе-  чения в  баллах | лицом,  связанным  с  ипотечной  организа-  цией  особыми  отношени-  ями в  пользу  ипотечной  организа-  ции | ипотечной  организа-  цией в  пользу  лица,  связан-  ного с  ипотечной  организа-  цией  особыми  отноше-  ниями | в соот-  ветствии  с вну-  тренними  докумен-  тами  ипотечной  организа-  ции |
| 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
| 1. Выдача займов | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. Получение займов | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Размещение депозита | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. Покупка финансовых инструментов, выпущенных лицами, связанными особыми  отношениями с ипотечной организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. Покупка ценных бумаг у лиц, связанных особыми отношениями с ипотечной  организацией (за исключением сделок, заключенных на организованном рынке,  методами, не позволяющими ипотечной организации определить контрагента) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. Продажа ценных бумаг лицам, связанным особыми отношениями с ипотечной  организацией (за исключением сделок, заключенных на организованном рынке,  методами, не позволяющими ипотечной организации определить контрагента) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7. Покупка ценных бумаг на условиях их обратной продажи у лиц, связанных особыми  отношениями с ипотечной организацией (за исключением сделок, заключенных на  организованном рынке, методами, не позволяющими ипотечной организации определить  контрагента) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. Продажа ценных бумаг на условиях их обратной покупки лицам, связанным особыми  отношениями с ипотечной организацией (за исключением сделок, заключенных на  организованном рынке, методами, не позволяющими ипотечной организации определить  контрагента) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. Покупка производных финансовых инструментов | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10. Продажа производных финансовых инструментов | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. Покупка иностранной валюты (спот, форвард) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12. Продажа иностранной валюты (спот, форвард) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13. Субординированный долг, принятый от лица, связанного особыми отношениями с  ипотечной организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14. Субординированный долг, выданный лицу, связанному особыми отношениями с  ипотечной организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 15. Покупка имущества у лица, связанного особыми отношениями с ипотечной  организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 16. Принятие в залог имущества у лица, связанного особыми отношениями с ипотечной  организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 17. Продажа имущества лицу, связанному особыми отношениями с ипотечной  организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 18. Прием в залог финансовых инструментов, выпущенных лицами, связанными особыми  отношениями с ипотечной организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 19. Будущее требование ипотечной организации к лицу, связанному особыми  отношениями с ипотечной организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 20. Выданные гарантии в пользу лица, связанного особыми отношениями с ипотечной  организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 21. Принятие гарантий от лица, связанного особыми отношениями с ипотечной  организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 22. Страховые премии (взносы), оплаченные ипотечной организацией по договорам  страхования, заключенным со страховой (перестраховочной) организацией, являющейся  лицом, связанным особыми отношениями с ипотечной организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 23. Страховые выплаты, полученные ипотечной организацией от страховой  (перестраховочной) организации, являющейся лицом, связанным особыми отношениями с  ипотечной организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 24. Иные виды сделок (сделки, указание которых не предусмотрено выше) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

*продолжение таблицы:*

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Текущий  остаток на  отчетную дату | | Класси-  фика-  ционная  кате-  гория | Сумма  созданных  провизий в  соот-  ветствии с  требовани-  ями между-  народных  стандартов  финансовой  отчетности  (в тысячах  тенге) | Сумма  созданных  провизий в  соот-  ветствии с  требова-  ниями  уполномо-  ченного  органа (в  тысячах  тенге) | Реквизиты  решения  совета  директоров  ипотечной  организации  либо  общего  собрания  акционеров  (в случае  отсутствия  совета  директоров) | Начисленные  доходы/расходы | | Приме-  чание |
| Сумма  (в  тысячах  тенге) | Балан-  совый  счет | Сумма  (в  тысячах  тенге) | Балан-  совый  счет |
| 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 |
| 1. Выдача займов | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. Получение займов | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. Размещение депозита | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. Покупка финансовых инструментов, выпущенных лицами, связанными особыми  отношениями с ипотечной организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. Покупка ценных бумаг у лиц, связанных особыми отношениями с ипотечной  организацией (за исключением сделок, заключенных на организованном рынке,  методами, не позволяющими ипотечной организации определить контрагента) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. Продажа ценных бумаг лицам, связанным особыми отношениями с ипотечной  организацией (за исключением сделок, заключенных на организованном рынке,  методами, не позволяющими ипотечной организации определить контрагента) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7. Покупка ценных бумаг на условиях их обратной продажи у лиц, связанных особыми  отношениями с ипотечной организацией (за исключением сделок, заключенных на  организованном рынке, методами, не позволяющими ипотечной организации определить  контрагента) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8. Продажа ценных бумаг на условиях их обратной покупки лицам, связанным особыми  отношениями с ипотечной организацией (за исключением сделок, заключенных на  организованном рынке, методами, не позволяющими ипотечной организации определить  контрагента) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9. Покупка производных финансовых инструментов | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10. Продажа производных финансовых инструментов | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11. Покупка иностранной валюты (спот, форвард) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12. Продажа иностранной валюты (спот, форвард) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13. Субординированный долг, принятый от лица, связанного особыми отношениями с  ипотечной организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14. Субординированный долг, выданный лицу, связанному особыми отношениями с  ипотечной организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 15. Покупка имущества у лица, связанного особыми отношениями с ипотечной  организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 16. Принятие в залог имущества у лица, связанного особыми отношениями с ипотечной  организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 17. Продажа имущества лицу, связанному особыми отношениями с ипотечной  организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 18. Прием в залог финансовых инструментов, выпущенных лицами, связанными особыми  отношениями с ипотечной организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 19. Будущее требование ипотечной организации к лицу, связанному особыми  отношениями с ипотечной организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 20. Выданные гарантии в пользу лица, связанного особыми отношениями с ипотечной  организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 21. Принятие гарантий от лица, связанного особыми отношениями с ипотечной  организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 22. Страховые премии (взносы), оплаченные ипотечной организацией по договорам  страхования, заключенным со страховой (перестраховочной) организацией, являющейся  лицом, связанным особыми отношениями с ипотечной организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 23. Страховые выплаты, полученные ипотечной организацией от страховой  (перестраховочной) организации, являющейся лицом, связанным особыми отношениями с  ипотечной организацией | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 24. Иные виды сделок (сделки, указание которых не предусмотрено выше) | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

      Общая сумма сделок ипотечной организации с лицами, связанными особыми отношениями с ней, суммы которых по каждому виду операций ипотечной организации с лицом, связанным особыми отношениями с ней, не превышает 0,001 процент в совокупности от размера собственного капитала ипотечной организации, рассчитываемого в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 февраля 2006 года № 48 «Об утверждении Инструкции о нормативных значениях, методике расчетов пруденциальных нормативов для ипотечных организаций, дочерних организаций национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса, а также форм и сроков представления отчетности об их выполнении» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4158) по состоянию на «\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ года, составляет \_\_\_\_\_\_\_\_ тысяч тенге.  
      Общая сумма займов клиентов ипотечной организации, застрахованных у страховой (перестраховочной) организации, являющейся лицом, связанным особыми отношениями с ипотечной организацией, по состоянию на отчетную дату составляет \_\_\_\_\_\_\_\_\_ тысяч тенге.  
      Ипотечная организация подтверждает, что в отчетном периоде льготные условия лицам, связанным особыми отношениями с ипотечной организацией, не предоставлялись и других сделок с лицами, связанными особыми отношениями с ипотечной организацией, кроме указанных в настоящей Информации, ипотечной организацией не осуществлялось.

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его  
замещающее) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)  
Главный бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                   (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)  
Исполнитель: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
              (должность, фамилия и имя) (подпись)  (номер телефона)  
Дата подписания отчета «\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_\_ года.  
Место для печати

      Указания по заполнению таблицы:  
      1) в таблице указываются сведения обо всех сделках ипотечной организации с лицами, связанными особыми отношениями с ней, сумма которых по каждому виду операций ипотечной организации с лицом, связанным особыми отношениями с ней, превышает 0,001 процент в совокупности от размера собственного капитала ипотечной организации, рассчитываемого в соответствии с постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 февраля 2006 года № 48 «Об утверждении Инструкции о нормативных значениях, методике расчетов пруденциальных нормативов для ипотечных организаций, дочерних организаций национального управляющего холдинга в сфере агропромышленного комплекса, а также форм и сроков представления отчетности об их выполнении» (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4158) по состоянию на соответствующую отчетную дату, в том числе о сделках, указанных в таблице (но, не ограничиваясь ими);  
      2) если условия сделки не предполагают наличие обеспечения, выплату вознаграждения или начисление провизий, то графы 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 22, 23 не подлежат заполнению;  
      3) в графе 2 для физического лица фамилия, имя указывается обязательно, при наличии отчество;  
      4) в графе 15 качество обеспечения в баллах оценивается в соответствии с Правилами классификации активов, условных обязательств и создания провизий (резервов) против них, утвержденными постановлением Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 декабря 2006 года № 296 (зарегистрированным в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4580);  
      5) в графе 25 указывается сумма начисленного дохода/ расхода, накопленного с начала текущего года;  
      6) по строке «22. Страховые премии (взносы), оплаченные ипотечной организацией по договорам страхования, заключенным со страховой (перестраховочной) организацией, являющейся лицом, связанным особыми отношениями с ипотечной организацией» в графе 9 указывается страховая сумма по договору страхования.

Приложение 11           
к постановлению Правления     
Агентства Республики       
Казахстан по регулированию и   
надзору финансового рынка и    
финансовых организаций       
от 25 февраля 2006 года № 43

      Сноска. Правила дополнены приложением 11 в соответствии с постановлением Правления Национального Банка РК от 26.03.2012 № 121 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

**Реестр лиц, связанных с ипотечной**  
**организацией особыми отношениями**  
**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  
**(полное наименование ипотечной организации)**  
**по состоянию на «\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_ 20\_\_ года**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № | Бизнес–идентификационный  номер (для юридического  лица), индивидуальный  идентификационный номер  (для физического лица) или  регистрационный номер  налогоплательщика | Наименование (фамилия,  имя, при наличии  отчество) лица | Признак, в соответствии с  которым лицо отнесено к лицу,  связанному особыми  отношениями  с ипотечной организацией |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его  
замещающее) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                  (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)  
Главный бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
                   (фамилия, имя, при наличии - отчество) (подпись)  
Исполнитель: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  
             (должность, фамилия и имя)  (подпись)  (номер телефона)  
Дата подписания отчета «\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_\_ года.

Место для печати

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