

**Об утверждении Правил представления отчетности об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня**

***Утративший силу***

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 июня 2013 года № 147. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 8 августа 2013 года № 8618. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка Республики Казахстан от 8 мая 2015 года № 74

      Сноска. Утратило силу постановлением Правления Национального Банка РК от 08.05.2015 № 74 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

      В соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций», пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан» Правление Национального Банка Республики **ПОСТАНОВЛЯЕТ:**

      1. Утвердить прилагаемые Правила представления отчетности об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня.

      2. Признать утратившими силу нормативные правовые акты согласно приложению к настоящему постановлению.

      3. Настоящее постановление вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования и распространяется на отношения, возникшие с 1 января 2013 года.

      Счет 7130 «Долги, списанные в убыток» в таблице 4 «Отчет об остатках на внебалансовых счетах меморандума» приложения к Правилам представления отчетности об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня действует до 1 декабря 2013 года.

*Председатель*

*Национального Банка                        Г. Марченко*

Утверждены

постановлением Правления

Национального Банка

Республики Казахстан

от 28 июня 2013 года № 147

 **Правила**
**представления отчетности об остатках на балансовых**
**и внебалансовых счетах банков второго уровня**

      1. Правила представления отчетности об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня (далее – Правила) разработаны в соответствии с подпунктом 6) пункта 1 статьи 9 Закона Республики Казахстан «О государственном регулировании, контроле и надзоре финансового рынка и финансовых организаций», пунктом 1 статьи 54 Закона Республики Казахстан «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан», Законом Республики Казахстан «О Национальном Банке Республики Казахстан» и определяют порядок представления отчетности об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня.

      2. Банки второго уровня (далее - банки) представляют в Национальный Банк Республики Казахстан (далее - уполномоченный орган) отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков, согласно приложению к Правилам.

      В целях формирования отчета активы и обязательства в иностранной валюте указываются в пересчете по рыночному курсу обмена валют, определенному в порядке, предусмотренном в пункте 1 постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 января 2013 года № 15 и приказа Министра финансов Республики Казахстан от 22 февраля 2013 года № 99 «Об установлении порядка определения и применения рыночного курса обмена валют», зарегистрированного в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 8378.

      Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков представляется в электронном формате в следующие сроки:

      1) ежедневный отчет представляется не позднее двух рабочих дней, следующих за отчетным днем (за исключением первых отчетных дней месяца, которые сдаются одновременно с ежемесячным отчетом);

      2) ежемесячный отчет - не позднее трех рабочих дней, следующих за последним днем отчетного месяца.

      Банки, имеющие десять и более филиалов, представляют отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах в следующие сроки:

      ежедневный отчет не позднее трех рабочих дней, следующих за отчетным днем (за исключением первых отчетных дней месяца, которые сдаются одновременно с ежемесячным отчетом);

      ежемесячный отчет - не позднее пяти рабочих дней, следующих за последним днем отчетного месяца.

      3. Отчеты на бумажных носителях по состоянию на отчетную дату подписываются первым руководителем банка (на период его отсутствия - лицом, его замещающим), главным бухгалтером банка, заверяются печатью и хранятся в банках.

      Отчеты в электронном формате представляются с использованием транспортной системы гарантированной доставки информации с криптографическими средствами защиты, обеспечивающей конфиденциальность и некорректируемость представляемых данных.

      Идентичность данных, представляемых в электронном формате, данным на бумажном носителе, обеспечивается первым руководителем банка (на период его отсутствия - лицом, его замещающим) и главным бухгалтером.

      4. В случае необходимости внесения изменений и (или) дополнений в отчетность, в срок не позднее трех рабочих дней со дня представления отчетности, банк представляет в уполномоченный орган и в Комитет по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан (далее - Комитет) доработанную отчетность и письменное объяснение с указанием причин необходимости внесения изменений и (или) дополнений в отчетность.

      В случае необходимости внесения изменений и (или) дополнений в отчетность в срок, превышающий три рабочих дня со дня представления отчетности, банк представляет в уполномоченный орган и в Комитет письменное ходатайство с объяснением причин необходимости внесения изменений и (или) дополнений в отчетность. Уполномоченный орган применяет к банку одну из ограниченных мер воздействия, предусмотренных статьей 46 Закона Республики Казахстан «О банках и банковской деятельности в Республике Казахстан».

Приложение

к Правилам представления отчетности

об остатках на балансовых

и внебалансовых счетах

банков второго уровня

Форма

               Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах

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

                         (полное наименование банка второго уровня)

                               по состоянию на \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

    1. Отчет об остатках на балансовых счетах активов, обязательств

                          и собственного капитала

                                                    (в тысячах тенге)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №№ счетов | Наименования классов, групп счетов, балансовых счетов и субсчетов к ним | Сумма |
|
 | I класс - АКТИВЫ |
 |
| 1000 | Деньги |
 |
| 1001 | Наличность в кассе |
 |
| 1002 | Банкноты и монеты в пути |
 |
| 1003 | Наличность в обменных пунктах |
 |
| 1004 | Наличность в вечерней кассе |
 |
| 1005 | Наличность в банкоматах и электронных терминалах |
 |
| 1006 | Деньги в дорожных чеках в пути |
 |
| 1007 | Монеты, изготовленные из драгоценных металлов, в кассе |
 |
| 1008 | Деньги в дорожных чеках |
 |
| 1009 | Коллекционные монеты, изготовленные из недрагоценных металлов, в кассе |
 |
| 1010 | Аффинированные драгоценные металлы |
 |
| 1011 | Аффинированные драгоценные металлы |
 |
| 1012 | Аффинированные драгоценные металлы в пути |
 |
| 1013 | Аффинированные драгоценные металлы, размещенные на металлических счетах |
 |
| 1050 | Корреспондентские счета |
 |
| 1051 | Корреспондентский счет в Национальном Банке Республики Казахстан |
 |
| 1052 | Корреспондентские счета в других банках |
 |
| 1053 | Текущие счета ипотечных организаций в банках |
 |
| 1054 | Резервы (провизии) на покрытие убытков по корреспондентским счетам в других банках и текущим счетам ипотечных организаций |
 |
| 1100 | Требования к Национальному Банку Республики Казахстан |
 |
| 1101 | Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан (на одну ночь) |
 |
| 1102 | Вклады до востребования в Национальном Банке Республики Казахстан |
 |
| 1103 | Срочные вклады в Национальном Банке Республики Казахстан |
 |
| 1104 | Обязательные резервы в Национальном Банке Республики Казахстан |
 |
| 1105 | Дисконт по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан |
 |
| 1106 | Премия по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан |
 |
| 1150 | Банкноты национальной валюты до выпуска в обращение |
 |
| 1150 | Банкноты национальной валюты до выпуска в обращение |
 |
| 1200 | Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток |
 |
| 1201 | Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток |
 |
| 1202 | Просроченная задолженность по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток |
 |
| 1205 | Дисконт по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток |
 |
| 1206 | Премия по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток |
 |
| 1208 | Счет положительной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток |
 |
| 1209 | Счет отрицательной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток |
 |
| 1250 | Вклады, размещенные в других банках |
 |
| 1251 | Вклады, размещенные в других банках (на одну ночь) |
 |
| 1252 | Вклады до востребования, размещенные в других банках |
 |
| 1253 | Краткосрочные вклады, размещенные в других банках (до одного месяца) |
 |
| 1254 | Краткосрочные вклады, размещенные в других банках (до одного года) |
 |
| 1255 | Долгосрочные вклады, размещенные в других банках |
 |
| 1256 | Условные вклады, размещенные в других банках |
 |
| 1257 | Просроченная задолженность других банков по вкладам |
 |
| 1259 | Резервы (провизии) по вкладам, размещенным в других банках |
 |
| 1260 | Счет положительной корректировки стоимости срочного вклада, размещенного в других банках |
 |
| 1261 | Счет отрицательной корректировки стоимости срочного вклада, размещенного в других банках |
 |
| 1262 | Счет положительной корректировки стоимости условного вклада, размещенного в других банках |
 |
| 1263 | Счет отрицательной корректировки стоимости условного вклада, размещенного в других банках |
 |
| 1264 | Вклад, являющийся обеспечением обязательств банка, ипотечной организации и акционерного общества «Банк Развития Казахстана» |
 |
| 1265 | Дисконт по вкладам, размещенным в других банках |
 |
| 1266 | Премия по вкладам, размещенным в других банках |
 |
| 1267 | Счет хранения денег, переданных в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств банка и ипотечной организации |
 |
| 1300 | Займы, предоставленные другим банкам |
 |
| 1301 | Займы овердрафт по корреспондентским счетам других банков |
 |
| 1302 | Краткосрочные займы, предоставленные другим банкам |
 |
| 1303 | Займы овернайт, предоставленные другим банкам |
 |
| 1304 | Долгосрочные займы, предоставленные другим банкам |
 |
| 1305 | Финансовый лизинг другим банкам |
 |
| 1306 | Просроченная задолженность других банков по займам |
 |
| 1309 | Просроченная задолженность других банков по финансовому лизингу |
 |
| 1310 | Счет положительной корректировки стоимости займа, предоставленного другим банкам |
 |
| 1311 | Счет отрицательной корректировки стоимости займа, предоставленного другим банкам |
 |
| 1312 | Дисконт по займам, предоставленным другим банкам |
 |
| 1313 | Премия по займам, предоставленным другим банкам |
 |
| 1319 | Резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным другим банкам |
 |
| 1320 | Займы и финансовый лизинг, предоставленные организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |
 |
| 1321 | Займы овердрафт, предоставленные организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |
 |
| 1322 | Краткосрочные займы, предоставленные организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |
 |
| 1323 | Долгосрочные займы, предоставленные организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |
 |
| 1324 | Счет положительной корректировки стоимости займа, предоставленного организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |
 |
| 1325 | Счет отрицательной корректировки стоимости займа, предоставленного организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |
 |
| 1326 | Финансовый лизинг организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |
 |
| 1327 | Просроченная задолженность по займам, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |
 |
| 1328 | Просроченная задолженность по финансовому лизингу, предоставленному организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |
 |
| 1329 | Резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |
 |
| 1330 | Дисконт по займам, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |
 |
| 1331 | Премия по займам, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |
 |
| 1350 | Расчеты с филиалами |
 |
| 1351 | Расчеты с головным офисом |
 |
| 1352 | Расчеты с местными филиалами |
 |
| 1353 | Расчеты с зарубежными филиалами |
 |
| 1400 | Требования к клиентам |
 |
| 1401 | Займы овердрафт, предоставленные клиентам |
 |
| 1403 | Счета по кредитным карточкам клиентов |
 |
| 1405 | Учтенные векселя клиентов |
 |
| 1406 | Вознаграждение, начисленное предыдущими векселедержателями по учтенным векселям клиентов |
 |
| 1407 | Факторинг клиентам |
 |
| 1409 | Просроченная задолженность клиентов по факторингу |
 |
| 1411 | Краткосрочные займы, предоставленные клиентам |
 |
| 1417 | Долгосрочные займы, предоставленные клиентам |
 |
| 1420 | Финансовый лизинг клиентам |
 |
| 1421 | Просроченная задолженность клиентов по финансовому лизингу |
 |
| 1422 | Форфейтинг клиентам |
 |
| 1423 | Просроченная задолженность клиентов по форфейтингу |
 |
| 1424 | Просроченная задолженность клиентов по займам |
 |
| 1425 | Опротестованные векселя клиентов |
 |
| 1426 | Требования к клиенту по операциям финансирования торговой деятельности |
 |
| 1427 | Просроченная задолженность по операциям финансирования торговой деятельности |
 |
| 1428 | Резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам |
 |
| 1429 | Прочие займы, предоставленные клиентам |
 |
| 1430 | Счет положительной корректировки стоимости займа, предоставленного клиентам |
 |
| 1431 | Счет отрицательной корректировки стоимости займа, предоставленного клиентам |
 |
| 1432 | Дисконт по учтенным векселям |
 |
| 1433 | Премия по учтенным векселям |
 |
| 1434 | Дисконт по займам, предоставленным клиентам |
 |
| 1435 | Премия по займам, предоставленным клиентам |
 |
| 1445 | Финансовые активы, переданные в доверительное управление |
 |
| 1450 | Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи |
 |
| 1451 | Резервы (провизии) на покрытие убытков по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи |
 |
| 1452 | Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи |
 |
| 1453 | Дисконт по приобретенным ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи |
 |
| 1454 | Премия по приобретенным ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи |
 |
| 1456 | Счет положительной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи |
 |
| 1457 | Счет отрицательной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи |
 |
| 1459 | Просроченная задолженность по ценным бумагам, имеющимся в наличие для продажи |
 |
| 1460 | Операции «обратное РЕПО» с ценными бумагами |
 |
| 1461 | Операции «обратное РЕПО» с ценными бумагами |
 |
| 1462 | Просроченная задолженность по операциям «обратное РЕПО» с ценными бумагами |
 |
| 1463 | Резервы (провизии) на покрытие убытков по операциям «обратное РЕПО» с ценными бумагами |
 |
| 1470 | Инвестиции в капитал и субординированный долг |
 |
| 1471 | Инвестиции в дочерние организации |
 |
| 1472 | Инвестиции в ассоциированные организации |
 |
| 1473 | Инвестиции исламского банка в производственную и торговую деятельность |
 |
| 1475 | Инвестиции в субординированный долг |
 |
| 1476 | Прочие инвестиции |
 |
| 1477 | Резервы (провизии) на покрытие убытков по инвестициям в дочерние и ассоциированные организации |
 |
| 1480 | Ценные бумаги, удерживаемые до погашения |
 |
| 1481 | Ценные бумаги, удерживаемые до погашения |
 |
| 1482 | Дисконт по приобретенным ценным бумагам, удерживаемым до погашения |
 |
| 1483 | Премия по приобретенным ценным бумагам, удерживаемым до погашения |
 |
| 1485 | Просроченная задолженность по ценным бумагам, удерживаемым до погашения |
 |
| 1486 | Резервы (провизии) на покрытие убытков по ценным бумагам, удерживаемым до погашения |
 |
| 1490 | Прочие долговые инструменты в категории «займы и дебиторская задолженность» |
 |
| 1491 | Прочие долговые инструменты в категории «займы и дебиторская задолженность» |
 |
| 1492 | Дисконт по прочим долговым инструментам в категории «займы и дебиторская задолженность» |
 |
| 1493 | Премия по прочим долговым инструментам в категории «займы и дебиторская задолженность» |
 |
| 1494 | Просроченная задолженность по прочим долговым инструментам в категории «займы и дебиторская задолженность» |
 |
| 1495 | Резервы (провизии) на покрытие убытков по прочим долговым инструментам в категории «займы и дебиторская задолженность» |
 |
| 1550 | Расчеты по платежам |
 |
| 1551 | Расчеты с другими банками |
 |
| 1552 | Расчеты с клиентами |
 |
| 1600 | Товарно-материальные запасы |
 |
| 1601 | Неаффинированные драгоценные металлы |
 |
| 1602 | Прочие товарно-материальные запасы |
 |
| 1603 | Монеты, изготовленные из драгоценных металлов, на складе |
 |
| 1604 | Коллекционные монеты, изготовленные из недрагоценных металлов, на складе |
 |
| 1610 | Долгосрочные активы, предназначенные для продажи |
 |
| 1610 | Долгосрочные активы, предназначенные для продажи |
 |
| 1650, 1690 | Основные средства и нематериальные активы |
 |
| 1651 | Строящиеся (устанавливаемые) основные средства |
 |
| 1652 | Земля, здания и сооружения |
 |
| 1653 | Компьютерное оборудование |
 |
| 1654 | Прочие основные средства |
 |
| 1655 | Основные средства, принятые в финансовый лизинг |
 |
| 1656 | Основные средства, предназначенные для сдачи в аренду |
 |
| 1657 | Капитальные затраты по арендованным зданиям |
 |
| 1658 | Транспортные средства |
 |
| 1659 | Нематериальные активы |
 |
| 1660 | Создаваемые (разрабатываемые) нематериальные активы |
 |
| 1661 | Гудвилл |
 |
| 1662 | Инвестиционное имущество |
 |
| 1692 | Начисленная амортизация по зданиям и сооружениям |
 |
| 1693 | Начисленная амортизация по компьютерному оборудованию |
 |
| 1694 | Начисленная амортизация по прочим основным средствам |
 |
| 1695 | Начисленная амортизация по основным средствам, полученным по финансовому лизингу |
 |
| 1696 | Начисленная амортизация по основным средствам, предназначенным для сдачи в аренду |
 |
| 1697 | Начисленная амортизация по капитальным затратам по арендованным зданиям |
 |
| 1698 | Начисленная амортизация по транспортным средствам |
 |
| 1699 | Начисленная амортизация по нематериальным активам |
 |
| 1700 | Начисленные доходы, связанные с получением вознаграждения |
 |
| 1705 | Начисленные доходы по корреспондентским счетам |
 |
| 1710 | Начисленные доходы по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан |
 |
| 1725 | Начисленные доходы по вкладам, размещенным в других банках |
 |
| 1726 | Просроченное вознаграждение по вкладам, размещенным в других банках |
 |
| 1727 | Начисленные доходы по аффинированным драгоценным металлам, размещенным на металлических счетах |
 |
| 1728 | Начисленные доходы по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств банка, ипотечной организации и акционерного общества «Банк Развития Казахстана» |
 |
| 1730 | Начисленные доходы по займам и финансовому лизингу, предоставленным другим банкам |
 |
| 1731 | Просроченное вознаграждение по займам и финансовому лизингу, предоставленным другим банкам |
 |
| 1733 | Начисленные доходы по займам и финансовому лизингу, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |
 |
| 1734 | Просроченное вознаграждение по займам и финансовому лизингу, предоставленным организациям, осуществляющим отдельные виды банковских операций |
 |
| 1735 | Начисленные доходы по расчетам между головным офисом и его филиалами |
 |
| 1740 | Начисленные доходы по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам |
 |
| 1741 | Просроченное вознаграждение по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам |
 |
| 1744 | Начисленные доходы по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток |
 |
| 1745 | Начисленные доходы по ценным бумагам, удерживаемым до погашения |
 |
| 1746 | Начисленные доходы по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи |
 |
| 1747 | Начисленные доходы по инвестициям в капитал и субординированный долг |
 |
| 1748 | Начисленные доходы по операциям «обратное РЕПО» с ценными бумагами |
 |
| 1749 | Прочее просроченное вознаграждение |
 |
| 1750 | Просроченное вознаграждение по ценным бумагам |
 |
| 1752 | Начисленные доходы по учтенным векселям |
 |
| 1753 | Начисленные доходы по операциям с производными финансовыми инструментами |
 |
| 1755 | Начисленные доходы по финансовым активам, переданным в доверительное управление |
 |
| 1756 | Начисленные доходы по прочим операциям |
 |
| 1757 | Начисленные доходы по прочим долговым инструментам в категории «займы и дебиторская задолженность» |
 |
| 1771 | Начисленные доходы исламского банка по инвестиционной деятельности на условиях аренды |
 |
| 1772 | Просроченная задолженность по инвестиционной деятельности на условиях аренды |
 |
| 1790 | Предоплата вознаграждения и расходов |
 |
| 1792 | Предоплата вознаграждения по полученным займам и вкладам |
 |
| 1793 | Расходы будущих периодов |
 |
| 1799 | Прочие предоплаты |
 |
| 1810 | Начисленные комиссионные доходы |
 |
| 1811 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по переводным операциям |
 |
| 1812 | Начисленные комиссионные доходы за агентские услуги |
 |
| 1813 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по купле-продаже ценных бумаг |
 |
| 1814 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по купле-продаже иностранной валюты |
 |
| 1815 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по доверительным операциям |
 |
| 1816 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по операциям с гарантиями |
 |
| 1817 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по приему вкладов, открытию и ведению банковских счетов клиентов |
 |
| 1818 | Начисленные прочие комиссионные доходы |
 |
| 1819 | Начисленные комиссионные доходы по профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг |
 |
| 1820 | Начисленные комиссионные доходы за акцепт платежных документов |
 |
| 1821 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по кассовым операциям |
 |
| 1822 | Начисленные комиссионные доходы по документарным расчетам |
 |
| 1823 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по форфейтинговым операциям |
 |
| 1824 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по факторинговым операциям |
 |
| 1825 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по инкассации |
 |
| 1826 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по купле-продаже аффинированных драгоценных металлов |
 |
| 1827 | Начисленные комиссионные доходы за услуги по сейфовым операциям |
 |
| 1830 | Просроченные комиссионные доходы |
 |
| 1831 | Просроченные комиссионные доходы за услуги по переводным операциям |
 |
| 1832 | Просроченные комиссионные доходы за агентские услуги |
 |
| 1833 | Просроченные комиссионные доходы за услуги по купле-продаже ценных бумаг |
 |
| 1834 | Просроченные комиссионные доходы за услуги по купле-продаже иностранной валюты |
 |
| 1835 | Просроченные комиссионные доходы за услуги по доверительным операциям |
 |
| 1836 | Просроченные комиссионные доходы за услуги по выданным гарантиям |
 |
| 1837 | Просроченные комиссионные доходы за услуги по приему вкладов, открытию и ведению банковских счетов клиентов |
 |
| 1838 | Просроченные прочие комиссионные доходы |
 |
| 1839 | Просроченные комиссионные доходы по профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг |
 |
| 1840 | Просроченные комиссионные доходы за акцепт платежных документов |
 |
| 1841 | Просроченные комиссионные доходы за услуги по кассовым операциям |
 |
| 1842 | Просроченные комиссионные доходы по документарным расчетам |
 |
| 1843 | Просроченные комиссионные доходы за услуги по форфейтинговым операциям |
 |
| 1844 | Просроченные комиссионные доходы за услуги по факторинговым операциям |
 |
| 1850 | Прочие дебиторы |
 |
| 1851 | Расчеты по налогам и другим обязательным платежам в бюджет |
 |
| 1852 | Расчеты с профессиональными участниками рынка ценных бумаг |
 |
| 1853 | Расчеты с акционерами (по дивидендам) |
 |
| 1854 | Расчеты с работниками |
 |
| 1855 | Дебиторы по документарным расчетам |
 |
| 1856 | Дебиторы по капитальным вложениям |
 |
| 1857 | Отложенные налоговые активы |
 |
| 1858 | Короткая валютная позиция по иностранной валюте |
 |
| 1859 | Контрстоимость иностранной валюты в тенге (длинной валютной позиции) |
 |
| 1860 | Прочие дебиторы по банковской деятельности |
 |
| 1861 | Дебиторы по гарантиям |
 |
| 1864 | Требования к клиенту за акцептованные векселя |
 |
| 1867 | Прочие дебиторы по неосновной деятельности |
 |
| 1870 | Прочие транзитные счета |
 |
| 1873 | Короткая позиция по аффинированным драгоценным металлам |
 |
| 1874 | Контрстоимость аффинированных драгоценных металлов в тенге (длинной позиции по аффинированным драгоценным металлам) |
 |
| 1876 | Резервы (провизии) на покрытие убытков от прочей банковской деятельности |
 |
| 1877 | Резервы (провизии) на покрытие убытков по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью |
 |
| 1878 | Резервы (провизии) на покрытие убытков по дебиторской задолженности, связанной с неосновной деятельностью |
 |
| 1879 | Начисленная неустойка (штраф, пеня) |
 |
| 1880 | Секьюритизируемые активы |
 |
| 1880 | Секьюритизируемые активы |
 |
| 1890 | Требования по операциям с производными финансовыми инструментами и дилинговым операциям |
 |
| 1891 | Требования по операциям фьючерс |
 |
| 1892 | Требования по операциям форвард |
 |
| 1893 | Требования по опционным операциям |
 |
| 1894 | Требования по операциям спот |
 |
| 1895 | Требования по операциям своп |
 |
| 1899 | Требования по операциям с прочими производными финансовыми инструментами |
 |
|
 | Итого по Активу: |
 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №№ счетов | Наименования классов, групп счетов, балансовых счетов и субсчетов к ним | Сумма |
|
 | II класс - ОБЯЗАТЕЛЬСТВА |
 |
| 2010 | Корреспондентские счета |
 |
| 2011 | Корреспондентские счета Национального Банка Республики Казахстан |
 |
| 2012 | Корреспондентские счета иностранных центральных банков |
 |
| 2013 | Корреспондентские счета других банков |
 |
| 2014 | Корреспондентские счета организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |
 |
| 2016 | Металлические счета других банков в аффинированных драгоценных металлах |
 |
| 2020 | Вклады до востребования других банков |
 |
| 2021 | Вклады до востребования Национального Банка Республики Казахстан |
 |
| 2022 | Вклады до востребования иностранных центральных банков |
 |
| 2023 | Вклады до востребования других банков |
 |
| 2024 | Просроченная задолженность по вкладам до востребования других банков |
 |
| 2030 | Займы, полученные от Правительства Республики Казахстан, местных исполнительных органов Республики Казахстан и национального управляющего холдинга |
 |
| 2034 | Краткосрочные займы, полученные от Правительства Республики Казахстан и местных исполнительных органов Республики Казахстан |
 |
| 2035 | Счет положительной корректировки стоимости займа, полученного от Правительства Республики Казахстан и местных исполнительных органов Республики Казахстан |
 |
| 2036 | Долгосрочные займы, полученные от Правительства Республики Казахстан, местных исполнительных органов Республики Казахстан и национального управляющего холдинга |
 |
| 2037 | Счет отрицательной корректировки стоимости займа, полученного от Правительства Республики Казахстан и местных исполнительных органов Республики Казахстан |
 |
| 2038 | Просроченная задолженность по займам, полученным от Правительства Республики Казахстан и местных исполнительных органов Республики Казахстан |
 |
| 2040 | Займы, полученные от международных финансовых организаций |
 |
| 2041 | Дисконт по займам, полученным от международных финансовых организаций |
 |
| 2042 | Премия по займам, полученным от международных финансовых организаций |
 |
| 2044 | Краткосрочные займы, полученные от международных финансовых организаций |
 |
| 2045 | Счет положительной корректировки стоимости займа, полученного от международных финансовых организаций |
 |
| 2046 | Долгосрочные займы, полученные от международных финансовых организаций |
 |
| 2047 | Счет отрицательной корректировки стоимости займа, полученного от международных финансовых организаций |
 |
| 2048 | Просроченная задолженность по займам, полученным от международных финансовых организаций |
 |
| 2050 | Займы, полученные от других банков и организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |
 |
| 2051 | Займы, полученные от Национального Банка Республики Казахстан |
 |
| 2052 | Займы, полученные от иностранных центральных банков |
 |
| 2054 | Краткосрочные займы, полученные от других банков |
 |
| 2055 | Счет положительной корректировки стоимости займа, полученного от других банков и организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |
 |
| 2056 | Долгосрочные займы, полученные от других банков |
 |
| 2057 | Финансовый лизинг, полученный от других банков |
 |
| 2058 | Просроченная задолженность по займам и финансовому лизингу, полученным от других банков |
 |
| 2059 | Просроченная задолженность по займам и финансовому лизингу, полученным от Национального Банка Республики Казахстан |
 |
| 2064 | Краткосрочные займы, полученные от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |
 |
| 2065 | Счет отрицательной корректировки стоимости займа, полученного от других банков и организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |
 |
| 2066 | Долгосрочные займы, полученные от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |
 |
| 2067 | Финансовый лизинг, полученный от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |
 |
| 2068 | Просроченная задолженность по займам и финансовому лизингу, полученным от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |
 |
| 2069 | Премия по полученным займам |
 |
| 2070 | Дисконт по полученным займам |
 |
| 2110 | Займы овернайт |
 |
| 2111 | Займы овернайт, полученные от Национального Банка Республики Казахстан |
 |
| 2112 | Займы овернайт, полученные от иностранных центральных банков |
 |
| 2113 | Займы овернайт, полученные от других банков |
 |
| 2120 | Срочные вклады |
 |
| 2121 | Срочные вклады Национального Банка Республики Казахстан |
 |
| 2122 | Срочные вклады иностранных центральных банков |
 |
| 2123 | Краткосрочные вклады других банков (до одного месяца) |
 |
| 2124 | Краткосрочные вклады других банков (до одного года) |
 |
| 2125 | Вклады, привлеченные от других банков на одну ночь |
 |
| 2126 | Срочные вклады других банков в аффинированных драгоценных металлах |
 |
| 2127 | Долгосрочные вклады других банков |
 |
| 2128 | Счет положительной корректировки стоимости срочного вклада, привлеченного от других банков |
 |
| 2129 | Счет отрицательной корректировки стоимости срочного вклада, привлеченного от других банков |
 |
| 2130 | Вклад, являющийся обеспечением обязательств других банков |
 |
| 2131 | Счет хранения денег, принятых в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств других банков |
 |
| 2133 | Условные вклады других банков |
 |
| 2135 | Просроченная задолженность по срочным вкладам других банков |
 |
| 2136 | Счет положительной корректировки стоимости условного вклада, привлеченного от других банков |
 |
| 2137 | Счет отрицательной корректировки стоимости условного вклада, привлеченного от других банков |
 |
| 2138 | Просроченная задолженность по условным вкладам других банков |
 |
| 2139 | Премия по вкладам, привлеченным от Национального Банка Республики Казахстан, иностранных центральных банков и других банков |
 |
| 2140 | Дисконт по вкладам, привлеченным от Национального Банка Республики Казахстан, иностранных центральных банков и других банков |
 |
| 2150 | Расчеты с филиалами |
 |
| 2151 | Расчеты с головным офисом |
 |
| 2152 | Расчеты с местными филиалами |
 |
| 2153 | Расчеты с зарубежными филиалами |
 |
| 2200 | Обязательства перед клиентами |
 |
| 2201 | Деньги государственного бюджета |
 |
| 2202 | Неинвестированные остатки на текущих счетах, открытых банками-кастодианами накопительным пенсионным фондам и организациям, осуществляющим управление инвестиционным портфелем |
 |
| 2203 | Текущие счета юридических лиц |
 |
| 2204 | Текущие счета физических лиц |
 |
| 2205 | Вклады до востребования физических лиц |
 |
| 2206 | Краткосрочные вклады физических лиц |
 |
| 2207 | Долгосрочные вклады физических лиц |
 |
| 2208 | Условные вклады физических лиц |
 |
| 2209 | Карт-счета физических лиц |
 |
| 2210 | Финансовые активы, принятые в доверительное управление |
 |
| 2211 | Вклады до востребования юридических лиц |
 |
| 2212 | Металлические счета клиентов в аффинированных драгоценных металлах |
 |
| 2213 | Вклад, являющийся обеспечением обязательств физических лиц |
 |
| 2215 | Краткосрочные вклады юридических лиц |
 |
| 2216 | Срочные вклады клиентов в аффинированных драгоценных металлах |
 |
| 2217 | Долгосрочные вклады юридических лиц |
 |
| 2219 | Условные вклады юридических лиц |
 |
| 2221 | Карт-счета юридических лиц |
 |
| 2222 | Вклады дочерних организаций специального назначения |
 |
| 2223 | Вклад, являющийся обеспечением обязательств юридических лиц |
 |
| 2224 | Просроченная задолженность по вкладам до востребования клиентов |
 |
| 2225 | Просроченная задолженность по прочим операциям с клиентами |
 |
| 2226 | Просроченная задолженность по срочным вкладам клиентов |
 |
| 2227 | Полученный финансовый лизинг |
 |
| 2228 | Указания, не исполненные в срок |
 |
| 2230 | Просроченная задолженность по полученному финансовому лизингу |
 |
| 2231 | Просроченная задолженность по вкладам дочерних организаций специального назначения |
 |
| 2232 | Просроченная задолженность по условным вкладам клиентов |
 |
| 2233 | Счет положительной корректировки стоимости срочного вклада клиентов |
 |
| 2234 | Счет отрицательной корректировки стоимости срочного вклада клиентов |
 |
| 2235 | Счет положительной корректировки стоимости условного вклада клиентов |
 |
| 2236 | Счет отрицательной корректировки стоимости условного вклада клиентов |
 |
| 2237 | Счет хранения указаний отправителя в соответствии с валютным законодательством Республики Казахстан |
 |
| 2238 | Премия по вкладам, привлеченным от клиентов |
 |
| 2239 | Дисконт по вкладам, привлеченным от клиентов |
 |
| 2240 | Счет хранения денег, принятых в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств клиентов |
 |
| 2245 | Инвестиционные депозиты |
 |
| 2255 | Операции «РЕПО» с ценными бумагами |
 |
| 2255 | Операции «РЕПО» с ценными бумагами |
 |
| 2300 | Выпущенные в обращение ценные бумаги |
 |
| 2301 | Выпущенные в обращение облигации |
 |
| 2303 | Выпущенные в обращение прочие ценные бумаги |
 |
| 2304 | Премия по выпущенным в обращение ценным бумагам |
 |
| 2305 | Дисконт по выпущенным в обращение ценным бумагам |
 |
| 2306 | Выкупленные облигации |
 |
| 2400 | Субординированные долги |
 |
| 2401 | Субординированный долг со сроком погашения менее пяти лет |
 |
| 2402 | Субординированный долг со сроком погашения более пяти лет |
 |
| 2403 | Премия по выпущенным в обращение субординированным облигациям |
 |
| 2404 | Дисконт по выпущенным в обращение субординированным облигациям |
 |
| 2405 | Выкупленные субординированные облигации |
 |
| 2406 | Субординированные облигации |
 |
| 2451 | Бессрочные финансовые инструменты |
 |
| 2550 | Расчеты по платежам |
 |
| 2551 | Расчеты с другими банками |
 |
| 2552 | Расчеты с клиентами |
 |
| 2700 | Начисленные расходы, связанные с выплатой вознаграждения |
 |
| 2701 | Начисленные расходы по корреспондентским счетам |
 |
| 2702 | Начисленные расходы по вкладам до востребования других банков |
 |
| 2703 | Начисленные расходы по займам, полученным от Правительства Республики Казахстан, местных исполнительных органов Республики Казахстан и национального управляющего холдинга |
 |
| 2704 | Начисленные расходы по займам, полученным от международных финансовых организаций |
 |
| 2705 | Начисленные расходы по займам и финансовому лизингу, полученным от других банков |
 |
| 2706 | Начисленные расходы по займам и финансовому лизингу, полученным от организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций |
 |
| 2707 | Начисленные расходы, связанные с выплатой вознаграждения на сумму денег, принятых в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств клиентов |
 |
| 2708 | Начисленные расходы по металлическим счетам других банков в аффинированных драгоценных металлах |
 |
| 2711 | Начисленные расходы по займам овернайт других банков |
 |
| 2712 | Начисленные расходы по срочным вкладам других банков |
 |
| 2713 | Начисленные расходы по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств других банков |
 |
| 2714 | Начисленные расходы по условным вкладам других банков |
 |
| 2715 | Начисленные расходы по расчетам между головным офисом и его филиалами |
 |
| 2717 | Начисленные расходы по металлическим счетам клиентов в аффинированных драгоценных металлах |
 |
| 2718 | Начисленные расходы по текущим счетам клиентов |
 |
| 2719 | Начисленные расходы по условным вкладам клиентов |
 |
| 2720 | Начисленные расходы по вкладам до востребования клиентов |
 |
| 2721 | Начисленные расходы по срочным вкладам клиентов |
 |
| 2722 | Начисленные расходы по вкладам дочерних организаций специального назначения |
 |
| 2723 | Начисленные расходы по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств клиентов |
 |
| 2725 | Начисленные расходы по операциям «РЕПО» с ценными бумагами |
 |
| 2726 | Начисленные расходы по карт-счетам клиентов |
 |
| 2727 | Начисленные расходы по операциям с производными финансовыми инструментами |
 |
| 2730 | Начисленные расходы по выпущенным в обращение ценным бумагам |
 |
| 2731 | Начисленные расходы по прочим операциям |
 |
| 2740 | Начисленные расходы по субординированному долгу |
 |
| 2741 | Просроченное вознаграждение по полученным займам и финансовому лизингу |
 |
| 2742 | Просроченное вознаграждение по вкладам до востребования |
 |
| 2743 | Просроченное вознаграждение по срочным вкладам |
 |
| 2744 | Просроченное вознаграждение по выпущенным в обращение ценным бумагам |
 |
| 2745 | Начисленные расходы по полученному финансовому лизингу |
 |
| 2746 | Просроченное вознаграждение по условным вкладам |
 |
| 2747 | Просроченное вознаграждение по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств других банков и клиентов |
 |
| 2748 | Просроченное вознаграждение по текущим счетам |
 |
| 2749 | Прочее просроченное вознаграждение |
 |
| 2755 | Начисленные расходы по финансовым активам, принятым в доверительное управление |
 |
| 2756 | Начисленные расходы по субординированным облигациям |
 |
| 2757 | Начисленные расходы по бессрочным финансовым инструментам |
 |
| 2770 | Начисленные расходы по административно-хозяйственной деятельности |
 |
| 2770 | Начисленные расходы по административно-хозяйственной деятельности |
 |
| 2790 | Предоплата вознаграждения и доходов |
 |
| 2792 | Предоплата вознаграждения по предоставленным займам |
 |
| 2793 | Предоплата вознаграждения по размещенным вкладам |
 |
| 2794 | Доходы будущих периодов |
 |
| 2799 | Прочие предоплаты |
 |
| 2810 | Начисленные комиссионные расходы |
 |
| 2811 | Начисленные комиссионные расходы по услугам по переводным операциям |
 |
| 2812 | Начисленные комиссионные расходы по агентским услугам |
 |
| 2813 | Начисленные комиссионные расходы по услугам по купле-продаже ценных бумаг |
 |
| 2814 | Начисленные комиссионные расходы по услугам по купле-продаже иностранной валюты |
 |
| 2815 | Начисленные комиссионные расходы по услугам по доверительным операциям |
 |
| 2816 | Начисленные комиссионные расходы по услугам по полученным гарантиям |
 |
| 2817 | Начисленные комиссионные расходы по услугам по карт-счетам клиентов |
 |
| 2818 | Начисленные прочие комиссионные расходы |
 |
| 2819 | Начисленные комиссионные расходы по услугам по профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг |
 |
| 2820 | Начисленные комиссионные расходы по аудиту и консультационным услугам |
 |
| 2830 | Просроченные комиссионные расходы |
 |
| 2831 | Просроченные комиссионные расходы по услугам по переводным операциям |
 |
| 2832 | Просроченные комиссионные расходы по агентским услугам |
 |
| 2833 | Просроченные комиссионные расходы по услугам по купле-продаже ценных бумаг |
 |
| 2834 | Просроченные комиссионные расходы по услугам по купле-продаже иностранной валюты |
 |
| 2835 | Просроченные комиссионные расходы по услугам по доверительным операциям |
 |
| 2836 | Просроченные комиссионные расходы по услугам по полученным гарантиям |
 |
| 2838 | Просроченные прочие комиссионные расходы |
 |
| 2839 | Просроченные комиссионные расходы по услугам по профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг |
 |
| 2850 | Прочие кредиторы |
 |
| 2851 | Расчеты по налогам и другим обязательным платежам в бюджет |
 |
| 2852 | Расчеты с профессиональными участниками рынка ценных бумаг |
 |
| 2853 | Расчеты с акционерами (по дивидендам) |
 |
| 2854 | Расчеты с работниками |
 |
| 2855 | Кредиторы по документарным расчетам |
 |
| 2856 | Кредиторы по капитальным вложениям |
 |
| 2857 | Отложенные налоговые обязательства |
 |
| 2858 | Длинная валютная позиция по иностранной валюте |
 |
| 2859 | Контрстоимость иностранной валюты в тенге (короткой валютной позиции) |
 |
| 2860 | Прочие кредиторы по банковской деятельности |
 |
| 2861 | Резерв на отпускные выплаты |
 |
| 2862 | Обязательства, связанные с кастодиальной деятельностью |
 |
| 2863 | Обязательства по привилегированным акциям |
 |
| 2864 | Обязательства по акцептам |
 |
| 2865 | Обязательства по выпущенным электронным деньгам |
 |
| 2867 | Прочие кредиторы по неосновной деятельности |
 |
| 2868 | Оценочные обязательства |
 |
| 2869 | Выданные гарантии |
 |
| 2870 | Прочие транзитные счета |
 |
| 2871 | Счет благотворительных выплат |
 |
| 2872 | Длинная позиция по аффинированным драгоценным металлам |
 |
| 2873 | Контрстоимость аффинированных драгоценных металлов в тенге (короткой позиции по аффинированным драгоценным металлам) |
 |
| 2875 | Резервы (провизии) на покрытие убытков по условным обязательствам |
 |
| 2880 | Обязательства по секьюритизируемым активам |
 |
| 2880 | Обязательства по секьюритизируемым активам |
 |
| 2890 | Обязательства по операциям с производными финансовыми инструментами и дилинговым операциям |
 |
| 2891 | Обязательства по операциям фьючерс |
 |
| 2892 | Обязательства по операциям форвард |
 |
| 2893 | Обязательства по опционным операциям |
 |
| 2894 | Обязательства по операциям спот |
 |
| 2895 | Обязательства по операциям своп |
 |
| 2899 | Обязательства по операциям с прочими производными финансовыми инструментами |
 |
|
 | Итого Обязательства |
 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|
 | III класс - СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ |
 |
| 3000 | Уставный капитал |
 |
| 3001 | Уставный капитал - простые акции |
 |
| 3003 | Выкупленные простые акции |
 |
| 3025 | Уставный капитал - привилегированные акции |
 |
| 3027 | Выкупленные привилегированные акции |
 |
| 3100 | Дополнительный капитал |
 |
| 3101 | Дополнительный оплаченный капитал |
 |
| 3200 | Резервы (провизии) на общебанковские риски |
 |
| 3200 | Резервы (провизии) на общебанковские риски |
 |
| 3400 | Динамические резервы |
 |
| 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: |
 |

         2. Отчет об остатках на балансовых счетах доходов и расходов

                                                    (в тысячах тенге)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №№ балансовых 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 приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой 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 |
 |
| 4403 | Доходы, связанные с получением вознаграждения по кредитным карточкам клиентов |
 |
| 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  |
 |
| 4426 | Доходы, связанные с получением вознаграждения по операциям финансирования торговой деятельности |
 |
| 4427 | Доходы, связанные с получением вознаграждения по просроченной задолженности по операциям финансирования торговой деятельности |
 |
| 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 |
 |
| 4440 | Доходы по амортизации премии по вкладам, привлеченным от клиентов |
 |
| 4445 | Доходы, связанные с получением вознаграждения по финансовым активам, переданным в доверительное управление |
 |
| 4450 | Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи |
 |
| 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 |
 |
| 4477 | Доходы исламского банка, связанные с получением вознаграждения по инвестиционной деятельности на условиях аренды |
 |
| 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 |
 |
| 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 |
 |
| 4602 | Комиссионные доходы за агентские услуги |
 |
| 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 |
 |
| 4607 | Комиссионные доходы за услуги по приему вкладов, открытию и ведению банковских счетов клиентов |
 |
| 4608 | Прочие комиссионные доходы  |
 |
| 4609 | Комиссионные доходы по профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг |
 |
| 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 |
 |
| 4618 | Доходы за услуги по операциям с инвестиционными депозитами |
 |
| 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 |
 |
| 4880 | Доходы исламского банка от финансирования производственной и торговой деятельности |
 |
| 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 |
 |
| 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 |
 |
|
 | V класс - РАСХОДЫ |
 |
| 5020 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по корреспондентским счетам  |
 |
| 5021 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по корреспондентским счетам Национального Банка Республики Казахстан  |
 |
| 5022 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по корреспондентским счетам иностранных центральных банков |
 |
| 5023 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по корреспондентским счетам других банков |
 |
| 5024 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по корреспондентским счетам организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций  |
 |
| 5026 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по металлическим счетам других банков в аффинированном драгоценном металле |
 |
| 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  |
 |
| 5120 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам других банков  |
 |
| 5121 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам до востребования Национального Банка Республики Казахстан  |
 |
| 5122 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по срочным вкладам Национального Банка Республики Казахстан  |
 |
| 5123 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам до востребования иностранных центральных банков  |
 |
| 5124 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по срочным вкладам иностранных центральных банков |
 |
| 5125 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам до востребования других банков |
 |
| 5126 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным вкладам других банков (до одного месяца) |
 |
| 5127 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным вкладам других банков (до одного года) |
 |
| 5128 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по долгосрочным вкладам других банков |
 |
| 5129 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по просроченной задолженности по вкладам, привлеченным от других банков |
 |
| 5130 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств других банков  |
 |
| 5133 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по условным вкладам других банков |
 |
| 5134 | Расходы в виде отрицательной корректировки стоимости срочного вклада, размещенного в других банках |
 |
| 5135 | Расходы в виде отрицательной корректировки стоимости условного вклада, размещенного в других банках |
 |
| 5136 | Расходы в виде положительной корректировки стоимости срочного вклада, привлеченного от других банков |
 |
| 5137 | Расходы в виде положительной корректировки стоимости условного вклада, привлеченного от других банков |
 |
| 5138 | Расходы по амортизации дисконта по вкладам, привлеченным от Национального Банка Республики Казахстан, иностранных центральных банков и других банков |
 |
| 5140 | Расходы по амортизации премии по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан |
 |
| 5141 | Расходы по амортизации премии по вкладам, размещенным в других банках |
 |
| 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 |
 |
| 5201 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по деньгам государственного бюджета  |
 |
| 5203 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по текущим счетам клиентов |
 |
| 5204 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по финансовым активам, принятым в доверительное управление |
 |
| 5211 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам до востребования клиентов |
 |
| 5212 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по металлическим счетам клиентов в аффинированных драгоценных металлах |
 |
| 5215 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным вкладам клиентов |
 |
| 5216 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по срочным вкладам клиентов в аффинированных драгоценных металлах |
 |
| 5217 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по долгосрочным вкладам клиентов |
 |
| 5219 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по условным вкладам клиентов |
 |
| 5221 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по карт-счетам клиентов |
 |
| 5222 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по счетам дочерних организаций специального назначения |
 |
| 5223 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств клиентов |
 |
| 5224 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по просроченной задолженности по вкладам до востребования клиентов |
 |
| 5225 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по просроченной задолженности по прочим операциям с клиентами |
 |
| 5226 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по просроченной задолженности по срочным вкладам клиентов |
 |
| 5227 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по полученному финансовому лизингу |
 |
| 5228 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по указаниям, неисполненным в срок  |
 |
| 5229 | Расходы, связанные с выплатой вознаграждения на сумму денег, принятых в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств клиентов |
 |
| 5230 | Комиссионное вознаграждение по принятым вкладам |
 |
| 5232 | Расходы в виде отрицательной корректировки стоимости займа, предоставленного клиентам |
 |
| 5233 | Расходы в виде положительной корректировки стоимости срочного вклада, привлеченного от клиентов |
 |
| 5234 | Расходы в виде положительной корректировки стоимости условного вклада, привлеченного от клиентов |
 |
| 5235 | Расходы по амортизации премии по учтенным векселям |
 |
| 5236 | Расходы по амортизации дисконта по вкладам, привлеченным от клиентов |
 |
| 5240 | Расходы по амортизации премии по займам, предоставленным клиентам |
 |
| 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 |
 |
| 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 |
 |
| 5602 | Комиссионные расходы по полученным агентским услугам |
 |
| 5603 | Комиссионные расходы по полученным услугам по купле-продаже ценных бумаг |
 |
| 5604 | Комиссионные расходы по полученным услугам по купле-продаже иностранной валюты |
 |
| 5605 | Комиссионные расходы по полученным услугам по доверительным операциям |
 |
| 5606 | Комиссионные расходы по полученным услугам по гарантиям |
 |
| 5607 | Комиссионные расходы по полученным услугам по карт-счетам клиентов |
 |
| 5608 | Прочие комиссионные расходы  |
 |
| 5609 | Комиссионные расходы по профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг |
 |
| 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 |
 |
| 5754 | Расходы в виде взносов в акционерное общество «Казахстанский фонд гарантирования депозитов» |
 |
| 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 |
 |
| 5999 | Корпоративный подоходный налог |
 |
| 5999 | Корпоративный подоходный налог |
 |
|
 | Итого Расходы |
 |

          3. Отчет об остатках на внебалансовых счетах условных и

                    возможных требований и обязательств

                                                    (в тысячах тенге)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №№ балансовых счетов | Наименования классов, групп счетов и балансовых счетов | Сумма |
|
 | VI класс - УСЛОВНЫЕ И ВОЗМОЖНЫЕ ТРЕБОВАНИЯ |
 |
| 6000 | Счета по аккредитивам |
 |
| 6005 |
 | Возможные требования по выпущенным непокрытым аккредитивам |
 |
| 6010 |
 | Возможные требования по подтвержденным непокрытым аккредитивам |
 |
| 6020 |
 | Возможные требования по выпущенным покрытым аккредитивам |
 |
| 6025 |
 | Возможные требования по подтвержденным покрытым аккредитивам |
 |
| 6030 |
 | Возможные требования банка-бенефициара по непокрытым аккредитивам |
 |
| 6040 | Возможные требования рамбурсирующего банка к банку-эмитенту  |
 |
| 6050 | Счета по гарантиям |
 |
| 6055 |
 | Возможные требования по выданным или подтвержденным гарантиям |
 |
| 6075 |
 | Возможные требования по принятым гарантиям |
 |
| 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 |
 |
| 6130 | Счета по неподвижным вкладам клиентов |
 |
| 6130 |
 | Неподвижные вклады клиентов |
 |
| 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 |
 |
| 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 |
 |
| 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 |
 |
|
 | Итого Условные и возможные требования  |
 |
|
 | VI класс - УСЛОВНЫЕ И ВОЗМОЖНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА |
 |
| 6500 | Счета по аккредитивам |
 |
| 6505 |
 | Возможные обязательства по выпущенным непокрытым аккредитивам |
 |
| 6510 |
 | Возможные обязательства по подтвержденным непокрытым аккредитивам |
 |
| 6520 |
 | Возможные обязательства по выпущенным покрытым аккредитивам |
 |
| 6525 |
 | Возможные обязательства по подтвержденным покрытым аккредитивам |
 |
| 6530 |
 | Возможные обязательства банка-бенефициара по непокрытым аккредитивам |
 |
| 6540 | Возможные обязательства по рамбурсированию |
 |
| 6550 | Счета по гарантиям  |
 |
| 6555 |
 | Возможные обязательства по выданным или подтвержденным гарантиям |
 |
| 6575 |
 | Возможное уменьшение требований по принятым гарантиям |
 |
| 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 |
 |
| 6630 | Счета по неподвижным вкладам клиентов |
 |
| 6630 |
 | Обязательства по неподвижным вкладам клиентов |
 |
| 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 |
 |
| 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 |
 |
| 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 |
 |
| 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)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №№ балансовых 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 |
 |
| 7345 |
 | Драгоценные металлы на хранении |
 |
| 7360 |
 | Акции и другие ценные бумаги клиентов |
 |
| 7363 |
 | Активы клиентов, находящиеся на кастодиальном обслуживании |
 |
| 7400 | Пенсионные активы накопительных пенсионных фондов, принятые на хранение |
 |
| 7401 |
 | Краткосрочные государственные ценные бумаги Республики Казахстан  |
 |
| 7403 |
 | Долгосрочные государственные ценные бумаги Республики Казахстан  |
 |
| 7404 |
 | Негосударственные эмиссионные ценные бумаги, включенные в официальный список Казахстанской фондовой биржи |
 |
| 7405 |
 | Ценные бумаги международных финансовых организаций |
 |
| 7406 |
 | Вклады в других банках |
 |
| 7407 |
 | Прочие пенсионные активы |
 |
| 7408 |
 | Начисленное вознаграждение (купон, дисконт/премия) по краткосрочным государственным ценным бумагам Республики Казахстан, в которые размещены пенсионные активы |
 |
| 7409 |
 | Начисленное вознаграждение (купон, дисконт/премия) по долгосрочным государственным ценным бумагам Республики Казахстан, в которые размещены пенсионные активы |
 |
| 7410 |
 | Начисленное вознаграждение (купон, дисконт/премия) по негосударственным эмиссионным ценным бумагам, включенным в официальный список Казахстанской фондовой биржи, в которые размещены пенсионные активы |
 |
| 7411 |
 | Начисленное вознаграждение (купон, дисконт/премия) по ценным бумагам международных финансовых организаций, в которые размещены пенсионные активы |
 |
| 7412 |
 | Начисленное вознаграждение по вкладам в других банках, в которые размещены пенсионные активы |
 |
| 7413 |
 | Начисленное вознаграждение по прочим финансовым активам, в которые размещены пенсионные активы |
 |
| 7414 |
 | Обязательства накопительных пенсионных фондов по операциям с ценными бумагами, в которые размещены пенсионные активы |
 |
| 7416 |
 | Операции «обратное РЕПО» с ценными бумагами, в которые размещены пенсионные активы |
 |
| 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 |
 |
| 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 |
 |
| 7800 | Активы по договору об инвестиционном депозите |
 |
| 7801 | Деньги |
 |
| 7802 | Аффинированные драгоценные металлы |
 |
| 7803 | Вклады в других банках |
 |
| 7804 | Исламские ценные бумаги |
 |
| 7805 | Акции (доли участия) |
 |
| 7806 | Требования по операциям финансирования торговой деятельности |
 |
| 7807 | Вознаграждение |
 |
| 7808 | Запасы |
 |
| 7809 | Здания, машины, оборудование, транспортные и другие средства |
 |
| 7810 | Строящиеся (устанавливаемые) основные средства |
 |
| 7811 | Основные средства, переданные в лизинг (аренду) |
 |
| 7820 | Прочие требования |
 |
| 7830 | Обязательства по договору об инвестиционном депозите |
 |
| 7831 | Счета к оплате |
 |
| 7832 | Доходы будущих периодов |
 |
| 7833 | Прочие обязательства |
 |
| 7850 | Капитал |
 |
| 7851 | Капитал |
 |
| 7860 | Доходы по договору об инвестиционном депозите |
 |
| 7861 | Поступления денег от клиента |
 |
| 7862 | Доходы в виде вознаграждения |
 |
| 7863 | Доходы от купли-продажи активов |
 |
| 7864 | Дивиденды |
 |
| 7865 | Реализованные доходы по курсовой разнице |
 |
| 7866 | Реализованные доходы от переоценки активов по справедливой стоимости |
 |
| 7867 | Нереализованные доходы по курсовой разнице |
 |
| 7868 | Нереализованные доходы от переоценки активов по справедливой стоимости |
 |
| 7869 | Доходы в виде лизинговых (арендных) платежей |
 |
| 7870 | Доходы по операциям финансирования торговой деятельности |
 |
| 7871 | Прочие доходы |
 |
| 7880 | Расходы по договору об инвестиционном депозите |
 |
| 7881 | Изъятие денег клиента |
 |
| 7882 | Расходы по выплате комиссионного вознаграждения |
 |
| 7883 | Расходы от купли-продажи активов |
 |
| 7884 | Реализованные расходы по курсовой разнице |
 |
| 7885 | Реализованные расходы от переоценки активов по справедливой стоимости |
 |
| 7886 | Нереализованные расходы по курсовой разнице |
 |
| 7887 | Нереализованные расходы от переоценки активов по справедливой стоимости |
 |
| 7888 | Амортизационные отчисления по основным средствам |
 |
| 7889 | Убытки от обесценения активов |
 |
| 7890 | Прочие расходы |
 |
|
 | 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

к постановлению Правления

Национального Банка

Республики Казахстан

от 28 июня 2013 года № 147

 **Перечень нормативных правовых актов,**
**признаваемых утратившими силу**

      1. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 июня 2005 года № 224 «Об утверждении формы и сроков представления отчета об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов за № 3750).

      2. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 октября 2006 года № 232 «О внесении дополнений и изменений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 июня 2005 года № 224 «Об утверждении формы отчета об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 4481).

      3. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 24 декабря 2007 года № 279 «О внесении дополнений и изменений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 июня 2005 года № 224 «Об утверждении формы отчета об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5129).

      4. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 28 ноября 2008 года № 204 «О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 июня 2005 года № 224 «Об утверждении формы отчета об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5444).

      5. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 29 апреля 2009 года № 93 «О внесении изменений и дополнений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 июня 2005 года № 224 «Об утверждении формы отчета об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 5699).

      6. Постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 30 апреля 2010 года № 63 «О внесении дополнений и изменений в постановление Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 25 июня 2005 года № 224 «Об утверждении формы отчета об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6284).

      7. Пункт 12 Перечня изменений и дополнений, которые вносятся в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан к приложению постановления Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 3 сентября 2010 года № 131 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам регулирования и надзора финансового рынка и финансовых организаций по вопросам регулирования и надзора финансового рынка и финансовых организаций» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6554).

      8. Пункт 1 приложения к постановлению Правления Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 11 марта 2011 года № 28 «О внесении дополнений и изменений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан по вопросам представления отчетности банками второго уровня и ипотечными организациями» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 6906).

      9. Пункт 1 Перечня изменений и дополнений, которые вносятся в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан к приложению постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 октября 2011 года № 170 «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Республики Казахстан» (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под № 7361, опубликованное в газете «Казахстанская правда» от 28 апреля 2012 г. № 121-122 (26940-26941); от 3 мая 2012 г. № 124-125 (26943-26944).

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