

"Қаржы ұйымдарының қаржылық есептілікті ұсыну қағидаларын бекіту туралы"
Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 28 қаңтардағы № 41 қаулысына өзгерістер енгізу және "Қазақстан Республикасы бейрезидент-банктері филиалдарының, Қазақстан Республикасы бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары филиалдарының, Қазақстан Республикасы бейрезидент-сақтандыру брокерлері филиалдарының бухгалтерлік есепке алу деректері бойынша есептілікті ұсыну қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2020 жылғы 21 қыркүйектегі № 107 қаулысының және "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының кейбір қаулыларына бухгалтерлік есеп жүргізу және қаржылық есептілікті ұсыну мәселелері бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2022 жылғы 19 желтоқсандағы № 122 қаулысымен бекітілген Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының бухгалтерлік есеп жүргізу және қаржылық есептілікті ұсыну мәселелері бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін кейбір қаулыларының тізбесі 14-тармағының күші жойылды деп тану туралы

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2025 жылғы 24 желтоқсандағы № 104 қаулысы. Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2025 жылғы 26 желтоқсанда № 37700 болып тіркелді

ЗҚАИ-ның ескертпесі!

Осы қаулы 01.01.2026 ж. бастап қолданысқа енгізіледі.

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы **ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:**

1. "Қаржы ұйымдарының қаржылық есептілікті ұсыну қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 28 қаңтардағы № 41 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 13504 болып тіркелген) мынадай өзгерістер енгізілсін:

тақырыбы мынадай редакцияда жазылсын:

"Қаржы ұйымдарының қаржылық есептілікті және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалдарының, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары филиалдарының, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру брокерлері филиалдарының бухгалтерлік есептің деректері бойынша есептілікті ұсыну қағидаларын бекіту туралы";

кіріспесі мынадай редакцияда жазылсын:

"Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ережесін және құрылымын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Президентінің 2003 жылғы 31 желтоқсандағы № 1271 Жарлығымен бекітілген Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы ереженің 19

-тармағы екінші бөлігі екінші абзацының 47) тармақшасына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:";

1-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"Қоса беріліп отырған Қаржы ұйымдарының қаржылық есептілікті және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалдарының, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары филиалдарының, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру брокерлері филиалдарының бухгалтерлік есептің деректері бойынша есептілікті ұсыну қағидалары бекітілсін";

Қаржы ұйымдарының қаржылық есептілікті ұсыну қағидалары осы қаулыға қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын.

2. Мына:

1) "Қазақстан Республикасы бейрезидент-банктері филиалдарының, Қазақстан Республикасы бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары филиалдарының, Қазақстан Республикасы бейрезидент-сақтандыру брокерлері филиалдарының бухгалтерлік есепке алу деректері бойынша есептілікті ұсыну қағидаларын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2020 жылғы 21 қыркүйектегі № 107 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 21278 болып тіркелген);

2) "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының кейбір қаулыларына бухгалтерлік есеп жүргізу және қаржылық есептілікті ұсыну мәселелері бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізу туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2022 жылғы 19 желтоқсандағы № 122 қаулысымен бекітілген Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының бухгалтерлік есеп жүргізу және қаржылық есептілікті ұсыну мәселелері бойынша өзгерістер мен толықтырулар енгізілетін кейбір қаулыларының тізбесі 14-тармағының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 31303 болып тіркелген) күші жойылды деп танылсын.

3. Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Бухгалтерлік есеп департаменті Қазақстан Республикасының заңнамасында белгіленген тәртіппен:

1) Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Заң департаментімен бірлесіп осы қаулыны Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуді;

2) осы қаулыны ресми жарияланғаннан кейін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ресми интернет-ресурсына орналастыруды;

3) осы қаулы мемлекеттік тіркелгеннен кейін он жұмыс күні ішінде Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Заң департаментіне осы тармақтың 2) тармақшасында көзделген іс-шараның орындалуы туралы мәліметтерді ұсынуды қамтамасыз етсін.

4. Осы қаулының орындалуын бақылау Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Төрағасының Бірінші орынбасарына жүктелсін.

5. Осы қаулы ресми жариялануға тиіс және 2026 жылғы 1 қаңтардан бастап қолданысқа енгізіледі.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкінің Төрағасы

Т. Сулейменов

КЕЛІСІЛДІ

Қазақстан Республикасының
Қаржы нарығын реттеу және
дамыту агенттігі

КЕЛІСІЛДІ

Қазақстан Республикасы
Стратегиялық жоспарлау
және реформалар агенттігінің
Ұлттық статистика бюросы

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкінің Төрағасы
2025 жылғы 24 желтоқсандағы
№ 104 қаулыға қосымша
Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2016 жылғы 28 қаңтардағы
№ 41 қаулысымен бекітілді

Қаржы ұйымдарының қаржылық есептілікті және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалдарының, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары филиалдарының, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру брокерлері филиалдарының бухгалтерлік есептің деректері бойынша есептілікті ұсыну қағидалары

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Қаржы ұйымдарының қаржылық есептілікті және Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалдарының, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары филиалдарының, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру брокерлері филиалдарының бухгалтерлік есептің деректері бойынша есептілікті ұсыну қағидалары (бұдан әрі – Қағидалар) "Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің ережесін және құрылымын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Президентінің 2003 жылғы 31 желтоқсандағы № 1271 Жарлығымен бекітілген Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі туралы ереженің 19-тармағы екінші бөлігі екінші абзацының 47) тармақшасына және "Мемлекеттік статистика туралы" Қазақстан Республикасы Заңының 16-бабы 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес әзірленді және онда мыналар:

1) қаржы ұйымдарының қаржылық есептіліктің нысандарын, тізбесін, кезеңділігін және ұсыну мерзімін қоса алғанда, оны ұсыну тәртібі;

2) Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалдарының, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары филиалдарының, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру брокерлері филиалдарының (бұдан әрі – бейрезидент-ұйымдардың филиалдары) бухгалтерлік есептің деректері бойынша есептіліктің нысандарын, тізбесін, кезеңділігін және ұсыну мерзімін қоса алғанда, оны ұсыну тәртібі айқындалады.

2. Қаржылық есептілік және бухгалтерлік есептің деректері бойынша есептілік электрондық форматта ұсынылады.

3. Қағаз тасымалдағыштағы қаржы ұйымдарының (бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорын қоспағанда) қаржылық есептілігі мен бейрезидент-ұйымдар филиалдарының бухгалтерлік есептің деректері бойынша есептілігіне қаржы ұйымының және (немесе) бейрезидент-ұйымдар филиалдарының бірінші басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер, орындаушы қол қояды және ол қаржы ұйымында және (немесе) бейрезидент-ұйымның филиалында сақталады.

Қаржы ұйымы (бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорын қоспағанда) және (немесе) бейрезидент-ұйымның филиалы Ұлттық Банктің және (немесе) Ұлттық Банктің аумақтық филиалының және (немесе) қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын реттеу, бақылау және қадағалау жөніндегі уәкілетті органның (бұдан әрі – уәкілетті орган) талап етуі бойынша сұратуды алған күннен бастап 2 (екі) жұмыс күнінен кешіктірмей түзетулері және өшірілген жерлері болмауға тиіс қағаз тасымалдағыштағы есептілікті ұсынады.

Электрондық форматта ұсынылған қаржы ұйымдарының (бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорын қоспағанда) қаржылық есептілігі және (немесе) бейрезидент-ұйымдар филиалдарының бухгалтерлік есептің деректері бойынша есептілігі қағаз тасымалдағышта ұсынылған қаржылық есептілігіне сәйкес келеді. Электрондық форматта ұсынылатын деректердің қағаз тасымалдағыштағы деректермен сәйкестігін қаржы ұйымының және (немесе) бейрезидент-ұйым филиалының бірінші басшысы немесе оның міндетін атқаратын адам қамтамасыз етеді.

Қағаз тасымалдағыштағы жылдық қаржылық есептілікте және (немесе) бухгалтерлік есептің деректері бойынша есептілікте 2 (екі) немесе одан көп салыстырмалы кезеңдердің болуына рұқсат етіледі.

4. Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының бірінші басшысының немесе оның міндетін атқаратын адамның және бас бухгалтердің электрондық цифрлық қолтаңбасы арқылы куәландырылған электрондық форматтағы қаржылық есептілігі бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының автоматтандырылған ақпараттық жүйесінде сақталады. Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры Ұлттық Банктің және (немесе) уәкілетті органның талап етуі бойынша сұратуды алған күннен бастап 2 (екі) жұмыс

күнінен кешіктірмей бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының автоматтандырылған ақпараттық жүйесінен алынған электрондық форматтағы қаржылық есептілікті ұсынады.

Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының автоматтандырылған ақпараттық жүйесінде сақталатын қаржылық есептілік деректерінің толықтығы мен дәйектілігін бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының бірінші басшысы немесе оның міндетін атқаратын адам қамтамасыз етеді.

5. Ұлттық Банкке және (немесе) Ұлттық Банктің аумақтық филиалына бұрын ұсынылған қаржылық есептілікте және (немесе) бухгалтерлік есептің деректері бойынша есептілікте қателер анықталған жағдайда, қаржы ұйымы және (немесе) бейрезидент-ұйымның филиалы мынадай іс-шараларды көрсетілген ретпен жүзеге асыру арқылы қателерді түзетуді қамтамасыз етеді:

1) қатені анықтаған сәтте бухгалтерлік есепте бухгалтерлік жазбаны жүзеге асыру арқылы анықталған қатені түзетеді. Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарының талаптарына сәйкес қаржылық есептілікте ретроспективті түзетуді жүзеге асырады;

2) қаржы ұйымы және (немесе) бейрезидент-ұйымның филиалы уәкілетті органға және (немесе) уәкілетті органның Өңірлік өкілдер басқармасына, Ұлттық Банкке және (немесе) Ұлттық Банктің аумақтық филиалына бұрын ұсынылған қаржылық есептіліктен анықталған қатенің сипаттамасын көрсете отырып, жазбаша хабарлама жібереді.

6. Қаржы ұйымдары Ұлттық Банкке, өзінің орналасқан жері бойынша Ұлттық Банктің аумақтық филиалына ай сайынғы, тоқсан сайынғы және жыл сайынғы қаржылық есептілікпен бірге электрондық форматта түсіндірме жазбаны ұсынады, онда қаржы ұйымдары бухгалтерлік баланстың "басқа да активтер" және "басқа да міндеттемелер" баптары бойынша, сондай-ақ пайда мен зиян туралы есептің/жиынтық кіріс туралы есептің "басқа да кіріс" және "басқа да шығыс" баптары бойынша нақтылауды жүзеге асырады.

Екінші деңгейдегі банктер пайда мен зиян туралы есептің/жиынтық кіріс туралы есептің және ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есептің "операциялық қызметтен операциялық активтер мен міндеттемелердегі өзгерістерге дейінгі ақша ағындары", "төленген корпоративтік табыс салығы", "пайыздық кірістер", оның ішінде "клиенттердің қарыздары бойынша есептелген пайыздық кірістер", "клиенттердің қарыздарынан алынған пайыздық кірістер" және "пайыздық шығыс" баптары бойынша сомаларды түсіндірме жазбада қосымша нақтылауды немесе қаржылық есептілікте ашып көрсетуді жүзеге асырады. Екінші деңгейдегі банктердің ақшалай қаражатының қозғалысы туралы есебі халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес тікелей әдіс бойынша жасалады.

Бейрезидент-ұйымдардың филиалдары Ұлттық Банкке бухгалтерлік есептің деректері бойынша ай сайынғы, тоқсан сайынғы және жыл сайынғы есептілікпен бірге электрондық форматта түсіндірме жазбаны ұсынады, онда активтер мен міндеттемелер туралы есептің "басқа да активтер" және "басқа да міндеттемелер" баптары бойынша, сондай-ақ кіріс пен шығыс туралы есептің "басқа да кіріс" және "басқа да шығыс" баптары бойынша нақтылау мен талдамасы ашылып жазылады.

Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары кіріс пен шығыс туралы есептің және ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есептің "операциялық қызметтен операциялық активтер мен міндеттемелердегі өзгерістерге дейінгі ақша ағындары", "төленген корпоративтік табыс салығы", "пайыздық кірістер", оның ішінде "клиенттердің қарыздары бойынша есептелген пайыздық кірістер", "клиенттердің қарыздарынан алынған пайыздық кірістер" және "пайыздық шығыс" баптарының нақтылауын түсіндірме жазбада қосымша ұсынады немесе қаржылық есептілікте ашып көрсетеді. Филиалдардың ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есебі халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес тікелей әдіс бойынша жасалады.

2-тарау. Жылдық қаржылық есептілікті және бухгалтерлік есептің деректері бойынша жылдық есептілікті ұсыну тәртібі

7. Ұлттық Банкке есепті жылдан кейінгі жылғы 31 (отыз бірінші) мамырға (қоса алғанда) дейінгі мерзімде жыл сайын жылдық қаржылық есептілікті, ал еншілес ұйымы (ұйымдары) болған жағдайда – халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес жасалған және Қазақстан Республикасының заңдарында көзделген жағдайларда аудиторлық ұйым растаған, Қағидаларға 1-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бухгалтерлік балансты, Қағидаларға 2-қосымшаға сәйкес нысан бойынша пайда мен зиян туралы есепті/жиынтық кіріс туралы есепті, Қағидаларға 3-қосымшаға сәйкес нысан бойынша ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есепті және Қағидаларға 4-қосымшаға сәйкес нысан бойынша капиталдағы өзгерістер туралы есепті қамтитын жекелеген және шоғырландырылған жылдық қаржылық есептілікті электрондық форматта мынадай ұйымдар:

- 1) екінші деңгейдегі банктер;
- 2) сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары және сақтандыру брокерлері;
- 3) меншікті активтері бойынша бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры;
- 4) меншікті активтері бойынша ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары;
- 5) бағалы қағаздар нарығында брокерлік және дилерлік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар;
- 6) инвестициялық портфельді басқарушылар;
- 7) бағалы қағаздар нарығында трансфер-агенттік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар;

8) банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар (қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде тек қана айырбастау пункттері арқылы жүзеге асыратын заңды тұлғаларды және айрықша қызметі банкноттарды, монеталар мен құндылықтарды инкассациялау болып табылатын заңды тұлғаларды қоспағанда);

9) өзара сақтандыру қоғамдары;

10) сақтандыру ұйымдары таратылған жағдайда, сақтанушыларға (сақтандырылушыларға, пайда алушыларға) сақтандыру төлемдерін жүзеге асыруға кепілдік беретін ұйым;

11) сауда-саттықты ұйымдастырушылар және клирингтік ұйымдар ұсынады.

8. Микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар есепті жылдан кейінгі жылғы 30 (отызыншы) сәуірге (қоса алғанда) дейінгі мерзімде жыл сайын өзінің орналасқан жері бойынша Ұлттық Банктің аумақтық филиалына электрондық форматта жылдық қаржылық есептілікті, ал еншілес ұйымы (ұйымдары) болған жағдайда – халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына немесе шағын және орта бизнеске арналған халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес жасалған электрондық форматтағы жекелеген және шоғырландырылған жылдық қаржылық есептілікті ұсынады, онда мыналар:

1) Қағидаларға 1-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бухгалтерлік баланс;

2) Қағидаларға 2-қосымшаға сәйкес нысан бойынша пайда мен зиян туралы есеп/жиынтық кіріс туралы есеп;

3) Қағидаларға 3-қосымшаға сәйкес нысан бойынша ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есеп;

4) Қағидаларға 4-қосымшаға сәйкес нысан бойынша капиталдағы өзгерістер туралы есеп қамтылады.

9. Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры есепті жылдан кейінгі жылғы 30 (отызыншы) сәуірге (қоса алғанда) дейінгі мерзімде жыл сайын Қазақстан Республикасы Әлеуметтік кодексінің 60-бабының 3-тармағына сәйкес аудиторлық ұйым растаған зейнетақы активтері бойынша жылдық қаржылық есептілікті Ұлттық Банкке электрондық форматта ұсынады, онда мыналар:

1) Қағидаларға 10-қосымшаға сәйкес нысан бойынша міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары және ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп;

2) Қағидаларға 11-қосымшаға сәйкес нысан бойынша жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп;

3) Қағидаларға 12-қосымшаға сәйкес нысан бойынша нысаналы жинақтар есебінен қалыптастырылған нысаналы активтер туралы есеп;

4) Қағидаларға 13-қосымшаға сәйкес нысан бойынша міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары және ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп;

5) Қағидаларға 14-қосымшаға сәйкес нысан бойынша жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп қамтылады.

Ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары Қазақстан Республикасы Әлеуметтік кодексінің 60-бабының 3-тармағына сәйкес аудиторлық ұйым растаған, электрондық форматта, есепті жылдан кейінгі жылғы 30 (отызыншы) сәуірге (қоса алғанда) дейінгі мерзімде жыл сайын Ұлттық Банкке зейнетақы активтері бойынша жылдық қаржылық есептілікті ұсынады, онда мыналар:

1) Қағидаларға 10-қосымшаға сәйкес нысан бойынша міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары және ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп;

2) Қағидаларға 13-қосымшаға сәйкес нысан бойынша міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары және ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп қамтылады.

10. Активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операция нәтижесінде активтер мен міндеттемелер қабылдаған қаржы ұйымдары есепті жылдан кейінгі жылғы 31 (отыз бірінші) мамырға (қоса алғанда) дейінгі мерзімде Ұлттық Банкке жылдық қаржылық есептілікті, ал еншілес ұйымы (ұйымдары) болған жағдайда – активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операция болған есепті жыл үшін халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес жасалған және аудиторлық ұйым растаған, электрондық форматтағы жекелеген және шоғырландырылған жылдық қаржылық есептілікті ұсынады, онда мыналар:

1) Қағидаларға 1-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бухгалтерлік балансты;

2) Қағидаларға 2-қосымшаға сәйкес нысан бойынша пайда мен зиян туралы есеп/ жиынтық кіріс туралы есеп;

3) Қағидаларға 3-қосымшаға сәйкес нысан бойынша ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есеп;

4) Қағидаларға 4-қосымшаға сәйкес нысан бойынша капиталдағы өзгерістер туралы есеп қамтылады.

11. Бейрезидент ұйымдардың филиалдары есепті жылдан кейінгі жылғы 30 сәуірге (қоса алғанда) дейінгі мерзімде жыл сайын Ұлттық Банкке мынадай нысандар бойынша халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес жасалған бухгалтерлік есептің деректері бойынша жылдық есептілікті электрондық форматта ұсынады:

1) Қағидаларға 5-қосымшаға сәйкес нысан бойынша активтер мен міндеттемелер туралы есеп;

2) Қағидаларға 6-қосымшаға сәйкес нысан бойынша кіріс пен шығыс туралы есеп;

3) Қағидаларға 7-қосымшаға сәйкес нысан бойынша ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есеп қамтылады.

"Өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтанушының инвестицияларға қатысу шарттарын көздейтін сақтандыру шарттарын жасасуды жүзеге асыратын Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру ұйымдарының филиалдары қосымша Ұлттық Банкке есепті жылдан кейінгі жылғы 30 сәуірге (қоса алғанда) дейінгі мерзімде жыл сайын:

1) Қағидаларға 8-қосымшаға сәйкес нысан бойынша инвестициялық қордың (клиенттердің) активтері бойынша есепті;

2) Қағидаларға 9-қосымшаға сәйкес нысан бойынша инвестициялық қордың (клиенттердің) активтері бойынша кіріс пен шығыс туралы есепті ұсынады.

3-тарау. Бухгалтерлік есептің деректері бойынша тоқсан сайынғы және ай сайынғы қаржылық есептілікті және тоқсан сайынғы және ай сайынғы есептілікті ұсыну тәртібі

12. Ұлттық Банкке тоқсан сайынғы қаржылық есептілікті:

1) екінші деңгейдегі банктер есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 60 (алпыс) күннен кешіктірмей, мынадай нысандар бойынша:

Қағидаларға 1-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бухгалтерлік балансты;

Қағидаларға 2-қосымшаға сәйкес нысан бойынша пайда мен зиян туралы есепті/жиынтық кіріс туралы есепті;

Қағидаларға 3-қосымшаға сәйкес нысан бойынша ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есепті;

Қағидаларға 4-қосымшаға сәйкес нысан бойынша капиталдағы өзгерістер туралы есепті ұсынады.

Екінші деңгейдегі банктер еншілес ұйымы (ұйымдары) болған жағдайда, осы тармақшаның бірінші бөлігінде белгіленген мерзімде және осы тармақшаның бірінші бөлігінде көрсетілген нысандар бойынша халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес жасалған және аудиторлық ұйым растаған (бар болса) жекелеген тоқсан сайынғы қаржылық есептілікті және шоғырландырылған тоқсан сайынғы қаржылық есептілікті ұсынады;

2) сақтандыру брокерлері есепті тоқсаннан кейінгі айдың 6 (алтыншы) жұмыс күнінен кешіктірмей, мынадай нысандар бойынша:

Қағидаларға 15-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бухгалтерлік балансты;

Қағидаларға 16-қосымшаға сәйкес нысан бойынша пайда мен зиян туралы есепті ұсынады;

3) банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар (Ұлттық пошта операторын, ипотекалық ұйымдарды, қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған

лицензиясы негізінде тек қана айырбастау пункттері арқылы жүзеге асыратын заңды тұлғаларды және айрықша қызметі банкноттарды, монеталар мен құндылықтарды инкассациялау болып табылатын заңды тұлғаларды, орталық депозитарийді, сауда-саттықты ұйымдастырушыны, клирингтік ұйымды, уәкілетті органның тиісті лицензиясы негізінде банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын брокерлерді және (немесе) дилерлерді қоспағанда) есепті тоқсаннан кейінгі айдың 20 (жиырмамынан) кешіктірмей, мынадай нысандар бойынша:

Қағидаларға 15-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бухгалтерлік балансты;

Қағидаларға 16-қосымшаға сәйкес нысан бойынша пайда мен зиян туралы есепті ұсынады;

13. Ұлттық Банктің аумақтық филиалына өзі орналасқан жері бойынша тоқсан сайынғы қаржылық есептілікті:

1) Қағидаларға 15 және 16-қосымшаларға сәйкес нысандар бойынша:

халықаралық қаржылық есептілік стандарттарын қолданатын, микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар есепті тоқсаннан кейінгі айдың 25 (жиырма бесінен) кешіктірмей;

2) Қағидаларға 17 және 18-қосымшаларға сәйкес нысандар бойынша:

шағын және орта бизнеске арналған халықаралық қаржылық есептілік стандарттарын қолданатын, микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар есепті тоқсаннан кейінгі айдың 25 (жиырма бесінші) күнінен кешіктірмей ұсынады.

14. Ұлттық Банкке бухгалтерлік есептің деректері бойынша тоқсан сайынғы есептілікті:

1) Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 60 (алпыс) күннен кешіктірмей мынадай нысандар бойынша:

Қағидаларға 5-қосымшаға сәйкес нысан бойынша активтер мен міндеттемелер туралы есепті;

Қағидаларға 6-қосымшаға сәйкес нысан бойынша кіріс пен шығыс туралы есепті;

Қағидаларға 7-қосымшаға сәйкес нысан бойынша ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есепті ұсынады;

2) Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру брокерлерінің филиалдары есепті тоқсаннан кейінгі айдың 6 (алтыншы) жұмыс күнінен кешіктірмей мынадай нысандар бойынша:

Қағидаларға 7-қосымшаға сәйкес нысан бойынша ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есепті;

Қағидаларға 21-қосымшаға сәйкес нысан бойынша активтер мен міндеттемелер туралы есепті;

Қағидаларға 22-қосымшаға сәйкес нысан бойынша кіріс пен шығыс туралы есепті ұсынады.

15. Ұлттық Банкке ай сайынғы қаржылық есептілікті:

1) сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары есепті айдан кейінгі айдың 10 (оныншы) жұмыс күнінен кешіктірмей мынадай нысандар бойынша:

Қағидаларға 19-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бухгалтерлік балансты;

Қағидаларға 20-қосымшаға сәйкес нысан бойынша пайда мен зиян туралы есепті ұсынады.

2) бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиыrmасынан) кешіктірмей мынадай нысандар бойынша:

Қағидаларға 23-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бухгалтерлік балансты;

Қағидаларға 24-қосымшаға сәйкес нысан бойынша пайда мен зиян туралы есепті;

Қағидаларға 25-қосымшаға сәйкес нысан бойынша міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары, ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есепті;

Қағидаларға 26-қосымшаға сәйкес нысан бойынша жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есепті;

Қағидаларға 27-қосымшаға сәйкес нысан бойынша нысаналы жинақтар есебінен қалыптастырылған нысаналы активтер туралы есепті;

Қағидаларға 28-қосымшаға сәйкес нысан бойынша міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары, ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есепті;

Қағидаларға 29-қосымшаға сәйкес нысан бойынша жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есепті ұсынады;

3) ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары есепті айдан кейінгі айдың 5 (бесінші) жұмыс күнінен кешіктірмей, мынадай нысандар бойынша:

Қағидаларға 23-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бухгалтерлік балансты;

Қағидаларға 24-қосымшаға сәйкес нысан бойынша пайда мен зиян туралы есепті;

Қағидаларға 25-қосымшаға сәйкес нысан бойынша міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары, ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп;

Қағидаларға 28-қосымшаға сәйкес нысан бойынша міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары, ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп;

4) бағалы қағаздар нарығында брокерлік және дилерлік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар есепті айдан кейінгі айдың 5 (бесінші) жұмыс күнінен кешіктірмей, мынадай нысандар бойынша:

Қағидаларға 30-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бухгалтерлік балансты;

Қағидаларға 31-қосымшаға сәйкес нысан бойынша пайда мен зиян туралы есепті ұсынады;

5) инвестициялық портфельді басқарушылар есепті айдан кейінгі айдың 5 (бесінші) жұмыс күнінен кешіктірмей, мынадай нысандар бойынша:

Қағидаларға 30-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бухгалтерлік балансты;

Қағидаларға 31-қосымшаға сәйкес нысан бойынша пайда мен зиян туралы есепті;

Қағидаларға 8-қосымшаға сәйкес нысан бойынша инвестициялық қордың (клиенттердің) активтері бойынша есепті;

Қағидаларға 9-қосымшаға сәйкес нысан бойынша инвестициялық қордың (клиенттердің) активтері бойынша пайда мен зиян туралы есепті;

Қағидаларға 32-қосымшаға сәйкес нысан бойынша таза зейнетақы активтері туралы есепті;

Қағидаларға 33-қосымшаға сәйкес нысан бойынша таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есепті ұсынады;

6) "өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтанушының сақтандырушының инвестицияларына қатысу талаптары көзделетін сақтандыру шарттарын жасауды жүзеге асыратын сақтандыру ұйымдары есепті айдан кейінгі айдың 6 (алтыншы) жұмыс күнінен кешіктірмей, мынадай нысандар бойынша:

Қағидаларға 8-қосымшаға сәйкес нысан бойынша инвестициялық қордың (клиенттердің) активтері бойынша бухгалтерлік балансты;

Қағидаларға 9-қосымшаға сәйкес нысан бойынша инвестициялық қордың (клиенттердің) активтері бойынша пайда мен зиян туралы есепті ұсынады;

7) Ұлттық пошта операторы есепті айдан кейінгі айдың 25 (жиырма бесінен) кешіктірмей, мынадай нысандар бойынша:

Қағидаларға 15-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бухгалтерлік балансты;

Қағидаларға 34-қосымшаға сәйкес нысан бойынша пайда мен зиян туралы есепті ұсынады;

8) орталық депозитарий есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмаасынан) кешіктірмей, мынадай нысандар бойынша:

Қағидаларға 15-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бухгалтерлік балансты;

Қағидаларға 16-қосымшаға сәйкес нысан бойынша пайда мен зиян туралы есепті ұсынады;

9) сауда-саттықты ұйымдастырушы, клирингтік ұйымы есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмаасынан) кешіктірмей, мынадай нысандар бойынша:

Қағидаларға 15-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бухгалтерлік балансты;

Қағидаларға 16-қосымшаға сәйкес нысан бойынша пайда мен зиян туралы есепті ұсынады;

10) сақтандыру ұйымдары таратылған жағдайда сақтанушыларға (сақтандырылушыларға, пайда алушыларға) сақтандыру төлемдерін жүзеге асыруға

кепілдік беретін ұйым есепті айдан кейінгі айдың 5 (бесінші) жұмыс күнінен кешіктірмей мынадай нысандар бойынша:

Қағидаларға 35-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бухгалтерлік балансты;

Қағидаларға 36-қосымшаға сәйкес нысан бойынша пайда мен зиян туралы есепті ұсынады.

16. Ұлттық Банкке бухгалтерлік есептің деректері бойынша ай сайынғы есептілікті:

1) Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының филиалдары есепті айдан кейінгі айдың 6 (алтыншы) жұмыс күнінен кешіктірмей мынадай нысандар бойынша:

Қағидаларға 7-қосымшаға сәйкес нысан бойынша ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есепті;

Қағидаларға 37-қосымшаға сәйкес нысан бойынша активтер мен міндеттемелер туралы есепті;

Қағидаларға 38-қосымшаға сәйкес нысан бойынша кіріс пен шығыс туралы есепті ұсынады;

2) "өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтанушының инвестицияларға қатысу талаптары көзделетін сақтандыру шарттарын жасасатын Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру ұйымдарының филиалдары есепті айдан кейінгі айдың 6 (алтыншы) жұмыс күнінен кешіктірмей мынадай нысандар бойынша:

Қағидаларға 8-қосымшаға сәйкес нысан бойынша инвестициялық қордың (клиенттердің) активтері бойынша есепті;

Қағидаларға 9-қосымшаға сәйкес нысан бойынша инвестициялық қордың (клиенттердің) активтері бойынша кіріс пен шығыс туралы есепті ұсынады.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
1-қосымша
Әкімшілік деректерді жинауға
арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалына.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: бухгалтерлік баланс.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 1Н.

Кезеңділігі: жыл сайын/тоқсан сайын.

Есепті кезең: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары және сақтандыру брокерлері, меншікті активтері бойынша бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, меншікті активтері бойынша ерікті жинақтаушы зейнетақы қоры, бағалы қағаздар нарығында брокерлік және дилерлік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, сауда-саттықты ұйымдастырушылар, клирингтік ұйымдар, инвестициялық портфельді басқарушылар, микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, бағалы қағаздар нарығында трансфер-агенттік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар (қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде тек қана айырбастау пункттері арқылы жүзеге асыратын заңды тұлғаларды және айрықша қызметі банкноттарды, монеталар мен құндылықтарды инкассациялау болып табылатын заңды тұлғаларды қоспағанда), өзара сақтандыру қоғамдары, активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операция нәтижесінде активтер мен міндеттемелер қабылдаған ұйымдар, сақтандыру ұйымдары таратылған жағдайда, сақтанушыларға (сақтандырылушыларға, пайда алушыларға) сақтандыру төлемдерін жүзеге асыруға кепілдік беретін ұйым.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

1) екінші деңгейдегі банктер, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары және сақтандыру брокерлері, меншікті активтері бойынша бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, меншікті активтері бойынша ерікті жинақтаушы зейнетақы қоры, бағалы қағаздар нарығында брокерлік және дилерлік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, сауда-саттықты ұйымдастырушылар, клирингтік ұйымдар, инвестициялық портфельді басқарушылар, бағалы қағаздар нарығында трансфер-агенттік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар (қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде тек қана айырбастау пункттері арқылы жүзеге асыратын заңды тұлғаларды және айрықша қызметі банкноттарды, монеталар мен құндылықтарды инкассациялау болып табылатын заңды тұлғаларды қоспағанда), өзара сақтандыру қоғамдары, сақтандыру ұйымдары таратылған жағдайда, сақтанушыларға (сақтандырылушыларға, пайда алушыларға) сақтандыру төлемдерін

жүзеге асыруға кепілдік беретін ұйым – есепті жылдан кейінгі жылғы 31 (отыз бірінші) мамырға (қоса алғанда) дейінгі мерзімде жыл сайын;

2) микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар – есепті жылдан кейінгі жылғы 30 (отызыншы) сәуірге (қоса алғанда) дейінгі мерзімде жыл сайын;

3) екінші деңгейдегі банктер – есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 60 (алпыс) күннен кешіктірмей тоқсан сайын;

4) активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операция нәтижесінде активтер мен міндеттемелер қабылдаған ұйымдар – активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операция болған есепті жылдан кейінгі жылғы 31 (отыз бірінші) мамырға (қоса алғанда) дейінгі мерзімде.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

	(мың теңгемен)	
Баптың атауы	Есепті кезеңнің соңында	Алдыңғы жылдың соңында
1	2	3
...		
...		
Активтер жиыны		
...		
...		
Міндеттемелер жиыны		
...		
...		
Капитал жиыны		
Міндеттемелер мен капитал жиыны		
Атауы _____		Мекенжайы _____

Телефоны _____		
Электрондық пошта мекенжайы _____		
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____		
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____		
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____		
Күні 20__ жылғы "_____" _____		

Ескертпе: нысан "Бухгалтерлік баланс" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Бухгалтерлік баланс" әкімшілік
деректерді өтеусіз негізде

"Бухгалтерлік баланс" (индексі – 1Н, кезеңділігі: жыл сайын/тоқсан сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Бухгалтерлік баланс" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысан жыл сайын және тоқсан сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша ұсынылады.

Екінші деңгейдегі банктер, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары және сақтандыру брокерлері, меншікті активтері бойынша бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, меншікті активтері бойынша ерікті жинақтаушы зейнетақы қоры, бағалы қағаздар нарығында брокерлік және дилерлік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, сауда-саттықты ұйымдастырушылар, клирингтік ұйымдар, инвестициялық портфельді басқарушылар, микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, бағалы қағаздар нарығында трансфер-агенттік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар (қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде тек қана айырбастау пункттері арқылы жүзеге асыратын заңды тұлғаларды және айрықша қызметі банкноттарды, монеталар мен құндылықтарды инкассациялау болып табылатын заңды тұлғаларды қоспағанда), өзара сақтандыру қоғамдары – еншілес ұйымы (ұйымдары) болған жағдайда, бухгалтерлік балансты және шоғырландырылған бухгалтерлік балансты жеке ұсынады.

Активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операцияның нәтижесінде активтер мен міндеттемелер қабылдаған ұйымдар еншілес ұйымы (ұйымдары) болған жағдайда активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операция болған есепті жыл үшін жеке бухгалтерлік балансты және шоғырландырылған бухгалтерлік балансты ұсынады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 1-бағанды толтыру кезінде баптардың атаулары ұйымның операцияларына қарай, еркін нысанда толтырылады.

6. 2-бағанда есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңнің соңындағы деректер көрсетіледі.

7. 3-бағанда алдыңғы жылдың соңындағы деректер көрсетіледі.

8. Қаржылық есептілік түрі: жеке және шоғырландырылған.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
2-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалына.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: пайда мен зиян туралы есеп/жиынтық кіріс туралы есеп

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 2Н.

Кезеңділігі: жыл сайын/тоқсан сайын.

Есепті кезең: 20__жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары және сақтандыру брокерлері, меншікті активтері бойынша бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, меншікті активтері бойынша ерікті жинақтаушы зейнетақы қоры, бағалы қағаздар нарығында брокерлік және дилерлік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, сауда-саттықты ұйымдастырушылар, клирингтік ұйымдар, инвестициялық портфельді басқарушылар, микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, бағалы қағаздар нарығында трансфер-агенттік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар (қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде тек қана айырбастау пункттері арқылы жүзеге асыратын заңды тұлғаларды және айрықша қызметі банкноттарды, монеталар мен құндылықтарды инкассациялау болып табылатын заңды тұлғаларды қоспағанда), өзара сақтандыру

қоғамдары, активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операция нәтижесінде активтер мен міндеттемелер қабылдаған ұйымдар, сақтандыру ұйымдары таратылған жағдайда, сақтанушыларға (сақтандырылушыларға, пайда алушыларға) сақтандыру төлемдерін жүзеге асыруға кепілдік беретін ұйым.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

1) екінші деңгейдегі банктер, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары және сақтандыру брокерлері, меншікті активтері бойынша бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, меншікті активтері бойынша ерікті жинақтаушы зейнетақы қоры, бағалы қағаздар нарығында брокерлік және дилерлік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, сауда-саттықты ұйымдастырушылар, клирингтік ұйымдар, инвестициялық портфельді басқарушылар, бағалы қағаздар нарығында трансфер-агенттік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар (қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде тек қана айырбастау пункттері арқылы жүзеге асыратын заңды тұлғаларды және айрықша қызметі банкноттарды, монеталар мен құндылықтарды инкассациялау болып табылатын заңды тұлғаларды қоспағанда), өзара сақтандыру қоғамдары, сақтандыру ұйымдары таратылған жағдайда сақтанушыларға (сақтандырылушыларға, пайда алушыларға) сақтандыру төлемдерін жүзеге асыруға кепілдік беретін ұйым – есепті жылдан кейінгі жылғы 31 (отыз бірінші) мамырға (қоса алғанда) дейінгі мерзімде жыл сайын;

2) микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар – есепті жылдан кейінгі жылғы 30 (отызыншы) сәуірге (қоса алғанда) дейінгі мерзімде жыл сайын;

3) екінші деңгейдегі банктер – есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 60 (алпыс) күннен кешіктірмей тоқсан сайын;

4) активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операция нәтижесінде активтер мен міндеттемелер қабылдаған ұйымдар – активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операция болған есепті жылдан кейінгі жылғы 31 (отыз бірінші) мамырға (қоса алғанда) дейінгі мерзімде.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

		(мың теңгемен)
Баптардың атауы	Ағымдағы жылдың басынан басталған кезең үшін (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезең үшін (өспелі жиынымен)
1	2	3
...		
...		
...		
...		

Салық салынғанға дейінгі таза пайда/таза зиян		
...		
Табыс салығы бойынша шығыс		
...		
Таза пайда/таза зиян		
...		
Атауы _____	Мекенжайы _____	
Телефоны _____		
Электрондық пошта мекенжайы _____		
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны		
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні		
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы		
Күні 20__ жылғы "_____" _____		

Ескертпе: нысан "Пайда мен зиян туралы есеп/жиынтық кіріс туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Пайда мен зиян туралы
есеп/жиынтық кіріс туралы
есеп" әкімшілік деректерді
өтеусіз негізде жинауға арналған
нысанына қосымша

"Пайда мен зиян туралы есеп/жиынтық кіріс туралы есеп" (индексі – 2Н, кезеңділігі: жыл сайын/тоқсан сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Пайда мен зиян туралы есеп/жиынтық кіріс туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысан жыл сайын және тоқсан сайын есепті кезеңде өспелі қорытындымен және өткен жылдың басынан бастап осыған ұқсас кезеңде (өспелі қорытындымен) ұсынылады.

Екінші деңгейдегі банктер, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары және сақтандыру брокерлері, меншікті активтері бойынша бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, меншікті активтері бойынша ерікті жинақтаушы зейнетақы қоры, бағалы қағаздар нарығында брокерлік және дилерлік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, сауда-саттықты

ұйымдастырушылар, клирингтік ұйымдар, инвестициялық портфельді басқарушылар, микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, бағалы қағаздар нарығында трансфер-агенттік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар (қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде тек қана айырбастау пункттері арқылы жүзеге асыратын заңды тұлғаларды және айрықша қызметі банкноттарды, монеталар мен құндылықтарды инкассациялау болып табылатын заңды тұлғаларды қоспағанда), өзара сақтандыру қоғамдары – еншілес ұйымы (ұйымдары) болған жағдайда, пайда мен зиян туралы есепті/жиынтық кіріс туралы есепті және шоғырландырылған пайда мен зиян туралы есепті/жиынтық кіріс туралы есепті жеке ұсынады.

Активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операцияның нәтижесінде активтер мен міндеттемелерді қабылдаған ұйымдар – еншілес ұйымы (ұйымдары) болған жағдайда, активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операция болған есепті жылғы жеке пайда мен зиян туралы есепті/жиынтық кіріс туралы есепті және шоғырландырылған пайда мен зиян туралы есепті/жиынтық кіріс туралы есепті ұсынады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 1-бағанды толтыру кезінде баптардың атаулары ұйымның операцияларына қарай, еркін нысанда толтырылады.

6. 2-бағанда ағымдағы жылдың басынан басталған кезеңдегі деректер көрсетіледі (өспелі жиынымен).

7. 3-бағанда алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезеңдегі деректер көрсетіледі (өспелі жиынымен).

8. Қаржылық есептілік түрі: жеке және шоғырландырылған.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
3-қосымша

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалына.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 3Н.

Кезеңділігі: жыл сайын/тоқсан сайын.

Есепті кезең: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары және сақтандыру брокерлері, меншікті активтері бойынша бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, меншікті активтері бойынша ерікті жинақтаушы зейнетақы қоры, бағалы қағаздар нарығында брокерлік және дилерлік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, сауда-саттықты ұйымдастырушылар, клирингтік ұйымдар, инвестициялық портфельді басқарушылар, микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, бағалы қағаздар нарығында трансфер-агенттік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар (қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде тек қана айырбастау пункттері арқылы жүзеге асыратын заңды тұлғаларды және айрықша қызметі банкноттарды, монеталар мен құндылықтарды инкассациялау болып табылатын заңды тұлғаларды қоспағанда), өзара сақтандыру қоғамдары, активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операция нәтижесінде активтер мен міндеттемелер қабылдаған ұйымдар, сақтандыру ұйымдары таратылған жағдайда, сақтанушыларға (сақтандырылушыларға, пайда алушыларға) сақтандыру төлемдерін жүзеге асыруға кепілдік беретін ұйым.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

1) екінші деңгейдегі банктер, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары және сақтандыру брокерлері, меншікті активтері бойынша бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, меншікті активтері бойынша ерікті жинақтаушы зейнетақы қоры, бағалы қағаздар нарығында брокерлік және дилерлік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, сауда-саттықты ұйымдастырушылар, клирингтік ұйымдар, инвестициялық портфельді басқарушылар, бағалы қағаздар нарығында трансфер-агенттік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар (қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде тек қана айырбастау пункттері арқылы

жүзеге асыратын заңды тұлғаларды және айрықша қызметі банкноттарды, монеталар мен құндылықтарды инкассациялау болып табылатын заңды тұлғаларды қоспағанда), өзара сақтандыру қоғамдары, сақтандыру ұйымдары таратылған жағдайда сақтанушыларға (сақтандырылушыларға, пайда алушыларға) сақтандыру төлемдерін жүзеге асыруға кепілдік беретін ұйым – есепті жылдан кейінгі жылғы 31 (отыз бірінші) мамырға (қоса алғанда) дейінгі мерзімде жыл сайын;

2) микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар – есепті жылдан кейінгі жылғы 30 (отызыншы) сәуірге (қоса алғанда) дейінгі мерзімде жыл сайын;

3) екінші деңгейдегі банктер – есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 60 (алпыс) күннен кешіктірмей тоқсан сайын;

4) активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операция нәтижесінде активтер мен міндеттемелер қабылдаған ұйымдар – активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операция болған есепті жылдан кейінгі жылғы 31 (отыз бірінші) мамырға (қоса алғанда) дейінгі мерзімде.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

	(мың теңгемен)	
Баптардың атауы	Есепті кезеңде	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңі үшін
1	2	3
...		
Табыс салығын төлегенге дейінгі операциялық қызметтен ақшалай қаражаттың таза ағыны		
...		
Операциялық қызметтен ақшалай қаражаттың жиыны		
...		
Инвестициялық қызметтен ақшалай қаражаттың таза ағыны		
...		
Қаржылық қызметтен ақшалай қаражаттың ағыны		
...		
Жыл соңындағы жағдай бойынша ақшалай қаражат және оның баламалары		
Атауы _____		Мекенжайы _____
Телефоны _____		
Электрондық пошта мекенжайы _____		
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____		

Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы
Күні 20__ жылғы "____" _____

Ескертпе: нысан "Ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Ақшалай қаражаттың
қозғалысы туралы есеп"
әкімшілік деректер өтеусіз
негізде жинауға арналған
нысанына қосымша

"Ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есеп" (индексі – 3Н, кезеңділігі: жыл сайын/тоқсан сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысан жыл сайын және тоқсан сайын есепті кезеңде өспелі қорытындымен және өткен жылдың басынан бастап осыған ұқсас кезеңде (өспелі қорытындымен) ұсынылады.

Екінші деңгейдегі банктер, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары және сақтандыру брокерлері, меншікті активтері бойынша бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, меншікті активтері бойынша ерікті жинақтаушы зейнетақы қоры, бағалы қағаздар нарығында брокерлік және дилерлік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, сауда-саттықты ұйымдастырушы, клирингтік ұйымдар, инвестициялық портфельді басқарушылар, микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, бағалы қағаздар нарығында трансфер-агенттік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар (қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде тек қана айырбастау пункттері арқылы жүзеге асыратын заңды тұлғаларды және айрықша қызметі банкноттарды, монеталар мен құндылықтарды инкассациялау болып табылатын заңды тұлғаларды қоспағанда), өзара сақтандыру қоғамдары – еншілес ұйымы (ұйымдары) болған жағдайда, ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы жеке есепті және ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы шоғырландырылған есепті ұсынады.

Активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операцияның нәтижесінде активтер мен міндеттемелерді қабылдаған ұйымдар – еншілес ұйымы (ұйымдары) болған жағдайда, активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операция болған есепті жыл үшін ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы жеке есепті және ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы шоғырландырылған есепті ұсынады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 1-бағанды толтыру кезінде баптардың атаулары ұйымның операцияларына қарай, еркін түрде толтырылады.

6. 2-бағанда есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңдегі деректер көрсетіледі.

7. 3-бағанда алдыңғы жылғы ұқсас кезеңнің соңындағы деректер көрсетіледі.

8. Қаржылық есептілік түрі: жеке және шоғырландырылған.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
4-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалына.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz. ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: капиталдағы өзгерістер туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 4Н.

Кезеңділігі: тоқсан сайын/жыл сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: екінші деңгейдегі банктер, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары және сақтандыру брокерлері, меншікті

активтері бойынша бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, меншікті активтері бойынша ерікті жинақтаушы зейнетақы қоры, бағалы қағаздар нарығында брокерлік және дилерлік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, сауда-саттықты ұйымдастырушы, клирингтік ұйымдар, инвестициялық портфельді басқарушылар, микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, бағалы қағаздар нарығында трансфер-агенттік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар (қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде тек қана айырбастау пункттері арқылы жүзеге асыратын заңды тұлғаларды және айрықша қызметі банкноттарды, монеталар мен құндылықтарды инкассациялау болып табылатын заңды тұлғаларды қоспағанда), өзара сақтандыру қоғамдары, активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операция нәтижесінде активтер мен міндеттемелерді қабылдаған ұйымдар, сақтандыру ұйымдары таратылған жағдайда, сақтанушыларға (сақтандырылушыларға, пайда алушыларға) сақтандыру төлемдерін жүзеге асыруға кепілдік беретін ұйым.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

1) екінші деңгейдегі банктер, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары және сақтандыру брокерлері, меншікті активтері бойынша бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, меншікті активтері бойынша ерікті жинақтаушы зейнетақы қоры, бағалы қағаздар нарығында брокерлік және дилерлік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, сауда-саттықты ұйымдастырушы, клирингтік ұйымдар, инвестициялық портфельді басқарушылар, бағалы қағаздар нарығында трансфер-агенттік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар (қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде тек қана айырбастау пункттері арқылы жүзеге асыратын заңды тұлғаларды және айрықша қызметі банкноттарды, монеталар мен құндылықтарды инкассациялау болып табылатын заңды тұлғаларды қоспағанда), өзара сақтандыру қоғамдары, сақтандыру ұйымдары таратылған жағдайда, сақтанушыларға (сақтандырылушыларға, пайда алушыларға) сақтандыру төлемдерін жүзеге асыруға кепілдік беретін ұйым – есепті жылдан кейінгі жылғы 31 (отыз бірінші) мамырға (қоса алғанда) дейінгі мерзімде жыл сайын;

2) микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар – есепті жылдан кейінгі жылғы 30 (отызыншы) сәуірге (қоса алғанда) дейінгі мерзімде жыл сайын;

3) екінші деңгейдегі банктер – есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 60 (алпыс) күннен кешіктірмей тоқсан сайын;

4) активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операция нәтижесінде активтер мен міндеттемелерді қабылдаған ұйымдар – активтер мен міндеттемелерді бір

мезгілде беру жөніндегі операция болған есепті жылдан кейінгі жылғы 31 (отыз бірінші) мамырға (қоса алғанда) дейінгі мерзімде.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

		(мың теңгемен)	
Баптардың атауы	Жарғылық капитал	Меншікті капитал компонентінің атауы	Капитал жиыны
1	2	3	4
Алдыңғы есепті жылдың соңында			
...			
Басқа да жиынтық кіріс			
...			
Кезең ішіндегі жалпы жиынтық кіріс/зиян			
...			
Есепті күндегі қалдық			
Атауы _____			Мекенжайы _____

Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____			
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____			
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____			
Күні 20__ жылғы "_____" _____			

Ескертпе: нысан "Капиталдағы өзгерістер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Капиталдағы өзгерістер туралы есеп" әкімшілік деректер өтеусіз негізде жинауға арналған нысанына қосымша

"Капиталдағы өзгерістер туралы есеп" (индексі – 4Н, кезеңділігі: жыл сайын/тоқсан сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Капиталдағы өзгерістер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысан жыл сайын және тоқсан сайын есепті кезеңде өспелі қорытындымен және өткен жылдың басынан бастап осыған ұқсас кезеңде (өспелі қорытындымен) ұсынылады.

Екінші деңгейдегі банктер, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары және сақтандыру брокерлері, меншікті активтері бойынша бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, меншікті активтері бойынша ерікті жинақтаушы зейнетақы қоры, бағалы қағаздар нарығында брокерлік және дилерлік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, сауда-саттықты ұйымдастырушы, клирингтік ұйымдар, инвестициялық портфельді басқарушылар, микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, бағалы қағаздар нарығында трансфер-агенттік қызметті жүзеге асыратын ұйымдар, банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар (қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде тек қана айырбастау пункттері арқылы жүзеге асыратын заңды тұлғаларды және айрықша қызметі банкноттарды, монеталар мен құндылықтарды инкассациялау болып табылатын заңды тұлғаларды қоспағанда), өзара сақтандыру қоғамдары – еншілес ұйымы (ұйымдары) болған жағдайда, капиталдағы өзгерістер туралы жеке есепті және капиталдағы өзгерістер туралы шоғырландырылған есепті ұсынады.

Активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операцияның нәтижесінде активтер мен міндеттемелерді қабылдаған ұйымдар – еншілес ұйымы (ұйымдары) болған жағдайда, активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операция болған есепті жылғы капиталдағы өзгерістер туралы жеке есепті және капиталдағы өзгерістер туралы шоғырландырылған есепті ұсынады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 1-бағандағы баптардың атаулары ұйымның операцияларына қарай, еркін нысанда толтырылады.

6. Ұйым нысандағы "Меншікті капитал компонентінің атауы" бағандарының санын ұйымның операцияларына қарай дербес айқындайды. Ұйым нысанға енгізілген "Меншікті капитал компонентінің атауы" бағандарының атауын ұйым қызметінің ерекшелігін және операцияларына қарай көрсетеді және халықаралық қаржылық есептілік стандарттарының талаптарын ескере отырып, еркін нысанда толтырады.

7. Қаржылық есептілік түрі: жеке және шоғырландырылған.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
5-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: активтер мен міндеттемелер туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: Н1-БФ.

Кезеңділігі: тоқсан сайын/жыл сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар
тобы: Қазақстан Республикасы бейрезидент-банктерінің филиалдары, Қазақстан
Республикасы бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының филиалдары,
Қазақстан Республикасы бейрезидент-сақтандыру брокерлерінің филиалдары.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

1) Қазақстан Республикасы бейрезидент-банктерінің филиалдары:

есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 60 (алпыс) күннен кешіктірмей тоқсан сайын;

есепті жылдан кейінгі жылғы 30 сәуірге (қоса алғанда) дейінгі мерзімде жыл сайын;

2) Қазақстан Республикасы бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру)
ұйымдарының филиалдары, Қазақстан Республикасы бейрезидент-сақтандыру
брокерлерінің филиалдары – есепті жылдан кейінгі жылғы 30 сәуірге (қоса алғанда)
дейінгі мерзімде жыл сайын.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Есепті кезеңнің соңында	Алдыңғы жылдың соңында
1	2	3
Резерв ретінде қабылданған активтер		
...		
...		

Активтер жиыны			
...			
...			
Міндеттемелер жиыны			
Бас офис шоты			
...			
Резервтер			
...			
Филиал қызметінің нәтижесі			
...			
Міндеттемелер жиыны, бас офис шоты, резервтер және филиал қызметінің нәтижесі			
Атауы _____	Мекенжайы _____		

Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____			
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____			
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____			
Күні 20__ жылғы "_____" _____			

Ескертпе: нысан "Активтер мен міндеттемелер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Активтер мен міндеттемелер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанына қосымша

"Активтер мен міндеттемелер туралы есеп" (индексі – Н1-БФ, кезеңділігі: тоқсан сайын/жыл сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Активтер мен міндеттемелер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды Қазақстан Республикасы бейрезидент-банктерінің филиалдары тоқсан сайын және жыл сайын, Қазақстан Республикасы бейрезидент-сақтандыру (қайта

сақтандыру) ұйымдарының филиалдары, Қазақстан Республикасы бейрезидент-сақтандыру брокерлерінің филиалдары жыл сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша ұсынады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі 1000 (мың) теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 1-бағанды толтыру кезінде баптардың атаулары Қазақстан Республикасы бейрезидент-банкi филиалының, Қазақстан Республикасы бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы филиалының, Қазақстан Республикасы бейрезидент-сақтандыру брокері филиалының операцияларына қарай еркін түрде толтырылады.

6. 2-бағанда есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңнің соңындағы деректер көрсетіледі.

7. 3-бағанда алдыңғы жылдың соңындағы деректер көрсетіледі.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
6-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: кіріс пен шығыс туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: Н2-БФ.

Кезеңділігі: тоқсан сайын/жыл сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары, Қазақстан

Республикасының бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының филиалдары, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру брокерлерінің филиалдары.

- Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:
- 1) Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары:
есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 60 (алпыс) күннен кешіктірмей тоқсан сайын;
есепті жылдан кейінгі жылғы 30 сәуірге (қоса алғанда) дейінгі мерзімде жыл сайын;
 - 2) Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының филиалдары, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру брокерлерінің филиалдары – есепті жылдан кейінгі жылғы 30 сәуірге (қоса алғанда) дейінгі мерзімде жыл сайын.
- БСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде.	(мың теңгемен)	
Баптың атауы	Ағымдағы жылдың басынан бастап кезең ішінде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезең ішінде (өспелі жиынымен)
1	2	3
...		
...		
...		
...		
...		
Кіріс жиыны		
...		
...		
...		
...		
Шығыс жиыны		
Корпоративтік табыс салығын төлегенге дейінгі таза кіріс (шығыс)		
Корпоративтік табыс салығы		
...		
Кезең ішіндегі таза кіріс (шығыс) жиыны		
Атауы _____		Мекенжайы _____

Телефоны _____		
Электрондық пошта мекенжайы _____		
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____		

Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні

Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы

Күні 20__ жылғы "_____"

Ескертпе: нысан "Кіріс пен шығыс туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Кіріс пен шығыс туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанына қосымша

"Кіріс пен шығыс туралы есеп" (индексі – Н2-БФ, кезеңділігі: тоқсан сайын/жыл сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Кіріс пен шығыс туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары тоқсан сайын және жыл сайын, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының филиалдары, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру брокерлерінің филиалдары есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жыл сайын ұсынады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі 1000 (мың) теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 1-бағанды толтыру кезінде баптардың атаулары Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалының, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы филиалының, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру брокері филиалының операцияларына қарай еркін түрде толтырылады.

6. 2-бағанда ағымдағы жылдың басынан бастап кезең ішіндегі (өспелі жиынымен) деректер көрсетіледі.

7. 3-бағанда алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезең ішіндегі (өспелі жиынымен) деректер көрсетіледі.

Қаржы ұйымдарының қаржылық есептілікті және Қазақстан Республикасының

бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
7-қосымша
Әкімшілік деректерді жинауға
арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: НЗ-БФ.

Кезеңділігі: ай сайын/тоқсан сайын/жыл сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар
тобы: Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары, Қазақстан
Республикасының бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының
филиалдары, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру брокерлерінің
филиалдары.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

1) Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары:

есепті тоқсаннан кейінгі күнтізбелік 60 (алпыс) күннен кешіктірмей тоқсан сайын;

есепті жылдан кейінгі жылғы 30 сәуірге (қоса алғанда) дейінгі мерзімде жыл сайын;

2) Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру)
ұйымдарының филиалдары:

есепті айдан кейінгі айдың 6 (алтыншы) жұмыс күнінен кешіктірмей ай сайын;

есепті жылдан кейінгі жылғы 30 сәуірге (қоса алғанда) дейінгі мерзімде жыл сайын;

3) Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру брокерлерінің филиалдары

:

есепті тоқсаннан кейінгі айдың 6 (алтыншы) жұмыс күнінен кешіктірмей тоқсан
сайын;

есепті жылдан кейінгі жылғы 30 сәуірге (қоса алғанда) дейінгі мерзімде жыл сайын.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

	(мың теңгемен)	
Баптардың атауы	Есепті кезең үшін	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңі үшін

1	2	3
...		
Табыс салығын төлегенге дейінгі операциялық қызметтен ақшалай қаражаттың таза ағыны		
...		
Операциялық қызметтен ақшалай қаражаттың жиыны		
...		
Инвестициялық қызметтен ақшалай қаражаттың таза ағыны		
...		
Қаржылық қызметтен ақшалай қаражаттың ағыны		
...		
Жыл соңындағы жағдай бойынша ақшалай қаражат және оның баламасы		
Атауы _____		Мекенжайы _____
Телефоны _____		
Электрондық пошта мекенжайы _____		
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны		
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні		
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы		
Күні 20__ жылғы "_____" _____		

Ескертпе: нысан "Ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Ақшалай қаражаттың
қозғалысы туралы есеп"
әкімшілік деректерді өтеусіз
негізде жинауға арналған
нысанына қосымша

"Ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есеп" (индексі – НЗ-БФ, кезеңділігі: ай сайын/тоқсан сайын/жыл сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктерінің филиалдары, Қазақстан Республикасы бейрезидент-сақтандыру брокерлерінің филиалдары тоқсан сайын және жыл сайын, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының филиалдары ай сайын және жыл сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша ұсынады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі 1000 (мың) теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 1-бағанды толтыру кезінде баптардың атаулары Қазақстан Республикасы бейрезидент-банктері филиалының, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы филиалының, Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру брокері филиалының операцияларына қарай еркін түрде толтырылады.

6. 2-бағанда есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңдегі деректер көрсетіледі.

7. 3-бағанда алдыңғы жылдың ұқсас кезеңінің соңындағы деректер көрсетіледі.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
8-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz. ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: инвестициялық қордың (клиенттердің) активтері бойынша есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: Н1-БСҰФИПБ.

Кезеңділігі: ай сайын/жыл сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: инвестициялық портфельді басқарушылар, сақтандыру ұйымдары және "өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтанушының инвестицияларға қатысу талаптары көзделетін сақтандыру шарттарын жасауды жүзеге асыратын Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру ұйымдарының филиалдары.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

1) инвестициялық портфельді басқарушылар есепті айдан кейінгі айдың 5 (бесінші) жұмыс күнінен кешіктірмей ай сайын;

2) "өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтандырушының инвестицияларына сақтанушының қатысу талаптары көзделетін сақтандыру шарттарын жасауды жүзеге асыратын сақтандыру ұйымдары – есепті айдан кейінгі айдың 6 (алтыншы) жұмыс күнінен кешіктірмей ай сайын;

3) "өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтанушының инвестицияларға қатысу талаптары көзделетін сақтандыру шарттарын жасауды жүзеге асыратын Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру ұйымдарының филиалдары:

есепті айдан кейінгі айдың 6 (алтыншы) жұмыс күнінен кешіктірмей ай сайын;

есепті жылдан кейінгі жылғы 30 сәуірге (қоса алғанда) дейінгі мерзімде жыл сайын.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезеңнің соңында	Есепті кезеңнің басында
1	2	3	4
Активтер			
Ақшалай қаражат және ақшалай қаражаттың баламалары	1		
Аффинирленген бағалы металдар	2		
Банктердегі салымдар	3		
Бағалы қағаздар	4		
оның ішінде:			
Қазақстан Республикасының	4.1		

мемлекеттік бағалы қағаздары			
халықаралық қаржы ұйымдарының бағалы қағаздары	4.2		
ш е т е л эмитенттерінің мемлекеттік емес бағалы қағаздары	4.3		
шет мемлекеттердің бағалы қағаздары	4.4		
Қазақстан Республикасы эмитенттерінің мемлекеттік емес бағалы қағаздары	4.5		
басқа да бағалы қағаздар	4.6		
Депозитарлық қолхаттар	5		
Инвестициялық пай қорларының пайлары	6		
Акционерлік қоғамдар болып табылмайтын заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар	7		
"Кері РЕПО" операциялары бойынша талаптар	8		
Дебиторлық берешек	9		
Туынды қаржы құралдары	10		
Материалдық емес активтер	11		
Негізгі құрал-жабдықтар	12		
оның ішінде:			
жер телімдері	12.1		
үйлер мен ғимараттар	12.2		
басқа да негізгі құрал-жабдықтар	12.3		
Басқа да активтер	13		
Активтер жиыны	14		

Міндеттемелер			
Инвестициялық қордың бағалы қағаздарын сатып алу	15		
Төленуге тиіс дивидендтер	16		
Алынған қарыздар	17		
Туынды қаржы құралдары	18		
Кредиторлық берешек	19		
"РЕПО" операциялары бойынша міндеттемелер	20		
Басқа да міндеттемелер	21		
Міндеттемелер жиыны	22		
Таза активтер жиыны	23		
Атауы _____		Мекенжайы _____	

Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____			
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____			
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____			
Күні 20__ жылғы "_____" _____			

Ескертпе: нысан "Инвестициялық қордың (клиенттердің) активтері бойынша есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Инвестициялық қордың
(клиенттердің) активтері
бойынша есеп" әкімшілік
деректерді өтеусіз негізде
жинауға арналған нысанына
қосымша

"Инвестициялық қордың (клиенттердің) активтері бойынша есеп" (индексі – Н1-БСҰФИПБ, кезеңділігі: ай сайын/жыл сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Инвестициялық қордың (клиенттердің) активтері бойынша есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды инвестициялық портфельді басқарушы және "өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтандырушының инвестицияларына сақтанушының қатысу талаптары көзделетін сақтандыру шарттарын жасауды жүзеге асыратын сақтандыру ұйымдары әрбір клиент бөлігінде ай сайын, "өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтанушының инвестицияларға қатысу талаптары көзделетін сақтандыру шарттарын жасауды жүзеге асыратын Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру ұйымдарының филиалдары әрбір клиент бөлігінде ай сайын және жыл сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі 1000 (мың) теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанда есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңнің соңындағы деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда есепті кезеңнің басындағы деректер көрсетіледі.

7. 1 - 23-жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттары ескеріле отырып топтастырылған, бас кітаптан немесе дерекқордан алынған ақпарат негізінде деректер көрсетіледі.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
9-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz. ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: инвестициялық қордың (клиенттердің) активтері бойынша кіріс пен шығыс туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: Н2-БСҰФИПБ.

Кезеңділігі: ай сайын/жыл сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: инвестициялық портфельді басқарушылар, сақтандыру ұйымдары және "өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтанушының инвестицияларға қатысу талаптары көзделетін сақтандыру шарттарын жасауды жүзеге асыратын Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру ұйымдарының филиалдары.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

1) инвестициялық портфельді басқарушылар есепті айдан кейінгі айдың 5 (бесінші) жұмыс күнінен кешіктірмей ай сайын;

2) "өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтандырушының инвестицияларына сақтанушының қатысу талаптары көзделетін сақтандыру шарттарын жасауды жүзеге асыратын сақтандыру ұйымдары – есепті айдан кейінгі айдың 6 (алтыншы) жұмыс күнінен кешіктірмей ай сайын;

3) "өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтанушының инвестицияларға қатысу талаптары көзделетін сақтандыру шарттарын жасауды жүзеге асыратын Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру ұйымдарының филиалдары:

есепті айдан кейінгі айдың 6 (алтыншы) жұмыс күнінен кешіктірмей ай сайын;

есепті жылдан кейінгі жылғы 30 сәуірге (қоса алғанда) дейінгі мерзімде жыл сайын.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жол коды	Жылдың басынан бастап есепті күн аралығындағы кезеңде	Есепті кезеңде
1	2	3	4
Кезең басындағы инвестициялық қордың таза активтері	1		
Клиент активтерінің түсімдері	2		

Инвестициялық қордың бағалы қағаздарын (пайларын) орналастырудан түсімдер	3		
Орналастырылған салымдар бойынша сыйақы түріндегі кіріс	4		
Бағалы қағаздар бойынша сыйақы (купон және (немесе) дисконт) түріндегі кіріс	5		
оның ішінде:			
Қазақстан Республикасының мемлекеттік бағалы қағаздары бойынша	5.1		
халықаралық қаржы ұйымдарының бағалы қағаздары бойынша	5.2		
ш е т е л эмитенттерінің мемлекеттік емес бағалы қағаздары бойынша	5.3		
шет мемлекеттердің бағалы қағаздары бойынша	5.4		
Қазақстан Республикасы эмитенттерінің мемлекеттік емес бағалы қағаздары бойынша	5.5		
басқа да бағалы қағаздар бойынша	5.6		
"Кері РЕПО" операциялары бойынша кіріс	6		
Акциялар бойынша дивидендтер түріндегі кіріс	7		
Бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан кіріс	8		

Акционерлік қоғамдар болып табылмайтын заңды тұлғалардың капиталына инвестициялардан кіріс	9		
Қайта бағалаудан кіріс	10		
оның ішінде:			
бағалы қағаздардың әділ құнының өзгеруінен	10.1		
шетел валютасын қайта бағалаудан	10.2		
қайта бағалаудан басқа да кіріс	10.3		
Шетел валютасын сатып алу-сатудан кіріс	11		
Мүлікті жалға бергеннен кіріс	12		
Басқа да қаржы активтері бойынша сыйақы түріндегі кіріс	13		
Басқа да кіріс	14		
Кіріс жиыны	15		
Инвестициялық қордың сатып алынған бағалы қағаздары (пайлары)	16		
Инвестициялық қордың акциялары бойынша төленген дивидендтер бойынша шығыс	17		
Клиенттің активтерін алу	18		
Бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан шығыс	19		
Акционерлік қоғамдар болып табылмайтын заңды тұлғалардың капиталына	20		

инвестициялардан шығыс			
Қайта бағалаудан шығыс	21		
оның ішінде:			
бағалы қағаздардың әділ құнының өзгеруінен	21.1		
шетел валютасын қайта бағалаудан	21.2		
қайта бағалаудан басқа да шығыс	21.3		
Шетел валютасын сатып алу-сатудан шығыс	22		
Комиссиялық шығыс	23		
оның ішінде:			
инвестициялық портфельді басқарушыға	23.1		
брокерге және дилерге	23.2		
кастодианға және орталық депозитарийге	23.3		
басқа да тұлғаларға	23.4		
Басқа да шығыс	24		
Шығыс жиыны	25		
Анықталмаған (қате аударылған) сома	26		
Анықталмаған (қате) аударылған соманы қайтару	27		
Кезең соңындағы таза активтер	28		
Таза активтердегі өзгерістер	29		
Атауы _____ Мекенжайы _____			

Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____			
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____			

Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____
тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы
Күні 20__ жылғы "_____" _____

Ескертпе: нысан "Инвестициялық қордың (клиенттердің) активтері бойынша кіріс пен шығыс туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Инвестициялық қордың
(клиенттердің) активтері
бойынша кіріс пен шығыс
туралы есеп" әкімшілік
деректерді өтеусіз негізде
жинауға арналған нысанына
қосымша

"Инвестициялық қордың (клиенттердің) активтері бойынша кіріс пен шығыс туралы есеп" (индексі – Н2-БСҰФИПБ, кезеңділігі: ай сайын/жыл сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Инвестициялық қордың (клиенттердің) активтері бойынша кіріс пен шығыс туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды инвестициялық портфельді басқарушы және "өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтандырушының инвестицияларына сақтанушының қатысу талаптары көзделетін сақтандыру шарттарын жасауды жүзеге асыратын сақтандыру ұйымдары әрбір клиент бөлігінде ай сайын, "өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтанушының инвестицияларға қатысу талаптары көзделетін сақтандыру шарттарын жасауды жүзеге асыратын Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру ұйымдарының филиалы әрбір клиент бөлігінде ай сайын және жыл сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі 1000 (мың) теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанда есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, жылдың басынан бастап есепті күн аралығы кезеңіндегі деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңдегі деректер көрсетіледі.

7. 1 - 29-жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттары ескеріле отырып топтастырылған, бас кітаптан немесе дерекқордан алынған ақпарат негізінде деректер көрсетіледі.

8. 1-жолда:

3-бағанда тиісті жылғы 1 қаңтардағы жағдай бойынша деректер көрсетіледі;

4-бағанда әрбір есепті кезеңнің бірінші күніндегі жағдай бойынша деректер көрсетіледі.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
10-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары және ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 1НЗА1-БЖЕЖЗҚ.

Кезеңділігі: жыл сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, ерікті жинақтаушы зейнетақы қоры.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті жылдан кейінгі жылғы 30 (отызыншы) сәуірге (қоса алғанда) дейінгі мерзімде.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)		
Баптың атауы	Есепті жылдың соңында	Алдыңғы жылдың соңында
1	2	3
...		
...		
Активтер жиыны		
...		
....		

Міндеттемелер жиыны		
Таза зейнетақы активтері		
Атауы _____	Мекенжайы _____	

Телефоны _____		
Электрондық пошта мекенжайы _____		
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____		
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____		
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____		
Күні 20__ жылғы "____" _____		

Ескертпе: нысан "Міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары және ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары және ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанына қосымша

"Міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары және ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп" (индексі – 1НЗА1-БжЕЖЗҚ, кезеңділігі: жыл сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары және ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры және ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары жыл сайын есепті жылдың соңындағы жағдай бойынша ұсынады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 1-бағанды толтыру кезінде баптардың атаулары бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының және ерікті жинақтаушы зейнетақы қорларының операциялары негізге алына отырып, еркін түрде толтырылады.

6. 2-бағанда есепті жылдың соңғы күнін қоса алғанда, есепті жылдың соңындағы деректер көрсетіледі.

7. 3-бағанда алдыңғы жылдың соңындағы деректер көрсетіледі.

8. Қаржылық есептіліктің түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
11-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 1НЗА1-БЖЗҚ.

Кезеңділігі: жыл сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті жылдан кейінгі жылғы 30 (отызыншы) сәуірге (қоса алғанда) дейінгі мерзімде.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)		
Баптың атауы	Есепті жылдың соңында	Алдыңғы жылдың соңында
1	2	3

...		
...		
Активтердің жиыны		
...		
....		
Міндеттемелер жиыны		
Таза активтердің жиыны		
Атауы _____		Мекенжайы _____

Телефоны _____		
Электрондық пошта мекенжайы _____		
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____		
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____		
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____		
Күні 20__ жылғы "_____" _____		

Ескертпе: нысан "Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанына қосымша

"Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп" (индексі – 1НЗА1-БЖЗҚ, кезеңділігі: жыл сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры есепті жылдың соңындағы жағдай бойынша жыл сайын ұсынады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 1-бағанды толтыру кезінде баптардың атаулары бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының және ерікті жинақтаушы зейнетақы қорларының операциялары негізге алына отырып, еркін түрде толтырылады.

6. 2-бағанда есепті жылдың соңғы күнін қоса алғанда, есепті жылдың соңындағы деректер көрсетіледі.

7. 3-бағанда алдыңғы жылдың соңындағы деректер көрсетіледі.

8. Қаржылық есептіліктің түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
12-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz. ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: нысаналы жинақтар есебінен қалыптастырылған нысаналы активтер туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 1Н-1НА-БЖЗҚ.

Кезеңділігі: жыл сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті жылдан кейінгі жылғы 30 (отызыншы) сәуірге (қоса алғанда) дейінгі мерзімде.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жол коды	Есепті жылдың соңында	Алдыңғы жылдың соңында
1	2	3	4
....			
....			
Активтердің жиыны			
....			
....			
Міндеттемелер жиыны			
Таза активтердің жиыны			
Атауы _____		Мекенжайы _____	
Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____			
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____			
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____			
Күні 20__ жылғы "____" _____			

Ескертпе: нысан "Нысаналы жинақтар есебінен қалыптастырылған нысаналы активтер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Нысаналы жинақтар есебінен
қалыптастырылған нысаналы
активтер туралы есеп" әкімшілік
деректерді өтеусіз негізде
жинауға арналған нысанына
қосымша

"Нысаналы жинақтар есебінен қалыптастырылған нысаналы активтер туралы есеп" (индексі – 1Н-1НА-БЖЗҚ, кезеңділігі: жыл сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Нысаналы активтер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша нысаналы активтер бойынша жыл сайын толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанда есепті жылдың соңғы күнін қоса алғанда, есепті жылдың соңындағы деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда алдыңғы жылдың соңындағы деректер көрсетіледі.

7. Қаржылық есептіліктің түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
13-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары және ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 2НЗА1-БЖЕЖЗҚ.

Кезеңділігі: жыл сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті жылдан кейінгі жылғы 30 (отызыншы) сәуірге (қоса алғанда) дейінгі мерзімде.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

		(мың теңгемен)

Баптың атауы	Ағымдағы жылдың басынан бастап кезең үшін (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезең үшін (өспелі жиынымен)
1	2	3
...		
...		
...		
Кіріс жиыны		
...		
Шығыс жиыны		
Жыл ішіндегі таза пайда		
...		
Таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер		
Кезең басындағы таза зейнетақы активтері		
Кезең соңындағы таза активтер		

Атауы _____	Мекенжайы _____

Телефоны _____	
Электрондық пошта мекенжайы _____	
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____	
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____	
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____	
Күні 20__ жылғы "_____" _____	

Ескертпе: нысан "Міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары және ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары және ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанына қосымша

"Міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары және ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп" (индексі – 2НЗА1-БЖЕЖЗҚ, кезеңділігі: жыл сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары және ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры және ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары жыл сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша ұсынады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі 1000 (бір мың) теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 1-бағанды толтыру кезінде баптардың атаулары бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының және ерікті жинақтаушы зейнетақы қорларының операциялары негізге алына отырып, еркін түрде толтырылады.

6. 2-бағанда ағымдағы жылдың басынан бергі кезеңдегі деректер көрсетіледі.

7. 3-бағанда алдыңғы жылдың соңындағы деректер көрсетіледі.

8. Қаржылық есептіліктің түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
14-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары
есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 2Н3А1-
БЖЗҚ.

Кезеңділігі: жыл сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар
тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:
есепті жылдан кейінгі жылғы 30 (отызыншы) сәуірге (қоса алғанда) дейінгі мерзімде.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)		
Баптың атауы	Ағымдағы жылдың басынан бастап кезең үшін (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезең үшін (өспелі жиынымен)
1	2	3
...		
...		
...		
Кіріс жиыны		
...		
Шығыс жиыны		
Жыл ішіндегі таза пайда		
...		
Таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер		
Кезең басындағы таза зейнетақы активтері		
Кезең соңындағы таза активтер		
Атауы _____		Мекенжайы _____

Телефоны _____		
Электрондық пошта мекенжайы _____		
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____		

Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні

Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы

Күні 20__ жылғы "_____"

Ескертпе: нысан "Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Жұмыс берушінің міндетті
зейнетақы жарналары есебінен
қалыптастырылған таза
зейнетақы активтеріндегі
өзгерістер туралы есеп"
әкімшілік деректерді өтеусіз
негізде жинауға арналған
нысанына қосымша

"Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп" (индексі – 2НЗА1-БЖЗҚ, кезеңділігі: жыл сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жыл сайын ұсынады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі 1000 (бір мың) теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 1-бағанды толтыру кезінде баптардың атаулары бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының операциялары негізге алына отырып, еркін түрде толтырылады.

6. 2-бағанда ағымдағы жылдың басынан бергі кезеңдегі деректер (өспелі жиынымен) көрсетіледі.

7. 3-бағанда алдыңғы жылдың басынан бергі ұқсас кезеңдегі деректер (өспелі жиынымен) көрсетіледі.

8. Қаржылық есептіліктің түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
15-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалына.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz. ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: бухгалтерлік баланс.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 1Н-МҚҰжСБ.

Кезеңділігі: тоқсан сайын/ай сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: Ұлттық пошта операторы, орталық депозитарий, сауда-саттықты ұйымдастырушы, клирингтік ұйым, сақтандыру брокерлері, банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар (ипотекалық ұйымдарды, қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде тек қана айырбастау пункттері арқылы жүзеге асыратын заңды тұлғаларды және айрықша қызметі банкноттарды, монеталар мен құндылықтарды инкассациялау болып табылатын заңды тұлғаларды және заңды тұлғаны, орталық депозитарийді, сауда-саттықты ұйымдастырушыны, клиринг ұйымын , уәкілетті органның тиісті лицензиясы негізінде банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын брокерлерді және (немесе) дилерлерді қоспағанда), қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарын қолданатын микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

1) сақтандыру брокерлері – есепті тоқсаннан кейінгі айдың 6 (алтыншы) жұмыс күнінен кешіктірмей тоқсан сайын;

2) банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар (Ұлттық пошта операторын, ипотекалық ұйымдарды, қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде тек қана айырбастау пункттері арқылы жүзеге асыратын заңды тұлғаларды және айрықша қызметі банкноттарды, монеталар мен құндылықтарды инкассациялау болып табылатын заңды тұлғаларды және заңды тұлғаны, орталық депозитарийді, сауда-саттықты ұйымдастырушыны, клирингтік ұйымды, уәкілетті органның тиісті лицензиясы негізінде банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын брокерлерді және (немесе) дилерлерді қоспағанда) – есепті тоқсаннан кейінгі айдың 20 (жиырмасынан) кешіктірмей, тоқсан сайын;

3) қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарын қолданатын, микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар – есепті тоқсаннан кейінгі айдың 25 (жиырма бесінен) кешіктірмей, тоқсан сайын;

4) Ұлттық пошта операторы – есепті айдан кейінгі айдың 25 (жиырма бесінен) кешіктірмей, ай сайын;

5) орталық депозитарий, сауда-саттықты ұйымдастырушы және клирингтік ұйым – есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмасынан) кешіктірмей, ай сайын.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)			
Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезеңнің соңында	Алдыңғы жылдың соңында
1	2	3	4
Активтер			
Ақшалай қаражат	1		
оның ішінде:			
кассадағы қолма-қол ақша	1.1		
банктердің және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың шоттарындағы ақша	1.2		
ақшалай қаражаттың баламалары	1.3		
Аффинирленген бағалы металдар	2		
Орналастырылған салымдар	3		

Пайда немесе зиян арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	4		
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	5		
Амортизацияланған құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	6		
Туынды қаржы құралдары	7		
"Кері РЕПО" операциясы	8		
Пайда немесе зиян арқылы әділ құны бойынша бағаланатын қарыздар (микрокредиттер)	9		
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын қарыздар (микрокредиттер)	10		
Амортизацияланған құны бойынша бағаланатын қарыздар (микрокредиттер)	11		
Алынатын сақтандыру сыйлықақылары	12		
Берілген аванс	13		
Дебиторлық берешек	14		
Қорлар	15		
Комиссиялық сыйақылар	16		
Берілген қаржылық жалдау	17		
Инвестициялық мүлік	18		
Басқа заңды тұлғалардың			

капиталына инвестициялар және реттелген борыш	19		
Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер (шығарылатын топтар)	20		
Пайдалану құқығы нысанындағы активтер	21		
Материалдық емес активтер	22		
Негізгі құрал-жабдықтар	23		
Болашақ кезеңдердегі шығыс	24		
Ағымдағы салық активі	25		
Кейінге қалдырылған салық активі	26		
Басқа да дебиторлық берешек	27		
Басқа да активтер	28		
Активтердің жиыны	29		
Міндеттемелер			
Клиенттердің банктік шоттары	30		
Тартылған салымдар	31		
Туынды қаржы құралдары	32		
Шығарылған борыштық бағалы қағаздар	33		
"РЕПО" операциясы	34		
Алынған қарыздар	35		
Кредиторлық берешек	36		
Алынған аванстар	37		
Жалдау бойынша міндеттемелер	38		
Резервтер	39		
Акционерлермен (дивидендтер			

бойынша) есеп айырысулар	40		
Реттелген борыш	41		
Қ а й т а сақтандырушыларм ен есеп айырысу	42		
Сақтандыру (қайта сақтандыру) қызметі бойынша делдалдармен есеп айырысу	43		
Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша міндеттеме	44		
К е й і н г е қалдырылған салық міндеттемесі	45		
Сақтандыру (қайта сақтандыру) шарттары бойынша төлеуге арналған шоттар	46		
Б а с қ а да міндеттемелер	47		
Міндеттемелер жиыны	48		
Меншікті капитал			
Жарғылық капитал	49		
оның ішінде:			
жай акциялар	49.1		
артықшылық берілген акциялар	49.2		
Қосымша төленген капитал	50		
Алынған капитал	51		
Резервтік капитал	52		
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздарды қайта бағалау резерві	53		
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша	54		

бағаланатын бағалы қағаздардың құнсыздану резерві			
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын қарыздарды (микрокредиттерді) қайта бағалау резерві	55		
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын қарыздардың құнсыздану резерві	56		
Негізгі құрал-жабдықтарды қайта бағалауға арналған резерв	57		
Басқа да резервтер	58		
Бөлінбеген пайда (өтелмеген зиян)	59		
оның ішінде:			
алдыңғы жылдардың	59.1		
есепті кезеңнің	59.2		
Капитал жиыны	60		
Капитал мен міндеттемелердің жиыны	61		
Атауы _____		Мекенжайы _____	

Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____			
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____			
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____			
Күні 20__ жылғы "____" _____			

Ескертпе: нысан "Бухгалтерлік баланс" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Бухгалтерлік баланс"
әкімшілік деректерді өтеусіз

"Бухгалтерлік баланс" (индексі – 1Н-МҚҰЖСБ, кезеңділігі: тоқсан сайын/ай сайын)

**әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша
түсіндірме**

1. Осы түсіндірмеде "Бухгалтерлік баланс" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйым (Ұлттық пошта операторын, ипотекалық ұйымдарды, қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде тек қана айырбастау пункттері арқылы жүзеге асыратын заңды тұлғаларды және айрықша қызметі банкноттарды, монеталар мен құндылықтарды инкассациялау болып табылатын заңды тұлғаларды және заңды тұлғаны, орталық депозитарийді, сауда-саттықты ұйымдастырушыны, клирингтік ұйымды, уәкілетті органның тиісті лицензиясы негізінде банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын брокерлерді және (немесе) дилерлерді қоспағанда), сақтандыру брокері және халықаралық қаржылық есептіліктің стандарттарын қолданатын микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйым тоқсан сайын және Ұлттық пошта операторы, орталық депозитарий, сауда-саттықты ұйымдастырушы, клирингтік ұйым есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша ай сайын толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанды толтыру кезінде есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңнің соңындағы деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда алдыңғы жылдың соңындағы деректер көрсетіледі.

7. 1-ден 61-ге дейін аралықтағы жолдарда бас кітаптан немесе дерекқордан алынған ақпараттың негізінде халықаралық қаржылық есептілік стандарттарының талаптарын ескере отырып, топтастырылған деректер көрсетіледі.

8. 30, 31, 39, 49.1 және 49.2-жолдарды тиісті қызметті жүзеге асыру кезінде акционерлік қоғамдар ғана толтырады.

9. Қаржылық есептіліктің түрі: жеке.

Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
16-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалына.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz. ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: пайда мен зиян туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 2Н-МҚҰжСБ.

Кезеңділігі: тоқсан сайын/ай сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: орталық депозитарий, сауда-саттықты ұйымдастырушы, клирингтік ұйым, сақтандыру брокерлері, банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар (Ұлттық пошта операторын, ипотекалық ұйымдарды, қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде тек қана айырбастау пункттері арқылы жүзеге асыратын заңды тұлғаларды және айрықша қызметі банкноттарды, монеталар мен құндылықтарды инкассациялау болып табылатын заңды тұлғаларды және заңды тұлғаны, орталық депозитарийді, сауда-саттықты ұйымдастырушыны, клирингтік ұйымды, уәкілетті органның тиісті лицензиясы негізінде банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын брокерлерді және (немесе) дилерлерді қоспағанда), қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарын қолданатын микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

1) сақтандыру брокерлері – есепті тоқсаннан кейінгі айдың 6 (алтыншы) жұмыс күнінен кешіктірмей тоқсан сайын;

2) банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдар (Ұлттық пошта операторын, ипотекалық ұйымдарды, қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде тек қана айырбастау пункттері арқылы жүзеге асыратын заңды тұлғаларды және айрықша қызметі банкноттарды, монеталар мен құндылықтарды

инкассациялау болып табылатын заңды тұлғаларды және заңды тұлғаны, орталық депозитарийді, сауда-саттықты ұйымдастырушыны, клирингтік ұйымды, уәкілетті органның тиісті лицензиясы негізінде банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын брокерлерді және (немесе) дилерлерді қоспағанда) – есепті тоқсаннан кейінгі айдың 20 (жиырмасынан) кешіктірмей, тоқсан сайын;

3) қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарын қолданатын, микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар – есепті тоқсаннан кейінгі айдың 25 (жиырма бесінен) кешіктірмей, тоқсан сайын;

4) орталық депозитарий, сауда-саттықты ұйымдастырушы және клирингтік ұйым – есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмасынан) кешіктірмей, ай сайын.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)					
Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезеңде	Ағымдағы жылдың басынан басталған кезең үшін (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың ұқсас кезең үшін	Алдыңғы жылдың басынан бастап осыған ұқсас кезең үшін (өспелі жиынымен)
1	2	3	4	5	6
Сыйақы алуға байланысты кіріс	1				
оның ішінде:					
орналастырылған салымдар бойынша	1.1				
берілген қарыздар (микрокредиттер) бойынша	1.2				
берілген қаржылық жалдау бойынша	1.3				
сатып алынған бағалы қағаздар бойынша	1.4				
"кері РЕПО" операциялары бойынша	1.5				

сыйақы алуға байланысты басқа да кіріс	1.6				
Комиссиялық сыйақы	2				
оның ішінде:					
сақтандыру брокерінің қызметі бойынша комиссиялық сыйақы түріндегі кіріс	2.1				
Сыйақы алуға байланысты емес банктік және өзге қызметті жүзеге асырудан кіріс	3				
оның ішінде:					
аударым операциялары н жүзеге асырудан кіріс	3.1				
клирингтік операциялард ы жүзеге асырудан кіріс	3.2				
кассалық операциялард ы жүзеге асырудан кіріс	3.3				
с е й ф операциялары н жүзеге асырудан кіріс	3.4				
инкассацияла удан кіріс	3.5				
сыйақы алуға байланысты емес банктік қызметтен, сақтандыру брокерінің қызметінен	3.6				

және өзге қызметтен кіріс					
Қаржы активтері бойынша кіріс (шығыс) (нетто)	4				
оның ішінде:					
қаржы активтерін сатып алу-сатудан кіріс (шығыс) (нетто)	4.1				
пайда немесе зиян арқылы әділ құны бойынша бағаланатын қаржы активтері құнының өзгеруінен кіріс (шығыс) (нетто)	4.2				
Шетел валютасын қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	5				
Қаржы активтері бойынша ықтимал залалдарға резервтерді қалпына келтіруден кіріс	6				
Акциялар бойынша дивидендтер түріндегі кіріс	7				
Басқа заңды тұлғалардың капиталына қатысуға байланысты кіріс	8				

Активтерді өткізуден кіріс	9				
Басқа да кіріс	10				
Кіріс жиыны	11				
Сыйақы төлеуге байланысты шығыс	12				
оның ішінде:					
тартылған салымдар бойынша	12.1				
алынған қарыздар бойынша	12.2				
жалдау міндеттемелері бойынша	12.3				
шығарылған бағалы қағаздар бойынша	12.4				
"РЕПО" операциялары бойынша	12.5				
сыйақы төлеуге байланысты басқа да шығыс	12.6				
Комиссиялық шығыс	13				
оның ішінде:					
басқарушы агентке сыйақы	13.1				
кастодиандық қызмет көрсету үшін сыйақы	13.2				
сақтандыру брокерінің қызметі бойынша комиссиялық сыйақы төлемі бойынша	13.3				

Сыйақы төлеуге байланысты емес банктік және өзге қызмет бойынша шығыс	14				
оның ішінде:					
аударым операциялары н жүзеге асырудан шығыс	14.1				
клирингтік операциялард ы жүзеге асырудан шығыс	14.2				
кассалық операциялард ы жүзеге асырудан шығыс	14.3				
сейфтік операциялард ы жүзеге асырудан шығыс	14.4				
инкассацияла удан шығыс	14.5				
Қаржы активтері бойынша ықтимал залалдарға резервтер құру бойынша шығыс	15				
Операциялық шығыс	16				
оның ішінде:					
еңбекке ақы төлеу және іссапар шығысы	16.1				
амортизациял ы қ аударымдар	16.2				

корпоративтік табыс салығын қоспағанда, салықтарды және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдерді төлеу бойынша шығыс	16.3				
Операциялық жалдау бойынша шығыс	16.4				
Активтерді сатудан немесе өтеусіз беруден шығыс	17				
Басқа да шығыс	18				
Шығыс жиыны	19				
Корпоративтік табыс салығын төлегенге дейінгі таза пайда (зиян)	20				
Корпоративтік табыс салығы	21				
Корпоративтік табыс салығын төлегеннен кейінгі таза пайда (зиян)	22				
Тоқтатылған қызметтен болған пайда (зиян)	23				
Кезең ішіндегі таза пайда (зиян) жиыны	24				

Атауы _____	Мекенжайы _____
Телефоны _____	
Электрондық пошта мекенжайы _____	
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____	
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____	
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____	
Күні 20__ жылғы "_____" _____	

Ескертпе: нысан "Пайда мен зиян туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Пайда мен зиян туралы
есеп" әкімшілік деректерді
өтеусіз негізде жинауға
арналған нысанына
қосымша

"Пайда мен зиян туралы есеп" (индексі – 2Н-МҚҰЖСБ, кезеңділігі: ай сайын/тоқсан сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Пайда мен зиян туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйым (Ұлттық пошта операторын, ипотекалық ұйымдарды, қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына арналған лицензиясы негізінде тек қана айырбастау пункттері арқылы жүзеге асыратын заңды тұлғаларды және айрықша қызметі банкноттарды, монеталар мен құндылықтарды инкассациялау болып табылатын заңды тұлғаларды және заңды тұлғаны, орталық депозитарийді, сауда-саттықты ұйымдастырушыны, клирингтік ұйымды, уәкілетті органның тиісті лицензиясы негізінде банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын, брокерлерді және (немесе) дилерлерді қоспағанда), сақтандыру брокері және микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын, халықаралық қаржылық есептілік стандарттарын қолданатын ұйым тоқсан сайын және орталық депозитарий, сауда-саттықты ұйымдастырушы, клирингтік ұйым ай сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңге деп белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанды толтыру кезінде есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңдегі деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда ағымдағы жылдың басынан басталған кезеңдегі деректер көрсетіледі (өспелі жиынымен).

7. 5-бағанда алдыңғы жылдың ұқсас кезеңіндегі деректер көрсетіледі.

8. 6-бағанда алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезеңдегі деректер көрсетіледі (өспелі жиынымен).

9. 1-ден 24 аралығындағы жолдарда бас кітаптан немесе дерекқордан алынған ақпарат негізінде халықаралық қаржылық есептілік стандарттарының талаптары ескеріле отырып топтастырылған деректер көрсетіледі.

10. 2.1, 3.1, 3.2, 3.3, 3.4, 3.5, 13.1, 13.2, 13.3, 14.1, 14.2, 14.3, 14.4 және 14.5-жолдар тиісті қызметті жүзеге асыру кезінде толтырылады.

11. 12.1 және 12.4-жолдарды тек акционерлік қоғамдар тиісті қызметті жүзеге асыру кезінде толтырады.

12. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент-сактандыру
(қайта сактандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сактандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
17-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалына.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: бухгалтерлік баланс.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 1Н-МҚҰ

Кезеңділігі: тоқсан сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын, шағын және орта бизнеске арналған қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарын қолданатын ұйымдар.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті тоқсаннан кейінгі айдың 25 (жиырма бесінен) кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезеңнің соңына	Алдыңғы жылдың соңына
1	2	3	4
Активтер			
Ақшалай қаражат	1		
оның ішінде:			
кассадағы қолма-қол ақша	1.1		
банктердің және банкі операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың шоттарындағы ақша	1.2		
ақшалай қаражат баламалары	1.3		
Аффинирленген бағалы металдар	2		
Орналастырылған салымдар (құнсыздануға арналған резервтерді шегергенде)	3		
Пайда немесе зиян арқылы әділ құн бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	4		
Сату үшін қолда бар бағалы қағаздар (құнсыздануға арналған резервтерді шегергенде)	5		
Өтеуге дейін ұсталатын бағалы қағаздар (			

құнсыздануға арналған резервтерді шегергенде)	6		
Берілген қарыздар (микрокредиттер) (құнсыздануға арналған резервтерді шегергенде)	7		
Берілген аванстар	8		
Дебиторлық берешек	9		
Қорлар	10		
Комиссиялық сыйақылар	11		
Берілген қаржылық жалдау (құнсыздануға арналған резервтерді шегергенде)	12		
Инвестициялық мүлік	13		
Басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар және реттелген борыш	14		
Материалдық емес активтер (амортизацияны және құнсызданудан болған зияндарды шегергенде)	15		
Негізгі құрал-жабдықтар (амортизацияны және құнсызданудан болған зияндарды шегергенде)	16		
Болашақ кезеңдердің шығындары	17		
Ағымдағы салық активі	18		

Кейінге қалдырылған салық активі	19		
Басқа да дебиторлық берешек	20		
Басқа да активтер	21		
Активтердің жиыны	22		
Міндеттемелер			
Болашақ кезеңдердің кірісі	23		
Алынған салымдар	24		
Кредиторлық берешек	25		
Алынған аванстар	26		
Қаржылық жалдау бойынша міндеттемелер	27		
Резервтер	28		
Реттелген борыш	29		
Салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша бюджет алдындағы міндеттеме	30		
Кейінге қалдырылған салық міндеттемесі	31		
Басқа да міндеттемелер	32		
Міндеттемелердің жиыны	33		
Меншікті капитал			
Жарғылық капитал	34		
Қосымша ақысы төленген капитал	35		
Алынған капитал	36		
Резервтік капитал	37		
Негізгі құрал-жабдықтарды қайта бағалауға арналған резервтер	38		
Басқа да резервтер	39		
Бөлінбеген пайда (өтелмеген зиян):	40		
оның ішінде:			

алдыңғы жылдардың	40.1		
есепті кезеңнің	40.2		
Капиталдың жиыны	41		
Капиталдың және міндеттемелердің жиыны	42		
Атауы _____		Мекенжайы _____	
Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____			
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____			
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____			
Күні 20__ жылғы "____" _____			

Ескертпе: нысан "Бухгалтерлік баланс" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Бухгалтерлік баланс" әкімшілік
деректерді өтеусіз негізде
жинауға арналған нысанына
қосымша

"Бухгалтерлік баланс" (индексі – 1Н-МҚҰ, кезеңділігі: тоқсан сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Бухгалтерлік баланс" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын, шағын және орта бизнеске арналған қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарын қолданатын ұйымдар есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша тоқсан сайын толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңге деп белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанды толтыру кезінде есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңнің соңындағы деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда алдыңғы жылдың соңындағы деректер көрсетіледі.

7. 1-ден 42 аралығындағы жолдарда бас кітаптан алынған немесе халықаралық қаржылық есептілік стандарттарының талаптары ескеріле отырып топтастырылған дерекқордан алынған ақпарат негізінде деректер көрсетіледі.

8. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
18-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: пайда мен зиян туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 2Н-МҚҰ

Кезеңділігі: тоқсан сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын, шағын және орта бизнеске арналған қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарын қолданатын ұйымдар.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті тоқсаннан кейінгі айдың 25 (жиырма бесінен) кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

			(мың теңгемен)		
Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезеңде	Ағымдағы жылдың басынан басталған кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылғы ұқсас кезеңде	Алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезеңде (өспелі жиынымен)
1	2	3	4	5	6

Сыйақы алуға байланысты кіріс	1				
оның ішінде:					
ағымдағы шоттар бойынша	1.1				
орналастырылған салымдар бойынша	1.2				
берілген қарыздар (микрокредиттер) бойынша	1.3				
берілген қаржылық жалдау бойынша	1.4				
с а т ы п алынған бағалы қағаздар бойынша	1.5				
сыйақы алуға байланысты басқа да кіріс	1.6				
Комиссиялық сыйақылар	2				
Қаржы активтері бойынша кіріс (шығыс) (нетто)	3				
оның ішінде:					
қаржы активтерін с а т ы п алу-сатудан кіріс (шығыс) (нетто)	3.1				
пайда немесе зиян арқылы әділ құны бойынша бағаланатын қаржы активтері құнының	3.2				

өзгеруінен кіріс (шығыс) (нетто)					
Шетел валютасын қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	4				
Басқа да кіріс	5				
Кіріс жиыны	6				
Сыйақы төлеуге байланысты шығыс	7				
оның ішінде:					
алынған қарыздар бойынша	7.1				
алынған қаржылық жалдау бойынша	7.2				
сыйақы төлеуге байланысты басқа да шығыс	7.3				
Комиссиялық шығыс	8				
Қаржылық активтер бойынша ықтимал шығындарға арналған резервтерді қ ұ р у бойынша шығыс	9				
Операциялық шығыс	10				
оның ішінде:					
еңбекке ақы төлеу және іссапар шығысы	10.1				
амортизациял ы қ	10.2				

аударымдар және тозу					
операциялық жалдау бойынша шығыс	10.3				
корпоративтік табыс салығын қоспағанда, салықтарды және бюджетке төленетін басқа міндетті төлемдерді төлеу бойынша шығыс	10.4				
Басқа да операциялық шығыс	10.5				
Басқа да шығыс	11				
Шығыс жиыны	12				
Корпоративтік табыс салығын төлегенге дейінгі таза пайда (зиян)	13				
Корпоративтік табыс салығы	14				
Корпоративтік табыс салығын төлегеннен кейінгі таза пайда (зиян)	15				
Токтатылған қызметтен пайда (зиян)	16				
Кезең ішіндегі таза пайда (зиян) жиыны	17				
Атауы _____			Мекенжайы _____		

Телефоны _____
Электрондық пошта мекенжайы _____
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____
Күні 20__ жылғы "_____" _____

Ескертпе: нысан "Пайда мен зиян туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Пайда мен зиян туралы
есеп" әкімшілік деректерді
өтеусіз негізде жинауға
арналған нысанына
қосымша

"Пайда мен зиян туралы есеп" (индексі – 2Н-МҚҰ, кезеңділігі: тоқсан сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Пайда мен зиян туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын, шағын және орта бизнеске арналған қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарын қолданатын ұйымдар есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша тоқсан сайын толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңге деп белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанды толтыру кезінде есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңдегі деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда ағымдағы жылдың басынан басталған кезеңдегі деректер (өспелі жиынымен) көрсетіледі.

7. 5-бағанда алдыңғы жылдың ұқсас кезеңіндегі деректер көрсетіледі.

8. 6-бағанда алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезеңдегі деректер (өспелі жиынымен) көрсетіледі.

9. 1 - 17 аралығындағы жолдарда шағын және орта бизнес үшін қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарының талаптарын ескере отырып,

топтастырылған бас кітаптан немесе дерекқордан алынған ақпарат негізінде деректер көрсетіледі.

10. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
19-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: бухгалтерлік баланс.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 1Н-СҰ.

Кезеңділігі: ай сайын.

Есепті кезең: 20__жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті тоқсаннан кейінгі айдың 10 (оныншы) жұмыс күнінен кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезеңнің соңына	Алдыңғы жылдың соңына
1	2	3	4
Активтер			
Ақшалай қаражат	1		
оның ішінде			
кассадағы қолма-қол ақша	1.1		
банктердің және б а н к операцияларының			

жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың шоттарындағы ақша	1.2		
ақшалай қаражат баламалары	1.3		
Аффинирленген бағалы металдар	2		
Орналастырылған салымдар	3		
Пайда немесе зиян арқылы әділ құн бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	4		
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	5		
Амортизацияланған құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	6		
Туынды қаржы құралдары	7		
"Кері РЕПО" операциялары	8		
Сақтанушыларға берілген қарыздар	9		
Сақтандыру және қайта сақтандыру бойынша дебиторлық берешек	10		
Берілген аванстар	11		
Дебиторлық берешек	12		
Қорлар	13		
Комиссиялық сыйақылар	14		
Сақтандыру шарттарының және шығарылған қайта сақтандыру шарттарының портфельдері бойынша активтер	15		

Пайда болған зияндар бойынша ұсталатын қайта сақтандыру шарттарының портфельдері бойынша активтер	16		
Ұсталатын қайта сақтандыру шарттары бойынша активтер:	17		
оның ішінде:			
қайта сақтандыру активі бойынша күтілетін ақша ағындарын ең жақсы бағалау	17.1		
қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету бойынша қайта сақтандыру активтері	17.2		
қайта сақтандыру бойынша шартта көзделген қызметтерге маржа	17.3		
қайта сақтандыру шарттары бойынша маржа шығынын өтеу компоненті	17.4		
Орын алған зиян бойынша қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету бойынша қайта сақтандыру активтері	18		
Берілген қаржылық жалдау	19		
Инвестициялық мүлік	20		
Басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар және реттелген борыш	21		
Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер (шығу топтары)	22		

Пайдалану құқығы нысанындағы активтер	23		
Материалдық емес активтер	24		
Негізгі құрал-жабдықтар	25		
Болашақ кезеңдердің шығысы	26		
Ағымдағы салық активі	27		
Кейінге қалдырылған салық активі	28		
Басқа дебиторлық берешек	29		
Басқа активтер	30		
Активтер жиыны	31		
Міндеттемелер			
Пайда болған шығын бойынша қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету бойынша қайта сақтандыру активтері	32		
оның ішінде:			
күтілетін ақша ағындарын ең жақсы бағалау	32.1		
қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету	32.2		
сақтандыру шартында көзделген қызметтер үшін маржа	32.3		
зиян компоненті	32.4		
оның ішінде:			
күтілетін ақша ағындарын ең жақсы бағалау бойынша	32.4.1		
қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету бойынша	32.4.2		

Туынды қаржы құралдар	33		
Шығарылған борыштық бағалы қағаздар	34		
"РЕПО" операциялары	35		
Болашақ кезеңдердің кірісі	36		
Қайта сақтандыру шартында көзделген қызметтер үшін маржа	37		
Ұсталатын қайта сақтандыру шарттарының портфельдері бойынша сақтандырудың қалған бөлігі бойынша міндеттемелер	38		
Орын алған зиян бойынша міндеттемелер	39		
Орын алған зиян бойынша қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету	40		
Алынған қарыздар	41		
Кредиторлық берешек	42		
Алынған аванстар	43		
Жалдау бойынша міндеттемелер	44		
Дивидендтер бойынша акционерлермен есеп айырысу	45		
Реттелген борыш	46		
Салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша бюджет алдындағы міндеттеме	47		
Кейінге қалдырылған салық міндеттемесі	48		

Басқа да кредиторлық берешек	49		
Бағалау міндеттемелері	50		
Басқа да міндеттемелер	51		
Міндеттемелердің жиыны	52		
Меншікті капитал			
Жарғылық капитал	53		
Қосымша төленген капитал	54		
Тәркіленген капитал	55		
Резервтік капитал	56		
Басқа жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздарды қайта бағалау резерві	57		
Басқа жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздардың құнсыздану резерві	58		
Күтпеген тәуекелдер резерві	59		
Тұрақтандыру резерві	60		
Негізгі құрал-жабдықтарды қайта бағалау бойынша резерв	61		
Басқа да резервтер	62		
Қаржылық тәуекелдің әсері	63		
Бөлінбеген пайда (өтелмеген зиян)	64		
оның ішінде:			
алдыңғы жылдар	64.1		
есепті кезең	64.2		
Капитал жиыны	65		
Капитал және міндеттемелер жиыны	66		

Атауы _____	Мекенжайы _____
Телефоны _____	
Электрондық пошта мекенжайы _____	
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____	
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____	
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____	
Күні 20__ жылғы "_____" _____	

Ескертпе: нысан "Бухгалтерлік баланс" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Бухгалтерлік баланс"
 әкімшілік деректерді өтеусіз
 негізде жинауға арналған
 нысанына қосымша

"Бухгалтерлік баланс" (индексі – 1Н-СҰ, кезеңділігі: тоқсан сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Бухгалтерлік баланс" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы ай сайын толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанды толтыру кезінде есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңнің соңындағы деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда алдыңғы жылдың соңындағы деректер көрсетіледі.

7. 1 - 66 аралығындағы жолдарда бас кітаптан алынған немесе халықаралық қаржылық есептілік стандарттарының талаптары ескеріле отырып топтастырылған дерекқордан алынған ақпарат негізіндегі деректер көрсетіледі.

8. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
 есептілікті және Қазақстан
 Республикасының
 бейрезидент-банктері филиалдарының,

Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
20-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: пайда мен зиян туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 2Н -СҰ.

Кезеңділігі: ай сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы"__"_____ жағдай бойынша.

Өтеусіз негізде әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар
тобы: сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта
сақтандыру) ұйымдары.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:
есепті айдан кейінгі айдың 10 (оныншы) жұмыс күнінен кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезеңде	Ағымдағы жылдың басынан басталған кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңінде	Алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезеңде (өспелі жиынымен)
1	2	3	4	5	6
Кіріс					
Сақтандыру (қайта сақтандыру) қызметінен кіріс (шығыс)	1				
оның ішінде:					
сақтандыру шарттарының және шығарылған					

қайта сақтандыру шарттарының портфельдері бойынша сақтандыру түсімі	1.1				
сақтандыру шарттарының және шығарылған қайта сақтандыру шарттарының портфельдері бойынша қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзетуден түсетін кіріс (шығыс)	1.2				
шартта көзделген қызметтер үшін маржаның амортизацияс ынан түсетін кіріс	1.3				
Сақтандыру қызметтері бойынша кіріс (шығыс)	2				
оның ішінде:					
аквизикалық шығыс	2.1				
төлем бойынша сақтандыру шығысы	2.2				
ғығын компоненті түріндегі сақтандыру шығындары	2.3				
шығын компоненті бойынша шығысты түзету	2.4				

пайда болған сақтандыру шығындары бойынша шығыс	2.5				
қ а й т а сақтандыру бойынша сақтандыру төлемдерін жүзеге асыру бойынша шығыс	2.6				
сақтандыру (қ а й т а сақтандыру) бойынша қаржылай кіріс	2.7				
сақтандыру (қ а й т а сақтандыру) бойынша қаржылай шығыс	2.8				
Ұсталатын қ а й т а сақтандыру шарттары бойынша кіріс (шығыс)	3				
оның ішінде:					
қ а й т а сақтандыру активі бойынша күтілетін а қ ш а ағындарын ең жа қ с ы бағалаудың амортизацияс ы бойынша шығыс	3.1				
қаржылық е м е с тәуекелге тәуекелдік түзету бойынша қ а й т а сақтандыру	3.2				

активі бойынша кіріс (шығыс)					
қайта сақтандыру шарттары бойынша маржаның амортизациясы түріндегі кіріс (шығыс)	3.3				
сыйлықақыны бөлу тәсілінің негізінде бағаланатын қайта сақтандыру активі бойынша күтілетін ақша ағындарының ең жақсы бағасын амортизациялау бойынша шығыс.	3.4				
қайта сақтандыруда н түскен кіріс	3.5				
пайда болған сақтандыру шығындары бойынша қайта сақтандыру активі бойынша шығыс (кіріс)	3.6				
ұсталатын қайта сақтандыру шарттары бойынша қаржылай кіріс	3.7				
ұсталатын қайта сақтандыру шарттары	3.8				

бойынша қаржылық шығыс					
қайта сақтандырушының сақтандыру төлемдерін өтеуіне байланысты кіріс	3.9				
сақтандыру қызметі бойынша комиссиялық сыйақы түріндегі кіріс	3.10				
қайта сақтандыру шарттары бойынша комиссиялық кіріс	3.11				
регрессиялық талаптар мен шығындарды өтеуге байланысты кіріс (шығыс) (суброгация)	3.12				
сақтандыру қызметінен басқа да кіріс	3.13				
Инвестициялық қызметтен кіріс / Инвестициялық кіріс	4				
оның ішінде:					
Сыйақы алуға байланысты кіріс	4.1				
оның ішінде:					
бағалы қағаздар бойынша сыйақы түріндегі кіріс	4.1.1				
орналастырылған салымдар бойынша	4.1.2				

сыйақы түріндегі кіріс					
Қаржы активтерімен операциялар бойынша кіріс (шығыс) (нетто)	4.2				
оның ішінде:					
бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан кіріс (шығыс) (нетто)	4.2.1				
"РЕПО" операциялары нан кіріс (шығыс) (нетто)	4.2.2				
аффинирленг ен бағалы металдармен операциялард ан кіріс (шығыс)	4.2.3				
туынды қаржы құралдарымен операциялард ан кіріс (шығыс)	4.2.4				
Қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто):	4.3				
оның ішінде:					
пайда немесе зиян арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар құнының өзгеруінен кіріс (шығыс) (нетто)	4.3.1				
шетел валютасын қайта					

бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	4.3.2				
аффинирленг ен бағалы металдарды қ а й т а бағалаудан кіріс (шығыс)	4.3.3				
туынды қ а р ж ы құралдарын қ а й т а бағалаудан кіріс (шығыс)	4.3.4				
Басқа да з а ң д ы тұлғалардың капиталына қатысудан кіріс	4.4				
Инвестициял ық қызметтен басқа да кіріс	4.5				
Ө з г е қызметтен кіріс	5				
Активтерді сатудан және активтерді алудан (беруден) кіріс (шығыс)	6				
Ө з г е қызметтен басқа да кіріс	7				
Басқа да кіріс	8				
Кіріс жиыны	9				
Шығыс					
Сыйақы төлеуге байланысты шығыс	10				
оның ішінде:					
бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы түріндегі шығыс	10.1				

Жалдау бойынша міндеттемелер бойынша пайыздық шығыс	11				
Құнсыздану бойынша резервтерге арналған шығыс	12				
Құнсыздану бойынша резервтерді қалпына келтіру	13				
Жалпы және әкімшілік шығыс	14				
оның ішінде:					
еңбекке ақы төлеу және іссапар шығысы	14.1				
корпоративтік табыс салығын қоспағанда, ағымдағы салықтар және бюджетке төленетін басқа міндетті төлемдер	14.2				
ағымдағы жалдау шығысы	14.3				
жарнамаға арналған шығыс	14.4				
үшінші тұлғалардың қызметі	14.5				
аудиторлық, консультациялық қызмет шығысы және ақпараттық шығыс	14.6				

Амортизация л ы қ аударымдар	14.7				
Басқа шығыс	15				
Ш ы ғы с жиыны	16				
Кезеңдегі пайда (зиян)	17				
Тоқтатылған қызметтен пайда (зиян)	18				
Корпоративті к табыс салығын төлегенге дейінгі таза пайда (зиян)	19				
Корпоративті к табыс салығы	20				
оның ішінде:					
негізгі қызметтен	20.1				
ө з г е қызметтен	20.2				
С а л ы қ төлегеннен кейінгі таза пайда (зиян) жиыны	21				
Атауы _____		Мекенжайы _____			

Телефоны _____					
Электрондық пошта мекенжайы _____					
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____					
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____					
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____					
Күні 20__ жылғы " ____ " _____					

Ескертпе: нысан "Пайда мен зиян туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Пайда мен зиян туралы есеп"
әкімшілік деректерді өтеусіз
негізде жинауға арналған
нысанына қосымша

"Пайда мен зиян туралы есеп" (индексі – 2Н-СҰ, кезеңділігі: тоқсан сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Пайда мен зиян туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.
2. Нысанды сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша ай сайын толтырады.
3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңге деп белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.
4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.
5. 3-бағанды толтыру кезінде есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңдегі деректер көрсетіледі.
6. 4-бағанда ағымдағы жылдың басынан басталған кезеңдегі деректер (өспелі жиынымен) көрсетіледі.
7. 5-бағанда алдыңғы жылдың ұқсас кезеңіндегі деректер көрсетіледі.
8. 6-бағанда алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезеңдегі деректер (өспелі жиынымен) көрсетіледі.
9. 1 - 21 аралығындағы жолдарда бас кітаптан немесе халықаралық қаржылық есептілік стандарттарының талаптары ескеріле отырып топтастырылған дерекқордан алынған ақпарат негізіндегі деректер көрсетіледі.
10. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
21-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: активтер мен міндеттемелер туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі:
1Н-БСБФ.

Кезеңділігі: тоқсан сайын.

Есепті кезең: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Өтеусіз негізде әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар
тобы: Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру брокерлерінің филиалдары
.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:
есепті тоқсаннан кейінгі айдың 6 (алтыншы) жұмыс күнінен кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезеңнің соңында	Алдыңғы жылдың соңында
1	2	3	4
Активтер			
Резерв ретінде қабылданған активтер	1		
Ақшалай қаражат	2		
оның ішінде:			
кассадағы қолма-қол ақша	2.1		
банктердің және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың шоттарындағы ақша	2.2		
ақшалай қаражаттың баламалары	2.3		
Алынатын сақтандыру сыйлықақылары (құнсызданудан болатын резервтерді шегергенде)	3		
Берілген аванстар	4		
Дебиторлық берешек	5		
Қорлар	6		
Комиссиялық сыйақылар	7		
Берілген қаржылық жалдау (құнсыздануға арналған резервтерді шегергенде)	8		
Инвестициялық мүлік	9		
Басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар және реттелген борыш	10		
Орналастырылған салымдар (құнсыздануға арналған резервтерді шегергенде)	11		

Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер (шығарылатын топтар)	12		
Пайдалану құқығы нысанындағы активтер (амортизацияны және құнсызданудан болған зиянды шегергенде)	13		
Материалдық емес активтер (амортизацияны және құнсызданудан болған зиянды шегергенде)	14		
Негізгі құрал-жабдықтар (амортизация мен құнсызданудан болған залалды шегергенде)	15		
Болашақ кезеңдердегі шығыс	16		
Ағымдағы салық активі	17		
Кейінге қалдырылған салық активі	18		
Басқа да дебиторлық берешек	19		
Басқа да активтер	20		
Активтердің жиыны	21		
Міндеттемелер			
Алынған қарыздар	22		
Кредиторлық берешек	23		
Жалдау бойынша міндеттемелер	24		
Резервтер	25		
Қайта сақтандырушылармен есеп айырысу	26		
Сақтандыру (қайта сақтандыру) қызметі бойынша делдалдармен есеп айырысу	27		
Салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша бюджет алдындағы міндеттеме	28		
Кейінге қалдырылған салық міндеттемесі	29		
Сақтандыру (қайта сақтандыру) шарттары бойынша төлеуге арналған шоттар	30		
Бағалау міндеттемелері	31		
Басқа да міндеттемелер	32		
Міндеттемелердің жиыны	33		
Бас офистің шоты	34		
Резервтер	35		
Қазақстан Республикасы бейрезидент-сақтандыру брокері филиалы қызметінің нәтижесі	36		
Міндеттемелердің жиыны, бас офистің шоты, резервтер және Қазақстан Республикасы бейрезидент-сақтандыру брокері филиалының қызмет нәтижелері	37		

Атауы _____	Мекенжайы _____

Телефоны _____	
Электрондық пошта мекенжайы _____	
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____	
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____	
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____	
Күні 20__ жылғы "____" "____" _____	

Ескертпе: нысан "Активтер мен міндеттемелер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Активтер мен міндеттемелер
туралы есеп" әкімшілік
деректерді өтеусіз негізде
жинауға арналған нысанына
қосымша

"Активтер мен міндеттемелер туралы есеп" (индексі – 1Н-БСБФ, кезеңділігі: тоқсан сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Активтер мен міндеттемелер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезидент - сақтандыру брокерлерінің филиалдары есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша тоқсан сайын толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі 1000 (бір мың) теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанда есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғандағы есепті кезеңнің соңындағы деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда алдыңғы жылдың соңындағы деректер көрсетіледі.

7. 1 - 37-жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарын ескере отырып топтастырылған бас кітаптан немесе деректер базасынан алынған ақпараттың негізінде деректер көрсетіледі.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
22-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: кіріс пен шығыс туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі:
2Н-БСБФ.

Кезеңділігі: тоқсан сайын.

Есепті кезең: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Өтеусіз негізде әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар
тобы: Қазақстан Республикасының бейрезидент - сақтандыру брокерлерінің
филиалдары.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:
есепті тоқсаннан кейінгі айдың 6 (алтыншы) жұмыс күнінен кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезең үшін	Ағымдағы жылдың басынан бастап кезең үшін (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың осындай кезеңі үшін	Алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезең үшін (өспелі жиынымен)
1	2	3	4	5	6
Сыйақы алумен байланысты кіріс	1				
оның ішінде:					

ағымдағы шоттар бойынша	1.1				
орналастырыл ған салымдар бойынша	1.2				
берілген қаржылық жалдау бойынша	1.3				
сыйақы алумен байланысты басқа да кіріс	1.4				
Сақтандыру брокерінің қызметі бойынша комиссиялық сыйақы	2				
Сыйақы алумен байланысты е м е с сақтандыру брокерінің қызметінен және өзге қызметтен басқа да кіріс	3				
Қаржы активтері бойынша кіріс (шығыс) (нетто)	4				
оның ішінде:					
қаржы активтерін с а т ы п алу-сатудан кіріс (шығыс) (нетто)	4.1				
пайда немесе зиян арқылы әділ құны бойынша бағаланатын қаржы активтері құнының өзгеруінен	4.2				

кіріс (шығыс) (нетто)					
Ш е т е л валютасын қ а й т а бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	5				
Қаржы активтері бойынша ықтимал залалдарға резервтерді қалпына келтіруден кіріс	6				
Басқа заңды тұлғалардың капиталына қатысудан кіріс	7				
Активтерді өткізуден кіріс	8				
Басқа да кіріс	9				
Кіріс жиыны	10				
Сыйақы төлеумен байланысты шығыс	11				
оның ішінде:					
алынған қарыздар бойынша	11.1				
жалдау міндеттемеле рі бойынша	11.2				
сыйақы төлеумен байланысты басқа да шығыс	11.3				
Комиссиялық шығыс	12				
оның ішінде:					
басқарушы агентке сыйақы	12.1				

сақтандыру брокерінің қызметі бойынша комиссиялық сыйақы төлемі бойынша	12.2				
Қаржы активтері бойынша ықтимал шығынға резервтер құру бойынша шығыс	13				
Операциялық шығыс	14				
оның ішінде:					
еңбекке ақы төлеу және іссапар шығысы	14.1				
амортизациял ы қ аударымдар және тозу	14.2				
корпоративтік табыс салығын қоспағанда, салықтарды және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдерді төлеу бойынша шығыс	14.3				
операциялық жалдау бойынша шығыс	14.4				
Активтерді сатудан немесе өтеусіз беруден шығыс	15				

Басқа да шығыс	16				
Шығыс жиыны	17				
Корпоративтік табыс салығын төлегенге дейінгі таза кіріс (шығыс)	18				
Корпоративтік табыс салығы	19				
Корпоративтік табыс салығын төлегеннен кейінгі таза кіріс (шығыс)	20				
Кезең ішіндегі таза кіріс (шығыс) жиыны	21				

Атауы _____ Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____

Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____

Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы

Күні 20__ жылғы "_____" _____

Ескертпе: нысан "Кіріс пен шығыс туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Кіріс пен шығыс туралы есеп"
 әкімшілік деректерді өтеусіз негізде
 жинауға арналған нысанына қосымша

"Кіріс пен шығыс туралы есеп" (индексі – 2Н-БСБФ, кезенділігі: тоқсан сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Кіріс пен шығыс туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру брокерінің филиалы есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша тоқсан сайын толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі 1000 (мың) теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанды толтыру кезінде есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңдегі деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда ағымдағы жылдың басынан басталған кезеңдегі деректер (өсу жиынымен) көрсетіледі.

7. 5-бағанда алдыңғы жылғы ұқсас кезеңдегі деректер көрсетіледі.

8. 6-бағанда алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезеңдегі деректер (өсу жиынымен) көрсетіледі.

9. 1 - 21-жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттары ескеріле отырып топтастырылған бас кітаптан немесе дерекқордан алынған ақпарат негізінде деректер көрсетіледі.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
23-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: бухгалтерлік баланс.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі:
1Н-БЖЕЖЗҚ.

Кезеңділігі: ай сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Өтеусіз негізде әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

1) бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры – есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырма) кешіктірмей;

2) ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары – есепті айдан кейінгі айдың 5 (бесінші) жұмыс күнінен кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

				(мың теңгемен)
Баптың атауы	Жол коды		Есепті кезеңнің соңында	Алдыңғы жылдың соңында
1	2		3	4
Активтер				
Ақшалай қаражат	1			
оның ішінде:				
кассадағы қолма-қол ақша	1.1			
банктердегі және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардағы шоттардағы ақша	1.2			
ақшалай қаражаттың баламалары	1.3			
Аффинирленген бағалы металдар	2			
Орналасырылған салымдар	3			
Пайда немесе зиян арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	4			
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ				

құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	5			
Амортизация құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	6			
Туынды қаржы құралдары	7			
"Кері РЕПО" операциялары	8			
Берілген аванстар	9			
Дебиторлық берешек	10			
Қорлар	11			
Комиссиялық сыйақылар	12			
оның ішінде:				
зейнетақы активтерінен	12.1			
зейнетақы активтері бойынша инвестициялық кірістен (зиян)	12.2			
Инвестициялық мүлік	13			
Басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар және реттелген борыш	14			
Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер (шығу топтары)	15			
Пайдалану құқығы нысанындағы активтер	16			
Материалдық емес активтер	17			
Негізгі құрал-жабдықта р	18			

Болашақ кезеңдердің шығындары	19			
Ағымдағы салық активі	20			
Кейінге қалдырылған салық активі	21			
Басқа да дебиторлық берешек	22			
Басқа да активтер	23			
Активтер жиыны	24			
Міндеттемелер				
Туынды қаржы құралдары	25			
"РЕПО" операциялары	26			
Болашақ кезеңдердің кірісі	27			
Алынған қарыздар	28			
Кредиторлық берешек	29			
Алынған аванстар	30			
Жалдау бойынша міндеттемелер	31			
Резервтер	32			
Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша бюджет алдындағы міндеттеме	33			
Акциялар бойынша акционерлермен есеп айырысу бойынша есептелген шығыс	34			

Персоналмен есеп айырысу бойынша есептелген шығыс	35			
Кейінге қалдырылған салық міндеттемесі	36			
Басқа да міндеттемелер	37			
Міндеттемелер жиыны	38			
Меншікті капитал				
Жарғылық капитал	39			
оның ішінде:				
жай акциялар	39.1			
артықшылықты акциялар	39.2			
Қосымша төленген капитал	40			
Алынған капитал	41			
Резервтік капитал	42			
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздарды қайта бағалау резерві	43			
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздардың құнсыздану резерві	44			
Негізгі құрал-жабдықта	45			

рды қайта бағалауға арналған резерв				
Басқа да резервтер	46			
Бөлінбеген пайда (өтелмеген зиян)	47			
оның ішінде:				
алдыңғы жылдардағы	47.1			
есепті кезеңдегі	47.2			
Капитал жиыны	48			
Капитал мен міндеттемелер жиыны	49			
Атауы _____		Мекенжайы _____		

Телефоны _____				
Электрондық пошта мекенжайы _____				
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____				
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____				
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____				
Күні 20__ жылғы "____" _____				

Ескертпе: нысан "Бухгалтерлік баланс" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Бухгалтерлік баланс" әкімшілік
деректерді өтеусіз негізде
жинауға арналған нысанына
қосымша

"Бухгалтерлік баланс" (индексі – 1Н-БжЕЖЗҚ, кезеңділігі: ай сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Бухгалтерлік баланс" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша өз активтері бойынша ай сайын толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанды толтыру кезінде есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңнің соңындағы деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда алдыңғы жылдың соңындағы деректер көрсетіледі.

7. 1 - 49-жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарының талаптары ескеріле отырып топтастырылған бас кітаптан немесе дерекқордан алынған ақпарат негізінде деректер көрсетіледі.

8. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
24-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: пайда мен зиян туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі:
2Н-БжЕЖЗҚ.

Кезеңділігі: ай сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Өтеусіз негізде әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар
тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

1) бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры – есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмамынан) кешіктірмей;

2) ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары – есепті айдан кейінгі айдың 5 (бесінші)
жұмыс күнінен кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

				(мың теңгемен)	
Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезең үшін	Ағымдағы жылдың басынан басталған кезең үшін (өсу жиынымен)	Алдыңғы жылғы ұқсас кезең үшін	Алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезең үшін (өсу жиынымен)
1	2	3	4	5	6
Комиссиялық сыйақылар	1				
оның ішінде:					
зейнетақы активтерінен	1.1				
зейнетақы активтері бойынша инвестициялық кірістен (зияннан)	1.2				
Ағымдағы шоттар және орналастырылған салымдар бойынша сыйақы түріндегі кіріс	2				
Сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйақы (купон және (немесе) дисконт) түріндегі кіріс	3				
Бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан кіріс (шығыс) (нетто)	4				
Пайда немесе зиян арқылы әділ құны бойынша бағаланатын					

бағалы қағаздар құнының өзгеруінен кіріс (шығыс)	5				
"Кері РЕПО" операциялары бойынша кіріс	6				
Аффинирленг ен бағалы металдармен операциялард ан кіріс (ш ығыс)	7				
Ш е т е л валютасын қ а й т а бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	8				
Қаржылық е м е с активтерді өткізуден ж ә н е активтерді алудан кіріс	9				
Баска да кіріс	10				
Кіріс жиыны	11				
Комиссиялық шығыс	12				
оның ішінде:					
инвестициялы қ портфельді басқарушыға сыйақы	12.1				
кастодиан банктерге сыйақы	12.2				
С а т ы п алынған бағалы қағаздар бойынша сыйақы (с ыйлықақы) түріндегі шығыс	13				
"РЕПО" операциялары					

бойынша шығыс	14				
Алынған қарыздар бойынша және жалдау жөніндегі міндеттемелер бойынша сыйақы түріндегі шығыс	15				
Жалпы әкімшілік шығыс	16				
оның ішінде:					
еңбекке ақы төлеу және іссапар шығысы	16.1				
амортизациялық аударымдар	16.2				
ағымдағы жалдау шығысы	16.3				
салықты және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдерді төлеу бойынша шығыс (корпоративтік табыс салығынан басқа)	16.4				
басқа әкімшілік шығыс	16.5				
Қаржылық емес активтерді өткізуден және активтерді беруден шығыс	17				

Басқа да шығыс	18				
Шығыс жиыны	19				
Резервтерге (провизияларға) аударылғанға дейінгі пайда (зиян)	20				
Активтер бойынша ықтимал шығынға арналған резервтер (резервтерді қалпына келтіру)	21				
Басқа заңды тұлғалардың капиталына қатысудан кіріс	22				
Кезең ішіндегі пайда (зиян)	23				
Салық салғанға дейінгі пайда (зиян)	24				
Корпоративтік табыс салығы	25				
Салық салғаннан кейінгі таза пайда (зиян)	26				
Тоқтатылған қызметтен пайда (зиян)	27				
Кезең ішіндегі таза пайда (зиян) жиыны	28				
Атауы _____		Мекенжайы _____			

Телефоны _____					
Электрондық пошта мекенжайы _____					

Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы
Күні 20__ жылғы "_____"

Ескертпе: нысан "Пайда мен зиян" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Пайда мен зиян туралы есеп"
 әкімшілік деректерді өтеусіз
 негізде жинауға арналған
 нысанына қосымша

"Пайда мен зиян туралы есеп" (индексі – 2Н-БжЕЖЗҚ, кезеңділігі: ай сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Пайда мен зиян туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша өз активтері бойынша ай сайын толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанды толтыру кезінде есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңдегі деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда ағымдағы жылдың басынан басталатын кезеңдегі деректер (өсу жиынымен) көрсетіледі.

7. 5-бағанда алдыңғы жылғы ұқсас кезеңдегі деректер көрсетіледі.

8. 6-бағанда алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезеңдегі деректер (өсу жиынымен) көрсетіледі.

9. 1 - 28-жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарының талаптары ескеріле отырып топтастырылған бас кітаптан немесе дерекқордан алынған ақпарат негізінде деректер көрсетіледі.

10. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
 есептілікті және Қазақстан

Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
25-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары, ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі:
1НЗА-БжЕЖЗҚ.

Кезеңділігі: ай сайын.

Есепті кезеңі: 20__жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Өтеусіз негізде әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

1) бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры – есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмамынан) кешіктірмей;

2) ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары – есепті айдан кейінгі айдың 5 (бесінші) жұмыс күнінен кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

Баптың атауы	Жол коды	(мың теңгемен)	
		Есепті кезеңнің соңында	Алдыңғы жылдың соңында
1	2	3	4
Активтер			
Ақшалай қаражат және ақшалай қаражаттың баламалары	1		
Аффинирленген бағалы металдар	2		

Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі және екінші деңгейдегі банктердегі салымдар	3		
Әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	4		
"Кері РЕПО" операциялары бойынша талаптар	5		
Туынды қаржы құралдары	6		
С ы р т қ ы басқарудағы активтер	7		
Дебиторлық берешек	8		
Номиналды кірістілік көрсеткіші мен кірістіліктің ең аз мәні арасындағы теріс айырманы алу бойынша талаптар	9		
Инвестициялық кірістен теріс комиссиялық сыйақыны өтеу бойынша талаптар	10		
Амортизация құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	11		
Басқа да активтер	12		
Активтер жиыны	13		
Міндеттемелер			
Тұрғын үй жағдайларын жақсарту және (немесе) емделу мақсатында қаражатты біржолғы алу жөніндегі міндеттемелер, зейнетақы төлемдері	14		

Комиссиялық сыйақылар бойынша кредиторлық берешек	15		
оның ішінде:			
зейнетақы активтерінен	15.1		
инвестициялық кірістен (зияннан)	15.2		
Зейнетақы төлемдерінен жеке табыс салығы бойынша кредиторлық берешек	16		
Туынды қаржы құралдары	17		
РЕПО операциялары бойынша міндеттемелер	18		
Басқа да міндеттемелер	19		
Міндеттемелер жиыны	20		
Таза активтер жиыны	21		
Атауы _____		Мекенжайы _____	
Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____			
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____			
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____			
Күні 20__ жылғы "____" _____			

Ескертпе: нысан "Міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары, ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары, ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған

"Міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары, ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп" (индексі – 1НЗА-БЖЕЖЗҚ, кезеңділігі: ай сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары, ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша зейнетақы активтері бойынша ай сайын толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанды толтыру кезінде есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңнің соңындағы деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда алдыңғы жылдың соңындағы деректер көрсетіледі.

7. 1 – 21-жолдарда "Зейнетақы активтері бойынша операциялар туралы ақпаратты есепке алу және жария ету" қаржылық есептілік стандартын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 26 шілдедегі № 195 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8765 болып тіркелген) талаптары ескеріле отырып топтастырылған бас кітаптан немесе дерекқордан алынған ақпарат негізінде деректер көрсетіледі.

8. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері

филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
26-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары
есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 1Н-
13А-БЖЗҚ.

Кезеңділігі: ай сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша.

Өтеусіз негізде әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар
тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:
есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмамынан) кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

Баптың атауы	Жол коды	(мың теңгемен)	
		Есепті кезең үшін	Алдыңғы есепті кезең үшін
1	2	3	4
Активтер			
Ақшалай қаражат және ақшалай қаражаттың баламалары	1		
Аффинирленген бағалы металдар	2		
Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі және екінші деңгейдегі банктердегі салымдар	3		
Әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	4		
"Кері РЕПО" операциялары бойынша талаптар	5		

Туынды қаржы құралдары	6		
С ы р т қ ы басқарудағы активтер	7		
Дебиторлық берешек	8		
Инвестициялық кірістен түскен теріс комиссиялық сыйақыны өтеу жөніндегі талаптар	9		
Амортизация құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	10		
Басқа да активтер	11		
Активтер жиыны	12		
Міндеттемелер			
Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен зейнетақы төлемдері бойынша міндеттемелер	13		
Инвестициялық кірістен (зияннан) комиссиялық сыйақы бойынша кредиторлық берешек	14		
Зейнетақы төлемдерінен жеке табыс салығы бойынша кредиторлық берешек	15		
Туынды қаржы құралдары	16		
Р Е П О операциялары бойынша міндеттемелер	17		
Басқа да міндеттемелер	18		
Міндеттемелер жиыны	19		
Таза активтер жиыны	20		

Атауы _____	Мекенжайы _____
Телефоны _____	
Электрондық пошта мекенжайы _____	
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____	
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____	
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____	
Күні 20__ жылғы "____" _____	

Ескертпе: нысан "Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанына қосымша

"Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп" (индексі – 1Н-13А-БЖЗҚ, кезеңділігі: ай сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған зейнетақы активтері бойынша ай сайын толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанды толтыру кезінде есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңнің соңындағы деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда алдыңғы жылдың соңындағы деректер көрсетіледі.

7. 1 - 20-жолдарда "Зейнетақы активтері бойынша операциялар туралы ақпаратты есепке алу және жария ету" қаржылық есептілік стандартын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 26 шілдедегі № 195 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8765 болып тіркелген) талаптары ескеріле отырып топтастырылған бас кітаптан немесе дерекқордан алынған ақпарат негізінде деректер көрсетіледі.

8. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
27-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: нысаналы жинақтар есебінен қалыптастырылған
нысаналы активтер туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 1Н-
1МА-БЖЗҚ.

Кезеңділігі: ай сайын.

Есепті кезеңі: 20__жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Өтеусіз негізде әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар
тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:
есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмамынан) кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

		(мың теңгемен)	
Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезең үшін	Алдыңғы есепті кезең үшін
1	2	3	4
Активтер			

Нысаналы активтер	1		
Активтер жиыны	2		
Міндеттемелер			
Нысаналы жинақтар	3		
Нысаналы жинақтарды төлеу бойынша міндеттеме	4		
Міндеттемелер жиыны	5		
Таза активтер жиыны	6		
Атауы _____		Мекенжайы _____	

Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____			
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____			
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____			
Күні 20__ жылғы "_____" _____			

Ескертпе: нысан "Нысаналы жинақтар есебінен қалыптастырылған нысаналы активтер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Нысаналы жинақтар есебінен қалыптастырылған нысаналы активтер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанына қосымша

"Нысаналы жинақтар есебінен қалыптастырылған нысаналы активтер туралы есеп" (индексі – 1Н-1НА-БЖЗҚ, кезеңділігі: ай сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Нысаналы жинақтар есебінен қалыптастырылған нысаналы активтер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша нысаналы активтер бойынша ай сайын толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанды толтыру кезінде есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңнің соңындағы деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда алдыңғы жылдың соңындағы деректер көрсетіледі.

7. 1 - 6-жолдарда автоматтандырылған ақпараттық жүйеден алынған ақпарат негізінде деректер көрсетіледі.

8. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
28-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары, ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 2НЗА-БЖЕЖЗҚ.

Кезеңділігі: ай сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Өтеусіз негізде әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

1) бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры – есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмамынан) кешіктірмей;

2) ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары – есепті айдан кейінгі айдың 5 (бесінші) жұмыс күнінен кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

--	--

		(мың теңгемен)	
Баптың атауы	Жол коды	Ағымдағы жылдың басынан басталған кезең үшін (өсу жиынымен)	Алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезең үшін (өсу жиынымен)
1	2	3	4
Кезең басындағы таза зейнетақы активтері	1		
Зейнетақы жарналары	2		
оның ішінде:			
міндетті	2.1		
міндетті кәсіптік	2.2		
ерікті	2.3		
Басқа жинақтаушы зейнетақы қорларынан түскен зейнетақы жинақтары	3		
Орналастырылған салымдар бойынша сыйақы түріндегі кіріс	4		
Бағалы қағаздар бойынша сыйақы (купон немесе дисконт) түріндегі кіріс	5		
"Кері РЕПО" операциялары бойынша кіріс	6		
Акциялар бойынша дивидендтер түріндегі кіріс	7		
Бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан кіріс (шығыс) (нетто)	8		
Қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	9		
оның ішінде:			
әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздардың әділ құнының өзгеруінен	9.1		
шетел валютасын қайта бағалаудан	9.2		
басқа да активтерді қайта бағалаудан	9.3		
Сыртқы басқарудағы активтер бойынша кіріс (шығыс) (жөк)	10		

Басқа да қаржы активтері бойынша сыйақы түріндегі кіріс	11		
Өсімпұл және айыппұлдар түріндегі кіріс	12		
оның ішінде:			
міндетті зейнетақы жарналары уақтылы аударылмағаны үшін	12.1		
міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары уақтылы аударылмағаны үшін	12.2		
зейнетақы жинақтарының аударымдары уақтылы жүзеге асырылмағаны үшін	12.3		
зейнетақы активтері тиісінше басқарылмағаны үшін	12.4		
Номиналды кірістілік көрсеткіші мен кірістіліктің ең төменгі мәні арасындағы теріс айырманы өтеу бойынша кіріс	13		
Теріс комиссиялық сыйақыны өтеу	14		
Инвестициялық қызметтен басқа да кіріс	15		
Басқа да түсімдер	16		
Кіріс жиыны	17		
Төленген немесе төленуге тиісті зейнетақылар	18		
оның ішінде:			
жасына байланысты	18.1		
жерлеуге	18.2		
мүгедектік бойынша	18.3		
Қазақстан Республикасынан тыс жерлерге тұрақты тұруға кетуге байланысты	18.4		
мұрагерлерге	18.5		
еңбек сіңірген жылдары бойынша	18.6		

сактандыру ұйымдарына	18.7		
тұрғын үй жағдайларын жақсартуға және (немесе) емделуге ақы төлеуге	18.8		
басқалары да	18.9		
Төлем көзінен жеке табыс салығы	19		
Жинақтаушы зейнетақы қорына тиесілі комиссиялық сыйақы	20		
оның ішінде:			
зейнетақы активтерінен	20.1		
орналастырылған зейнетақы активтері бойынша инвестициялық кірістен (зияннан)	20.2		
Ерікті жинақтаушы зейнетақы қорларына зейнетақы жинақтарының аударымдары	21		
Инвестициялық қызметтен басқа да шығыс	22		
Кері РЕПО операциялары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыс	23		
Басқа да шығыс	24		
Шығыс жиыны	25		
Анықталмаған (қате есептелген) сома	26		
Анықталмаған соманы қайтару	27		
Кезең соңындағы таза активтер	28		
Таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер	29		
Атауы _____		Мекенжайы _____	

Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны			
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні			

Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____
тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы
Күні 20__ жылғы " ____ " _____

Ескертпе: "Міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары, ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Міндетті зейнетақы
жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы
жарналары, ерікті зейнетақы
жарналары есебінен қалыптастырылған
таза зейнетақы активтеріндегі
өзгерістер туралы есеп" әкімшілік
деректерді өтеусіз негізде жинауға
арналған нысанына қосымша

"Міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары, ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп" (индексі – 2НЗА-БЖЕЖЗҚ, кезеңділігі: ай сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары, ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды ай сайын бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша зейнетақы активтері бойынша толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанды толтыру кезінде ескертпелер көрсетіледі.

6. 3-бағанда ағымдағы жылдың басынан басталған кезеңдегі деректер көрсетіледі (өспелі жиынымен).

7. 4-бағанда алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезеңдегі деректер көрсетіледі (өспелі жиынымен).

8. 1 - 29 аралығындағы жолдарда "Зейнетақы активтері бойынша операциялар туралы ақпаратты есепке алу және жария ету" қаржылық есептілік стандартын бекіту

туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 26 шілдедегі № 195 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8765 болып тіркелген) талаптары есепке алына отырып топтастырылған, бас кітаптан немесе дерекқордан алынған ақпарат негізінде деректер көрсетіледі.

9. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
29-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары
есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: 2Н-
13А-БЖЗҚ.

Кезеңділігі: ай сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Өтеусіз негізде әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар
тобы: бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:
есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиыrmасынан) кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)			
Баптың атауы	Жол коды	Ағымдағы жылдың басынан басталған кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезеңде (өспелі жиынымен)
1	2	3	4
К е з е ñ басындағы таза зейнетақы активтері	1		

Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары	2		
Орналастырылған салымдар бойынша сыйақы түріндегі кіріс	3		
Бағалы қағаздар бойынша сыйақы (купон немесе дисконт) түріндегі кіріс	4		
"Кері РЕПО" операциялары бойынша кіріс	5		
Акциялар бойынша дивидендтер түріндегі кіріс	6		
Бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан кіріс (шығыс) (нетто)	7		
Қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	8		
оның ішінде:			
әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздардың әділ құнының өзгеруінен	8.1		
шетел валютасын қайта бағалаудан	8.2		
басқа да активтерді қайта бағалаудан	8.3		
Сыртқы басқарудағы активтер бойынша кіріс (шығыс) (нетто)	9		

Басқа да қаржы активтері бойынша сыйақы түріндегі кіріс	10		
Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары уақтылы аударылмағаны үшін өсімпұл мен айыппұл түріндегі кіріс	11		
Теріс комиссиялық сыйақыны өтеу	12		
Инвестициялық қызметтен түскен басқа да кіріс	13		
Басқа да түсімдер	14		
Кіріс жиыны	15		
Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен төлемдер бойынша міндеттемелер	16		
оның ішінде:			
жасы бойынша	16.1		
мүгедектік бойынша	16.2		
басқалары	16.3		
Төлем көзінен ұсталатын жеке табыс салығы	17		
Инвестициялық кірістен (зияннан) комиссиялық сыйақы	18		
Инвестициялық қызметтегі басқа да шығыс	19		

РЕПО операциялары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыс	20		
Басқа да шығыс	21		
Шығыс жиыны	22		
Кезең соңындағы таза активтер	23		
Таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер	24		
Атауы _____		Мекенжайы _____	
Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____			
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____			
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____			
Күні 20__ жылғы "_____" _____			

Ескертпе: нысан "Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанына қосымша

"Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп" (индексі – 2Н-13А-БЖЗҚ, кезеңділігі: ай сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп" әкімшілік

деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды ай сайын бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған зейнетақы активтері бойынша есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанда ағымдағы жылдың басынан басталған кезеңдегі деректер көрсетіледі (өспелі жиынымен).

6. 4-бағанда алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезеңдегі деректер көрсетіледі (өспелі жиынымен).

7. 1-24 аралығындағы жолдарда "Зейнетақы активтері бойынша операциялар туралы ақпаратты есепке алу және жария ету" қаржылық есептілік стандартын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 26 шілдедегі № 195 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8765 болып тіркелген) талаптары есепке алына отырып топтастырылған, бас кітаптан немесе дерекқордан алынған ақпарат негізінде деректер көрсетіледі.

8. Қаржылық есептіліктің түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
30-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: бухгалтерлік баланс.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі:
1Н-БДЖИПБ.

Кезеңділігі: ай сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: бағалы қағаздар нарығында брокерлік және дилерлік қызметті жүзеге асыратын, инвестициялық портфельді басқаратын ұйымдар.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың 5 (бесінші) жұмыс күнінен кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

			(мың теңгемен)
Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезеңнің соңында	Есепті кезеңнің басында
1	2	3	4
Активтер			
Ақшалай қаражат	1		
оның ішінде:			
кассадағы қолма-қол ақша	1.1		
банктердің және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың шоттарындағы ақша	1.2		
ақшалай қаражаттың баламалары	1.3		
Аффинирленген бағалы металдар	2		
Орналастырылған салымдар	3		
оның ішінде:			
сыйақы түрінде есептелген, бірақ алынбаған кіріс	3.1		
Пайда немесе зиян арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	4		
оның ішінде:			
сыйақы түрінде есептелген, бірақ алынбаған кіріс	4.1		

Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	5		
оның ішінде:			
сыйақы түрінде есептелген, бірақ алынбаған кіріс	5.1		
Амортизация құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	6		
оның ішінде:			
сыйақы түрінде есептелген, бірақ алынбаған кіріс	6.1		
Туынды қаржы құралдары	7		
оның ішінде:			
фьючерс мәмілелері бойынша талаптар	7.1		
форвард мәмілелері бойынша талаптар	7.2		
опцион мәмілелері бойынша талаптар	7.3		
своп мәмілелері бойынша талаптар	7.4		
"Кері РЕПО" операциясы	8		
оның ішінде:			
сыйақы түрінде есептелген, бірақ алынбаған кіріс	8.1		
Берілген аванстар	9		
Дебиторлық берешек	10		
Қорлар	11		
Берілген қаржылық жалдау	12		
Инвестициялық мүлік	13		
Басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар және реттелген борыш	14		

Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер (шығатын топтар)	15		
Пайдалану құқығы нысанындағы активтер	16		
Материалдық емес активтер	17		
Негізгі құрал-жабдықтар	18		
Алуға есептелген комиссиялық сыйақы	19		
оның ішінде:			
консалтингтік қызметтерден, оның ішінде:	19.1		
үлестес тұлғаларға	19.1.1		
басқа клиенттерге	19.1.2		
облигацияларды ұстаушылар өкілінің қызметтерінен	19.2		
андеррайтер қызметінен	19.3		
брокерлік қызметтен	19.4		
активтерді басқарудан	19.5		
маркет-мейкер қызметінен	19.6		
зейнетақы активтерінен	19.7		
зейнетақы активтері бойынша инвестициялық кірістен (зияннан)	19.8		
басқалары	19.9		
Болашақ кезеңдердің шығысы	20		
Ағымдағы салық активі	21		
Кейінге қалдырылған салық активі	22		

Басқа дебиторлық берешек	23		
Басқа активтер	24		
Барлығы активтер	25		
Міндеттемелер			
Туынды қаржы құралдары	26		
оның ішінде:			
фьючерс мәмілелері бойынша міндеттемелер	26.1		
форвард мәмілелері бойынша міндеттемелер	26.2		
опцион мәмілелері бойынша міндеттемелер	26.3		
своп мәмілелері бойынша міндеттемелер	26.4		
Шығарылған борыштық бағалы қағаздар	27		
"РЕПО" операциясы	28		
Болашақ кезеңдердің кірісі	29		
Алынған қарыздар	30		
Кредиторлық берешек	31		
Алынған аванстар	32		
Жалдау бойынша міндеттемелер	33		
Резервтер	34		
Акционерлермен есеп айырысу (дивидендтер бойынша)	35		
Реттелген борыш	36		
Салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша бюджет алдындағы міндеттеме	37		
Төлеуге есептелген комиссиялық шығыс	38		

оның ішінде:			
ақша аудару операциялары бойынша	38.1		
клирингтік операциялар бойынша	38.2		
кассалық операциялар бойынша	38.3		
сейфтік операциялар бойынша	38.4		
банкноттарды, монеталарды және құндылықтарды инкассациялау бойынша	38.5		
сенімгерлік операциялар бойынша	38.6		
кор биржасының қызметі бойынша	38.7		
кастодиандық қызмет көрсету бойынша	38.8		
брокерлік қызмет бойынша	38.9		
орталық депозитарийдің қызметі бойынша	38.10		
бағалы қағаздар нарығының өзге де кәсіби қатысушыларының қызметі бойынша	38.11		
Кейінге қалдырылған салық міндеттемесі	39		
Қызметкерлерге сыйақы бойынша міндеттемелер	40		
Басқа міндеттемелер	41		
Міндеттемелердің жиыны	42		
Меншікті капитал			
Жарғылық капитал	43		
оның ішінде:			

жай акциялар	43.1		
артықшылықты акциялар	43.2		
Қосымша төленген капитал	44		
Алынған капитал	45		
Резервтік капитал	46		
Басқа жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздарды қайта бағалау резерві	47		
Басқа жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздардың құнсыздану резерві	48		
Негізгі құрал-жабдықтарды қайта бағалауға арналған резерв	49		
Басқа резервтер	50		
Бөлінбеген пайда (өтелмеген зиян)	51		
оның ішінде:			
алдыңғы жылдарда	51.1		
есепті кезеңде	51.2		
Капитал жиыны	52		
Капитал мен міндеттемелер жиыны	53		
Атауы _____		Мекенжайы _____	

Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____			
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____			
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____			
Күні 20__ жылғы "_____" _____			

Ескертпе: нысан "Бухгалтерлік баланс" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Бухгалтерлік баланс" әкімшілік

"Бухгалтерлік баланс" (индексі – 1Н-БДЖИПБ, кезеңділігі: ай сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Бухгалтерлік баланс" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды ай сайын бағалы қағаздар нарығында брокерлік және дилерлік қызметті жүзеге асыратын, инвестициялық портфельді басқаратын ұйым есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанды толтыру кезінде есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңнің соңындағы деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда алдыңғы жылдың соңындағы деректер көрсетіледі.

7. 1 - 53 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарының талаптары есепке алына отырып топтастырылған, бас кітаптан немесе дерекқордан алынған ақпарат негізінде деректер көрсетіледі.

8. 19.7 және 19.8-жолдарды инвестициялық портфельді басқарушылар ғана толтырады.

9. Қаржылық есептіліктің түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
31-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: пайда мен зиян туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі:
2Н-БДЖИПБ.

Кезеңділігі: ай сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: бағалы қағаздар нарығында брокерлік және дилерлік қызметті жүзеге асыратын, инвестициялық портфельді басқаратын ұйымдар.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың 5 (бесінші) жұмыс күнінен кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)					
Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезеңде	Ағымдағы жылдың басынан басталған кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңінде	Алдыңғы жылдың басынан бастап осыған ұқсас кезеңде (өспелі жиынымен)
1	2	3	4	5	6
Сыйақы алуға байланысты кіріс	1				
оның ішінде:					
орналастырылған салымдар бойынша	1.1				
сатып алынған бағалы қағаздар бойынша	1.2				
оның ішінде:					
басқа жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша есепке алынатын	1.2.1				

бағалы қағаздар бойынша					
оның ішінде:					
б а с қ а жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша есепке алынатын бағалы қағаздар портфеліндегі акциялар бойынша дивидендтер түріндегі кіріс	1.2.1.1				
б а с қ а жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша есепке алынатын бағалы қағаздар бойынша дисконттың амортизацияс ы н а байланысты кіріс	1.2.1.2				
пайда немесе зиян арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар бойынша	1.2.2				
оның ішінде:					
пайда немесе зиян арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар бойынша бағалы қағаздар	1.2.2.1				

портфеліндегі акциялар бойынша дивидендтер түріндегі кіріс					
әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар бойынша дисконттың амортизацияс ы н а байланысты кіріс	1.2.2.2				
амортизация қ ұ н ы бойынша есепке алынатын бағалы қағаздар бойынша	1.2.3				
оның ішінде:					
амортизация қ ұ н ы бойынша есепке алынатын бағалы қағаздар бойынша дисконттың амортизацияс ы н а байланысты кіріс	1.2.3.1				
"Кері РЕПО" операциялары бойынша	1.3				
сыйақы алуға байланысты өзге де кіріс	1.4				
Комиссиялық сыйақы	2				
оның ішінде:					
консалтингтік қызметтен	2.1				
оның ішінде:					

үлестес тұлғаларға	2.1.1				
б а с қ а клиенттерге	2.1.2				
облигациялар д ы ұстаушылар өкілінің қызметінен	2.2				
андеррайтерді ң қызметінен	2.3				
активтерді басқарудан	2.4				
брокерлік қызметтен	2.5				
маркет-мейке р қызметінен	2.6				
б а с қ а қызметтен	2.7				
зейнетақы активтерінен	2.8				
зейнетақы активтері бойынша инвестициялы қ кірістен (зияннан)	2.9				
Қаржы активтерін с а т ы п алу-сатудан кіріс	3				
Пайда немесе зиян арқылы әділ құны бойынша бағаланатын қаржы активтері құнының өзгеруінен кіріс	4				
Ш е т е л валютасымен жасалатын операциялард ан кіріс	5				
Ш е т е л валютасын қ а й т а	6				

бағалаудан кіріс					
З а ң д ы тұлғалардың капиталға қатысуына байланысты кіріс	7				
Активтерді сатудан кіріс	8				
Аффинирленг ен бағалы металдармен жасалған операциялард ан кіріс	9				
Туынды қаржы құралдарымен жасалған операциялард ан кіріс	10				
оның ішінде:					
фьючерс мәмілелері бойынша	10.1				
форвард мәмілелері бойынша	10.2				
опцион мәмілелері бойынша	10.3				
с в о п мәмілелері бойынша	10.4				
Бағалы қағаздар, салымдар, дебиторлық берешек және шартты міндеттемеле р бойынша резервтерді қалпына келтіруден кіріс	11				
Басқа кіріс	12				
Кіріс жиыны	13				

Сыйақы төлеуге байланысты шығыс	14				
оның ішінде:					
алынған қарыздар бойынша	14.1				
шығарылған бағалы қағаздар бойынша	14.2				
"РЕПО" операциялары бойынша	14.3				
сыйақы төлеуге байланысты өзге де шығыс	14.4				
Комиссиялық шығыс	15				
оның ішінде:					
басқарушы агентке	15.1				
кастодиандық қызмет үшін	15.2				
қ о р биржасының қызметі үшін	15.3				
орталық депозитарийді ң қызметі үшін	15.4				
брокерлік қызмет үшін	15.5				
б а с қ а қызметтер үшін	15.6				
Сыйақы төлеуге байланысты е м е с қызметтің шығысы	16				
оның ішінде:					
ақша аудару операциялары	16.1				
клирингтік операциялар	16.2				

кассалық операциялар	16.3				
сейф операциялары	16.4				
инкассация	16.5				
Қаржы активтерін сатып алу-сатудан шығыс	17				
Пайда немесе зиян арқылы әділ құны бойынша бағаланатын қаржы активтері құнының өзгеруінен шығыс	18				
Шетел валютасы операцияларынан шығыс	19				
Шетел валютасын қайта бағалаудан шығыс	20				
Занды тұлғалардың капиталға қатысуына байланысты шығыс	21				
Активтерді сатудан немесе өтеусіз беруден шығыс	22				
Аффинирленген бағалы металдармен жасалатын операциялардан шығыс	23				
Туынды қаржы құралдарымен жасалатын	24				

операциялард ан шығыс					
оның ішінде:					
фьючерс мәмілелері бойынша	24.1				
форвард мәмілелері бойынша	24.2				
опцион мәмілелері бойынша	24.3				
с в о п мәмілелері бойынша	24.4				
Бағалы қағаздар, орналастырыл ған салымдар, дебиторлық берешек және шартты міндеттемеле р бойынша резервтер құрудан шығыс	25				
Операциялық шығыс	26				
оның ішінде:					
еңбекке ақы төлеу және іссапар шығысы	26.1				
көлік шығысы	26.2				
жалпы шаруашылық және әкімшілік шығыс	26.3				
амортизациял ық аударымдар	26.4				
корпоративтік табыс салығын қоспағанда, салықтарды және бюджетке					

төленетін басқа да міндетті төлемдерді төлеу жөніндегі шығыс	26.5				
тұрақсыздық айыбы (айыппұл, өсімпұл)	26.6				
Басқа шығыс	27				
Шығыс жиыны	28				
Корпоративтік табыс салығын төлегенге дейінгі таза пайда (зиян)	29				
Корпоративтік табыс салығы	30				
Корпоративтік табыс салығын төлегеннен кейінгі таза пайда (зиян)	31				
Тоқтатылған қызметтен түскен пайда (зиян)	32				
Кезең ішіндегі таза пайда (зиян) жиыны	33				

Атауы _____
Мекенжайы _____

Телефоны _____

Электрондық пошта мекенжайы _____

Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____

Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____

Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____

Күні 20__ жылғы " _____ " _____

Ескертпе: нысан "Пайда мен зиян туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Пайда мен зиян туралы есеп"
әкімшілік деректерді өтеусіз
негізде жинауға арналған нысанына
қосымша

"Пайда мен зиян туралы есеп" (индексі – 2Н-БДЖИПБ, кезеңділігі: ай сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Пайда мен зиян туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды ай сайын бағалы қағаздар нарығында брокерлік және дилерлік қызметті жүзеге асыратын, инвестициялық портфельді басқаратын ұйым есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңге деп белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан жоғары сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқарушы адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанды толтыру кезінде есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңдегі деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда ағымдағы жылдың басынан бастап кезеңдегі деректер (өспелі жиынымен) көрсетіледі.

7. 5-бағанда алдыңғы жылдың ұқсас кезеңіндегі деректер көрсетіледі.

8. 6-бағанда алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезеңдегі деректер көрсетіледі (өспелі жиынымен).

9. 1-33 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарының талаптары есепке алына отырып топтастырылған, бас кітаптан немесе дерекқордан алынған ақпарат негізінде деректер көрсетіледі.

10. 2.8 және 2.9-жолдарды инвестициялық портфельді басқарушылар ғана толтырады.

11. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары

филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сактандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
32-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: таза зейнетақы активтері туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі:
1НЗА-ИПБ.

Кезеңділігі: ай сайын.

Есепті кезеңі: 20__жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар
тобы: зейнетақы активтерін сенімгерлік басқаруды жүзеге асыратын инвестициялық
портфельді басқарушылар.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:
есепті айдан кейінгі айдың 5 (бесінші) жұмыс күнінен кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

Баптың атауы	Жол коды	(мың теңгемен)	
		Есепті кезеңнің соңында	Есепті кезеңнің басында
1	2	3	4
Активтер			
Ақшалай қаражат және ақшалай қаражаттың баламалары	1		
Аффинирленген бағалы металдар	2		
Банктердегі салымдар	3		
Әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	4		
"Кері РЕПО" операциялары бойынша талаптар	5		
Дебиторлық берешек	6		

Туынды қаржы құралдары	7		
Номиналды кірістілік көрсеткіші мен кірістіліктің минималды мәні арасындағы теріс айырмашылықты алуға қойылатын талаптар	8		
Амортизация құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	9		
Басқа активтер	10		
Активтер жиыны	11		
Міндеттемелер			
Туынды қаржы құралдары	12		
Кредиторлық берешек	13		
"РЕПО" операциялары бойынша міндеттемелер	14		
Басқа міндеттемелер	15		
Міндеттемелер жиыны	16		
Таза активтер жиыны	17		
Атауы _____		Мекенжайы _____	

Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____			
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____			
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____			
Күні 20__ жылғы "____" "____" _____			

Ескертпе: нысан "Таза зейнетақы активтері туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Таза зейнетақы активтері

"Таза зейнетақы активтері туралы есеп" (индексі – 1НЗА-ИПБ, кезеңділігі: ай сайын)

**әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша
түсіндірме**

1. Осы түсіндірмеде "Таза зейнетақы активтері туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.
2. Нысанды ай сайын зейнетақы активтерін сенімгерлік басқаруды жүзеге асыратын инвестициялық портфельді басқарушы есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады.
3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.
4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.
5. 3-бағанда есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңнің соңындағы деректер көрсетіледі.
6. 4-бағанда есепті кезеңнің басындағы деректер көрсетіледі.
7. 1 - 17 аралығындағы жолдарда "Зейнетақы активтері бойынша операциялар туралы ақпаратты есепке алу және жария ету" қаржылық есептілік стандартын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 26 шілдедегі № 195 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8765 болып тіркелген) талаптары есепке алына отырып топтастырылған, бас кітаптан немесе дерекқордан алынған ақпарат негізінде деректер көрсетіледі.
8. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
33-қосымша

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі:
2НЗА-ИПБ.

Кезеңділігі: ай сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар
тобы: зейнетақы активтерін сенімгерлік басқаруды жүзеге асыратын инвестициялық
портфельді басқарушылар.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:
есепті айдан кейінгі айдың 5 (бесінші) жұмыс күнінен кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)			
Баптың атауы	Жол коды	Жыл басынан есепті күнге дейінгі кезең үшін	Есепті кезең үшін
1	2	3	4
Кезең басындағы таза зейнетақы активтері	1		
Зейнетақы жарналары	2		
оның ішінде:			
міндетті	2.1		
міндетті кәсіби	2.2		
ерікті	2.3		
Орналастырылған салымдар бойынша сыйақы түріндегі кіріс	3		
Зейнетақы активтері бойынша сыйақы (купон және (немесе) дисконт) түріндегі кіріс	4		
"Кері РЕПО" операциялары бойынша кіріс	5		

Акциялар бойынша дивидендтер түріндегі кіріс	6		
Бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан түскен кіріс (шығыс) (нетто)	7		
Қайта бағалаудан түскен кіріс (шығыс) (нетто)	8		
оның ішінде:			
әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздардың әділ құнының өзгеруінен	8.1		
шетел валютасын қайта бағалаудан	8.2		
қайта бағалаудан түскен өзге де кіріс	8.3		
Басқа қаржы активтері бойынша сыйақы түріндегі кіріс	9		
Басқа да кіріс	10		
Кіріс жиыны	11		
Зейнетақы активтері бойынша төленген дивидендтер бойынша шығыстар	12		
Бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан шығыс	13		
Қайта бағалаудан шығыс	14		
оның ішінде:			
зейнетақы активтерінің әділ құнының өзгеруінен	14.1		
шетел валютасын қайта бағалаудан	14.2		
қайта бағалаудан басқа шығыс	14.3		
Шетел валютасын сатып алу-сатудан шығыс	15		
Басқа да шығыс	16		
Шығыс жиыны	17		

Анықталмаған (қате есептелген) сома	18		
Анықталмаған (қате) есептелген соманы қайтару	19		
Кезең соңындағы таза зейнетақы активтері	20		
Таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер	21		
Атауы _____		Мекенжайы _____	
Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны			
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні			
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы			
Күні 20__ жылғы "____" _____			

Ескертпе: нысан "Таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанына қосымша

"Таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп" (индексі – 2НЗА-ИПБ, кезеңділігі: ай сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды ай сайын зейнетақы активтерін сенімгерлік басқаруды жүзеге асыратын инвестициялық портфельді басқарушылар есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанда есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, жылдың басынан бастап есепті күнге дейінгі кезеңдегі деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңдегі деректер көрсетіледі.

7. 1-21 аралығындағы жолдарда "Зейнетақы активтері бойынша операциялар туралы ақпаратты есепке алу және жария ету" қаржылық есептілік стандартын бекіту туралы" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2013 жылғы 26 шілдедегі № 195 қаулысының (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8765 болып тіркелген) талаптары есепке алына отырып топтастырылған, бас кітаптан немесе дерекқордан алынған ақпарат негізінде деректер көрсетіледі.

8. 1-жол бойынша 3-бағанда тиісті жылдың 1 қаңтарындағы жағдай бойынша деректер көрсетіледі, 4-бағанда әрбір есепті айдың бірінші күніндегі жағдай бойынша деректер көрсетіледі.

9. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
34-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: пайда мен зиян туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі:
2Н-Ұлттық пошта.

Кезеңділігі: ай сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: Ұлттық пошта операторы.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың 25 (жиырма бесінші) күнінен кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)					
Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезең үшін	Ағымдағы жылдың басынан бастап кезең үшін (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңі үшін	Алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезең үшін (өспелі жиынымен)
1	2	3	4	5	6
Дайын өнімді (жұмыстарды, қызметтерді) өткізуден кіріс	1				
Өткізілген дайын өнімнің (жұмыстардың, қызметтердің) өзіндік құны	2				
оның ішінде:					
материалдарға шығыс	2.1				
еңбекке акы төлеу және іссапар шығысы	2.2				
басқа да	2.3				
Жалпы пайда	3				
Қаржы қызметіне байланысты кіріс					
Сыйақы алуға байланысты кіріс	4				
оның ішінде:					
орналастырылған салымдар бойынша	4.1				

берілген қарыздар бойынша	4.2				
берілген қаржылық жалдау бойынша	4.3				
с а т ы п алынған бағалы қағаздар бойынша	4.4				
"Кері РЕПО" операциялары бойынша	4.5				
сыйақы алуға байланысты басқа да кіріс	4.6				
Сыйақы алуға байланысты емес кіріс	5				
оның ішінде:					
аудару операциялары н жүзеге асырудан кіріс	5.1				
клиринг операциялары н жүзеге асырудан кіріс	5.2				
кассалық операциялард ы жүзеге асырудан кіріс	5.3				
инкассацияны жүзеге асырудан кіріс	5.4				
Қаржы қызметіне байланысты басқа да кіріс	6				
Қаржы активтері бойынша кіріс (шығыс) (нетто)	7				

оның ішінде:					
қаржы активтерін сатып алу-сатудан кіріс (шығыс) (нетто)	7.1				
әділ құны бойынша бағаланатын қаржы активтері құнының өзгеруінен кіріс (шығыс) (нетто)	7.2				
Шетел валютасын қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	8				
Қаржы активтері бойынша ықтимал шығынға резервтерді қалпына келтіруден кіріс	9				
Қаржы қызметімен байланысты емес басқа да кіріс	10				
Басқа да заңды тұлғалардың капиталына қатысудан кіріс	11				
Активтерді өткізуден (шығарудан) кіріс	12				
Басқа да кіріс	13				
Кіріс жиыны	14				
Дайын өнімді (жұмыстарды, қызметтерді)					

өткізуге байланысты шығыс	15				
Операциялық шығыс	16				
оның ішінде:					
еңбекке ақы төлеу және іссапар шығысы	16.1				
амортизациял ық аударым	16.2				
салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдерді төлеу бойынша шығыс (корпоративтік табыс салығынан басқа)	16.3				
Қаржы қызметіне байланысты шығыс	17				
Сыйақы төлеуге байланысты шығыс	18				
оның ішінде:					
тартылған салымдар бойынша	18.1				
алынған қарыздар бойынша	18.2				
жалдау бойынша міндеттемел ер бойынша	18.3				
шығарылған бағалы қағаздар бойынша	18.4				

"РЕПО" операциялары бойынша	18.5				
сыйақы төлеуге байланысты басқа да шығыс	18.6				
Сыйақы төлеуге байланысты емес қаржылық қызмет бойынша шығыс	19				
оның ішінде:					
аудару операциялары н жүзеге асырудан шығыс	19.1				
клиринг операциялары н жүзеге асырудан шығыс	19.2				
кассалық операциялард ы жүзеге асырудан шығыс	19.3				
инкассацияны жүзеге асырудан шығыс	19.4				
қаржы активтерінің құнсыздануы нан шығыс	19.5				
Басқа да шығыс	20				
Шығыс жиыны	21				
Корпоративті к табыс салығын төлегенге дейінгі таза пайда (зиян)	22				

Корпоративтік табыс салығы	23				
Корпоративтік табыс салығын төлегеннен кейінгі таза пайда (зиян)	24				
Токтатылған қызметтен пайда (зиян)	25				
Кезең ішіндегі таза пайда (зиян) жиыны	26				
Атауы _____		Мекенжайы _____			

Телефоны _____					
Электрондық пошта мекенжайы _____					
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____					
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____					
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____					
Күні 20__ жылғы "____" _____					

Ескертпе: нысан "Пайда мен зиян туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Пайда мен зиян туралы есеп"
 әкімшілік деректерді өтеусіз
 негізде жинауға арналған нысанына
 қосымша

"Пайда мен зиян туралы есеп" (индексі – 2Н-Ұлттық пошта, кезеңділігі: ай сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Пайда мен зиян туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша Ұлттық пошта операторы ай сайын толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанды толтыру кезінде есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңдегі деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда ағымдағы жылдың басынан басталған кезеңдегі деректер (өспелі жиынымен) көрсетіледі.

7. 5-бағанда алдыңғы жылдың ұқсас кезеңіндегі деректер көрсетіледі.

8. 6-бағанда алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезең үшін деректер (өспелі жиынымен) көрсетіледі.

9. 1 - 26 аралығындағы жолдарда бас кітаптан немесе дерекқордан алынған ақпарат негізінде және халықаралық қаржылық есептілік стандарттарының талаптарын ескере отырып топтастырылған деректер көрсетіледі.

10. Қаржылық есептіліктің түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
35-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: бухгалтерлік баланс.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі:
1Н-СТКҚ.

Кезеңділігі: ай сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар
тобы: сақтандыру ұйымдары таратылған жағдайда сақтанушыларға (сақтандырылған

адамдарға, пайда алушыларға) сақтандыру төлемдерін жүзеге асыруға кепілдік беретін ұйым.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың 5 (бесінші) жұмыс күніне (қоса алғанда) дейінгі мерзімде.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)			
Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезеңнің соңында	Алдыңғы жылдың соңында
1	2	3	4
Ұйымның активтері			
Ақшалай қаражат	1		
оның ішінде:			
кассадағы қолма-қол ақша	1.1		
банктердегі және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардағы шоттардағы ақша	1.2		
ақшалай қаражаттың баламалары	1.3		
Аффинирленген бағалы металдар	2		
Орналастырылған салымдар	3		
Пайда немесе зиян арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	4		
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	5		
Амортизация құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	6		
"Кері РЕПО" операциясы	7		
Берілген аванстар	8		

Дебиторлық берешек	9		
Қорлар	10		
Басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар және реттелген борыш	11		
Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер (шығарылатын топтар)	12		
Пайдалану құқығы нысанындағы активтер	13		
Материалдық емес активтер	14		
Негізгі құрал-жабдықтар	15		
Болашақ кезеңдердің шығысы	16		
Ағымдағы салық активі	17		
Кейінге қалдырылған салық активі	18		
Басқа да дебиторлық берешек	19		
Басқа да активтер	20		
Ұйым активтерінің жиыны	21		
"Жалпы сақтандыру" саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резервінің активтері			
Ақшалай қаражат және ақшалай қаражаттың баламалары	22		
Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі және екінші	23		

деңгейдегі банктердегі салымдар			
Пайда немесе зиян арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	24		
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	25		
Амортизация құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	26		
"Кері РЕПО" операциялары бойынша талаптар	27		
Дебиторлық берешек	28		
Басқа да активтер	29		
"Жалпы сақтандыру " саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резервінің активтері жиыны	30		
"Өмірді сақтандыру " саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резервінің активтері			
Ақшалай қаражат және ақшалай қаражаттың баламалары	31		
Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі және екінші деңгейдегі банктердегі салымдар	32		
Пайда немесе зиян арқылы әділ құны	33		

бойынша бағаланатын бағалы қағаздар			
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	34		
Амортизация құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	35		
"Кері РЕПО" операциялары бойынша талаптар	36		
Дебиторлық берешек	37		
Басқа да активтер	38		
"Өмірді сақтандыру" саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резервінің активтері жиыны	39		
Зиянды өтеу резервінің активтері			
Ақшалай қаражат және ақшалай қаражаттың баламалары	40		
Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі және екінші деңгейдегі банктердегі салымдар	41		
Пайда немесе зиян арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	42		
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	43		
Амортизация құны бойынша			

бағаланатын бағалы қағаздар	44		
"Кері РЕПО" операциялары бойынша талаптар	45		
Дебиторлық берешек	46		
Басқа да активтер	47		
Зиянды өтеу резервінің активтері жиыны	48		
Резервтер активтерінің жиыны	49		
Активтер жиыны	50		
Міндеттемелер			
"РЕПО" операциясы	51		
Болашақ кезеңдердің кірісі	52		
Алынған қарыздар	53		
Кредиторлық берешек	54		
Алынған аванстар	55		
Жалдау бойынша міндеттемелер	56		
Сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резервтері және зиянды өтеу резерві	57		
оның ішінде			
"жалпы сақтандыру" саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резерві	57.1		
"өмірді сақтандыру" саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резерві	57.2		
зиянды өтеу резерві	57.3		
Салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті	58		

төлемдер бойынша бюджет алдындағы міндеттеме			
Акциялар бойынша акционерлермен есеп айырысу бойынша есептелген шығыс	59		
Кейінге қалдырылған салық міндеттемесі	60		
Басқа да міндеттемелер	61		
Міндеттемелердің жиыны	62		
Меншікті капитал			
Жарғылық капитал	63		
оның ішінде:			
жай акциялар	63.1		
Қосымша төленген капитал	64		
Алынған капитал	65		
Резервтік капитал	66		
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздарды қайта бағалау резерві	67		
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздардың құнсыздану резерві	68		
Негізгі құрал-жабдықтарды қайта бағалауға арналған резерв	69		
Басқа да резервтер	70		
Бөлінбеген пайда (өтелмеген зиян)	71		
оның ішінде:			
алдыңғы жылдардың	71.1		
есепті кезеңнің	71.2		
Капитал жиыны	72		

Капитал мен міндеттемелердің жиыны	73		
Атауы _____		Мекенжайы _____	
Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____			
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____			
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____			
Күні 20__ жылғы "____" _____			

Ескертпе: нысан "Бухгалтерлік баланс" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Бухгалтерлік баланс" әкімшілік
деректерді өтеусіз негізде
жинауға арналған нысанына
қосымша

"Бухгалтерлік баланс" (индексі – 1Н-СТКҚ, кезеңділігі: ай сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Бухгалтерлік баланс" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды сақтандыру ұйымдары таратылған жағдайда, есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша сақтанушыларға (сақтандырылушыларға, пайда алушыларға) сақтандыру төлемдерін жүзеге асыруға кепілдік беретін ұйым ай сайын толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанды толтыру кезінде есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңнің соңындағы деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда алдыңғы жылдың соңындағы деректер көрсетіледі.

7. 1 - 73 аралығындағы жолдарда қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарының талаптарын ескере отырып топтастырылған бас кітаптан немесе дерекқордан алынған ақпарат негізінде деректер көрсетіледі.

8. Қаржылық есептіліктің түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
36-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: пайда мен зиян туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі:
2Н-СТКҚ.

Кезеңділігі: ай сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы " __ " _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: сақтандыру ұйымдары таратылған жағдайда сақтанушыларға (сақтандырылған адамдарға, пайда алушыларға) сақтандыру төлемдерін жүзеге асыруға кепілдік беретін ұйым.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі: есепті айдан кейінгі айдың 5 (бесінші) жұмыс күніне (қоса алғанда) дейінгі мерзімде.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)					
Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезең үшін	Ағымдағы жылдың басынан бастап кезең үшін (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңі үшін	Алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезең үшін (өспелі жиынымен)
1	2	3	4	5	6

Ұйымның активтері бойынша кіріс пен шығыс					
Сыйақы алуға байланысты кіріс	1				
оның ішінде:					
орналастырыл ған салымдар бойынша	1.1				
с а т ы п алынған бағалы қағаздар бойынша	1.2				
"кері РЕПО" операциялары бойынша	1.3				
сыйақы алуға байланысты басқа да кіріс	1.4				
Қаржы активтері бойынша кіріс (шығыс) (нетто)	2				
оның ішінде:					
қаржы активтерін с а т ы п алу-сатудан кіріс (шығыс) (нетто)	2.1				
пайда немесе зиян (нетто) арқылы әділ қ ұ н ы бойынша бағаланатын қаржы активтері құнының өзгеруінен кіріс (шығыс)	2.2				
Шетел валютасын қайта	3				

бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)					
Қаржы активтері бойынша ықтимал шығынға резервтерді қалпына келтіруден кіріс	4				
Активтерді сатудан кіріс	5				
Басқа да кіріс	6				
Кіріс жиыны	7				
Сыйақы төлеуге байланысты шығыс	8				
оның ішінде:					
алынған қарыздар бойынша	8.1				
жалдау міндеттемеле рі бойынша	8.2				
"РЕПО" операциялары бойынша	8.3				
сыйақы төлеуге байланысты басқа да шығыс	8.4				
Комиссиялық шығыс	9				
оның ішінде:					
брокерге сыйақы	9.1				
кастодиандық қызмет үшін сыйақы	9.2				
Операциялық шығыс	10				
оның ішінде:					
еңбекақы және іссапар шығысы	10.1				

амортизациял ы қ аударымдар	10.2				
корпоративтік табыс салығын қоспағанда, салықтарды және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдерді төлеу бойынша шығыс	10.3				
операциялық жалдау шығысы	10.4				
Активтерді сатудан немесе өтеусіз беруден шығыс	11				
Басқа да шығыс	12				
Шығыс жиыны	13				
"Жалпы сактандыру" саласы бойынша сактандыру төлемдеріне кепілдік беру резервінің активтері бойынша кіріс пен шығыс					
Орналастыры лған салымдар бойынша сыйақы түріндегі кіріс	14				
Бағалы қағаздар бойынша сыйақы (					

купон және (15 немесе) дисконт) түріндегі кіріс					
оның ішінде:					
Пайда немесе зиян арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	15.1				
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	15.2				
Амортизация құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	15.3				
"Кері РЕПО" операциялары бойынша кіріс	16				
Бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан кіріс	17				
Қайта бағалаудан кіріс	18				
оның ішінде:					
бағалы қағаздардың әділ құнының өзгеруінен	18.1				
шетел валютасын қайта бағалаудан	18.2				
қайта бағалаудан басқа да кіріс	18.3				

Ш е т е л валютасын с а т ы п алу-сатудан кіріс	19				
Басқа да қаржы активтері бойынша сыйақы түріндегі кіріс	20				
Басқа да кіріс	21				
"Жалпы сақтандыру" сала сы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резервінің активтері бойынша кіріс жиыны	22				
Бағалы қағаздарды с а т ы п алу-сатудан шығыс	23				
Қ а й т а бағалаудан шығыс	24				
оның ішінде:					
бағалы қағаздардың әділ құнының өзгеруінен	24.1				
ш е т е л валютасын қ а й т а бағалаудан	24.2				
қ а й т а бағалаудан басқа да шығыс	24.3				
Ш е т е л валютасын с а т ы п алу-сатудан шығыс	25				
Комиссиялық шығыс	26				

оның ішінде:					
брокерге	26.1				
кастодианға және орталық депозитарийге	26.2				
басқа да адамдарға	26.3				
Басқа да шығыс	27				
"Жалпы сақтандыру" саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резервінің активтері бойынша шығыс жиыны	28				
"Өмірді сақтандыру" саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резервінің активтері бойынша кіріс пен шығыс					
Орналастырылған салымдар бойынша сыйақы түріндегі кіріс	29				
Бағалы қағаздар бойынша сыйақы (купон және (немесе) дисконт) түріндегі кіріс	30				
оның ішінде:					
Пайда немесе зиян арқылы					

Әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	30.1				
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	30.2				
Амортизация құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	30.3				
"Кері РЕПО" операциялары бойынша кіріс	31				
Бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан кіріс	32				
Қайта бағалаудан кіріс	33				
оның ішінде:					
бағалы қағаздардың әділ құнының өзгеруінен	32.1				
шетел валютасын қайта бағалаудан	33.2				
қайта бағалаудан өзге де кіріс	33.3				
Шетел валютасын сатып алу-сатудан кіріс	34				
Басқа да қаржы активтері					

бойынша сыйақы түріндегі кіріс	35				
Басқа да кіріс	36				
"Өмірді сақтандыру" саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резервінің активтері бойынша кіріс жиыны	37				
Бағалы қағаздарды с а т ы п алу-сатудан шығыс	38				
Қ а й т а бағалаудан шығыс	39				
оның ішінде:					
бағалы қағаздардың әділ құнының өзгеруінен	39.1				
ш е т е л валютасын қ а й т а бағалаудан	39.2				
қ а й т а бағалаудан басқа да шығыс	39.3				
Ш е т е л валютасын с а т ы п алу-сатудан шығыс	40				
Комиссиялық шығыс	41				
оның ішінде:					
брокерге	41.1				
кастодианға және орталық депозитарийг е	41.2				

басқа да адамдарға	41.3				
Басқа да шығыс	42				
"Өмірді сақтандыру" саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резервінің активтері бойынша шығыс жиыны	43				
Зиянды өтеу резервінің активтері бойынша кіріс пен шығыс					
Орналастырылған салымдар бойынша сыйақы түріндегі кіріс	44				
Бағалы қағаздар бойынша сыйақы (купон және (немесе) дисконт) түріндегі кіріс	45				
оның ішінде:					
Пайда немесе зиян арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	45.1				
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	45.2				

Амортизация құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	45.3				
"Кері РЕПО" операциялары бойынша кіріс	46				
Бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан кіріс	47				
Қайта бағалаудан кіріс	48				
оның ішінде:					
бағалы қағаздардың әділ құнының өзгеруінен	48.1				
шетел валютасын қайта бағалаудан	48.2				
қайта бағалаудан басқа да кіріс	48.3				
Шетел валютасын сатып алу-сатудан кіріс	49				
Басқа да қаржы активтері бойынша сыйақы түріндегі кіріс	50				
Басқа да кіріс	51				
Зиянды өтеу резервінің активтері бойынша кіріс жиыны	52				
Бағалы қағаздарды сатып	53				

алу-сатудан шығыс					
Қайта бағалаудан шығыс	54				
оның ішінде:					
бағалы қағаздардың әділ құнының өзгеруінен	54.1				
шетел валютасын қайта бағалаудан	54.2				
қайта бағалаудан басқа да шығыс	54.3				
Шетел валютасын сатып алу-сатудан шығыс	55				
Комиссиялық шығыс	56				
оның ішінде:					
брокерге	56.1				
кастодианға және орталық депозитарийге	56.2				
басқа да адамдарға	56.3				
Басқа да шығыс	57				
Зиянды өтеу резервінің активтері бойынша шығыс жиыны	58				
Корпоративтік табыс салығын төлегенге дейінгі таза пайда (зиян)	59				

Корпоративтік табыс салығы	60				
Корпоративтік табыс салығын төлегеннен кейінгі таза пайда (зиян)	61				
Токтатылған қызметтен пайда (зиян)	62				
Кезең ішіндегі таза пайда (зиян) жиыны	63				
Атауы _____		Мекенжайы _____			

Телефоны _____					
Электрондық пошта мекенжайы _____					
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____					
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____					
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____					
Күні 20__ жылғы "____" _____					

Ескертпе: нысан "Пайда мен зиян туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Пайда мен зиян туралы есеп"
 әкімшілік деректерді өтеусіз
 негізде жинауға арналған нысанына
 қосымша

"Пайда мен зиян туралы есеп" (индексі – 2Н-СТКҚ, кезеңділігі: ай сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Пайда мен зиян туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша сақтандыру ұйымдары таратылған жағдайда сақтанушыларға (сақтандырылушыларға, пайда алушыларға) сақтандыру төлемдерін жүзеге асыруға кепілдік беретін ұйым ай сайын толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі мың теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанды толтыру кезінде есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңдегі деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда ағымдағы жылдың басынан басталған кезеңдегі деректер (өспелі жиынымен) көрсетіледі.

7. 5-бағанда алдыңғы жылдың ұқсас кезеңіндегі деректер көрсетіледі.

8. 6-бағанда алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезең үшін деректер (өспелі жиынымен) көрсетіледі.

9. 1 – 63 аралығындағы жолдарда бас кітаптан немесе дерекқордан алынған ақпарат негізінде және халықаралық қаржылық есептілік стандарттарының талаптарын ескере отырып топтастырылған деректер көрсетіледі.

10. Қаржылық есептіліктің түрі: жеке.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
37-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: активтер мен міндеттемелер туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі:
1Н-БСҰФ.

Кезеңділігі: ай сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар
тобы: Қазақстан Республикасы бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру)
ұйымдарының филиалдары.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:
есепті айдан кейінгі айдың 6 (алтыншы) жұмыс күнінен кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезеңнің соңына	Алдыңғы жылдың соңына
1	2	3	4
Активтері			
Резерв ретінде қабылданған активтер	1		
Ақшалай қаражат және ақшалай қаражаттың баламалары	2		
Аффинирленген бағалы металдар	3		
Орналастырылған салымдар (құнсыздануға арналған резервтерді шегергенде)	4		
Пайда немесе зиян арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	5		
Сатуға арналған қолда бар бағалы қағаздар (құнсыздануға арналған резервтерді шегергенде)	6		
Туынды қаржы құралдары	7		
"Кері РЕПО" операциялары	8		
Сақтанушыларға берілген қарыздар (құнсыздануға арналған резервтерді шегергенде)	9		
Сақтандыру және қайта сақтандыру			

бойынша дебиторлық берешек	10		
Қорлар	11		
Сақтандыру шарттарының және шығарылған қайта сақтандыру шарттарының портфельдері бойынша активтер	12		
Пайда болған зиян бойынша ұсталатын қайта сақтандыру шарттарының портфельдері бойынша активтер	13		
Ұсталатын қайта сақтандыру шарттары бойынша активтер:	14		
оның ішінде:			
қайта сақтандыру активі бойынша күтілетін ақша ағындарын ең жақсы бағалау	14.1		
қаржылық емес тәуекелге тәуекелді түзету бойынша қайта сақтандыру активі	14.2		
қайта сақтандыру бойынша шартта көзделген қызметтер үшін маржа	14.3		
қайта сақтандыру шарттары бойынша маржа зиянын өтеу компоненті	14.4		
Пайда болған зиян бойынша қаржылық емес тәуекелге тәуекелді түзету бойынша қайта сақтандыру активтері	15		
Берілген қаржылық жалдау	16		

Инвестициялық мүлік	17		
Басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар және реттелген борыш	18		
Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер (шығу топтары)	19		
Пайдалану құқығы нысанындағы активтер (амортизацияны және құнсызданудан зиянды шегергенде)	20		
Материалдық емес активтер	21		
Негізгі құрал-жабдықтар (амортизацияны және құнсызданудан зиянды шегергенде)	22		
Болашақ кезеңдердің шығысы	23		
Ағымдағы салық активі	24		
Кейінге қалдырылған салық активі	25		
Өтеуге дейін ұсталатын бағалы қағаздар (құнсыздануға арналған резервтерді шегергенде)	26		
Басқа да дебиторлық берешек	27		
Басқа да активтер	28		
Активтер жиыны	29		
Міндеттемелер			
Туынды қаржы құралдары	30		

Шығарылған борыштық бағалы қағаздар	31		
"РЕПО" операциялары	32		
Болашақ кезеңдердің кірісі	33		
Алынған қарыздар	34		
Кредиттік берешек	35		
Алынған аванстар	36		
Жалдау бойынша міндеттемелер	37		
Сақтандыру шарттарының және шығарылған қайта сақтандыру шарттарының портфельдері бойынша сақтандырудың қалған бөлігі бойынша міндеттемелер	38		
оның ішінде:			
күтілетін ақша ағындарын ең жақсы бағалау	38.1		
қаржылық емес тәуекелге тәуекелді түзету	38.2		
сақтандыру шартында көзделген қызметтер үшін маржа	38.3		
зиян компоненті	38.4		
оның ішінде:			
күтілетін ақша ағындарын ең жақсы бағалау бойынша	38.4.1		
қаржылық емес тәуекелге тәуекелді түзету бойынша	38.4.2		
Қайта сақтандыру шартында көзделген қызметтер үшін маржа	39		
Ұсталатын қайта сақтандыру			

шарттарының портфельдері бойынша сақтандыру өтемінің қалған бөлігі бойынша міндеттемелер	40		
Пайда болған зиян бойынша міндеттемелер	41		
Пайда болған зиян бойынша қаржылық емес тәуекелге тәуекелді түзету	42		
Реттелген қарыз	43		
Қ а й т а сақтандырушыларм ен есеп айырысу	44		
Сақтандыру (қайта сақтандыру) қызметі бойынша делдалдармен есеп айырысу	45		
Салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша бюджет алдындағы міндеттеме	46		
К е й і н г е қалдырылған салық міндеттемесі	47		
Сақтандыру (қайта сақтандыру) шарттары бойынша төлеуге берілетін шоттар	48		
Басқа да кредиторлық берешек	49		
Бағалау міндеттемелері	50		
Басқа да міндеттемелер	51		
Міндеттемелердің жиыны	52		
Бас кеңсе шоты	53		
Резервтер	54		
оның ішінде:			

Сату үшін қолда бар бағалы қағаздарды қайта бағалау резерві	54.1		
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздарды қайта бағалау резерві	54.2		
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздардың құнсыздану резерві	54.3		
Күтпеген тәуекелдер резерві	54.4		
Тұрақтандыру резерві	54.5		
Негізгі құрал-жабдықтарды қайта бағалауға арналған резерв	54.6		
Басқа да резервтер	54.7		
Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы филиалы қызметінің нәтижелері	55		
Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы филиалының міндеттемелерінің жиыны, бас офис шоты, резервтері және қызметінің нәтижелері	56		
Атауы _____		Мекенжайы _____	

Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____			

Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні

Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы

Күні 20__ жылғы "_____"

Ескертпе: нысан "Активтер мен міндеттемелер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Активтер мен міндеттемелер
туралы есеп" әкімшілік деректерді
өтеусіз негізде жинауға арналған
нысанына
қосымша

"Активтер мен міндеттемелер туралы есеп" (индексі – 1Н-БСҰФ, кезеңділігі: ай сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Активтер мен міндеттемелер туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының филиалы ай сайын толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі 1000 (мың) теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанды толтыру кезінде есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңнің соңындағы деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда алдыңғы жылдың соңындағы деректер көрсетіледі.

7. 1 - 56 аралығындағы жолдарда қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарын ескере отырып топтастырылған бас кітаптан немесе дерекқордан алынған ақпарат негізінде деректер көрсетіледі.

Қаржы ұйымдарының қаржылық
есептілікті және Қазақстан
Республикасының
бейрезидент-банктері филиалдарының,
Қазақстан Республикасының
бейрезидент- сақтандыру
(қайта сақтандыру) ұйымдары
филиалдарының, Қазақстан
Республикасының

бейрезидент-сақтандыру брокерлері
филиалдарының бухгалтерлік
есептің деректері бойынша
есептілікті ұсыну қағидаларына
38-қосымша
Әкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысан www.nationalbank.kz.
ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: кіріс пен шығыс туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі:
2Н-БСҰФ.

Кезеңділігі: ай сайын.

Есепті кезеңі: 20__ жылғы "___" _____ жағдай бойынша.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар
тобы: Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру)
ұйымдарының филиалдары.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:
есепті айдан кейінгі айдың 6 (алтыншы) жұмыс күнінен кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезең үшін	Ағымдағы жылдың басынан бастап кезең үшін (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңі үшін	Алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезең үшін (өспелі жиынымен)
1	2	3	4	5	6
Кіріс					
Сақтандыру қызметінен кіріс					
Сақтандыру шарттары бойынша қабылданған сақтандыру сыйлықақылары	1				
Қайта сақтандыру шарттары бойынша					

қабылданған сақтандыру сыйлықақыла ры	2				
Қайта сақтандыруға берілген сақтандыру сыйлықақыла ры	3				
Сақтандыру сыйлықақыла рының таза сомасы	4				
Еңбек сiңiрiлмеген сыйлықақы резервiнiң өзгеруi	5				
Еңбек сiңiрiлмеген сыйлықақыла р бойынша қайта сақтандыру активтерiнiң өзгеруi	6				
Еңбек сiңiрiлген сақтандыру сыйлықақыла рының таза сомасы	7				
Сақтандыру қызметi бойынша комиссиялық сыйақы түрiндегi кiрiс	8				
Сақтандыру қызметiнен басқа да кiрiс	9				
Инвестициял ық қызметтен кiрiс					
Сыйақы алуға байланысты кiрiс	10				
оның iшiнде:					
бағалы қағаздар					

бойынша сыйақы (купон немесе дисконт) түріндегі кіріс	10.1				
орналастырылған салымдар бойынша сыйақы түріндегі кіріс	10.2				
Қаржы активтерімен операциялар бойынша кіріс (шығыс) (нетто)	11				
оның ішінде:					
бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан кіріс (шығыс) (нетто)	11.1				
"РЕПО" (нетто) операцияларынан кіріс (шығыс)	11.2				
аффинирленген бағалы металдармен операциялардан кіріс (шығыс)	11.3				
туынды қаржы құралдарымен жасалатын операциялардан кіріс (шығыс)	11.4				
Қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	12				
оның ішінде:					
пайда немесе зиян арқылы әділ құны бойынша бағаланатын					

бағалы қағаздар құнының өзгеруінен кіріс (шығыс)	12.1				
сату үшін қолда бар бағалы қағаздар құнының өзгеруінен кіріс (шығыс)	12.2				
ш е т е л валютасын қ а й т а бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	12.3				
аффинирленг ен бағалы металдарды қ а й т а бағалаудан кіріс (шығыс)	12.4				
туынды қаржы құралдарын қ а й т а бағалаудан түсетін кіріс (шығыс)	12.5				
Басқа заңды тұлғалардың капиталына қатысудан кіріс	13				
Инвестициял ық қызметтен басқа да кіріс	14				
Ө з г е қызметтен кіріс					
Активтерді сатудан және активтерді алудан (беруден) кіріс (шығыс)	15				
Ө з г е қызметтен басқа да кіріс	16				

Баска да кіріс	17				
Кіріс жиыны	18				
Шығыс					
Сақтандыру шарттары бойынша сақтандыру төлемдерін жүзеге асыру бойынша шығыс	19				
Қайта сақтандыруға қабылданған шарттар бойынша сақтандыру төлемдерін жүзеге асыру бойынша шығыс	20				
Қайта сақтандыруға берілген тәуекелдер бойынша шығысты өтеу	21				
Регрессиялық талап бойынша өтеу (нетто)	22				
Сақтандыру төлемдерін жүзеге асыру бойынша таза шығыс	23				
Сақтандыру зиянын реттеу бойынша шығыс	24				
Өмірді сақтандыру (қайта сақтандыру) шарттары бойынша орын алмаған зиян резервін өзгерту	25				

Өмірді сақтандыру (қайта сақтандыру) шарттары бойынша орын алмаған зиян бойынша қайта сақтандыру активтерін өзгерту	26				
Аннуитет шарттары бойынша орын алмаған зиян резервін өзгерту	27				
Аннуитет шарттары бойынша орын алмаған зиян бойынша қайта сақтандыру активтерін өзгерту	28				
Орын алған, бірақ мәлімделмеген зиян резервінің өзгеруі	29				
Болған, бірақ мәлімделмеген зиян бойынша қайта сақтандыру активтерінің өзгеруі	30				
Мәлімделген, бірақ реттелмеген зиян резервін өзгерту	31				
Мәлімделген, бірақ реттелмеген зиян бойынша қайта сақтандыру	32				

активтерін өзгерту					
Сақтандыру қызметі бойынша комиссиялық сыйақы төлеу бойынша шығыс	33				
Сақтандыру (қайта сақтандыру) шартын бұзуға байланысты шығыс	34				
Сыйақы төлеуге байланысты шығыс	35				
оның ішінде:					
бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы түріндегі шығыс	35.1				
Жалдау міндеттемелері бойынша пайыздық шығыс	36				
Құнсыздану бойынша резервтерге арналған шығыс	37				
Құнсыздану бойынша резервтерді қалпына келтіру	38				
Құнсыздану бойынша резервтерге арналған таза шығыс	39				
Жалпы және әкімшілік шығыс	40				
оның ішінде:					

еңбекақы және іссапар шығысы	40.1				
корпоративтік табыс салығын қоспағанда, ағымдағы салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер	40.2				
ағымдағы жалдау шығысы	40.3				
жарнама шығысы	40.4				
үшінші тұлғалардың қызметтері	40.5				
аудиторлық, консультация лық қызметтерге және ақпараттық шығысқа арналған шығыс	40.6				
Амортизация лық аударымдар және тозу	41				
Басқа да шығыс	42				
Шығыс жиыны	43				
Кезеңдегі кіріс (шығыс)	44				
Тоқтатылған қызметтен кіріс (шығыс)	45				
Корпоративті к табыс салығын төлегенге дейінгі таза кіріс (шығыс)	46				

Корпоративтік табыс салығы	47				
оның ішінде:					
негізгі қызметтен	47.1				
өзге қызметтен	47.2				
Салық төлегеннен кейінгі таза кірістің (шығыстың) жиыны	48				
Атауы _____			Мекенжайы _____		
Телефоны _____					
Электрондық пошта мекенжайы _____					
Орындаушы _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы, телефоны _____					
Бас бухгалтер _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы күні _____					
Басшы немесе оның міндетін атқарушы адам _____ тегі, аты, әкесінің аты (ол бар болса) қолы _____					
Күні 20__ жылғы "____" _____					

Ескертпе: нысан "Кірістер мен шығыс туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Кіріс пен шығыс туралы есеп"
 әкімшілік деректерді өтеусіз
 негізде жинауға арналған нысанына
 қосымша

"Кіріс пен шығыс туралы есеп" (индексі – 2Н-БСУФ, кезеңділігі: ай сайын)

әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Кіріс пен шығыс туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын (бұдан әрі – нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптар айқындалады.

2. Нысанды Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымының филиалы ай сайын толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі 1000 (мың) теңгемен белгіленеді. 500 (бес жүз) теңгеден кем сома 0 (нөлге) дейін дөңгелектенеді, ал 500 (бес жүз) теңгеге тең және одан көп сома 1000 (бір мың) теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Толтырылған нысанға басшы немесе оның міндетін атқаратын адам, бас бухгалтер және орындаушы қол қояды.

5. 3-бағанды толтыру кезінде есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңдегі деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда ағымдағы жылдың басынан басталған кезеңдегі деректер (өспелі жиынымен) көрсетіледі.

7. 5-бағанда алдыңғы жылдың ұқсас кезеңіндегі деректер көрсетіледі.

8. 6-бағанда алдыңғы жылдың басынан бастап ұқсас кезең үшін (өспелі жиынымен) деректер көрсетіледі.

9. 1 - 48 аралығындағы жолдарда бас кітаптан немесе халықаралық қаржылық есептілік стандарттары ескеріле отырып топтастырылған дерекқордан алынған ақпарат негізіндегі деректер көрсетіледі.