

"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" Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2016 жылғы 28 қаңтардағы № 41 қаулысына өзгерістер мен толықтыру енгізу туралы

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2026 жылғы 22 маусымдағы № 60 қаулысы. Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде 2026 жылғы 23 маусымда № 39039 болып тіркелді

ЗҚАИ-ның ескертпесі!

Қолданысқа енгізілу тәртібін 4-тармақтан қараңыз.

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:

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 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 мен толықтыру енгізілсін:

көрсетілген қаулымен бекітілген 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 қағидаларында:

4-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"4. Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының бірінші басшының немесе оның міндетін атқаратын адамның және бас бухгалтердің электрондық цифрлық қолтаңбасы арқылы куәландырылған электрондық форматтағы қаржылық есептілігі бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қорының автоматтандырылған цифрлық 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 цифрлық жүйесінен жүктеп алынған электрондық форматтағы қаржылық есептілікті ұсынады.

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

7-тармақтың 5) тармақшасы мынадай редакцияда жазылсын:

"5) брокерлер және (немесе) дилерлер;"

11-тармақтың екінші бөлігінің бірінші абзацы мынадай редакцияда жазылсын:

"Өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтанушының инвестицияларға немесе сақтандырушының пайдасына 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:"

15-тармақ мынадай редакцияда жазылсын:

"15. Ұлттық Банкке ай сайынғы қаржылық есептілікті:

1) сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары ("өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтанушының инвестицияларға немесе сақтандырушының пайдасына қатысу талаптары көзделетін сақтандыру шарттарын жасасуды жүзеге асыратын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарын және исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарын қоспағанда) 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 шығын туралы есепті ұсынады;

"өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтанушының инвестицияларға немесе сақтандырушының пайдасына қатысу талаптары көзделетін сақтандыру шарттарын жасасуды жүзеге асыратын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары және 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 39-қосымшаға сәйкес нысан бойынша пайда мен шығын туралы есепті ұсынады;

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

Қағидаларға 23-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бухгалтерлік балансты;

Қағидаларға 24-қосымшаға сәйкес нысан бойынша пайда мен шығын 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 шығын 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 28-қосымшаға сәйкес нысан бойынша міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары, ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер туралы есепті;

4) брокерлер және (немесе) дилерлер, орталық депозитарий, клирингтік ұйым есепті айдан кейінгі айдың 7 (жетінші) жұмыс күнінен кешіктірмей мынадай нысандар бойынша:

Қағидаларға 30-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бухгалтерлік балансты;

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

5) инвестициялық портфельді басқарушылар есепті айдан кейінгі айдың 7 (жетінші) жұмыс күнінен кешіктірмей мынадай нысандар бойынша:

Қағидаларға 30-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бухгалтерлік балансты;

Қағидаларға 31-қосымшаға сәйкес нысан бойынша пайда мен шығын 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 кіріс пен шығыс 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 инвестицияларға немесе сақтандырушының пайдасына қатысу талаптары көзделетін сақтандыру шарттарын жасауды жүзеге асыратын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары және исламдық сақтандыру (қайта 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 есепті;

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

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

Қағидаларға 15-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бухгалтерлік балансты;

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

8) сауда-саттықты ұйымдастырушы есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырма бесінші) күнінен кешіктірмей мынадай нысандар бойынша:

Қағидаларға 30-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бухгалтерлік балансты;

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

9) сақтандыру ұйымдары таратылған жағдайда сақтанушыларға (сақтандырылушыларға, пайда алушыларға) сақтандыру төлемдерін жүзеге асыруға кепілдік беретін ұйым есепті айдан кейінгі айдың 5 (бесінші) жұмыс күнінен (қоса алғанда) кешіктірмей мынадай нысандар бойынша:

Қағидаларға 31-қосымшаға сәйкес нысан бойынша бухгалтерлік балансты;

Қағидаларға 36-қосымшаға сәйкес нысан бойынша пайда мен шығын туралы есепті ұсынады.";

16-тармақтың 2) тармақшасының бірінші абзацы мынадай редакцияда жазылсын:

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

1-қосымша осы қаулыға 1-қосымша сәйкес редакцияда жазылсын;

2-қосымша осы қаулыға 2-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

3-қосымша осы қаулыға 3-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;

4-қосымша осы қаулыға 4-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
5-қосымша осы қаулыға 5-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
6-қосымша осы қаулыға 6-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
7-қосымша осы қаулыға 7-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
8-қосымша осы қаулыға 8-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
9-қосымша осы қаулыға 9-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
10-қосымша осы қаулыға 10-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
11-қосымша осы қаулыға 11-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
12-қосымша осы қаулыға 12-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
13-қосымша осы қаулыға 13-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
14-қосымша осы қаулыға 14-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
15-қосымша осы қаулыға 15-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
16-қосымша осы қаулыға 16-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
17-қосымша осы қаулыға 17-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
18-қосымша осы қаулыға 18-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
19-қосымша осы қаулыға 19-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
20-қосымша осы қаулыға 20-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
21-қосымша осы қаулыға 21-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
22-қосымша осы қаулыға 22-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
23-қосымша осы қаулыға 23-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
24-қосымша осы қаулыға 24-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
25-қосымша осы қаулыға 25-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
26-қосымша осы қаулыға 26-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
27-қосымша осы қаулыға 27-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
28-қосымша осы қаулыға 28-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
29-қосымша осы қаулыға 29-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
30-қосымша осы қаулыға 30-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
31-қосымша осы қаулыға 31-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
32-қосымша осы қаулыға 32-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
33-қосымша осы қаулыға 33-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
34-қосымша осы қаулыға 34-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
35-қосымша осы қаулыға 35-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
36-қосымша осы қаулыға 36-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
37-қосымша осы қаулыға 37-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
38-қосымша осы қаулыға 38-қосымшаға сәйкес редакцияда жазылсын;
осы қаулыға 39-қосымшаға сәйкес редакцияда 39-қосымшамен толықтырылсын.

2. 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.

3. Осы қаулының орындалуын бақылау Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Төрағасының жетекшілік ететін орынбасарына жүктелсін.

4. Мына:

2026 жылғы 12 шілдеден бастап қолданысқа енгізілетін осы қаулының 1-тармағының үшінші, төртінші, бесінші абзацтарын;

2027 жылғы 1 қаңтардан бастап қолданысқа енгізілетін осы қаулының 1-тармағының он екінші, он үшінші, он төртінші, он бесінші, он алтыншы, он жетінші абзацтарын, сондай-ақ осы қаулыға 39-қосымшаны қоспағанда, осы қаулы 2026 жылғы 1 шілдеден бастап қолданысқа енгізіледі және ресми жариялануға тиіс.

2027 жылғы 1 қаңтардан бастап:

осы қаулыға 2-қосымша осы қаулыға 40-қосымшаға сәйкес редакцияда қолданылады;

осы қаулыға 16-қосымша осы қаулыға 41-қосымшаға сәйкес редакцияда қолданылады;

осы қаулыға 20-қосымша осы қаулыға 42-қосымшаға сәйкес редакцияда қолданылады;

осы қаулыға 24-қосымша осы қаулыға 43-қосымшаға сәйкес редакцияда қолданылады;

осы қаулыға 31-қосымша осы қаулыға 44-қосымшаға сәйкес редакцияда қолданылады;

осы қаулыға 34-қосымша осы қаулыға 45-қосымшаға сәйкес редакцияда қолданылады;

осы қаулыға 36-қосымша осы қаулыға 46-қосымшаға сәйкес редакцияда қолданылады деп белгіленсін.

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 Банкі Басқармасының
2026 жылғы 22 маусымдағы
№ 60 қаулысына
1-қосымша
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 ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: бухгалтерлік баланс.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: F1.

Кезеңділігі: жыл сайын/тоқсан 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, брокерлер және (немесе) дилерлер, 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 операциясы 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, брокерлер және (немесе) дилерлер, 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 операциясы нәтижесінде активтер мен міндеттемелерді қабылдаған ұйымдар – активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру операциясы 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 болған жағдайда)	қолы, телефоны	
Бас бухгалтер _____	_____	_____
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____	_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	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 – F1, 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, брокерлер және (немесе) дилерлер, 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 жеке бухгалтерлік балансты және шоғырландырылған бухгалтерлік балансты ұсынады.

Активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру операциясы нәтижесінде активтер мен міндеттемелерді қабылдаған ұйымдар еншілес ұйымы (ұйымдары) болған жағдайда активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру операциясы болған есепті жылғы жеке бухгалтерлік балансты және шоғырландырылған бухгалтерлік балансты ұсынады.

Исламдық банк операцияларын жүзеге асыру кезінде банктің исламдық банк операцияларына жататын активтері мен міндеттемелері осы нысанда банктің өзге активтері мен міндеттемелерінен бөлек ұсынылады.

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 түрде 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.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " " _____
№ ____ қаулысына
2-қосымша
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 ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: пайда мен шығын туралы есеп/жиынтық кіріс туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: F2.

Кезеңділігі: жыл сайын/тоқсан 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, бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры меншікті активтер бойынша, ерікті жинақтаушы зейнетақы қоры меншікті активтер бойынша, брокерлер және (немесе) дилерлер, 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 берген лицензиясы негізінде айырбастау пункттері арқылы ғана 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, бірыңғай

жинақтаушы зейнетақы қоры меншікті активтер бойынша, ерікті жинақтаушы зейнетақы қоры меншікті активтер бойынша, брокерлер және (немесе) дилерлер, 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 берген лицензиясы негізінде айырбастау пункттері арқылы ғана 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 жылдың 31 (отыз бірінші) мамырына (қоса алғанда) дейінгі мерзімде, жыл сайын;

2) микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар – есепті жылдан кейінгі жылдың 30 (отызыншы) сәуіріне (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 уақытта беру операциясы жасалған есепті жылдан кейінгі жылдың 31 (отыз бірінші) мамырына (қоса алғанда) дейінгі мерзімде.

БСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Ағымдағы жылдың басынан бері кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың басынан бері осыған ұқсас кезеңінде (өспелі жиынымен)
1	2	3
...		
...		
...		
...		
Салық салынғанға дейінгі таза пайда/ таза шығын		
...		
Табыс салығы бойынша шығыс		
...		
Таза пайда / таза шығын		

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

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

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

"Пайда мен шығын туралы есеп/жиынтық кіріс туралы есеп" (индексі – F2, кезеңділігі: жыл сайын/тоқсан сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Пайда мен шығын 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 жиынымен және алдыңғы жылдың басынан бері осыған ұқсас кезеңінде (өспелі жиынымен) ұсынылады.

Екінші деңгейдегі банктер, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары және сақтандыру брокерлері, бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры меншікті активтер бойынша, ерікті жинақтаушы зейнетақы қоры меншікті активтер бойынша, брокерлер және (немесе) дилерлер, 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 берген лицензиясы негізінде айырбастау пункттері арқылы ғана 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 жеке пайда мен шығын туралы есепті/жиынтық кіріс туралы есепті және пайда мен шығын туралы шоғырландырылған есепті/жиынтық кіріс туралы есепті ұсынады.

Активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операция нәтижесінде активтер мен міндеттемелерді қабылдаған ұйымдар еншілес ұйымы (ұйымдары) болған жағдайда активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру жөніндегі операция жасалған есепті жыл үшін жеке пайда мен шығын туралы есепті/жиынтық кіріс туралы есепті және пайда мен шығын туралы шоғырландырылған есепті/жиынтық кіріс туралы есепті ұсынады.

Исламдық банк операцияларын жүзеге асыру кезінде банктің исламдық банк операцияларына жататын кірісі мен шығысы осы нысанда банктің өзге кірісі мен шығысынан бөлек ұсынылады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі 1000 (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. 1-бағанды толтыру кезінде баптардың атаулары ұйымның операцияларын негізге ала отырып, ерікті түрде толтырылады.

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

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

8. Қаржылық есептіліктің түрі: жеке және шоғырландырылған.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
3-қосымша
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
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: ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: F3.

Кезеңділігі: жыл сайын/тоқсан 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, брокерлер және (немесе) дилерлер, 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 операциясы 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, брокерлер және (немесе) дилерлер, 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 операциясы нәтижесінде активтер мен міндеттемелерді қабылдаған ұйымдар – активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру операциясы болған есепті жылдан кейінгі жылғы 31 (отыз бірінші) мамырға (қоса алғанда) дейінгі мерзімде.

БСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Есепті кезеңде	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңінде
1	2	3
...		
Табыс салығын төлегенге дейінгі операциялық қызметтен ақшалай қаражаттың таза ағыны		
...		
Операциялық қызметтен ақшалай қаражат жиыны		
...		
Инвестициялық қызметтен ақшалай қаражаттың таза ағыны		
...		

Қаржылық қызметтен ақшалай қаражат ағыны		
...		
Жыл соңындағы жағдай бойынша ақшалай қаражат және оның баламалары		
Атауы _____	Мекенжайы _____	
Телефоны _____		
Электрондық пошта мекенжайы _____		
Орындаушы _____	_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы, телефоны	
Бас бухгалтер _____	_____	_____
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____	_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "_____" _____	қолы	

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 – F3, 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, брокерлер және (немесе) дилерлер, 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 ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы жеке есепті және ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы шоғырландырылған есепті ұсынады.

Активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру операциясы нәтижесінде активтер мен міндеттемелерді қабылдаған ұйымдар еншілес ұйымы (ұйымдары) болған жағдайда активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру операциясы болған есепті жылғы ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы жеке есепті және ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы шоғырландырылған есепті ұсынады.

Исламдық банк операцияларын жүзеге асыру кезінде банктің исламдық банк операцияларына жататын ақшалай қаражаты осы нысанда банктің өзге ақшалай қаражатынан бөлек ұсынылады.

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 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.

2026 жылғы " _ " _____

№ __ қаулысына

4-қосымша

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: F4.

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, брокерлер және (немесе) дилерлер, 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 операциясы 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, брокерлер және (немесе) дилерлер, 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 операциясы нәтижесінде активтер мен міндеттемелерді қабылдаған ұйымдар – активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру операциясы болған есепті жылдан кейінгі жылғы 31 (отыз бірінші) мамырға (қоса алғанда) дейінгі мерзімде.

БСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жарғылық капитал	Меншікті капитал компонентінің атауы	Капитал жиыны
1	2	3	4
Алдыңғы есепті жылдың соңында			
...			

Басқа да жиынтық кіріс			
...			
Кезеңдегі жалпы жиынтық кіріс/шығын			
...			
Есепті күндегі қалдық			
Атауы _____		Мекенжайы _____	
Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы, телефоны	
Бас бухгалтер _____		_____	_____
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		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 деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанына қосымша

"Капиталдағы өзгерістер туралы есеп" (индексі – F4, 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 алдыңғы 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, брокерлер және (немесе) дилерлер, 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 капиталдағы өзгерістер туралы жеке есепті және капиталдағы өзгерістер туралы шоғырландырылған есепті бөлек ұсынады.

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

Исламдық банк операцияларын жүзеге асыру кезінде исламдық банк операцияларына жататын сома осы нысанда өзге де сомадан бөлек ұсынылады.

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-бағандағы баптардың атаулары ұйымның операцияларына қарай, еркін түрде 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 ерекшелігіне және операцияларына қарай көрсетеді және халықаралық қаржылық есептілік стандарттарының талаптарын ескере отырып, еркін түрде толтырады.

7. Қаржылық есептілік түрі: жеке және шоғырландырылған.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
5-қосымша
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: F1-BNR.

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 болған жағдайда)	қолы, телефоны	
Бас бухгалтер _____ _____	_____	_____
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____ _____	_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "____" _____	қолы	

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

"Активтер мен міндеттемелер туралы есеп" (индексі - F1-BNR, 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.

Исламдық банк операцияларын жүзеге асыру кезінде Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалдарының исламдық банк операцияларына жататын активтері мен міндеттемелері осы нысанда Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалдарының өзге активтері мен міндеттемелерінен бөлек ұсынылады.

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 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.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
6-қосымша
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: F2-BNR.

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 бері кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың басынан бері ұқсас кезеңде (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 болған жағдайда)	қолы, телефоны	
Бас бухгалтер _____	_____	_____
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____	_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "_____" _____	қолы	

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 – F2-BNR, 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 жыл сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша ұсынады.

Исламдық банк операцияларын жүзеге асыру кезінде Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалдарының исламдық банк операцияларына жататын кірісі мен шығысы осы нысанда Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалдарының өзге кірісі мен шығысынан бөлек ұсынылады.

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.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
7-қосымша
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: F3-BNR.

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 болған жағдайда)	қолы, телефоны	
Бас бухгалтер _____	_____	_____
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____	_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "_____" _____	қолы	

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 – F3-BNR, 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.

Исламдық банк операцияларын жүзеге асыру кезінде Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалдарының исламдық банк операцияларына жататын ақшалай қаражаты осы нысанда Қазақстан Республикасының бейрезидент-банктері филиалдарының өзге ақшалай қаражатынан бөлек ұсынылады

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.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
8-қосымша
Қаржы ұйымдарының

каржылық 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, Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалына.

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: F1-BNRIOIPM.

Кезеңділігі: ай сайын/жыл сайын.

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

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

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

1) инвестициялық портфельді басқарушылар есепті айдан кейінгі айдың 7 (жетінші) жұмыс күнінен кешіктірмей ай сайын;

2) "өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтанушының инвестицияларға немесе сақтандырушының пайдасына қатысу талаптары көзделетін

сақтандыру шарттарын жасауды жүзеге асыратын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары – есепті айдан кейінгі айдың 6 (алтыншы) жұмыс күнінен кешіктірмей ай сайын;

3) "өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтанушының инвестицияларға немесе сақтандырушының пайдасына 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 мемлекеттік бағалы қағаздары	4.1		
халықаралық қаржы ұйымдарының бағалы қағаздары	4.2		
шетел 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 колхаттар	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-жабдықта р	12		
оның ішінде:			
жер телімдері	12.1		
үйлер мен ғимараттар	12.2		
басқа да негізгі құрал-жабдықта р	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 болған жағдайда)		қолы, телефоны	
Бас бухгалтер _____		_____	_____
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "_____" _____		қолы	

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 – F1- BNRIOIPM , 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 сақтанушының инвестицияларға немесе сақтандырушының пайдасына қатысу талаптары көзделетін сақтандыру шарттарын жасауды жүзеге асыратын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары әрбір клиент бөлігінде ай сайын, "өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтанушының инвестицияларға немесе сақтандырушының пайдасына 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 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
9-қосымша
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: F2-BNRIOIPM.

Кезеңділігі: ай сайын/жыл сайын.

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

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

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

1) инвестициялық портфельді басқарушылар есепті айдан кейінгі айдың 7 (жетінші) жұмыс күнінен кешіктірмей ай сайын;

2) "өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтанушының инвестицияларға немесе сақтандырушының пайдасына қатысу талаптары көзделетін сақтандыру шарттарын жасауды жүзеге асыратын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары – есепті айдан кейінгі айдың 6 (алтыншы) жұмыс күнінен кешіктірмей ай сайын.

3) "өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтанушының инвестицияларға немесе сақтандырушының пайдасына 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 бері есепті күн аралығындағы кезеңде	Есепті кезеңде
1	2	3	4
К е з е ñ басындағы инвестициялық қордың таза активтері	1		
К л и е н т активтерінің түсімдері	2		
Инвестициялық қордың бағалы қағаздарын (пайларын) орналастырудан түсімдер	3		
Орналастырылға н салымдар бойынша с ы й а қ ы түріндегі кіріс	4		
Бағалы қағаздар бойынша сыйақы (купон және (немесе) дисконт) түріндегі кіріс	5		
оның ішінде:			
Қазақстан Республикасын ың мемлекеттік бағалы қағаздары бойынша	5.1		
халықаралық қ а р ж ы ұйымдарының бағалы қағаздары бойынша	5.2		
ш е т е л эмитенттерінің мемлекеттік емес бағалы қағаздары бойынша	5.3		

ш е т мемлекеттердің ба ғ а л ы 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		
Ба ғ а л ы қағаздарды с а т ы п алу-сатудан кіріс	8		
Акционерлік қоғамдар болып табылмайтын з а ң д ы тұлғалардың капиталына инвестициялард ан кіріс	9		
Қ а ы т а бағалаудан кіріс	10		
оның ішінде:			
ба ғ а л ы қағаздардың әділ құны өзгеруінен	10.1		
ш е т е л валютасын қ а ы т а бағалаудан	10.2		
қ а ы т а бағалаудан басқа да кіріс	10.3		

Ш е т е л валютасын с а т ы п алу-сатудан кіріс	11		
Мүлікті жалға беруден кіріс	12		
Басқа да қаржы активтері бойынша с ы й а қ ы 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 с а т ы п алу-сатудан шығыс	19		
Акционерлік қоғамдар болып табылмайтын з а ң д ы тұлғалардың капиталына инвестициялард ан шығыс	20		
Қ а й т а бағалаудан шығыс	21		
оның ішінде:			
бағалы қағаздардың әділ құны өзгеруінен	21.1		

Ш е т е л валютасын қ а й т а бағалаудан	21.2		
қ а й т а бағалаудан басқа да шығыс	21.3		
Ш е т е л валютасын с а т ы п алу-сатудан шығыс	22		
Комиссиялық шығыс	23		
оның ішінде:			
инвестициялық портфельді басқарушыға	23.1		
брокерге және (немесе) дилерге	23.2		
кастодианға және орталық депозитарийге	23.3		
басқа да тұлғаларға	23.4		
Басқа да шығыс	24		
Шығыс жиыны	25		
Артық (қате) төленген сома (анықталғанға дейін)	26		
Артық (қате) төленген соманы қайтару	27		
К е з е ң соңындағы таза активтер	28		
Т а з а активтердегі өзгерістер	29		
Атауы _____		Мекенжайы _____	
Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы, телефоны	

Бас бухгалтер _____	_____	_____
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____	_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "_____" _____	қолы	

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 – F2- BNRIOIPM, 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 сақтанушының инвестицияларға немесе сақтандырушының пайдасына қатысу талаптары көзделетін сақтандыру шарттарын жасауды жүзеге асыратын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары әрбір клиент бөлігінде ай сайын, "өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтанушының инвестицияларға немесе сақтандырушының пайдасына 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 бері есепті күн аралығы кезеңіндегі деректер көрсетіледі.

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

7. 1 – 29 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі 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.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " " _____
№ ____ қаулысына
10-қосымша
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: F1PA1-UVAPF.

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 болған жағдайда)	қолы, телефоны	
Бас бухгалтер _____	_____	_____
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____	_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	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 - F1PA1-UVAPF, 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.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
11-қосымша
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: F1PA1-
UAPF.

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 болған жағдайда)	қолы, телефоны	
Бас бухгалтер _____	_____	_____
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____	_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "_____" _____	қолы	

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 - F1PA1-UAPF, 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 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.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
12-қосымша

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: F1-
1CA-UAPF.

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 болған жағдайда)		қолы, телефоны	
Бас бухгалтер _____		_____	_____
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		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 – F1-1CA- UAPF, 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.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
13-қосымша

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: F2PA1-UVAPF.

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 бері кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың басынан бері ұқсас кезеңде (өспелі жиынымен)
1	2	3
...		
...		
...		
Кіріс жиыны		
...		
Шығыс жиыны		
Бір жылдағы 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 болған жағдайда)	қолы, телефоны	
Бас бухгалтер _____	_____	_____
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____	_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	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 – F2PA1-UVAPF, кезеңділігі: ай 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. Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары нысанды 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 бірыңғай жинақтаушы қордың және ерікті жинақтаушы зейнетақы қорларының операцияларына қарай ерікті түрде толтырылады.

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

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

8. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
14-қосымша

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: F2PA1-
UAPF.

Кезеңділігі: ай 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) (қоса алғанда) сәуірге дейін.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Ағымдағы жылдың басынан бері кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың басынан бері ұқсас кезеңде (өспелі жиынымен)
1	2	3
...		
...		
...		
Кіріс жиыны		
...		
Шығыс жиыны		
Бір жылдағы 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 болған жағдайда)		қолы, телефоны	
Бас бухгалтер _____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "____" _____		қолы	

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 – F2PA1- UAPF, 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. Бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры нысанды 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 бірыңғай жинақтаушы қордың операцияларына қарай ерікті түрде толтырылады

6. 2-бағанда ағымдағы жылдың басынан бері кезеңдегі деректер (өспелі жиынтықпен) көрсетіледі.

7. 3-бағанда өткен жылдың басынан бері ұқсас кезеңдегі деректер (өспелі жиынтықпен) көрсетіледі.

8. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
15-қосымша
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: F1-MFOIB.

Кезеңділігі: тоқсан сайын/ай сайын.

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

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: Ұлттық пошта операторы, 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, 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), халықаралық қаржылық есептілік 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, 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, тоқсан сайын;

3) халықаралық қаржылық есептіліктің 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.

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 шығын 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 шығын 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		
Гудвилл	23		
Негізгі құрал-жабдықтар	24		

Болашақ кезеңдер шығысы	25		
Ағымдағы салық активі	26		
Кейінге қалдырылған салық активі	27		
Басқа да дебиторлық берешек	28		
Басқа да активтер	29		
Активтердің жиыны	30		
Міндеттемелер			
Клиенттердің банктік шоттары мен салымдары	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		
Қайта сақтандырушылармен есеп айырысу	42		
Сақтандыру (қайта сақтандыру) қызметі бойынша делдалдармен есеп айырысу	43		
Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша міндеттеме	44		
Кейінге қалдырылған салық міндеттемесі	45		
Сақтандыру (қайта сақтандыру) шарттары бойынша төлеуге арналған шоттар	46		
Басқа 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 бағаланатын бағалы қағаздардың құнсыздану резерві	54		
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 шығын)	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 болған жағдайда)	қолы, телефоны		
Бас бухгалтер ____	_____		_____

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	күні	

Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20 ____ жылғы " ____ "	қолы

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 – F1-MFOIB, 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. 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, 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), сақтандыру брокерлері және халықаралық қаржылық есептіліктің стандарттарын қолданатын, микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар нысанды тоқсан сайын және Ұлттық пошта операторы есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша 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 – 61 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

8. 31, 40, 49.1 және 49.2-жолдарды акционерлік қоғамдар ғана тиісті қызметті жүзеге асырған кезде толтырады.

9. Қаржылық есептіліктің түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
16-қосымша
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
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 шығын туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: F2-MFOIB.

Кезеңділігі: тоқсан сайын.

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

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: 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 берген лицензиясы негізінде айырбастау пункттері арқылы ғана жүзеге асыратын заңды тұлғаларды, 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 брокерлер және (немесе) дилерлерді қоспағанда), халықаралық қаржылық есептіліктің 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 берген лицензиясы негізінде айырбастау пункттері арқылы ғана жүзеге асыратын заңды тұлғаларды, 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 брокерлер және (немесе) дилерлерді қоспағанда) – есепті тоқсаннан кейінгі айдың 20 (жиырмамыншы) күнінен кешіктірмей, тоқсан сайын;

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

БСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезеңде	Ағымдағы жылдың басынан бері кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңінде	Алдыңғы жылдың басынан бері осыған ұқсас кезеңінде (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 :					
сактандыру брокерінің қызметі бойынша комиссиялық сыйақы түріндегі кіріс	2.1				
Сыйақы алумен байланысты емес банктік және өзге де қызметті	3				

жүзеге асырудан кіріс					
оның ішінде :					
аударым операцияларын жүзеге асырудан кіріс	3.1				
клирингтік операцияларды жүзеге асырудан кіріс	3.2				
кассалық операцияларды жүзеге асырудан кіріс	3.3				
с е й ф операцияларын жүзеге асырудан кіріс	3.4				
инкассациядан кіріс	3.5				
банктік қызметтен, сақтандыру брокерінің қызметінен және сыйақы алуға байланысты емес өзге де қызметтен басқа да кіріс	3.6				
Қаржы активтері бойынша кіріс (шығыс) (нетто)	4				
оның ішінде :					
қаржы активтерін сатып					

алу-сатудан кіріс (шығыс) (нетто)	4.1				
пайда немесе шығын (нетто) арқылы әділ құны бойынша бағаланатын қаржы активтері құнының өзгеруінен кіріс (шығыс)	4.2				
Шетел валютасын қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	5				
Қаржы активтері бойынша ықтимал шығынға арналған резервтерді қалпына келтіруден кіріс	6				
Акциялар бойынша дивидендтер түріндегі кіріс	7				
Басқа заңды тұлғалардың капиталға қатысуына байланысты кіріс	8				
Активтерді сатудан түскен 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 бойынша міндеттемелер 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 үшін сыйақы	13.2				
сақтандыру брокерінің қызметі бойынша комиссиялық сыйақы төлеу бойынша	13.3				

Сыйақы төлеуге байланысты е м е с банктік және өзге де қызмет бойынша шығыс	14				
оның ішінде :					
аударым операцияла рын жүзеге асырудан шығыс	14.1				
клирингтік операцияла рды жүзеге асырудан шығыс	14.2				
кассалық операцияла рды жүзеге асырудан шығыс	14.3				
сейфтік операцияла рды жүзеге асырудан шығыс	14.4				
инкассация ны жүзеге асырудан шығыс	14.5				
Қаржы активтері бойынша ықтимал шығынға резервтер құру жөніндегі шығыс	15				
Операциял ық шығыс	16				
оның ішінде :					
еңбек ақы төлеу және	16.1				

іссапар шығысы					
амортизациялық аударым	16.2				
корпоративтік табыс салығын қоспағанда, ағымдағы салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер	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 (шығын)	20				
Корпоративтік табыс салығы	21				
Корпоративтік табыс салығын төлегеннен кейінгі таза пайда (шығын)	22				
Токтатылған қызметтен	23				

пайда (шығын)					
Кезеңдегі т а з а пайданың (24 шығынның) жиыны					
Атауы _____		Мекенжайы _____			
Телефоны _____					
Электрондық пошта мекенжайы _____					
Орындаушы _____		_____			
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы, телефоны			
Бас бухгалтер _____		_____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы		күні	
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____		_____			
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "_____" _____		қолы			

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

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

"Пайда мен шығын туралы есеп" (индексі – F2-MFOIB, кезеңділігі: тоқсан сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Пайда мен шығын 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 ұйымдар (Ұлттық пошта операторын, ипотекалық ұйымдарды, қызметін Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қолма-қол шетел валютасымен айырбастау операцияларына берген лицензиясы негізінде айырбастау пункттері арқылы ғана жүзеге асыратын заңды тұлғаларды, 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 брокерлер және (немесе) дилерлерді қоспағанда), сақтандыру брокері және халықаралық қаржылық есептіліктің стандарттарын қолданатын, микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын 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 1000 (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 бері кезеңдегі деректер көрсетіледі (өспелі жиынымен).

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

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

9. 1 - 24 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі 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 есептіліктің түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
17-қосымша
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
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: F1-MFO.

Кезеңділігі: тоқсан сайын.

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

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

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

халықаралық қаржылық есептіліктің шағын және орта бизнеске арналған стандарттарын қолданатын, микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар – 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 б а н к операцияларын ың 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 шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	4		
Амортизацияланған құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар (құнсыздануға арналған резервтерді шегергенде)	5		
Өзіндік құны бойынша ескерілетін қаржылық активтер (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 шығынды шегергенде)	15		
Негізгі құрал-жабдықтар (амортизацияны және құнсызданудан шығынды шегергенде)	16		
Болашақ кезеңдердің шығыны	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	34		
Жарғылық капитал			
Қосымша ақысы төленген капитал	35		
Алынған капитал	36		
Резервтік капитал	37		
Негізгі құрал-жабдықта рды қайта бағалауға арналған резервтер	38		
Басқа да резервтер	39		
Бөлінбеген пайда (			

өтелмеген шығын):	40		
оның ішінде:			
алдыңғы жылдардың	40.1		
есепті кезеңнің	40.2		
Капитал жиыны	41		
Капиталдың мен міндеттемелердің жиыны	42		
Атауы _____	Мекенжайы _____		
_____	_____		
_____	_____		
Телефоны _____	_____		
Электрондық пошта мекенжайы _____	_____		
Орындаушы _____	_____		
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы, телефоны		
Бас бухгалтер _____	_____	_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	күні	
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____	_____		
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	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 - F1-MFO, 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. Халықаралық қаржылық есептіліктің шағын және орта бизнеске арналған стандарттарын қолданатын, микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар нысанды 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 – 42 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептіліктің шағын және орта бизнеске арналған стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

8. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____

№ __ қаулысына
18-қосымша

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 Республикасы Ұлттық Банкінің аумақтық филиалына.

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

Әкімшілік нысанның атауы: пайда мен шығын туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: F2-MFO.

Кезеңділігі: тоқсан сайын.

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

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

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

халықаралық қаржылық есептіліктің шағын және орта бизнеске арналған стандарттарын қолданатын, микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар – 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 жылдың ұқсас кезеңінде	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				
сатып алынған бағалы қағаздар бойынша	1.5				

сыйақы алуға байланысты басқа да кіріс	1.6				
Комиссиялық сыйақы	2				
Қаржы активтері бойынша кіріс (шығыс) (нетто)	3				
оның ішінде :					
қаржы активтерін сатып алу-сатудан кіріс (шығыс) (нетто)	3.1				
пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланатын қаржы активтерінің құны өзгеруінен кіріс (шығыс) (нетто)	3.2				
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				
Қаржы активтері бойынша ықтимал шығынға резервтер құру бойынша шығыс	9				
Операциялық шығыс	10				
оның ішінде :					
еңбекақы төлеу және іссапар шығысы	10.1				
амортизациялық аударымдар және тозу	10.2				
операциялық жалдау бойынша шығыс	10.3				
корпоративтік табыс салығын қоспағанда, салықтарды және бюджетке төленетін басқа да міндетті	10.4				

төлемдерді төлеу бойынша шығыс					
Басқа да операциялы қ шығыс	10.5				
Басқа да шығыс	11				
Шығыс жиыны	12				
Корпоратив тік табыс салығын төлегенге дейінгі таза пайда (шығын)	13				
Корпоратив тік табыс салығы	14				
Корпоратив тік табыс салығын төлегеннен кейінгі таза пайда (шығын)	15				
Токтатылға н қызметтен түскен пайда (шығын)	16				
Кезеңдегі таза пайданың (шығынның) жиыны	17				
Атауы _____ _____ _____		Мекенжайы _____			
Телефоны _____					
Электрондық пошта мекенжайы _____					
Орындаушы _____ _____		_____			
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы, телефоны			
Бас бухгалтер _____ _____		_____		_____	

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____		
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "____" _____	қолы	

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

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

"Пайда мен шығын туралы есеп" (индексі – F2-MFO, кезеңділігі: тоқсан сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

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

2. Халықаралық қаржылық есептіліктің шағын және орта бизнеске арналған стандарттарын қолданатын, микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйымдар нысанды 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 бері кезеңдегі деректер (өспелі жиынымен) көрсетіледі.

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

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

9. 1 – 17 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептіліктің шағын және орта бизнеске арналған стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

10. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
19-қосымша
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 Республикасы 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: F1-Ю.

Кезеңділігі: ай сайын.

Есепті кезеңі: 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 айдан кейінгі айдың 10 (онынан) 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 операцияларын ың жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың шоттарындағы ақша	1.2		
ақшалай қаражат баламалары	1.3		
жолдағы ақшалай қаражат	1.4		
Аффинирленген бағалы металдар	2		
Орналастырылға н салымдар	3		
Пайда немесе шығын арқылы әділ құн бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	4		
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	5		
Амортизациялан ған құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	6		
Туынды қаржы құралдары	7		
"Кері РЕПО" операциялары	8		
Сақтанушыларға берілген қарыздар	9		
Сақтандыру және қайта сақтандыру бойынша	10		

дебиторлық берешек			
Берілген аванстар	11		
Дебиторлық берешек	12		
Қорлар	13		
Комиссиялық сыйақылар	14		
Сақтандыру шарттарының ж ә н е шығарылған қ а й т а сақтандыру шарттарының портфельдері бойынша активтер	15		
Ұсталатын қайта сақтандыру шарттары бойынша активтер:	16		
оның ішінде:			
қ а й т а сақтандыру активі бойынша күтілетін ақша ағындарын ең жақсы бағалау	16.1		
қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету бойынша қ а й т а сақтандыру активтері	16.2		
қ а й т а сақтандыру бойынша шартта көзделген қызметтерге маржа	16.3		
қ а й т а сақтандыру шарттары бойынша маржа шығынын өтеу компоненті	16.4		

Пайда болған шығын бойынша ұсталатын қайта сақтандыру шарттарының портфельдері бойынша активтер	17		
Орын алған шығын бойынша қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету бойынша қ а й т а 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		
Гудвилл	25		
Негізгі құрал-жабдықта р	26		
Болашақ кезеңдердің шығысы	27		
Ағымдағы салық активі	28		
Кейінге қалдырылған салық активі	29		

Б а с қ а дебиторлық берешек	30		
Басқа активтер	31		
Активтер жиыны	32		
Міндеттемелер			
Сақтандыру шарттарының ж ә н е шығарылған қ а й т а сақтандыру шарттарының портфельдері бойынша сақтандырудың қалған бөлігі бойынша міндеттемелер	33		
оның ішінде:			
күтілетін ақша ағындарын ең жақсы бағалау	33.1		
қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету	33.2		
сақтандыру шартында көзделген қызметтер үшін маржа	33.3		
ш ы ғ ы н компоненті	33.4		
оның ішінде:			
күтілетін ақша ағындарын ең жақсы бағалау бойынша	33.4.1		
қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету бойынша	33.4.2		
Туынды қаржы құралдары	34		
Шығарылған борыштық бағалы қағаздар	35		

"РЕПО" операциялары	36		
Болашақ кезеңдердің кірісі	37		
Қайта сақтандыру шартында көзделген қызметтер үшін маржа	38		
Ұсталатын қайта сақтандыру шарттарының портфельдері бойынша сақтандырудың қалған бөлігі бойынша міндеттемелер	39		
Орын алған шығын бойынша міндеттемелер	40		
Орын алған шығын бойынша қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету	41		
Алынған қарыздар	42		
Кредиторлық берешек	43		
Алынған аванстар	44		
Жалдау бойынша міндеттемелер	45		
Дивидендтер бойынша акционерлермен есеп айырысу	46		
Реттелген борыш	47		
Салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша бюджет	48		

алдындағы міндеттеме			
Кейінге қалдырылған салық міндеттемесі	49		
Басқа да кредиторлық берешек	50		
Бағалау міндеттемелері	51		
Басқа да міндеттемелер	52		
Міндеттемелердің жиыны	53		
Меншікті капитал			
Жарғылық капитал	54		
Қосымша төленген капитал	55		
Тәркіленген капитал	56		
Резервтік капитал	57		
Басқа жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздарды қайта бағалау резерві	58		
Басқа жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздардың құнсыздану резерві	59		
Күтпеген тәуекелдер резерві	60		
Тұрақтандыру резерві	61		

Негізгі құрал-жабдықта рды қайта бағалау бойынша резерв	62		
Басқа да резервтер	63		
Қаржылық тәуекелдің әсері	64		
Бөлінбеген пайда (өтелмеген шығын)	65		
оның ішінде:			
алдыңғы жылдар	65.1		
есепті кезең	65.2		
Капитал жиыны	66		
Капитал және міндеттемелер жиыны	67		
Атауы _____		Мекенжайы _____	
Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____	_____		
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы, телефоны		
Бас бухгалтер _____	_____	_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	күні	
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____	_____		
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "_____" _____	қолы		

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 – F1-Ю, 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. Сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымы нысанды 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 – 67 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

8. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
20-қосымша
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 шығын туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: F2-IO.

Кезеңділігі: ай сайын.

Есепті кезеңі: 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 айдан кейінгі айдың 10 (оныншы) жұмыс күнінен кешіктірмей.

БСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезеңде	Ағымдағы жылдың басынан бері кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңінде	Алдыңғы жылдың басынан бері осыған ұқсас кезеңінде (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					

шарттарынын портфельдері бойынша қаржылық е м е с тәуекелге тәуекелдік түзетуден кіріс (шығыс)	1.2				
шартта көзделген қызметтер ү ш і н маржаның амортизацияс ынан кіріс	1.3				
Сақтандыру қызметі бойынша кіріс (шығыс)	2				
оның ішінде:					
аквизициялық шығыс	2.1				
т ө л е м бойынша сақтандыру шығысы	2.2				
ш ы ғ ы н компоненті түріндегі сақтандыру шығысы	2.3				
ш ы ғ ы н компоненті бойынша шығысты түзету	2.4				
пайда болған сақтандыру шығыны бойынша шығыс	2.5				
қ а й т а сақтандыру бойынша сақтандыру төлемдерін жүзеге асыру бойынша шығыс	2.6				

сақтандыру (қайта сақтандыру) бойынша қаржылық кіріс	2.7					
сақтандыру (қайта сақтандыру) бойынша қаржылық шығыс	2.8					
Ұсталатын қайта сақтандыру шарттары бойынша кіріс (шығыс)	3					
оның ішінде:						
Қайта сақтандыру активі бойынша күтілетін ақша ағынын ең жақсы бағалау амортизациясы бойынша шығыс	3.1					
Қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету бойынша қайта сақтандыру активі бойынша кіріс (шығыс)	3.2					
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 амортизациял ау бойынша шығыс	3.4				
Қайта сақтандыруда н кіріс	3.5				
Пайда болған сақтандыру шығыны бойынша қайта сақтандыру активі бойынша шығыс (кірісі)	3.6				
Ұсталатын қайта сақтандыру шарттары бойынша қаржылық кіріс	3.7				
Ұсталатын қайта сақтандыру шарттары бойынша қаржылық шығыс	3.8				
Қайта сақтандыруш ының сақтандыру төлемдерін өтеуіне байланысты кіріс	3.9				
Сақтандыру қызметі бойынша комиссиялық	3.10				

сыйақы түріндегі кіріс					
Қайта сақтандыру шарттары бойынша комиссиялық кіріс	3.11				
Регрестік талаптар мен шығынды өтеуге байланысты кіріс (шығыс) (суброгация)	3.12				
Сақтандыру қызметінен басқа да кіріс	3.13				
Инвестициялық қызметтен кіріс / Инвестициялық кіріс	4				
Сыйақы алуға байланысты кіріс	4.1				
оның ішінде:					
бағалы қағаздар бойынша сыйақы түріндегі кіріс	4.1.1				
орналастырылған салымдар бойынша сыйақы түріндегі кіріс	4.1.2				
Қаржы активтерімен операциялар бойынша кіріс (шығыс) (нетто)	4.2				
оның ішінде:					
бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан кіріс (шығыс) (нетто)	4.2.1				

"РЕПО" операцияларынан кіріс (шығыс) (нетто)	4.2.2				
аффинирленген бағалы металдармен операциялардан кіріс (шығын)	4.2.3				
туынды қаржы құралдарымен операциялардан кіріс (шығыс)	4.2.4				
Қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	4.3				
оның ішінде:					
пайда немесе шығын (нетто) арқылы бағаланатын бағалы қағаздардың әділ құны бойынша таза құнының өзгергенінен кіріс (шығыс)	4.3.1				
шетел валютасын қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	4.3.2				
аффинирленген бағалы металдарды қайта бағалаудан кіріс (шығыс)	4.3.3				
туынды қаржы құралдарын қайта бағалаудан кіріс (шығыс)	4.3.4				

Басқа заңды тұлғалардың капиталына қатысудан кіріс	4.4				
Инвестициялық қызметтен басқа да кіріс	4.5				
Өзге де қызметтен кіріс	5				
Активтерді сатудан және активтерді алудан (беруден) кіріс (шығыс)	6				
Өзге де 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				
Жалға алу міндеттемелері бойынша пайыздық шығыс	11				
Құнсыздану бойынша резервтер шығыны	12				
Құнсыздану бойынша резервтерді қалпына келтіру	13				

Жалпы және әкімшілік шығыс	14				
оның ішінде:					
еңбекақы төлеу және іссапар шығысы	14.1				
корпоративтік табыс салығын қоспағанда, ағымдағы салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер	14.2				
ағымдағы жалға алу бойынша шығыс	14.3				
жарнамаға жұмсалатын шығыс	14.4				
үшінші тұлғалардың қызметі	14.5				
аудит, консультациялық қызмет шығысы және ақпараттық шығыс	14.6				
Амортизациялық аударымдар	14.7				
Басқа да кіріс	15				
Шығыс жиыны	16				
Кезең ішіндегі пайда (шығын)	17				
Тоқтатылған қызметтен пайда (шығын)	18				

Корпоративтік табыс салығын төлегенге дейінгі таза пайда (шығын)	19				
Корпоративтік табыс салығы	20				
оның ішінде:					
негізгі қызметтен	20.1				
өзге де қызметтен	20.2				
Салықты төлегеннен кейінгі таза пайданың (шығынның) жиыны	21				
Атауы _____		Мекенжайы _____			
Телефоны _____					
Электрондық пошта мекенжайы _____					
Орындаушы _____	_____				
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы, телефоны				
Бас бухгалтер _____	_____		_____		
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы		күні		
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____	_____				
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "_____" _	қолы				

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

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

"Пайда мен шығын туралы есеп" (индексі – F2-Ю, кезеңділігі: ай сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Пайда мен шығын 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 ай 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-бағанды толтыру кезінде есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңдегі деректер көрсетіледі.

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

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

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

9. 1 – 21 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

10. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
21-қосымша
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: F1-BNRIB.

Кезеңділігі: тоқсан сайын.

Есепті кезеңі: 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 шығынды шегергенде)	13		
Материалдық емес активтер (амортизацияны және құнсызданудан болған шығынды 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 болған жағдайда)	қолы, телефоны		
Бас бухгалтер _____ _____	_____	_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	күні	
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____ _____	_____		
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "_____"	қолы		

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 - F1- BNRIB, 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 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
22-қосымша
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: F2-
BNRIB.

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 бері кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңінде	Алдыңғы жылдың басынан бері 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 қаржылық жалдау бойынша	1.3				
сыйақы алуға байланысты басқа да кіріс	1.4				
Сақтандыру брокерінің қызметі бойынша комиссиялық сыйақы	2				
Сыйақы алуға байланысты емес сақтандыру брокерінің қызметінен және өзге қызметтен басқа да кіріс	3				
Қаржы активтері бойынша кіріс (шығыс) (нетто)	4				
оның ішінде :					
қаржы активтерін сатып алу-сатудан кіріс (шығыс) (нетто)	4.1				
пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланаты					

н 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				
Басқа заңды тұлғаларды ң 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 міндеттемел е р і бойынша	11.2				
сыйақы төлеумен					

байланысты басқа да шығыс	11.3				
Комиссиял ық шығыс	12				
оның ішінде :					
басқарушы агентке сыйақы	12.1				
сактандыру брокерінің қызметі бойынша комиссиялы қ сыйақы төлемі бойынша	12.2				
Қаржы активтері бойынша ықтимал шығынға резервтер құру бойынша шығыс	13				
Операциял ық шығыс	14				
оның ішінде :					
еңбекке ақы төлеу және іссапар шығысы	14.1				
амортизаци ялық аударымдар және тозу	14.2				
корпоратив тік табыс салығын қоспағанда, салықтарды және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдерді төлеу	14.3				

бойынша шығыс					
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 болған жағдайда)	қолы, телефоны				
Бас бухгалтер _____	_____				_____

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____		
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "____" "	қолы	

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 - F2- BNRIB, кезеңділігі: 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 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

2026 жылғы " _ " _____

№ __ қаулысына

23-қосымша

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: F1-
UVAPF.

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 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		
Орналастырылған салымдар	3		
Пайда немесе шығын 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 (шығын)	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-жабдықтар	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-жабдықтарды қайта бағалауға арналған резерв	45		
Басқа да резервтер	46		
Бөлінбеген пайда (өтелмеген шығын)	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 болған жағдайда)	қолы, телефоны		
Бас бухгалтер _____ _____	_____	_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	күні	
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____ _____	_____		
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "_____"	қолы		

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 – F1- UVAPF, 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 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

8. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
24-қосымша
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 шығын туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: F2-UVAPF.

Кезеңділігі: ай 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:

1) бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры - есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиыrmасынан) 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 кезеңде	Ағымдағы жылдың басынан бері кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңінде	Алдыңғы жылдың басынан бері осыған ұқсас кезеңінде (өспелі жиынымен)
1	2	3	4	5	6
Комиссиялы қ сыйақылар	1				
оның ішінде :					
зейнетақы активтеріне н	1.1				
зейнетақы активтері бойынша инвестиция лық кірістен (шығыннан)	1.2				
Ағымдағы шоттар ж ә н е орналастыр ылған салымдар бойынша сыйақы түріндегі кіріс	2				

Сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйақы (3 купон және (немесе) дисконт) түріндегі кіріс					
Бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан 4 кіріс (шығыс) (нетто)					
Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланаты 5 н бағалы қағаздар құнының өзгеруінен кіріс (шығыс)					
"Кері РЕПО " операцияла 6 р ы бойынша кіріс					
Аффинирленген бағалы металдармен 7 операциялардан кіріс (шығыс)					
Шетел валютасын қайта бағалаудан 8 кіріс (шығыс) (нетто)					

Қаржылық е м е с активтерді өткізуден ж ә н е активтерді алудан кіріс	9				
Басқа да кіріс	10				
Кіріс жиыны	11				
Комиссиял ы қ шығыс	12				
оның ішінде :					
инвестиция л ы қ портфельді басқарушығ а сыйақы	12.1				
кастодиан банктерге сыйақы	12.2				
Сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйақы (сыйлықақы) түріндегі шығыс	13				
"РЕПО" операцияла р ы бойынша шығыс	14				
Алынған қарыздар бойынша және жалға а л у бойынша міндеттемел ер бойынша сыйақы түріндегі шығыс	15				
Жалпы әкімшілік шығыс	16				

оның ішінде :					
еңбекке ақы төлеу және іссапар шығысы	16.1				
амортизациялық аударымдар	16.2				
ағымдағы жалға алу бойынша шығыс	16.3				
салықты және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдерді төлеу бойынша шығыс (корпоративтік табыс салығынан басқа)	16.4				
басқа да 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 (шығын)	20				

Активтер бойынша ықтимал шығындарға арналған резервтер (резервтерді қалпына келтіру)	21				
Басқа заңды тұлғалардың капиталына қатысудан кіріс	22				
Кезең ішіндегі пайда (шығын)	23				
Салық салынғанға дейінгі пайда (шығын)	24				
Корпоративтік табыс салығы	25				
Салық салынғаннан кейінгі таза пайда (шығын)	26				
Тоқтатылған қызметтен пайда (шығын)	27				
Кезеңдегі таза пайда (шығын)	28				
Атауы _____		Мекенжайы _____			
Телефоны _____					
Электрондық пошта мекенжайы _____					
Орындаушы _____		_____			
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы, телефоны			
Бас бухгалтер _____		_____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы		күні	

Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____	_____
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "_____" _____	қолы

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

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

"Пайда мен шығын туралы есеп" (индексі – F2- UVAPF, кезеңділігі: ай сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Пайда мен шығын 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 меншікті қаражаты 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 бері кезеңдегі деректер (өспелі жиынымен) көрсетіледі.

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

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

9. 1 - 28 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

10. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

2026 жылғы " _ " _____

№ __ қаулысына

25-қосымша

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: F1PA-
UVAPF.

Кезеңділігі: ай 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:

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 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		
Сыртқы басқарудағы активтер	7		
оның ішінде:			
инвестициялық портфельді басқару қызметін жүзеге асыратын шетелдік ұйымда	7.1		
Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Ұлттық инвестициялық корпорациясындағы	7.2		
Дебиторлық берешек	8		
Номиналды кірістілік көрсеткіші мен кірістіліктің ең аз мәні арасындағы теріс айырманы алу талаптары	9		
Инвестициялық кірістен теріс комиссиялық сыйақыны өтеу талаптары	10		
Амортизацияланған құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	11		
Басқа да активтер	12		
Активтер жиыны	13		
Міндеттемелер			
Зейнетақы төлемдері, тұрғын үй жағдайларын жақсарту және (немесе) емделу мақсатында қаражатты біржолғы алу бойынша міндеттемелер	14		
Комиссиялық сыйақылар бойынша кредиторлық берешек	15		
оның ішінде:			
зейнетақы активтерінен	15.1		
инвестициялық кірістен (шығыннан)	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 болған жағдайда)	колы, телефоны		
Бас бухгалтер _____ _____	_____	_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	колы	күні	
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____ _____	_____		
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "_____"	колы		

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 таза зейнетақы активтері туралы

"Міндетті зейнетақы жарналары, міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары, ерікті зейнетақы жарналары есебінен қалыптастырылған таза зейнетақы активтері туралы есеп" (индексі – F1PA- UVAPF, 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 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 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8765 болып тіркелген) сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

8. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
26-қосымша

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

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: F1-1PA-
UAPF.

Кезеңділігі: ай 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 айдан кейінгі айдың 20 (жиырмамынан) кешіктірмей.

БСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде.

		(мың теңгемен)	
Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезеңде	Алдыңғы есепті кезеңде
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		
Сыртқы басқарудағы активтер	7		
оның ішінде:			
инвестициялық портфельді басқару қызметін жүзеге асыратын шетелдік ұйымда	7.1		
Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Ұлттық инвестициялық корпорациясындағы	7.2		
Дебиторлық берешек	8		
Инвестициялық кірістен теріс комиссиялық сыйақыны өтеу талаптары	9		
Амортизацияланған 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 ((шығыннан) комиссиялық сыйақы бойынша кредиторлық берешек	14		
Зейнетақы төлемдерінен жеке табыс салығы бойынша кредиторлық берешек	15		
Туынды қаржы құралдары	16		
РЕПО 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 болған жағдайда)		қолы, телефоны	
Бас бухгалтер _____		_____	_____
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____		_____	

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "____" ____	қолы
---	------

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 – F1-1PA- UAPF, 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 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 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8765 болып тіркелген) сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

8. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
27-қосымша
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: F1-1CA-
UAPF.

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 айдан кейінгі айдың 20 (жиырмасынан) кешіктірмей.

БСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жол коды	Есепті жылдың соңында	Алдыңғы жылдың соңында
1	2	3	4
Активтер			
Нысаналы активтер	1		
Активтердің жиыны	2		
Міндеттемелер			
Нысаналы жинақ	3		
Нысаналы жинақтарды төлеу жөніндегі міндеттемесі	4		
Міндеттемелер жиыны	5		
Таза активтердің жиыны	6		
Атауы _____		Мекенжайы _____	
Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы, телефоны	
Бас бухгалтер _____		_____	_____
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "_____" _____		қолы	

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

"Нысаналы жинақтар есебінен қалыптастырылған нысаналы активтер туралы есеп" (индексі – F1-1CA- UAPF, 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-бағанда есепті жылдың соңғы күнін қоса алғанда, есепті жылдың соңындағы деректер көрсетіледі.

6. 4-бағанда алдыңғы жылдың соңындағы деректер көрсетіледі.

7. 1 – 6 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

8. Қаржылық есептіліктің түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
28-қосымша
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

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: F2PA-UVARF .

Кезеңділігі: ай 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:

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 бері кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың басынан бері ұқсас кезеңде (өспелі жиынымен)
1	2	3	4
К е з ең басындағы таза зейнетақы активтері	1		
Зейнетақы жарналары	2		
оның ішінде:			
міндетті	2.1		
міндетті кәсіптік	2.2		
ерікті	2.3		
Б а с қ а жинақтаушы зейнетақы			

корларынан 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) (нетто)	10		

оның ішінде:			
инвестициялық портфельді басқару қызметін жүзеге асыратын шетелдік ұйымда	10.1		
Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Ұлттық инвестициялық корпорациясында	10.2		
Басқа да қаржы активтері бойынша сыйақы түріндегі кіріс	11		
Өсімпұл және айыппұлдар түріндегі кіріс	12		
оның ішінде:			
міндетті зейнетақы жарналары уактылы аударылмағаны үшін	12.1		
міндетті кәсіптік зейнетақы жарналары уактылы аударылмағаны үшін	12.2		
зейнетақы жинақтарының аударымдары уактылы 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 Республикасына н тыс жерлерге тұрақты тұруға кетуге байланысты	18.4		
мұрагерлерге	18.5		
еңбек сіңірген жылдары бойынша	18.6		
сақтандыру ұйымдарына	18.7		
тұрғын үй жағдайларын жақсартуға және (немесе) емделуге ақы төлеуге	18.8		
басқалары	18.9		
Төлем көзінен жеке табыс салығы	19		
Комиссиялық сыйақы	20		
оның ішінде:			

зейнетақы активтерінен	20.1		
орналастырылған зейнетақы активтері бойынша инвестициялық кірістен (шығыннан)	20.2		
Ерікті жинақтаушы зейнетақы қорларына зейнетақы жинақтарының аударымдары	21		
Инвестициялық қызметтен басқа да шығыс	22		
РЕПО операциялары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыс	23		
Басқа да шығыс	24		
Шығыс жиыны	25		
Артық (қате) төленген сома (анықталғанға дейін)	26		
Артық (қате) төленген 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 болған жағдайда)		қолы, телефоны	

Бас бухгалтер _____ _____	_____	_____
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____ _____	_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "_____" _____	қолы	

Ескертпе: нысан "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 – F2PA- UVAPF, 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 зейнетақы активтері бойынша бірыңғай жинақтаушы зейнетақы қоры, ерікті жинақтаушы зейнетақы қорлары 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 ескертпелер көрсетіледі.

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

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

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 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8765 болып тіркелген) сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

9. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
29-қосымша
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: F2-1РА-UAPF .

Кезеңділігі: ай 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 айдан кейінгі айдың 20 (жиыrmасынан) кешіктірмей.

БСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде.

		(мың теңгемен)	
Баптың атауы	Жол коды	Ағымдағы жылдың басынан бері кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың басынан бері ұқсас кезеңде (өспелі жиынымен)
1	2	3	4
К е з е ң басындағы таза зейнетақы активтері	1		
Ж ұ м ы с берушінің міндетті зейнетақы жарналары	2		
Орналастырылған салымдар бойынша с ы й а қ ы 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 с а т ы п	7		

алу-сатудан кіріс (шығыс) (нетто)			
Қ а й т а бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	8		
оның ішінде:			
әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздардың әділ құнының өзгеруінен	8.1		
ш е т е л валютасын қ а й т а бағалаудан	8.2		
басқа да активтерді қайта бағалаудан	8.3		
С ы р т қ ы басқарудағы активтер бойынша кіріс (шығыс) (нетто)	9		
оның ішінде:			
инвестициялық портфельді басқару қызметін жүзеге асыратын шетелдік ұйымда	9.1		
Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Ұлттық инвестициялық корпорациясында	9.2		
Басқа да қаржы активтері бойынша сыйақы түріндегі кіріс	10		
Жұмыс берушінің міндетті зейнетақы жарналары			

уактылы аударылмағаны үшін өсімпұл ж ә н е айыппұлдар түріндегі кіріс	11		
Т е р і с 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 (шығыннан) комиссиялық сыйақы	18		
Инвестициялық қызметтегі басқа да шығыс	19		
Р Е П О операциялары бойынша сыйақы төлеуге байланысты шығыс	20		
Басқа да шығыс	21		
Шығыс жиыны	22		

К е з е ң соңындағы таза активтер	23		
Таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер	24		
Атауы _____		Мекенжайы _____	
Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы, телефоны	
Бас бухгалтер _____		_____	_____
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		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 – F2-1PA-UAPF, 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 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-бағанда ағымдағы жылдың басынан бері кезеңдегі деректер (өспелі жиынымен) көрсетіледі.

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

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 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8765 болып тіркелген) сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

8. Қаржылық есептіліктің түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
30-қосымша
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: F1-PPSM

Кезеңділігі: ай сайын.

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

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: брокерлер және (немесе) дилерлер, инвестициялық портфельді басқарушылар, орталық депозитарий, сауда-саттықты ұйымдастырушы, клирингтік ұйым.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

брокерлер және (немесе) дилерлер, инвестициялық портфельді басқарушылар, орталық депозитарий, клирингтік ұйым – есепті айдан кейінгі айдың 7 (жетінші) жұмыс күнінен кешіктірмей;

сауда-саттықты ұйымдастырушы, есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмамынан) 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 банктік операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың шоттарындағы ақша	1.2		
ақшалай қаражаттың баламалары	1.3		
Аффинирленген бағалы металдар	2		
Орналасырылған салымдар	3		
оның ішінде:			
сыйақы түрінде есептелген,			

бірақ алынбаған кіріс	3.1		
Пайда немесе шығын 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		
Амортизацияланған 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		
орталық контрагентке қойылатын талаптар	7.5		
"Кері РЕПО" операциясы	8		
оның ішінде:			
сыйақы түрінде есептелген, бірақ алынбаған кіріс	8.1		
орталық контрагентке қойылатын талаптар	8.2		
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		
Гудвилл	18		
Негізгі құрал-жабдықта	19		
р			

Алуға есептелген комиссиялық сыйақы	20		
оның ішінде:			
консалтингтік қызметтерден, оның ішінде:	20.1		
үлестес тұлғаларға	20.1.1		
басқа да клиенттерге	20.1.2		
облигацияларды ұстаушылар өкілінің қызметтерінен	20.2		
андеррайтер қызметінен	20.3		
брокерлік қызметтен	20.4		
активтерді басқарудан	20.5		
маркет-мейкер қызметінен	20.6		
зейнетақы активтерінен	20.7		
зейнетақы активтері бойынша инвестициялық кірістен (шығыстан)	20.8		
басқа да	20.9		
Болашақ кезеңдердің шығысы	21		
Ағымдағы салық активі	22		
Кейінге қалдырылған салық активі	23		
Басқа да дебиторлық берешек	24		
Басқа да активтер	25		
Активтер жиыны	26		

Міндеттемелер			
Туынды қаржы құралдары	27		
оның ішінде:			
фьючерс мәмілелері бойынша міндеттемелер	27.1		
форвард мәмілелері бойынша міндеттемелер	27.2		
опцион мәмілелері бойынша міндеттемелер	27.3		
своп мәмілелері бойынша міндеттемелер	27.4		
орталық контрагенттің міндеттемелері	27.5		
Шығарылған борыштық бағалы қағаздар	28		
"РЕПО" операциясы	29		
оның ішінде:			
есептелген, бірақ төленбеген сыйақы түріндегі шығыс	29.1		
орталық контрагенттің міндеттемелері	29.2		
Болашақ кезеңдердің кірісі	30		
Алынған қарыздар	31		
Кредиторлық берешек	32		
Алынған аванстар	33		
Жалдау бойынша міндеттемелер	34		
Резервтер	35		

Акционерлермен (дивидендтер бойынша) есеп айырысу	36		
Реттелген борыш	37		
Салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша бюджет алдындағы міндеттеме	38		
Төлеуге есептелген комиссиялық шығыс	39		
оның ішінде:			
аударым операциялары бойынша	39.1		
клирингтік операциялар бойынша	39.2		
кассалық операциялар бойынша	39.3		
сейфтік операциялар бойынша	39.4		
банкноттарды, монеталарды және құндылықтарды инкассациялау бойынша	39.5		
сенімгерлік операциялар бойынша	39.6		
қор биржасының қызметтері бойынша	39.7		
кастодиандық қызмет көрсету бойынша	39.8		
брокерлік қызметтер бойынша	39.9		

орталық депозитарий қызметтері бойынша	39.10		
бағалы қағаздар нарығының басқа де кәсіби қатысушыларын ың қызметтері бойынша	39.11		
Кейінге қалдырылған с а л ы қ міндеттемесі	40		
Қызметкерлерге с ы й а қ ы бойынша міндеттемелер	41		
Басқа да міндеттемелер	42		
Міндеттемелерд ің жиыны	43		
Меншікті капитал			
Жарғылық капитал	44		
оның ішінде:			
жай акциялар	44.1		
артықшылықты акциялар	44.2		
Қосымша төленген капитал	45		
Алынған капитал	46		
Резервтік капитал	47		
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздарды қайта бағалау резерві	48		
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша			

бағаланатын бағалы қағаздардың құнсыздану резерві	49		
Негізгі құрал-жабдықта рды қайта бағалауға арналған резерв	50		
Басқа да резервтер	51		
Бөлінбеген пайда (өтелмеген шығын)	52		
оның ішінде:			
алдыңғы жылдарда	52.1		
есепті кезеңде	52.2		
Капитал жиыны	53		
Капитал мен міндеттемелер жиыны	54		
Атауы _____		Мекенжайы _____	
Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы, телефоны	
Бас бухгалтер _____		_____	_____
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "____" _____		қолы	

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 - F1-PPSM, 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 брокер және (немесе) дилер, инвестициялық портфельді басқарушы, орталық депозитарий, сауда-саттықты ұйымдастырушы, клирингтік ұйым ай сайын 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, 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 – 54 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

8. 20.7 және 20.8-жолдарды инвестициялық портфельді басқарушылар ғана толтырады.

9. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
31-қосымша
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

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

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

Әкімшілік нысанның атауы: пайда мен шығын туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: F2-PPSM

Кезеңділігі: ай сайын.

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

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: брокерлер және (немесе) дилерлер, инвестициялық портфельді басқарушылар, орталық депозитарий, сауда-саттықты ұйымдастырушы, клирингтік ұйым.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы:

1) брокерлер және (немесе) дилерлер, инвестициялық портфельді басқарушылар, орталық депозитарий, клирингтік ұйым – есепті айдан кейінгі айдың 7 (жетінші) жұмыс күнінен кешіктірмей;

2) сауда-саттықты ұйымдастырушы – есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмамынан) кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезеңде	Ағымдағы жылдың басынан бері кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңінде	Алдыңғы жылдың басынан бері осыған ұқсас кезеңінде (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 бағалы қағаздар бойынша	1.2.1				
оның ішінде :					
басқа жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша есепке алынатын бағалы қағаздар портфеліндегі акциялар бойынша дивиденд түріндегі кіріс	1.2.1.1				
басқа жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша есепке алынатын бағалы қағаздар бойынша дисконттың амортизациясына байланысты кіріс	1.2.1.2				

пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар бойынша	1.2.2				
оның ішінде :					
пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар бойынша бағалы қағаздар портфеліндегі акциялар бойынша дивиденд түріндегі кіріс	1.2.2.1				
әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар бойынша дисконттың амортизациясына байланысты кіріс	1.2.2.2				
амортизация құны бойынша есепке алынатын бағалы қағаздар бойынша	1.2.3				
оның ішінде :					

амортизация құны бойынша есепке алынатын бағалы қағаздар бойынша дисконттың амортизациясына байланысты кіріс	1.2.3.1				
"Кері РЕПО" операциялары бойынша	1.3				
сыйақы алуға байланысты басқа да кіріс	1.4				
Комиссиялық сыйақы	2				
оның ішінде :					
консалтингтік қызметтен	2.1				
оның ішінде :					
үлестес тұлғаларға	2.1.1				
басқа да клиенттерге	2.1.2				
облигацияларды ұстаушылар өкілінің қызметтерінен	2.2				
андеррайтер қызметінен	2.3				
активтерді басқарудан	2.4				
брокерлік қызметтен	2.5				

маркет-мейк е р кызметінен	2.6				
клирингтік операцияларды жүзеге асырудан	2.7				
зейнетақы активтерінен	2.8				
зейнетақы активтері бойынша инвестициялық кірістен (шығыннан)	2.9				
басқа да қызметтен	2.10				
Қаржылық активтерді сатып алу-сатудан кіріс	3				
Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланатын қаржы активтері құнының өзгеруінен кіріс	4				
Шетел валютасымен операциялардан кіріс	5				
Шетел валютасын қайта бағалаудан кіріс	6				
Заңды тұлғалардың капиталына	7				

қатысуға байланысты кіріс					
Активтерді сатудан кіріс	8				
Аффинирленген бағалы металдармен операциялардан кіріс	9				
Туынды қаржы құралдарымен операциялардан кіріс	10				
оның ішінде :					
фьючерс мәмілелері бойынша	10.1				
форвард мәмілелері бойынша	10.2				
опцион мәмілелері бойынша	10.3				
своп мәмілелері бойынша	10.4				
Бағалы қағаздар, салымдар, дебиторлық берешек және шартты міндеттемелер бойынша резервтерді қалпына келтіруден кіріс	11				
Басқа да 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 басқа да 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 депозитарийдің қызметі үшін	15.4				
брокерлік қызмет үшін	15.5				
басқа да қызметтен	15.6				
Сыйақы төлеумен байланысты емес қызметтің шығысы	16				

оның ішінде :					
акша аудару операцияла рының	16.1				
клирингтік операцияла рдың	16.2				
кассалық операцияла рдың	16.3				
сейфтік операцияла рдың	16.4				
инкассация ның	16.5				
Қаржы активтерін сатып алу-сатудан шығыс	17				
Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланаты н қаржы активтері құнының өзгеруінен шығыс	18				
Шетел валютасыме н операцияла рдан шығыс	19				
Шетел валютасын қайта бағалаудан шығыс	20				
Занды тұлғаларды ң капиталына қатысуға байланысты шығыс	21				

Активтерді сатудан немесе өтеусіз беруден шығыс	22				
Аффинирленген бағалы металдармен операциялардан шығыс	23				
Туынды қаржы құралдарымен операциялардан шығыс	24				
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, орналастырылған салымдар, дебиторлық берешек және шартты міндеттемелер бойынша резервтер құрудан шығыс	25				
Операциялық шығыс	26				
оның ішінде :					

еңбекке ақы төлеу және іссапар шығысы	26.1				
к ө л і к шығысы	26.2				
жалпы шаруашылы қ және әкімшілік шығыс	26.3				
амортизаци я л ы қ аударымдар	26.4				
корпоратив тік табыс салығын қоспағанда, салықтарды ж ә н е бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдерді төлеу жөніндегі шығыс	26.5				
тұрақсызды қ айыбы (айыппұл, өсімпұл)	26.6				
Басқа да шығыс	27				
Шығыс жиыны	28				
Корпоратив тік табыс салығын төлегенге дейінгі таза пайда (шығын)	29				
Корпоратив тік табыс салығы	30				
Корпоратив тік табыс салығын төлегеннен кейінгі таза	31				

пайда (шығын)					
Токтатылған қызметтен пайда (шығын) 32					
Кезең ішіндегі таза пайда (шығын) жиыны 33					
Атауы _____	Мекенжайы _____				
Телефоны _____					
Электрондық пошта мекенжайы _____					
Орындаушы _____	_____				
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы, телефоны				
Бас бухгалтер _____	_____		_____		
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы			күні	
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____	_____				
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы " _____" " _____"	қолы				

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

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

"Пайда мен шығын туралы есеп" (индексі – F2-PPSM, кезеңділігі: ай сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

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

2. Нысанды ай сайын брокер және (немесе) дилер, инвестициялық портфельді басқарушы, 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 жоғары 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 бері кезеңдегі деректер (өспелі жиынымен) көрсетіледі.

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

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

9. 1 - 33 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

10. 2.8 және 2.9-жолдарды инвестициялық портфельді басқарушылар ғана толтырады.

11. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
32-қосымша

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
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: F1PA-IPM.

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 7 (жетінші) 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 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 ең төменгі мәні арасындағы теріс айырманы алуға қойылатын талаптар	8		
Амортизацияланған құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	9		
Басқа да активтер	10		
Активтер жиыны	11		
Міндеттемелер			
Туынды қаржы құралдары	12		
Кредиторлық берешек	13		
"РЕПО" операциялары бойынша міндеттемелер	14		

Басқа да міндеттемелер	15		
Міндеттемелер жиыны	16		
Таза активтер жиыны	17		
Атауы _____ _____	Мекенжайы _____		
Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____ _____	_____		
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы, телефоны		
Бас бухгалтер _____ _____	_____	_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	күні	
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____ _____	_____		
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "_____"	қолы		

Ескертпе: нысан "Таза зейнетақы активтері туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірмеге сәйкес толтырылады.

"Таза зейнетақы активтері
туралы есеп" әкімшілік
деректерді өтеусіз негізде
жинауға арналған нысанына
қосымша

**"Таза зейнетақы активтері туралы есеп" (индексі – F1РА-ІРМ, 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 зейнетақы активтерін сенімгерлік басқаруды жүзеге асыратын инвестициялық портфельді басқарушы ай сайын 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, 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 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8765 болып тіркелген) сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

8. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
33-қосымша

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
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 активтеріндегі өзгерістер туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: F2PA-IPM.

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 7 (жетінші) жұмыс күнінен кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жол коды	Жыл басынан бастап есепті күн аралығындағы кезең үшін	Есепті кезеңде
1	2	3	4
К е з е ң басындағы таза зейнетақы активтері	1		
Зейнетақы жарналары	2		
оның ішінде:			
міндетті	2.1		
міндетті кәсіптік	2.2		
ерікті	2.3		
Орналастырылға н салымдар бойынша с ы й а қ ы 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 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		
қайта бағалаудан басқа да кіріс	8.3		
Басқа да қаржы активтері бойынша сыйақы түріндегі кіріс	9		
Басқа да кіріс	10		
Кіріс жиыны	11		
Зейнетақы активтері бойынша төленген дивидендтер бойынша шығыс	12		
Бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан шығыс	13		
Қайта бағалаудан шығыс	14		
оның ішінде:			
зейнетақы активтерінің			

әділ құнының өзгеруінен	14.1		
ш е т е л валютасын қ а й т а бағалаудан	14.2		
қ а й т а бағалаудан басқа да шығыс	14.3		
Ш е т е л валютасын с а т ы п алу-сатудан шығыс	15		
Басқа да шығыс	16		
Шығыс жиыны	17		
Артық (қате) төленген сома (анықталғанға дейін)	18		
Артық (қате) төленген соманы қайтару	19		
К е з е ң соңындағы таза зейнетақы активтері	20		
Таза зейнетақы активтеріндегі өзгерістер	21		
Атауы _____		Мекенжайы _____	
Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы, телефоны	
Бас бухгалтер _____		_____	_____
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)			

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 – F2РА-ІРМ, 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 зейнетақы активтерін сенімгерлік басқаруды жүзеге асыратын инвестициялық портфельді басқарушылар ай сайын 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, 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 бері есепті күн аралығы кезеңіндегі 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 қаулысына (Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 8765 болып тіркелген) сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

8. 1-жол бойынша 3-бағанда тиісті жылғы 1 қаңтардағы жағдай бойынша деректер көрсетіледі, 4-бағанда әрбір есепті айдың бірінші күніндегі жағдай бойынша деректер көрсетіледі.

9. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
34-қосымша

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 шығын туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: F2-
NPOST.

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 кезеңде	Ағымдағы жылдың басынан бері кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңінде	Алдыңғы жылдың басынан бері осыған ұқсас кезеңінде (өспелі жиынымен)
1	2	3	4	5	6
Дайын өнімді (					

жұмысты, қызметті) сатудан кіріс	1				
Сатылған дайын өнімнің (	2				
жұмыстың, қызметтің) өзіндік құны					
оның ішінде :					
материалда рға шығыс	2.1				
еңбекке ақы төлеу және іссапар шығысы	2.2				
басқа да	2.3				
Жалпы пайда	3				
Қаржылық қызметке байланысты кіріс					
Сыйақы алуға байланысты кіріс	4				
оның ішінде :					
орналастыр ылған салымдар бойынша	4.1				
берілген қарыздар бойынша	4.2				
берілген қаржылық жалға алу бойынша	4.3				
сатып алынған бағалы қағаздар бойынша	4.4				
"кері РЕПО "					

операцияла р ы бойынша"	4.5				
сыйақы алуға байланысты басқа да кіріс	4.6				
Сыйақы алуға байланысты емес кіріс	5				
оның ішінде :					
аударым операцияла рын жүзеге асырудан кіріс	5.1				
клирингтік операцияла рды жүзеге асырудан кіріс	5.2				
кассалық операцияла рды жүзеге асырудан кіріс	5.3				
инкассация ны жүзеге асырудан кіріс	5.4				
Қаржылық қызметке байланысты басқа да кіріс	6				
Қаржы активтері бойынша кіріс (шығыс) (нетто)	7				
оның ішінде :					
қаржы активтерін сатып алу-сатудан кіріс (	7.1				

шығыс) (нетто)					
әділ құны бойынша бағаланатын қаржы активтері құнының өзгеруінен кіріс (шығыс) (нетто)	7.2				
Шетел валютасын қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	8				
Қаржы активтер бойынша ықтимал шығынға резервтерді қалпына келтіруден кіріс	9				
Қаржылық қызметке 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 (жұмысты,					

қызметті) сатуға байланысты шығыс	15				
Операциял ық шығыс	16				
оның ішінде :					
еңбекақы төлеу және іссапар шығындары	16.1				
амортизаци я л ы қ аударымдар	16.2				
салықтар ж ә н е бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша шығыс (корпоратив тік табыс салығынан басқа)	16.3				
Қаржылық қызметке байланысты шығыс	17				
Сыйақы төлеуге байланысты шығыс	18				
оның ішінде :					
тартылған салымдар бойынша	18.1				
алынған қарыздар бойынша	18.2				
жалға алу 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 :					
ақша аудару операцияларын жүзеге асырудан шығыс	19.1				
клирингтік операцияларды жүзеге асырудан шығыс	19.2				
кассалық операцияларды жүзеге асырудан шығыс	19.3				
инкассацияны жүзеге асырудан шығыс	19.4				
қаржы активтерінің құнсыздануынан шығыс	19.5				
Басқа да шығыс	20				
Шығыс жиыны	21				

Корпоративтік табыс салығын төлегенге дейінгі таза пайда (шығын)	22				
Корпоративтік табыс салығы	23				
Корпоративтік табыс салығын төлегеннен кейінгі таза пайда (шығын)	24				
Тоқтатылған қызметтен пайда (шығын)	25				
Кезең ішіндегі таза пайда (шығын) жиыны	26				
Атауы _____		Мекенжайы _____			
Телефоны _____					
Электрондық пошта мекенжайы _____					
Орындаушы _____		_____			
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы, телефоны			
Бас бухгалтер _____		_____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы		күні	
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____		_____			
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "_____" _____		қолы			

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

"Пайда мен шығын туралы есеп" әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға

"Пайда мен шығын туралы есеп" (индексі – F2-NPOST, кезеңділігі: ай сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Пайда мен шығын 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 халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

10. Қаржылық есептіліктің түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
35-қосымша

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

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: F1-IBGF.

Кезеңділігі: ай сайын.

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

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: сақтандыру ұйымдары таратылған жағдайда сақтанушыларға (сақтандырылушыларға, 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		
банктердің және банк операцияларының жекелеген түрлерін жүзеге асыратын ұйымдардың шоттарындағы ақша	1.2		
ақшалай қаражат баламалары	1.3		
Аффинирленген бағалы металдар	2		
Орналастырылған салымдар	3		
Пайда немесе шығын 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		

"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		
Гудвилл	15		
Негізгі құралдар	16		
Болашақ кезеңдердің шығысы	17		
Ағымдағы салық активі	18		
Кейінге қалдырылған салық активі	19		
Басқа да дебиторлық берешек	20		
Басқа да активтер	21		
Ұйым активтерінің жиыны	22		
"Жалпы сақтандыру" саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резервінің активтері			
Ақшалай қаражат және ақшалай қаражат баламалары	23		
Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі және екінші деңгейдегі банктердегі салымдар	24		
Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	25		
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	26		
Амортизацияланған құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	27		
"Кері РЕПО" операциялары бойынша талаптар	28		
Дебиторлық берешек	29		
Басқа да активтер	30		
"Жалпы сақтандыру" саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резерві активтерінің жиыны	31		

"Өмірді сақтандыру" саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резервінің активтері			
Ақшалай қаражат және ақшалай қаражат баламалары	32		
Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі және екінші деңгейдегі банктердегі салымдар	33		
Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	34		
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	35		
Амортизацияланған құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	36		
"Кері РЕПО" операциялары бойынша талаптар	37		
Дебиторлық берешек	38		
Басқа да активтер	39		
"Өмірді сақтандыру" саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резерві активтерінің жиыны	40		
Шығынды өтеу резервінің активтері			
Ақшалай қаражат және ақшалай қаражат баламалары	41		
Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіндегі және екінші деңгейдегі банктердегі салымдар	42		
Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	43		
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	44		
Амортизацияланған құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	45		
"Кері РЕПО" операциялары бойынша талаптар	46		
Дебиторлық берешек	47		
Басқа да активтер	48		
Шығынды өтеу резерві активтерінің жиыны	49		
Резервтер активтерінің жиыны	50		

Активтер жиыны	51		
Міндеттемелер			
"РЕПО" операциясы	52		
Болашақ кезеңдердің кірісі	53		
Алынған қарыздар	54		
Кредиторлық берешек	55		
Алынған аванстар	56		
Жалдау бойынша міндеттемелер	57		
Сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резервтері және шығынды өтеу резерві	58		
оның ішінде			
"жалпы сақтандыру" саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резерві	58.1		
"өмірді сақтандыру" саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резерві	58.2		
шығынды өтеу резерві	58.3		
Салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер бойынша бюджет алдындағы міндеттеме	59		
Акциялар бойынша акционерлермен есеп айырысу бойынша есептелген шығыс	60		
Кейінге қалдырылған салық міндеттемесі	61		
Басқа да міндеттемелер	62		
Міндеттемелер жиыны	63		
Меншікті капитал			
Жарғылық капитал	64		
оның ішінде:			
жай акциялар	64.1		
Қосымша төленген капитал	65		
Алынған капитал	66		
Резервтік капитал	67		
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздарды қайта бағалау резерві	68		
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздардың құнсыздану резерві	69		

Негізгі құралдарды қайта бағалауға арналған резерв	70		
Басқа да резервтер	71		
Бөлінбеген пайда (өтелмеген шығын)	72		
оның ішінде:			
алдыңғы жылдардағы	72.1		
есепті кезеңдегі	72.2		
Капитал жиыны	73		
Капитал мен міндеттемелер жиыны	74		
Атауы _____	Мекенжайы _____		

Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы _____	_____		

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	колы, телефоны		
Бас бухгалтер _____	_____	_____	

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	колы	күні	
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____	_____		

тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	колы		
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

Бухгалтерлік баланс" (индексі – F1-IBGF, 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 сақтанушыларға (сақтандырылушыларға, пайда алушыларға) сақтандыру төлемдерін жүзеге асыруға кепілдік беретін ұйым ай сайын 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 – 74 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

8. Қаржылық есептіліктің түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
36-қосымша

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

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

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

Әкімшілік нысанның атауы: пайда мен шығын туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: F2-IBGF.

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 кезеңде	Ағымдағы жылдың басынан бері кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңінде	Алдыңғы жылдың басынан бері осыған ұқсас кезеңінде (өспелі жиынымен)
1	2	3	4	5	6
Ұйымның активтері бойынша кіріс пен шығыс					
Сыйақы алуға байланысты кіріс	1				
оның ішінде :					
орналастырылған салымдар бойынша	1.1				
сатып алынған	1.2				

бағалы қағаздар бойынша					
"кері РЕПО " операцияла р ы бойынша	1.3				
сыйақы алуға байланысты басқа да кіріс	1.4				
Қаржы активтері бойынша кіріс (шығыс) (нетто)	2				
оның ішінде :					
қаржы активтерін сатып алу-сатудан кіріс (шығыс) (нетто)	2.1				
пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланаты н қаржы активтеріні ң құны өзгеруінен кіріс (шығыс) (нетто)	2.2				
Шетел валютасын қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	3				
Қаржы активтері бойынша					

ықтимал шығынға резервтерді қалпына келтіруден кіріс	4				
Активтерді өткізуден кіріс	5				
Басқа да кіріс	6				
Кіріс жиыны	7				
Сыйақы төлеуге байланысты шығыс	8				
оның ішінде :					
алынған қарыздар бойынша	8.1				
жалға алу бойынша міндеттемелер бойынша	8.2				
"РЕПО" операциялар ы бойынша	8.3				
сыйақы төлеуге байланысты басқа да шығыс	8.4				
Комиссиялық шығыс	9				
оның ішінде :					
брокерге сыйақы	9.1				
кастодиандық қызмет көрсеткені үшін сыйақы	9.2				
Операциялық шығыс	10				

оның ішінде :					
еңбекақы төлеу және іссапар шығындары	10.1				
амортизаци я л ы қ аударымдар	10.2				
корпоратив тік табыс салығын қоспағанда, салықтарды ж ә н е бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдерді төлеу бойынша шығыс	10.3				
операциялы қ жалға алу бойынша шығыс	10.4				
Активтерді сатудан немесе өтеусіз беруден шығыс	11				
Басқа да шығыс	12				
Шығыс жиыны	13				
"Жалпы сақтандыру " саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік б е р у резервінің активтері бойынша кіріс және шығыс					

Орналастырылған салымдар бойынша сыйақы түріндегі кіріс	14				
Бағалы қағаздар бойынша сыйақы (купон және (немесе) дисконт) түріндегі кіріс	15				
оның ішінде :					
Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	15.1				
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	15.2				
Амортизацияланған құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	15.3				
"Кері РЕПО" операциялары бойынша кіріс	16				
Бағалы қағаздарды сатып	17				

алу-сатудан кіріс					
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				
Шетел валютасын сатып алу-сатудан кіріс	19				
Басқа да қаржы активтері бойынша сыйақы түріндегі кіріс	20				
Басқа да кіріс	21				
"Жалпы сақтандыру" саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резервінің активтері бойынша кіріс жиыны	22				
Бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан шығыс	23				

Қайта бағалаудан шығыс	24				
оның ішінде :					
бағалы қағаздардың әділ құнының өзгеруінен	24.1				
шетел валютасын қайта бағалаудан	24.2				
қайта бағалаудан басқа да шығыс	24.3				
Шетел валютасын сатып алу-сату шығысы	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				

"Жалпы сақтандыру" саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резервін қалыптастыруға (азайтуға) бағытталған инвестициялық кіріс (теріс инвестициялық кіріс)	29				
"Өмірді сақтандыру" саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резервінің активтері бойынша кіріс пен шығыс					
Орналастырылған салымдар бойынша сыйақы түріндегі кіріс	30				
Бағалы қағаздар бойынша сыйақы (купон және дисконт) түріндегі кіріс	31				
оның ішінде :					
Пайда немесе шығын арқылы әділ					

құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	31.1				
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	31.2				
Амортизацияланған құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	31.3				
"Кері РЕПО" операциялар бойынша кіріс	32				
Бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан кіріс	33				
Қайта бағалаудан кіріс	34				
оның ішінде :					
бағалы қағаздардың әділ құны өзгеруінен	34.1				
шетел валютасын қайта бағалаудан	34.2				
қайта бағалаудан басқа да кіріс	34.3				
Шетел валютасын					

с а т ы п алу-сатудан кіріс	35				
Басқа да қаржы активтері бойынша сыйақы түріндегі кіріс	36				
Басқа да кіріс	37				
"Өмірді сақтандыру " саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік б е р у резервінің активтері бойынша кіріс жиыны	38				
Бағалы қағаздарды с а т ы п алу-сатудан шығыс	39				
Қайта бағалаудан шығыс	40				
оның ішінде :					
бағалы қағаздардың ә д і л құнының өзгеруінен	40.1				
шетел валютасын қайта бағалаудан	40.2				
қайта бағалаудан басқа да шығыс	40.3				
Шетел валютасын	41				

с а т ы п алу-сатудан шығыс					
Комиссиял ық шығыс	42				
оның ішінде :					
брокерге	42.1				
кастодианға ж ә н е орталық депозитари йге	42.2				
басқа да адамдарға	42.3				
Басқа да шығыс	43				
"Өмірді сақтандыру " саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік б е р у резервінің активтері бойынша шығыс жиыны	44				
"Жалпы сақтандыру " саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік б е р у резервін қалыптасты руға (азайтуға) бағытталған инвестиция лық кіріс (теріс инвестиция лық кіріс)	45				
Зиянды өтеу резервінің активтері					

бойынша кіріс пен шығыс					
Орналастыр ылған салымдар бойынша сыйақы түріндегі кіріс	46				
Бағалы қағаздар бойынша сыйақы (купон және (немесе) дисконт) түріндегі кіріс	47				
оның ішінде :					
Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланаты н бағалы қағаздар	47.1				
Әділ құны басқа да жиынтық кіріс арқылы бағаланаты н бағалы қағаздар	47.2				
Амортизаци яланған құны бойынша бағаланаты н бағалы қағаздар	47.3				
"Кері РЕПО " операцияла р ы бойынша кіріс	48				

Бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан кіріс	49				
Қайта бағалаудан кіріс	50				
оның ішінде :					
бағалы қағаздардың әділ құнының өзгеруінен	50.1				
шетел валютасын қайта бағалаудан	50.2				
қайта бағалаудан басқа да кіріс	50.3				
Шетел валютасын сатып алу-сатудан кіріс	51				
Басқа да қаржы активтері бойынша сыйақы түріндегі кіріс	52				
Басқа да кіріс	53				
Резервтік зиянды өтеу активтері бойынша жалпы кіріс	54				
Бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан шығыс	55				
Қайта бағалаудан шығыс	56				

оның ішінде :					
бағалы қағаздардың әділ құны өзгеруінен	56.1				
шетел валютасын қайта бағалаудан	56.2				
қайта бағалаудан басқа да шығыс	56.3				
Шетел валютасын сатып алу-сатудан шығыс	57				
Комиссиялық шығыс	58				
оның ішінде :					
брокерге	58.1				
кастодианға және орталық депозитарийге	58.2				
басқа да тұлғаларға	58.3				
Басқа да шығыс	59				
Зиянды өтеу резервінің активтері бойынша шығыс жиыны	60				
Зиянды өтеу резервін қалыптастыруға (азайтуға) бағытталған инвестициялық кіріс (теріс инвестициялық кіріс)	61				

Корпоративтік табыс салығын төлегенге дейінгі таза пайда (шығын)	62				
Корпоративтік табыс салығы	63				
Корпоративтік табыс салығын төлегеннен кейінгі таза пайда (шығын)	64				
Тоқтатылған қызметтен пайда (шығын)	65				
Кезеңдегі таза пайданың (шығынның) жиыны	66				
Атауы _____		Мекенжайы _____			
Телефоны _____					
Электрондық пошта мекенжайы _____					
Орындаушы _____		_____			
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы, телефоны			
Бас бухгалтер _____		_____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы		күні	
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____		_____			
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "_____ " _____		қолы			

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

"Пайда мен шығын туралы

"Пайда мен шығын туралы есеп" (индексі – F2-IBGF, кезеңділігі: ай сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Пайда мен шығын туралы есеп" 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, 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 бергі кезеңдегі деректер (өспелі жиынымен) көрсетіледі.

7. 5-бағанда алдыңғы жылдың ұқсас кезеңіндегі деректер көрсетіледі

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

9. 1 - 66 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

10. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____

№ __ қаулысына
37-қосымша

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: F1-
BNRIO.

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 кезеңнің соңында	Алдыңғы жылдың соңында
1	2	3	4
Активтер			
Резерв ретінде қабылданған активтер	1		
Ақшалай қаражат және ақшалай қаражат баламалары	2		
Аффинирленген бағалы металдар	3		
Орналастырылған салымдар (құнсыздануға арналған резервтерді шегергенде)	4		
Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	5		
Басқа жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	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 шығын бойынша ұсталатын қайта сақтандыру шарттарының портфельдері бойынша активтер	13		
Ұсталатын қайта сақтандыру шарттары бойынша активтер:	14		
оның ішінде:			
қайта сақтандыру активі бойынша күтілетін ақша ағынын ең жақсы бағалау	14.1		
қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету бойынша қайта сақтандыру активі	14.2		
қайта сақтандыру бойынша шартта көзделген қызметке маржа	14.3		
қайта сақтандыру шарттары бойынша маржа шығынын өтеу компоненті	14.4		
Пайда болған шығын бойынша қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету бойынша қайта сақтандыру активі	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 болған шығынды шегергенде)	20		
Материалдық емес активтер	21		

Негізгі құрал-жабдықтар (амортизацияны және құнсызданудан болған шығынды шегергенде)	22		
Болашақ кезеңдердің шығысы	23		
Ағымдағы салық активі	24		
Кейінге қалдырылған салық активі	25		
Амортизацияланған құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар (құнсыздануға арналған резервтерді шегергенде)	26		
Басқа дебиторлық берешек	27		
Басқа 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 ағынын ең жақсы бағалау	38.1		
қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету	38.2		
Сақтандыру шартында көзделген қызметке маржа	38.3		
шығын компоненті	38.4		
оның ішінде:			
күтілетін ақша ағынын ең жақсы бағалау бойынша	38.4.1		
қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету бойынша	38.4.2		
Қайта сақтандыру шартында көзделген қызметке маржа	39		

Ұсталатын қайта сақтандыру шарттарының портфельдері бойынша сақтандырудың қалған бөлігі бойынша міндеттемелер	40		
Пайда болған шығын бойынша міндеттемелер, оның ішінде:	41		
Пайда болған шығын бойынша қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету	42		
Реттелген борыш	43		
Қайта сақтандырушылармен 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		
Кейінге 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 офис шоты	53		
Резервтер	54		
оның ішінде:			
Басқа жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздарды қайта бағалау резерві	54.1		
Басқа жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздардың құнсыздану резерві	54.2		
Күтпеген тәуекелдер резерві	54.3		
Тұрақтандыру резерві	54.4		
Негізгі құрал-жабдықтарды қайта бағалау бойынша резерв	54.5		
Басқа да резервтер	54.6		
Қазақстан Республикасының бейрезидент-сақтандыру (қайта	55		

сактандыру) ұйымы филиалының қызметінің нәтижелері			
Қазақстан Республикасының бейрезидент-сактандыру (қайта сактандыру) ұйымы филиалының міндеттемелердің жиыны, бас офис шоты, резервтері және қызмет нәтижелері	56		
Атауы _____ _____	Мекенжайы _____		
Телефоны _____			
Электрондық пошта мекенжайы _____			
Орындаушы ____ _____	_____		
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы, телефоны		
Бас бухгалтер ____ _____	_____	_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	күні	
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____ _____	_____		
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "____" _____	қолы		

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 – F1-BNRIO, 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 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 – 56 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____

№ __ қаулысына
38-қосымша

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: F2-BNRIO.

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 кезеңде	Ағымдағы жылдың басынан бері кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңінде	Алдыңғы жылдың басынан бері осыған ұқсас кезеңінде (өспелі жиынымен)
1	2	3	4	5	6
Кіріс					
Сақтандыру қызметінен кіріс					
Сақтандыру шарттары бойынша қабылданған сақтандыру сыйлықалары	1				
Қайта сақтандыру шарттары бойынша қабылданған сақтандыру сыйлықалары	2				

Қайта сактандыру ға берілген сактандыру сыйлықақы лары	3					
Сактандыру сыйлықақы ларының таза сомасы	4					
Еңбек сiңiрiлмеген сыйлықақы резервiнiң өзгеруi	5					
Еңбек сiңiрiлмеген сыйлықақы бойынша қайта сактандыру активтерiнi ң өзгеруi	6					
Еңбек сiңiрiлген сактандыру сыйлықақы ларының таза сомасы	7					
Сактандыру қызметi бойынша комиссиялы қ сыйақы түрiндегi кiрiс	8					
Сактандыру қызметiнен басқа да кiрiс	9					
Инвестиция лы қ қызметтен кiрiс						
Сыйақы алуға байланысты кiрiс	10					
оның iшiнде :						

бағалы қағаздар бойынша сыйақы ((10.1 купон немесе дисконт) түріндегі кіріс					
орналастыр ылған салымдар бойынша сыйақы түріндегі кіріс	10.2				
Қаржы активтеріме н операцияла р бойынша кіріс ((11 шығыс) ((					
нетто) оның ішінде :					
бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан кіріс ((11.1 шығыс) ((					
нетто) "РЕПО" ((11.2 нетто) операцияла рынан кіріс (шығыс)					
Аффинирле нген бағалы металдарме н операцияла рдан кіріс ((11.3 шығыс)					
туынды қаржы құралдарым е н жасалатын	11.4				

операциялардан кіріс (шығыс)					
Қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	12				
оның ішінде :					
пайда немесе шығын (нетто) арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар құнының өзгеруінен кіріс (шығыс)	12.1				
шетел валютасын қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	12.2				
аффинирленген бағалы металдарды қайта бағалаудан кіріс (шығыс)	12.3				
туынды қаржы құралдарын қайта бағалаудан кіріс (шығыс)	12.4				
Басқа заңды тұлғалардың капиталына қатысудан кіріс	13				

Инвестиция л ы қ қызметтен басқа да кіріс	14				
Ө з г е қызметтен кіріс					
Активтерді сатудан ж ә н е активтерді алудан (беруден) кіріс (шығыс)	15				
Ө з г е қызметтен басқа да кіріс	16				
Басқа кіріс	17				
Кіріс жиыны	18				
Шығыс					
Сақтандыру шарттары бойынша сақтандыру төлемдерін жүзеге асыру бойынша шығыс	19				
Қайта сақтандыру ғ а қабылданға н шарттар бойынша сақтандыру төлемдерін жүзеге асыру бойынша шығыс	20				
Қайта сақтандыру ға берілген тәуекелдер	21				

бойынша шығысты өтеу					
Регрессиялық талап бойынша өтемақы (нетто)	22				
Сақтандыру төлемдерін жүзеге асыру бойынша таза шығыс	23				
Сақтандыру шығынын реттеу бойынша шығыс	24				
Өмірді сақтандыру (қайта сақтандыру) шарттары бойынша туындамаған шығын резервінің өзгеруі	25				
Өмірді сақтандыру (қайта сақтандыру) шарттары бойынша туындамаған шығын бойынша қайта сақтандыру активтерінің өзгеруі	26				
Аннуитет шарттары бойынша туындамаған шығын резервінің өзгеруі	27				
Аннуитет шарттары бойынша					

туындамаға н шығын бойынша қайта сақтандыру активтеріні ң өзгеруі	28				
Туындаған, бірақ мәлімделме ген шығын резервінің өзгеруі	29				
Туындаған, бірақ мәлімделме ген шығын бойынша қайта сақтандыру активтеріні ң өзгеруі	30				
Мәлімделге н, бірақ реттелмеген шығын резервінің өзгеруі	31				
Мәлімделге н, бірақ реттелмеген шығын бойынша қайта сақтандыру активтеріні ң өзгеруі	32				
Сақтандыру қызметі бойынша комиссиялы қ 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 міндеттемел е р і бойынша пайыздық шығыс	36				
Құнсыздану бойынша резервтерге арналған шығыс	37				
Құнсыздану бойынша резервтерді қалпына келтіру	38				
Құнсыздану бойынша резервтерге арналған таза шығыс	39				
Жалпы ж ә н е әкімшілік шығыс	40				
оның ішінде :					
еңбекке ақы төлеу және іссапар шығысы	40.1				
корпоратив тік табыс салығын қоспағанда, ағымдағы салықтар ж ә н е бюджетке	40.2				

төленетін басқа да міндетті төлемдер					
ағымдағы жалдау бойынша шығыс	40.3				
жарнама шығысы	40.4				
үшінші тұлғалардың қызметі	40.5				
аудиторлық, консультациялық қызметтерге арналған шығыс және ақпараттық шығыс	40.6				
Амортизациялық аударымдар және тозу	41				
Басқа да шығыс	42				
Шығыс жиыны	43				
Кезеңдегі кіріс (шығыс)	44				
Тоқтатылған қызметтен кіріс (шығыс)	45				
Корпоративтік 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 болған жағдайда)		қолы, телефоны			
Бас бухгалтер _____		_____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы		күні	
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____		_____			
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "_____ " _____		қолы			

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 – F2-BNRIO, 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 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 бері кезеңдегі деректер көрсетіледі (өспелі жиынымен).

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

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

9. 1 – 48 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____

№ __ қаулысына
39-қосымша

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
39-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 шығын туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: F2-LI.

Кезеңділігі: ай сайын.

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

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: "өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтанушының сақтандырушының инвестицияларына немесе пайдасына қатысу шарттарын көздейтін сақтандыру шарттарын жасасуды жүзеге асыратын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары мен 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 бері кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңінде	Алдыңғы жылдың басынан бері осыған ұқсас кезеңінде (өспелі жиынымен)
1	2	3	4	5	6
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					

портфельде рі бойынша қаржылық е м е с тәуекелге тәуекелдік түзетуден кіріс (шығыс)	1.2				
шартта көзделген қызмет ү ш і н маржаның амортизаци ясынан кіріс	1.3				
Сақтандыру қызметі бойынша кіріс (шығыс)	2				
оның ішінде :					
аквизициял ық шығыс	2.1				
төлем бойынша сақтандыру шығысы	2.2				
шығын компоненті түріндегі сақтандыру шығысы	2.3				
шығын компоненті бойынша шығысты түзету	2.4				
туындаған сақтандыру шығыны бойынша шығыс	2.5				
қ а й т а сақтандыру бойынша сақтандыру төлемдерін жүзеге асыру	2.6				

бойынша шығыс					
сақтандыру қызметінен басқа да кіріс (шығыс)	2.7				
Ұсталатын қайта сақтандыру шарттары бойынша кіріс (шығыс)	3				
оның ішінде :					
қайта сақтандыру активі бойынша күтілетін ақша ағынын ең жақсы бағалау амортизаци я с ы бойынша шығыс	3.1				
қаржылық емес тәуекелге тәуекелдік түзету бойынша қайта сақтандыру активі бойынша кіріс (шығыс)	3.2				
қайта сақтандыру шарттары бойынша маржа амортизаци я с ы түріндегі кіріс (шығыс)	3.3				

сыйлықақыны бөлу тәсілі негізінде бағаланатын қайта сақтандыру активі бойынша күтілетін ақша ағынын ең жақсы бағалау амортизациясы бойынша шығыс	3.4				
қайта сақтандырудан кіріс	3.5				
туындаған сақтандыру шығыны бойынша қайта сақтандыру активі бойынша шығыс (кіріс)	3.6				
қайта сақтандыру шының сақтандыру төлемдерін өтеуіне байланысты кіріс	3.7				
сақтандыру қызметі бойынша комиссиялық сыйақы түріндегі кіріс	3.8				
қайта сақтандыру шарттары бойынша комиссиялық кіріс	3.9				

қайта сақтандыру қызметінен басқа да кіріс (шығыс)	3.10				
Регрестік талаптар мен шығынды өтеуге байланысты кіріс (шығыс) (суброгация)	4				
Сақтандыру қызметінің қорытындысы	5				
Сыйақы алуға байланысты кіріс	6				
оның ішінде :					
бағалы қағаздар бойынша	6.1				
орналастырылған салымдар бойынша	6.2				
басқа да қаржы активтері бойынша	6.3				
Қаржы активтерімен операциялар бойынша кіріс (шығыс) (нетто)	7				
оның ішінде :					
бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан кіріс (	7.1				

шығыс) (нетто)					
"РЕПО" операцияларын кіріс (шығыс) (нетто)	7.2				
аффинирленген бағалы металдармен операциялардан кіріс (шығыс)	7.3				
туынды қаржы құралдарымен операциялардан кіріс (шығыс)	7.4				
басқа қаржы активтерімен операциялардан кіріс (шығыс)	7.5				
Қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	8				
оның ішінде :					
пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар құнының өзгеруінен кіріс (шығыс) (нетто)	8.1				
шетел валютасын қайта					

бағалаудан кіріс ((шығыс) (нетто)	8.2				
аффинирлен ген бағалы металдарды қайта бағалаудан кіріс ((шығыс)	8.3				
туынды қаржы құралдарын қайта бағалаудан кіріс ((шығыс)	8.4				
басқа да қаржы активтерін қайта бағалаудан кіріс ((шығыс)	8.5				
Басқа заңды тұлғаларды ң капиталына қатысудан кіріс	9				
Акциялар бойынша дивидендте р түріндегі кіріс	10				
Активтерді сатудан және активтерді алудан ((беруден) кіріс ((шығыс)	11				
Сыйақы төлеуге байланысты шығыс	12				
оның ішінде :					

бағалы қағаздар бойынша сыйлықақы түріндегі шығыс	12.1				
сыйақы төлеуге байланысты басқа да шығыс	12.2				
Қаржы активтеріні ң құнсыздану ы бойынша резервтерге шығыс	13				
Қаржы активтеріні ң құнсыздану ы бойынша резервтерді қалпына келтіру	14				
Басқа да инвестиция лық кіріс	15				
Инвестиция лық қызмет нәтижелерін ің жиыны	16				
Қаржылық нәтиже	17				
оның ішінде :					
сактандыру (қайта сактандыру) бойынша қаржылық кіріс	17.1				
сактандыру (қайта сактандыру) бойынша қаржылық шығыс	17.2				
ұсталатын қайта					

сактандыру шарттары бойынша қаржылық кіріс	17.3				
ұсталатын қайта сактандыру шарттары бойынша қаржылық шығыс	17.4				
Жалпы және әкімшілік шығыс	18				
оның ішінде :					
еңбекақы төлеу және іссапар шығысы	18.1				
корпоратив тік табыс салығын қоспағанда, ағымдағы салықтар және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер	18.2				
ағымдағы жалдау бойынша шығыс	18.3				
жарнама шығысы	18.4				
үшінші тұлғаларды ң қызметі	18.5				
аудиторлық, консультац иялық қызметтерге арналған шығыс және ақпараттық шығыс	18.6				

амортизациялық аударым	18.7				
басқа да әкімшілік шығыс	18.8				
Басқа операциялық шығыс	18.9				
Операциялық пайда (шығын)	19				
Басқа заңды тұлғалардың капиталына үлестік қатысу әдісімен қатысудан кіріс	20				
Қаржылық санатқа және пайдаға салынатын салыққа дейінгі пайда немесе шығын	21				
Сыйақы төлеуге байланысты шығыс:	22				
оның ішінде:					
жалдау міндеттемелері бойынша пайыздық шығыс	22.1				
алынған қарыздар бойынша	22.2				
Корпоративтік табыс салығын төлегенге дейінгі таза	23				

пайда (шығын)					
Корпоративтік табыс салығы	24				
Корпоративтік табыс салығын төлегеннен кейін жалғасатын қызметтен пайда немесе шығын	25				
Тоқтатылған қызметтен пайда (шығын)	26				
Кезең ішіндегі таза пайданың (шығынның) жиыны	27				
Атауы _____		Мекенжайы _____			
Телефоны _____					
Электрондық пошта мекенжайы _____					
Орындаушы _____		_____			
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы, телефоны			
Бас бухгалтер _____		_____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы		күні	
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____		_____			
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "_____" _____		қолы			

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

"Пайда мен шығын туралы
есеп"
әкімшілік деректерді өтеусіз
негізде

"Пайда мен шығын туралы есеп" (индексі – F2-LI, кезеңділігі: ай сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

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

2. Нысанды "өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтанушының сақтандырушының инвестицияларына немесе пайдасына қатысу шарттарын көздейтін сақтандыру шарттарын жасасуды жүзеге асыратын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары мен исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі 1000 (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.

6. 3-бағанды толтыру кезінде есепті кезеңнің соңғы күнін қоса алғанда, есепті кезеңдегі деректер көрсетіледі.

7. 4-бағанда ағымдағы жылдың басынан бері кезеңдегі деректер көрсетіледі (өспелі жиынымен).

8. 5-бағанда алдыңғы жылдың ұқсас кезеңіндегі деректер көрсетіледі.

9. 6-бағанда алдыңғы жылдың басынан бері ұқсас кезеңіндегі деректер көрсетіледі (өспелі жиынымен).

10. 1 – 27 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

11. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
40-қосымша
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 ресми интернет-ресурсында орналастырылған.

Әкімшілік нысанның атауы: пайда мен шығын туралы есеп/жиынтық кіріс туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: F2.

Кезеңділігі: жыл сайын/тоқсан 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, брокерлер және (немесе) дилерлер, 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 операциясы 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, брокерлер және (немесе) дилерлер,

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

БСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Ағымдағы жылдың басынан бері кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың басынан бері ұқсас кезеңде (өспелі жиынымен)
1	2	3
...		
...		
...		
Операциялық пайда		
...		
Салық салынғанға дейінгі таза пайда/ таза шығын		
...		
Табыс салығы бойынша шығыс		
...		

Таза пайда/таза шығын		
...		
Атауы _____	Мекенжайы _____	
Телефоны _____		
Электрондық пошта мекенжайы _____		
Орындаушы _____	_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы, телефоны	
Бас бухгалтер _____	_____	_____
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____	_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	
Күні 20__ жылғы "_____"	_____	

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

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

"Пайда мен шығын туралы есеп/жиынтық кіріс туралы есеп" (индексі – F2, кезеңділігі: жыл сайын/тоқсан сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Пайда мен шығын 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 алдыңғы 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, брокерлер және (немесе) дилерлер, 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 жеке бухгалтерлік балансты және шоғырландырылған бухгалтерлік балансты ұсынады.

Активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру операциясы нәтижесінде активтер мен міндеттемелерді қабылдаған ұйымдар еншілес ұйымы (ұйымдары) болған жағдайда активтер мен міндеттемелерді бір мезгілде беру операциясы болған есепті жылғы пайда мен шығын туралы жеке есепті/жиынтық кіріс туралы жеке есепті және пайда мен шығын туралы шоғырландырылған есепті/жиынтық кіріс туралы шоғырландырылған есепті ұсынады.

Исламдық банк операцияларын жүзеге асыру кезінде банктің исламдық банк операцияларына жататын кірісі мен шығысы осы нысанда банктің өзге кірісі мен шығысынан бөлек ұсынылады.

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 түрде толтырылады.

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

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

8. Қаржылық есептілік түрі: жеке және шоғырландырылған.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
41-қосымша
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
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 шығын туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: F2-MFOIB.

Кезеңділігі: тоқсан сайын.

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

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: 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 пункті арқылы жүзеге асыратын заңды тұлғаларды, 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), халықаралық қаржылық есептілік 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 пункті арқылы жүзеге асыратын заңды тұлғаларды, 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 (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.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезеңде	Ағымдағы жылдың басынан бері кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңінде	Алдыңғы жылдың басынан бері осыған ұқсас кезеңінде (өспелі жиынымен)
1	2	3	4	5	6
Сыйақы алуға байланысты кіріс	1				
оның ішінде :					
берілген қарыздар (микрокредиттер) бойынша	1.1				
негізгі қызметтен сыйақы алуға байланысты басқа да кіріс	1.2				
Сыйақы төлеуге байланысты шығыс	2				
оның ішінде :					
алынған қарыздар бойынша	2.1				
тартылған салымдар бойынша	2.2				
Таза пайыздық кіріс					
Комиссиялық сыйақы	3				
оның ішінде :					

сактандыру брокерінің қызметі бойынша комиссиялы қ сыйақы түріндегі кіріс	3.1				
Сыйақы алуға байланысты е м е с банктік және өзге де қызметті жүзеге асырудан кіріс	4				
оның ішінде :					
аударым операцияла рын жүзеге асырудан кіріс	4.1				
клирингтік операцияла рды жүзеге асырудан кіріс	4.2				
кассалық операцияла рды жүзеге асырудан кіріс	4.3				
с е й ф операцияла рын жүзеге асырудан кіріс	4.4				
инкассация дан кіріс	4.5				
банктік қызметтен, сактандыру брокерінің қызметінен ж ә н е сыйақы алуға байланысты емес өзге де	4.6				

қызметтен басқа да кіріс					
Банктік және сыйақы алуға байланысты емес өзге де қызмет бойынша шығыс	5				
оның ішінде :					
аударым операцияла рын жүзеге асырудан шығыс	5.1				
клирингтік операцияла рды жүзеге асырудан шығыс	5.2				
кассалық операцияла рды жүзеге асырудан шығыс	5.3				
с е й ф операцияла рын жүзеге асырудан шығыс	5.4				
инкассация ны жүзеге асырудан шығыс	5.5				
сактандыру брокерінің қызметі, банктік және сыйақы алуға байланысты емес өзге қызмет бойынша басқа да шығыс	5.6				

Микрокредиттер бойынша ықтимал шығынға резервтерді қалпына келтіруден кіріс	6				
Микрокредиттер бойынша ықтимал шығынға резервтер құру бойынша шығыс	7				
Шетел валютасын қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	8				
Жалпы және әкімшілік шығыс	9				
оның ішінде :					
еңбекақы төлеу және іссапар шығысы	9.1				
амортизациялық аударым	9.2				
корпоративтік табыс салығын қоспағанда, салықтарды және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдерді төлеу бойынша шығыс	9.3				

операциялық жалдау бойынша шығыс	9.4				
жарнамаға арналған шығыс	9.5				
үшінші тұлғалардың қызметтері	9.6				
аудиторлық, консультациялық қызметтерге арналған шығыс және ақпараттық шығыс	9.7				
басқа да әкімшілік шығыс	9.8				
Басқа да операциялық шығыс	10				
Операциялық пайда (шығын)	11				
Сыйақы алуға байланысты кіріс	12				
оның ішінде					
орналастырылған салымдар бойынша	12.1				
берілген қаржылық жалдау бойынша	12.2				
сатып алынған бағалы қағаздар бойынша	12.3				
"кері РЕПО" операцияла	12.4				

р ы бойынша					
басқа да қаржы активтері бойынша	12.5				
Қаржы активтері бойынша кіріс (шығыс) (нетто)	13				
оның ішінде					
қаржы активтерін сатып алу-сатудан кіріс (шығыс) (нетто)	13.1				
пай да немесе шығын арқылы әділ құ ны бойынша бағаланаты н қаржы активтеріні ң құны өзгеруінен кіріс (шығыс) (нетто)	13.2				
Шетел валютасын қай та бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	14				
Акциялар бойынша дивидендте р түріндегі кіріс	15				
Басқа заңды тұлғаларды ң капиталына	16				

қатысумен байланысты кіріс					
Активтерді өткізуден кіріс	17				
Қаржы активтері бойынша ықтимал шығынға резервтерді қалпына келтіруден кіріс	18				
Қаржы активтері бойынша ықтимал шығынға резервтер құру бойынша шығыс	19				
Активтерді өткізуден немесе өтеусіз беруден шығыс	20				
Комиссиял ық шығыс	21				
оның ішінде :					
басқарушы агентке сыйақы	21.1				
кастодианд ық қызмет көрсеткені үшін сыйақы	21.2				
сактандыру брокерінің қызметі бойынша комиссиялы қ сыйақы төлеу бойынша	21.3				

басқа да комиссиялық шығыс	21.4				
Қаржылық санатқа және пайдаға салынатын салыққа дейінгі пайда немесе шығын	22				
Сыйақы төлеуге байланысты шығыс	23				
оның ішінде :					
алынған қарыздар бойынша	23.1				
жалдау бойынша міндеттемелер бойынша	23.2				
шығарылған бағалы қағаздар бойынша	23.3				
"РЕПО" операциялары бойынша	23.4				
сыйақы төлеуге байланысты басқа да шығыс	23.5				
Шетел валютасын қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	24				
Корпоративтік табыс салығын төлегенге дейінгі таза	25				

пайда (шығын)					
Корпоративтік табыс салығы	26				
Корпоративтік табыс салығын төлегеннен кейін жалғасатын қызметтен пайда немесе шығын	27				
Тоқтатылған қызметтен пайда (шығын)	28				
Кезеңдегі таза пайданың (шығынның) жиыны	29				
Атауы _____		Мекенжайы _____			
Телефоны _____					
Электрондық пошта мекенжайы _____					
Орындаушы _____		_____			
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы, телефоны			
Бас бухгалтер _____		_____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы		күні	
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____		_____			
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы			
Күні 20__ жылғы "_____" _____					

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

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

"Пайда мен шығын туралы есеп" (индексі – F2-MFOIB, кезеңділігі: тоқсан сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

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

2. 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, е 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), сақтандыру брокері және халықаралық қаржылық есептілік стандарттарын қолданатын, микроқаржылық қызметті жүзеге асыратын ұйым нысанды есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша тоқсан сайын толтырады.

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі 1000 (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 бері кезеңдегі деректер көрсетіледі (өспелі жиынымен).

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

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

9. 1 – 29 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

10. 3.1, 4.1, 4.2, 4.3, 4.4, 4.5 21.1, 21.2, 21.3, 23.1, 23.2, 23.3, 23.4 және 23.5-жолдар тиісті қызметті жүзеге асыру кезінде толтырылады.

11. 2.2 және 23.3-жолдарды тек акционерлік қоғамдар тиісті қызметті жүзеге асыру кезінде толтырады.

12. 21.1-жол клиенттерді қаржыландыру бойынша негізгі қызметпен байланысты емес алынған қарыздар бойынша толтырылады.

13. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

2026 жылғы " _ " _____

№ __ қаулысына

42-қосымша

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 шығын туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: F2-IO.

Кезеңділігі: ай сайын.

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

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары ("өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтанушының сақтандырушының инвестицияларына қатысу шарттарын көздейтін сақтандыру шарттарын жасасуды жүзеге асыратын сақтандыру ұйымдары мен исламдық сақтандыру ұйымдарын қоспағанда).

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 бері кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңінде	Алдыңғы жылдың басынан бері ұқсас кезеңде (өспелі жиынымен)
1	2	3	4	5	6

Сақтандыру (қайта сақтандыру) 1 қызметінен кіріс (шығыс)					
оның ішінде :					
сақтандыру шарттарын ың және шығарылған қайта сақтандыру шарттарын 1.1 ың портфельде рі бойынша сақтандыру түсімі					
сақтандыру шарттарын ың және шығарылған қайта сақтандыру шарттарын ың портфельде 1.2 рі бойынша қаржылық е м е с тәуекелге тәуекелдік түзетуден кіріс (шығыс)					
шартта көзделген қызметтер ү ш і н маржаның амортизаци ясынан кіріс 1.3					
Сақтандыру қызметі бойынша 2 кіріс (шығыс)					
оның ішінде :					

аквизикалы қ шығыс	2.1				
төлем бойынша сақтандыру шығысы	2.2				
шығын компоненті түріндегі сақтандыру шығысы	2.3				
шығын компоненті бойынша шығысты түзету	2.4				
пай да болған сақтандыру шығыны бойынша шығыс	2.5				
қай та сақтандыру бойынша сақтандыру төлемдерін жүзеге асыру бойынша шығыс	2.6				
сақтандыру қызметінен басқа да кіріс (шығыс)	2.7				
Ұсталатын қай та сақтандыру шарттары бойынша кіріс (шығыс)	3				
оның ішінде :					
қай та сақтандыру активі бойынша күтілетін а қ ш а					

ағындарын ең жақсы бағалаудың амортизаци я с ы бойынша шығыс	3.1				
қаржылық е м е с тәуекелге тәуекелдік түзету бойынша қайта сақтандыру активі бойынша кіріс (шығыс)	3.2				
қайта сақтандыру шарттары бойынша маржаның амортизаци я с ы түріндегі кіріс (шығыс)	3.3				
сыйлықақы ны бөлу тәсілінің негізінде бағаланаты н қайта сақтандыру активі бойынша күтілетін а қ ш а ағындарын ың ең жақсы бағасын амортизаци я л а у бойынша шығыс	3.4				
қайта сақтандыру дан түскен кіріс	3.5				

пайда болған сақтандыру шығыны бойынша қайта сақтандыру активінің шығысы (кірісі)	3.6				
қайта сақтандыру шының сақтандыру төлемдерін өтеуіне байланысты кіріс	3.7				
сақтандыру қызметі бойынша комиссиялы қ сыйақы түріндегі кіріс	3.8				
қайта сақтандыру шарттары бойынша комиссиялы қ кіріс	3.9				
қайта сақтандыру қызметінен басқа да кіріс (шығыс)	3.10				
Регресстік талаптар мен шығынды өтеуге байланысты кіріс (шығыс) (суброгация)	4				
Сақтандыру (қайта сақтандыру) қызметінің нәтижесі	5				

Қаржылық нәтиже	6				
сактандыру (қайта сактандыру) бойынша қаржылық кіріс	6.1				
сактандыру (қайта сактандыру) бойынша қаржылық шығыс	6.2				
ұсталатын қайта сактандыру шарттары бойынша қаржылық кіріс	6.3				
ұсталатын қайта сактандыру шарттары бойынша қаржылық шығыс	6.4				
Шетел валютасын қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	7				
Жалпы және әкімшілік шығыс	8				
оның ішінде :					
еңбекақы төлеу және іссапар шығысы	8.1				
корпоративтік табыс салығын қоспағанда, ағымдағы салықтар					

және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер	8.2				
ағымдағы жалға алу бойынша шығыс	8.3				
жарнамаға шығыс	8.4				
үшінші тұлғалардың қызметі	8.5				
аудит, консультациялық қызмет шығысы және ақпараттық шығыс	8.6				
амортизациялық аударымдар	8.7				
басқа әкімшілік шығыс	8.8				
Басқа операциялық кіріс (шығыс)	9				
Операциялық пайда (шығын)	10				
Сыйақы алуға байланысты кіріс	11				
оның ішінде :					
бағалы қағаздар бойынша	11.1				
орналастырылған салымдар бойынша	11.2				

басқа да қаржы активтері бойынша	11.3				
Қаржы активтерімен жасалған операциялар бойынша кіріс (шығыс) (нетто)	12				
оның ішінде :					
бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан кіріс (шығыс) (нетто)	12.1				
"РЕПО" операцияларынан кіріс (шығыс) (нетто)	12.2				
аффинирленген бағалы металдармен жасалған операциялардан кіріс (шығын)	12.3				
туынды қаржы құралдарымен операциялардан кіріс (шығыс)	12.4				
басқа қаржы активтерімен операциялардан кіріс (шығыс)	12.5				
Қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	13				

оның ішінде :					
пайда немесе шығын (нетто) арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздардың құны өзгеруінен кіріс (шығыс)	13.1				
шетел валютасын қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	13.2				
аффинирленген бағалы металдарды қайта бағалаудан кіріс (шығыс)	13.3				
туынды қаржы құралдарын қайта бағалаудан кіріс (шығыс)	13.4				
басқа да қаржы активтерін қайта бағалаудан кіріс (шығыс)	13.5				
Басқа заңды тұлғалардың капиталына қатысудан кіріс	14				
Акциялар бойынша					

дивидендтер түріндегі кіріс	15				
Активтерді сатудан және активтерді алу (беруден) кіріс (шығыс)	16				
Сыйақы төлеуге байланысты шығыс	17				
оның ішінде :					
бағалы қағаздар бойынша сыйақы түріндегі шығыс	17.1				
сыйақы төлеуге байланысты басқа шығыс	17.2				
Құнсыздану бойынша резервтер шығысы	18				
Құнсыздану бойынша резервтерді қалпына келтіру	19				
Инвестициялық қызметтен басқа да кіріс	20				
Қаржылық санатқа және пайдаға салынатын салыққа дейінгі	21				

пайда немесе шығын					
Сыйақы төлеуге байланысты шығыс:	22				
оның ішінде :					
жалға алу міндеттемелері бойынша пайыздық шығыс	22.1				
алынған қарыздар бойынша	22.2				
Корпоративтік табыс салығын төлегенге дейінгі таза пайда (шығын)	23				
Корпоративтік табыс салығы	24				
Корпоративтік табыс салығын төлегеннен кейін жалғасатын қызметтен алынған пайда немесе шығын	25				
Тоқтатылған қызметтен пайда (шығын)	26				
Кезеңдегі таза пайданың (шығынның) жиыны	27				
Атауы _____			Мекенжайы _____		
Телефоны _____					

Электрондық пошта мекенжайы _____		
Орындаушы _____	_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы, телефоны	
Бас бухгалтер _____	_____	_____
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	күні
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____	_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы	
Күні 20__ жылғы "_____" _____		

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

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

"Пайда мен шығын туралы есеп" (индексі - F2-Ю, кезеңділігі: ай сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Пайда мен шығын 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 ("өмірді сақтандыру" саласында лицензиясы бар және сақтанушының сақтандырушының инвестицияларына немесе пайдасына қатысу шарттарын көздейтін сақтандыру шарттарын жасасуды жүзеге асыратын сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары мен исламдық сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарын қоспағанда) 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 – 27 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

10. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
43-қосымша
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 шығын туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: F2-UVAPF.

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 кезеңде	Ағымдағы жылдың басынан бері кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңінде	Алдыңғы жылдың басынан бері ұқсас кезеңде (өспелі жиынымен)
1	2	3	4	5	6
Комиссиялық сыйақылар	1				
оның ішінде :					
зейнетақы активтеріне	1.1				
зейнетақы активтері бойынша инвестициялық кірістен (шығыннан)	1.2				
Басқа да комиссиялық сыйақылар	1.3				
Басқа да операциялық кіріс	2				
Жалпы және әкімшілік шығыс	3				
оның ішінде :					
еңбекке ақы төлеу және іссапар шығысы	3.1				
амортизациялық аударымдар	3.2				
ағымдағы жалдау шығысы	3.3				

салықты және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдерді төлеу бойынша шығыс (корпоративтік табыс салығынан басқа)	3.4				
басқа да әкімшілік шығыс	3.5				
Басқа да операциялық шығыс	4				
Операциялық пайда (шығын)	5				
Орналастырылған салымдар бойынша сыйақы түріндегі кіріс	6				
Сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйақы (купон және (немесе) дисконт) түріндегі кіріс	7				
Бағалы қағаздарды сатып алу-сатудан кіріс (шығыс) (нетто)	8				
Пайда немесе шығын арқылы әділ					

кұны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар құнының өзгеруінен кіріс (шығыс)	9				
Басқа қаржы активтері құнының өзгеруінен кіріс (шығыс)	10				
"Кері РЕПО" операциялары бойынша кіріс	11				
Аффинирленген бағалы металдармен операциялардан кіріс (шығыс)	12				
Шетел валютасын қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	13				
Қаржылық емес активтерді өткізуден және активтерді алудан кіріс	14				
Басқа заңды тұлғалардың капиталына қатысудан кіріс	15				
Акциялар бойынша дивидендте	16				

р түріндегі кіріс					
Басқа да кіріс	17				
Комиссиялық шығыс	18				
оның ішінде :					
инвестициялық портфельді басқарушыға сыйақы	18.1				
кастодиан банктерге сыйақы	18.2				
басқа да комиссиялық шығыс	18.3				
Сатып алынған бағалы қағаздар бойынша сыйақы (сыйлықақы) түріндегі шығыс	19				
"РЕПО" операциялары бойынша шығыс	20				
Қаржылық емес активтерді өткізуден және активтерді беруден шығыс	21				
Қаржы активтері бойынша ықтимал шығынға арналған резервтерді қалпына келтіруден кіріс	22				

Қаржы активтері бойынша ықтимал шығынға резервтер құру жөніндегі шығыс	23				
Қаржылық санатқа және пайдаға салынатын салыққа дейінгі пайда немесе шығын	24				
Сыйақы түріндегі шығыс	25				
оның ішінде :					
алынған қарыздар бойынша	25.1				
жалға алу міндеттемелері бойынша	25.2				
Басқа да қаржылық шығыс	26				
Корпоративтік табыс салығын төлегенге дейінгі пайда (шығын)	27				
Корпоративтік табыс салығы	28				
Салық салынғаннан кейін жалғасып жатқан қызметтен пайда	29				

немесе шығын					
Токтатылған қызметтен пайда (шығын)	30				
Кезең ішіндегі таза пайда (шығын) жиыны	31				
Атауы _____		Мекенжайы _____			
Телефоны _____					
Электрондық пошта мекенжайы _____					
Орындаушы _____		_____			
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы, телефоны			
Бас бухгалтер _____		_____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы		күні	
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____		_____			
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "____" _____		қолы			

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

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

"Пайда мен шығын туралы есеп" (индексі – F2- UVAPF, кезеңділігі: ай сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

1. Осы түсіндірмеде "Пайда мен шығын 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 меншікті қаражаты 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 бері кезеңдегі деректер (өспелі жиынымен) көрсетіледі.

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

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

9. 1 – 29 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

10. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____

№ __ қаулысына

44-қосымша

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
Өкімшілік деректерді
жинауға арналған нысан

Ұсынылады: Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне.

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

Өкімшілік нысанның атауы: пайда мен шығын туралы есеп.

Өкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: F2-PPSM

Кезеңділігі: ай сайын.

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

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар тобы: брокерлер және (немесе) дилерлер, инвестициялық портфельді басқарушылар, орталық депозитарий, сауда-саттықты ұйымдастырушы, клирингтік ұйым.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсыну мерзімі:

1) брокерлер және (немесе) дилерлер, инвестициялық портфельді басқарушылар, орталық депозитарий, клирингтік ұйым – есепті айдан кейінгі айдың 7 (жетінші) жұмыс күнінен кешіктірмей;

2) сауда-саттықты ұйымдастырушы – есепті айдан кейінгі айдың 20 (жиырмамынан) кешіктірмей.

БСН: _____

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезеңде	Ағымдағы жылдың басынан бері кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңінде	Алдыңғы жылдың басынан бері ұқсас кезеңде (өспелі жиынымен)
1	2	3	4	5	6
Комиссиялық сыйақы	1				
оның ішінде :					
андеррайтер қызметінен	1.1				
активтерді басқарудан	1.2				
брокерлік қызметтен	1.3				
маркет-мейкер қызметінен	1.4				
облигацияларды ұстаушылар өкілінің қызметінен	1.5				
зейнетақы активтерінен	1.6				
зейнетақы активтері бойынша инвестиция	1.7				

лық кірістен (шығыннан)					
сауда операцияла рын жүргізгені үшін	1.8				
депозитарл ық қызметтен	1.9				
клирингтік қызметтен	1.10				
консалтинг қызметінен	1.11				
оның ішінде , комиссиялы қ сыйақы:					
үлестес тұлғаларға	1.11.1				
басқа да клиенттерге	1.11.2				
басқа да комиссиялы қ кіріс	1.12				
Комиссиял ық шығыс	2				
оның ішінде :					
басқарушы агентке	2.1				
кастодианд ық қызмет үшін	2.2				
қ о р биржасыны ң қызметі үшін	2.3				
орталық депозитари йдің қызметі үшін	2.4				
брокерлік қызмет үшін	2.5				
бағалы қағаздар нарығына					

шетелдік кәсіби қатысушылардың қызметі үшін	2.6				
басқа да комиссиялық шығыс	2.7				
Таза комиссиялық кіріс	3				
Сыйақы алуға байланысты емес банк қызметін және өзге де қызметті жүзеге асырудан кіріс	4				
оның ішінде :					
аударым операцияларын жүзеге асырудан	4.1				
клирингтік операцияларды жүзеге асырудан	4.2				
шоттарға қызмет көрсетуден	4.3				
төлем агенті қызметін көрсетуден	4.4				
Банк қызметін және өзге қызметті жүзеге асырудан басқа да кіріс	4.5				
Сыйақы төлеуге байланысты	5				

е м е с кызметтен шығыс					
оның ішінде :					
аударым операцияла рынан	5.1				
клирингтік операцияла рдан	5.2				
кассалық операцияла рдан	5.3				
с е й ф операцияла рынан	5.4				
инкассация дан	5.5				
б а н к қызметін және өзге қызметті жүзеге асырудан басқа да шығыс	5.6				
Шетел валютасын қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	6				
Жалпы ж ә н е әкімшілік шығыс	7				
оның ішінде :					
еңбекке ақы төлеу және іссапар шығысы	7.1				
к ө л і к шығысы	7.2				
амортизаци я л ы қ аударымдар	7.3				

корпоративтік табыс салығын қоспағанда, салықтарды және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдерді төлеу шығысы	7.4				
операциялық жалдау шығысы	7.5				
басқа да әкімшілік шығыс	7.6				
Басқа да операциялық шығыс	8				
Операциялық пайда (шығын)	9				
Сыйақы алуға байланысты кіріс	10				
оның ішінде :					
орналастырылған салымдар бойынша	10.1				
сатып алынған бағалы қағаздар бойынша	10.2				
оның ішінде :					
басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша есепке алынатын бағалы	10.2.1				

қағаздар бойынша					
оның ішінде :					
басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша есепке алынатын бағалы қағаздар портфеліндегі акциялар бойынша дивиденд түріндегі кіріс	10.2.1.1				
басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша есепке алынатын бағалы қағаздар бойынша дисконт амортизациясына байланысты кіріс	10.2.1.2				
пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар бойынша	10.2.2				
оның ішінде :					
пайда немесе шығын арқылы әділ					

құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар бойынша бағалы қағаздар портфеліндегі акциялар бойынша дивидендтер түріндегі кіріс	10.2.2.1				
әділ құны бойынша бағаланатын бағалы қағаздар бойынша дисконттың амортизациясына байланысты кіріс	10.2.2.2				
амортизация құны бойынша есепке алынатын бағалы қағаздар бойынша	10.2.3				
оның ішінде :					
амортизацияланған құны бойынша есепке алынатын бағалы қағаздар бойынша дисконттың амортизациясына байланысты кіріс	10.2.3.1				
"Кері РЕПО"	10.2.3.2				

операцияла р ы бойынша					
басқа да қаржы активтері бойынша	10.3				
Қаржы активтерін сатып алу-сатудан кіріс	11				
Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланаты н қаржы активтері құнының өзгеруінен кіріс	12				
Шетел валютасыме н операцияла рдан кіріс	13				
Шетел валютасын қайта бағалаудан кіріс	14				
Заңды тұлғаларды ң капиталына қатысуға байланысты кіріс	15				
Активтерді өткізуден кіріс	16				
Аффинирле нген бағалы металдарме н операцияла рдан кіріс	17				

Туынды қаржы құралдарым е н операциялардан кіріс	18				
оның ішінде :					
фьючерс мәмілелері бойынша	18.1				
форвард мәмілелері бойынша	18.2				
опцион мәмілелері бойынша	18.3				
с в о п мәмілелері бойынша	18.4				
Қаржы активтері бойынша резервтерді қалпына келтіруден кіріс	19				
Басқа да инвестициялық кіріс	20				
Қаржы активтерін с а т ы п алу-сатудан шығыс	21				
Пайда немесе шығын арқылы әділ құ ны бойынша бағаланаты н қаржы активтері құнының өзгеруінен шығыс	22				
Шетел валютасыме	23				

н операцияла рдан шығыс					
Шетел валютасын қайта бағалаудан шығыс	24				
Заңды тұлғаларды ң капиталына қатысуға байланысты шығыс	25				
Активтерді өткізуден немесе өтеусіз беруден шығыс	26				
Аффинирле нген бағалы металдарме н операцияла рдан шығыс	27				
Туынды қаржы құралдарым е н операцияла рдан шығыс	28				
оның ішінде :					
фьючерс мәмілелері бойынша	28.1				
форвард мәмілелері бойынша	28.2				
опцион мәмілелері бойынша	28.3				
с в о п мәмілелері бойынша	28.4				
Қаржы активтері бойынша резерв	29				

құрудан шығыс					
Басқа да инвестициялық шығыс	30				
Қаржылық санатқа және пайдаға салынатын салыққа дейінгі пайда немесе шығын	31				
Сыйақы төлеуге байланысты шығыс	32				
оның ішінде :					
алынған қарыздар бойынша	32.1				
шығарылған бағалы қағаздар бойынша	32.2				
"РЕПО" операциялар бойынша	32.3				
жалдау міндеттемелері бойынша	32.4				
сыйақы төлеуге байланысты басқа да шығыс	32.5				
Корпоративтік табыс салығын төлегенге дейінгі таза пайда (шығын)	33				
Корпоративтік табыс салығы	34				

Корпоративтік табыс салығын төлегеннен кейін жалғасатын қызметтен пайда немесе шығын	35				
Тоқтатылған қызметтен пайда (шығын)	36				
Кезеңдегі таза пайданың (шығынның) жиыны	37				
Атауы _____		Мекенжайы _____			
Телефоны _____					
Электрондық пошта мекенжайы _____					
Орындаушы _____		_____			
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы, телефоны			
Бас бухгалтер _____		_____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы		күні	
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____		_____			
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "_____ " _____		қолы			

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

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

"Пайда мен шығын туралы есеп" (индексі - F2-PPSM, кезеңділігі: ай сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

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

2. Нысанды брокер және (немесе) дилер, инвестициялық портфельді басқарушы, орталық депозитарий, сауда-саттықты ұйымдастырушы, клирингтік ұйым ай сайын 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, 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 бері кезеңдегі деректер (өспелі жиынымен) көрсетіледі.

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

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

9. 1-37 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

10. 1.6 және 1.7-жолдарды инвестициялық портфельді басқарушылар ғана толтырады.

11. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының
2026 жылғы " _ " _____
№ __ қаулысына
45-қосымша
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 шығын туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: F2-NPOST.

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 бесінен) кешіктірмей.

БСН: _____.

Жинау әдісі: электрондық түрде.

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезеңде	Ағымдағы жылдың басынан бері кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңінде	Алдыңғы жылдың басынан бері ұқсас кезеңде (өспелі жиынымен)
1	2	3	4	5	6
Дайын өнімді (жұмысты, қызметті) өткізуден кіріс	1				
Өткізілген дайын өнімнің (жұмыстың, қызметтің) өзіндік құны	2				
оның ішінде :					
материалдарға	2.1				

жұмсалған шығыс					
еңбекке ақы төлеу және іссапар шығысы	2.2				
өткізілген дайын өнімнің өзіндік құнына жатқызылатын басқа да шығыс	2.3				
Жалпы пайда	3				
Сыйақы алуға байланысты кіріс	4				
оның ішінде :					
берілген қарыздар бойынша	4.1				
Банк қызметінің жекелеген түрлерін жүзеге асырудан кіріс	5				
аударым операцияларын жүзеге асырудан кіріс	5.1				
клирингтік операцияларды жүзеге асырудан кіріс	5.2				
кассалық операцияларды жүзеге асырудан кіріс	5.3				
инкассацияны жүзеге асырудан кіріс	5.4				

шоттарға қызмет көрсетуден кіріс	5.5				
б а н к қызметінің жекелеген түрлерін жүзеге асыруға байланысты басқа да кіріс	5.6				
Б а н к қызметінің жекелеген түрлерін жүзеге асырудан шығыс	6				
оның ішінде :					
аударым операцияла рын жүзеге асырудан шығыс	6.1				
клирингтік операцияла рды жүзеге асырудан шығыс	6.2				
кассалық операцияла рды жүзеге асырудан шығыс	6.3				
инкассация ны жүзеге асырудан шығыс	6.4				
тартылған салымдар бойынша шығыс	6.5				
б а н к қызметінің жекелеген түрлерін жүзеге асыруға	6.6				

байланысты басқа да шығыс					
Банк қызметінің жекелеген түрлерін жүзеге асырудан таза кіріс (шығын)	7				
Қаржы активтері бойынша ықтимал шығынға резервтерді қалпына келтіруден кіріс (шығыс)	8				
Қаржы активтері бойынша ықтимал шығынға резервтер құру шығысы	9				
Шетел валютасын қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	10				
Жалпы әкімшілік шығыс	11				
оның ішінде :					
еңбекке ақы төлеу және іссапар шығысы	11.1				
амортизаци я л ы қ аударым	11.2				
салық және бюджетке төленетін					

басқа да міндетті төлемдерді (корпоративтік табыс салығынан басқа) төлеу бойынша шығыс	11.3				
басқа да әкімшілік шығыс	11.4				
Дайын өнімді (жұмысты, қызметті) өткізуге байланысты шығыс	12				
Басқа да операциялық шығыс	13				
Операциялық пайда (шығын)	14				
Сыйақы алуға байланысты кіріс	15				
оның ішінде :					
орналастырылған салымдар бойынша	15.1				
берілген қаржылық жалдау бойынша	15.2				
сатып алынған бағалы қағаздар бойынша	15.3				
"кері РЕПО" операциялар бойынша	15.4				
басқа да қаржы					

активтері бойынша	15.5				
Қаржы активтері бойынша кіріс (шығыс) (нетто)	16				
оның ішінде :					
қаржы активтерін сатып алу-сатудан кіріс (шығыс) (нетто)	16.1				
әділ құны бойынша бағаланатын қаржы активтері құнының өзгеруінен кіріс (шығыс) (нетто)	16.2				
Шетел валютасын қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	17				
Басқа да заңды тұлғалардың капиталына қатысудан кіріс	18				
Акциялар бойынша дивидендтер түріндегі кіріс	19				
Активтерді өткізуден (шығынға жатқызудан) кіріс (шығыс)	20				

Қаржы активтер бойынша ықтимал шығынға резервтерді қалпына келтіруден кіріс	21				
Қаржы активтерінің құнсыздануынан шығыс	22				
Басқа да инвестициялық кіріс	23				
Қаржылық санатқа және пайдаға салынатын салыққа дейінгі пайда немесе шығын	24				
Сыйақы төлеуге байланысты шығыс	25				
оның ішінде :					
алынған қарыздар бойынша	25.1				
жалдау міндеттемелері бойынша	25.2				
шығарылған бағалы қағаздар бойынша	25.3				
"РЕПО" операциялары бойынша	25.4				
сыйақы төлеуге					

байланысты басқа да шығыс	25.5				
Шетел валютасын қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	26				
Корпоратив тік табыс салығын төлегенге дейінгі таза пайда (шығын)	27				
Корпоратив тік табыс салығы	28				
Корпоратив тік табыс салығын төлегеннен кейін жалғасатын қызметтен пайда немесе шығын	29				
Тоқтатылға н қызметтен пайда (шығын)	30				
Кезеңдегі таза пайданың (шығынның) жиыны	31				
Атауы _____		Мекенжайы _____			
Телефоны _____					
Электрондық пошта мекенжайы _____					
Орындаушы _____		_____			
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы, телефоны			
Бас бухгалтер _____		_____		_____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)		қолы		күні	

Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____	
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы "_____" _____	қолы

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

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

"Пайда мен шығын туралы есеп" (индексі - F2-NPOST, кезеңділігі: ай сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

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

2. Нысанды Ұлттық пошта операторы ай сайын 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, 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 бері кезеңдегі деректер (өспелі жиынымен) көрсетіледі.

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

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

9. 1-31 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

10. Қаржылық есептілік түрі: жеке.

Қазақстан Республикасы
Ұлттық Банкі Басқармасының

2026 жылғы " _ " _____

№ __ қаулысына

46-қосымша

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 шығын туралы есеп.

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанның индексі: F2-IBGF.

Кезеңділігі: ай сайын.

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

Әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанды ұсынатын тұлғалар
тобы: сақтандыру ұйымдары таратылған жағдайда сақтанушыларға (сақтандырылушыларға, 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 бері кезеңде (өспелі жиынымен)	Алдыңғы жылдың ұқсас кезеңінде	Алдыңғы жылдың басынан бері ұқсас кезеңде (өспелі жиынымен)
1	2	3	4	5	6
Комиссиялық сыйақы	1				

оның ішінде :					
сақтандыру төлемдеріне кепілдік б е р у резервтеріні ң және шығынды ө т е у резервінің қаражатын инвестиция лаудан	1.1				
"жалпы сақтандыру " және " өмірді сақтандыру " салалары бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік б е р у резервтерін е және шығынды ө т е у резервіне енгізілген жиынтық жарналарда н	1.2				
"Жалпы сақтандыру " саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік б е р у резервінің активтері бойынша кіріс пен шығыс	2				
Орналасыр ылған салымдар бойынша	3				

сыйақы түріндегі кіріс					
Қаржы активтері бойынша сыйақы ((купон және (немесе) дисконт) түріндегі кіріс	4				
оның ішінде :					
Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланаты н қаржы активтері	4.1				
Басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланаты н қаржы активтері	4.2				
Амортизаци яланған құны бойынша бағаланаты н қаржы активтері	4.3				
"Кері РЕПО " операцияла р ы бойынша кіріс	5				
Қаржы активтерін сатып алу-сатудан кіріс	6				

Қайта бағалаудан кіріс	7				
оның ішінде :					
қаржы активтерінің әділ құнының өзгеруінен	7.1				
шетел валютасын қайта бағалаудан	7.2				
қайта бағалаудан басқа да кіріс	7.3				
Шетел валютасын сатып алу-сатудан кіріс	8				
Басқа да қаржы активтері бойынша сыйақы түріндегі кіріс	9				
"Жалпы сақтандыру" саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резервінің активтері бойынша басқа да кіріс	10				
"Жалпы сақтандыру" саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резервінің	11				

активтері бойынша кіріс жиыны					
Қаржы активтерін сатып алу-сатудан шығыс	12				
Қайта бағалаудан шығыс	13				
оның ішінде :					
бағалы қағаздардың әділ құнының өзгеруінен	13.1				
шетел валютасын қайта бағалаудан	13.2				
басқа да қаржы активтерін қайта бағалаудан	13.3				
Шетел валютасын сатып алу-сатудан шығыс	14				
Комиссиялық шығыс	15				
оның ішінде :					
брокерге	15.1				
кастодианға және орталық депозитарийге	15.2				
басқа да комиссиялық шығыс	15.3				
"Жалпы сақтандыру" саласы бойынша сақтандыру					

төлемдеріне кепілдік б е р у резервінің активтері бойынша басқа дашығыс	16				
"Жалпы сақтандыру " саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік б е р у резервінің активтері бойынша шығыс жиыны	17				
"Жалпы сақтандыру " саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік б е р у резервін қалыптасты руға ((азайтуға) бағытталған инвестиция лық кіріс ((теріс инвестиция лық кіріс)	18				
"Өмірді сақтандыру " саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік б е р у резервінің активтері бойынша кіріс пен шығыс					

Орналастырылған салымдар бойынша сыйақы түріндегі кіріс	19				
Қаржы активтері бойынша сыйақы (купон және (немесе) дисконт) түріндегі кіріс	20				
оның ішінде :					
пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланатын қаржы активтері	20.1				
басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын қаржы активтері	20.2				
амортизацияланған құны бойынша бағаланатын қаржы активтері	20.3				
"Кері РЕПО" операциялары бойынша кіріс	21				
Қаржы активтерін сатып	22				

алу-сатудан кіріс					
Қайта бағалаудан кіріс	23				
оның ішінде :					
бағалы қағаздардың әділ құнының өзгеруінен	23.1				
шетел валютасын қайта бағалаудан	23.2				
қайта бағалаудан басқа да кіріс	23.3				
Шетел валютасын сатып алу-сатудан кіріс	24				
Басқа да қаржы активтері бойынша сыйақы түріндегі кіріс	25				
"Өмірді сақтандыру" саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резервінің активтері бойынша басқа кіріс	26				
"Өмірді сақтандыру" саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік	27				

беру резервінің активтері бойынша кіріс жиыны					
Қаржы активтерін сатып алу-сатудан шығыс	28				
Қайта бағалаудан шығыс	29				
оның ішінде :					
бағалы қағаздардың әділ құнының өзгеруінен	29.1				
шетел валютасын қайта бағалаудан	29.2				
басқа да қаржы активтерін қайта бағалаудан	29.3				
Шетел валютасын сатып алу-сатудан шығыс	30				
Комиссиял ық шығыс	31				
оның ішінде :					
брокерге	31.1				
кастодианға және орталық депозитари йге	31.2				
басқа да комиссиялы қ шығыс	31.3				
"Өмірді сактандыру " саласы					

бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резервінің активтері бойынша басқа да шығыс	32					
"Өмірді сақтандыру " саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резервінің активтері бойынша шығыс жиыны	33					
"Өмірді сақтандыру " саласы бойынша сақтандыру төлемдеріне кепілдік беру резервін қалыптасты руға ((азайтуға) бағытталған инвестиция лық кіріс ((теріс инвестиция лық кіріс)	34					
Шығынды өтеу резервінің активтері бойынша кіріс пен шығыс						
Орналасыр ылған салымдар бойынша сыйақы	35					

түріндегі кіріс					
Қаржы активтері бойынша сыйақы (купон және (немесе) дисконт) түріндегі кіріс	36				
оның ішінде :					
пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланатын қаржы активтері	36.1				
басқа да жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланатын қаржы активтері	36.2				
Амортизацияланған құны бойынша бағаланатын қаржы активтері	36.3				
"Кері РЕПО" операциялары бойынша кіріс	37				
Қаржы активтерін сатып алу-сатудан кіріс	38				
Қайта бағалаудан кіріс	39				

оның ішінде :					
бағалы қағаздардың әділ құнының өзгеруінен	39.1				
шетел валютасын қайта бағалаудан	39.2				
басқа да қаржы активтерін қайта бағалаудан	39.3				
Шетел валютасын сатып алу-сатудан кіріс	40				
Басқа да қаржы активтері бойынша сыйақы түріндегі кіріс	41				
Шығынды өтеу резервінің активтері бойынша басқа да кіріс	42				
Шығынды өтеу резервінің активтері бойынша кіріс жиыны	43				
Қаржы активтерін сатып алу-сатудан шығыс	44				
Қайта бағалаудан шығыс	45				
оның ішінде :					

бағалы қағаздардың әділ құнының өзгеруінен	45.1.				
шетел валютасын қайта бағалаудан	45.2.				
басқа да қаржы активтерін қайта бағалаудан	45.3.				
Шетел валютасын сатып алу-сатудан шығыс	46				
Комиссиял ық шығыс	47				
оның ішінде :					
брокерге	47.1.				
кастодианға және орталық депозитари йге	47.2.				
Басқа да комиссиялы қ шығыс	47.3.				
Шығынды өтеу резервінің активтері бойынша басқа да шығыс	48				
Шығынды өтеу резервінің активтері бойынша шығыс жиыны	49				
Шығынды өтеу резервін қалыптасты руға (					

азайтуға) бағытталған инвестиция лық кіріс (теріс инвестиция лық кіріс)	50				
Жалпы және әкімшілік шығыс	51				
оның ішінде :					
еңбекке ақы төлеу және іссапар шығысы	51.1				
амортизациялық аударымдар	51.2				
корпоративтік табыс салығын қоспағанда, салықтарды және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдерді төлеу шығысы	51.3				
операциялық жалдау шығысы	51.4				
басқа да әкімшілік шығыс	51.5				
Басқа да операциялық шығыс	52				
Операциялық пайда (шығын)	53				
Ұйымның активтері бойынша кіріс пен шығыс					

Сыйақы алуға байланысты кіріс	54				
оның ішінде :					
орналастырылған салымдар бойынша	54.1				
сатып алынған бағалы қағаздар бойынша	54.2				
"кері РЕПО" операциялары бойынша	54.3				
басқа да қаржы активтері бойынша	54.4				
Қаржы активтері бойынша кіріс (шығыс) (нетто)	55				
оның ішінде :					
қаржы активтерін сатып алу-сатудан кіріс (шығыс) (нетто)	55.1				
пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланатын қаржы активтері құнының өзгеруінен кіріс (	55.2				

шығыс) (нетто)					
Активтерді өткізуден немесе өтеусіз беруден кіріс (шығыс)	56				
Шетел валютасын қайта бағалаудан кіріс (шығыс) (нетто)	57				
Қаржы активтері бойынша ықтимал шығынға резервтерді қалпына келтіруден кіріс	58				
Басқа да инвестициялық кіріс	59				
Ұйымның активтері бойынша кіріс жиыны	60				
Комиссиялық шығыс	61				
оның ішінде :					
брокерге сыйақы	61.1				
кастодиандық қызмет көрсету үшін сыйақы	61.2				
басқа да комиссиялық шығыс	61.3				
Басқа да инвестициялық шығыс	62				
Қаржыландыру және					

пайда салығы шегерілгенге дейінгі пайда немесе шығын	63				
Сыйақы төлеуге байланысты шығыс	64				
оның ішінде :					
алынған қарыздар бойынша	64.1				
жалдау бойынша міндеттемелер бойынша	64.2				
"РЕПО" операциялар бойынша	64.3				
сыйақы төлеуге байланысты басқа да шығыс	64.4				
Корпоративтік табыс салығын төлегенге дейінгі таза пайда (шығын)	65				
Корпоративтік табыс салығы	66				
Корпоративтік табыс салығын төлегеннен кейінгі жалғасатын қызметтен пайда немесе шығын	67				
Тоқтатылған қызметтен					

пайда шығын) (68					
Кезеңдегі т а з а пайданың (69 шығынның) жиыны					
Атауы _____	Мекенжайы _____				
Телефоны _____					
Электрондық пошта мекенжайы _____					
Орындаушы _____	_____				
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы, телефоны				
Бас бухгалтер _____	_____		_____		
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда)	қолы		күні		
Басшы немесе оның міндетін атқаратын адам _____	_____				
тегі, аты, әкесінің аты (ол болған жағдайда) Күні 20__ жылғы " _____ " _____	қолы				

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

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

"Пайда мен шығын туралы есеп" (индексі – F2-IBGF, кезеңділігі: ай сайын) әкімшілік деректерді өтеусіз негізде жинауға арналған нысанын толтыру бойынша түсіндірме

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

2. Нысанды сақтандыру ұйымдары таратылған жағдайда, сақтанушыларға (сақтандырылушыларға, пайда алушыларға) сақтандыру төлемдерін жүзеге асыруға кепілдік беретін ұйым есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша ай сайын толтырады

3. Нысанды толтыру кезінде пайдаланылатын өлшем бірлігі 1000 (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 бері 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 – 69 аралығындағы жолдарда халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес қалыптастырылған бухгалтерлік есеп тіркелімдерінің мәліметтері негізіндегі деректер көрсетіледі.

10. Қаржылық есептілік түрі: жеке.