

Кредиттік серіктестіктердің қаржылық және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесін бекіту туралы

Күшін жойған

Қаулы Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы 1999 жылғы 25 желтоқсан N 472 Қазақстан Республикасы Әділет министрлігінің Нормативтік құқықтық актілерді тіркеу басқармасы 2000 жылғы 18 наурыз өзгертулер мен толықтырулар енгізіліп тіркелді. Тіркеу N 1093. Күші жойылды - Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқарамасының 2002 жылғы 23 желтоқсандағы N 508 қаулысымен.

Қазақстан Республикасында кредиттік серіктестіктер қызметінің нормативтік құқықтық базасын жетілдіру мақсатында Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің Басқармасы ҚАУЛЫ ЕТЕДІ:

1. Кредиттік серіктестіктердің қаржылық және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесі бекітілсін және Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуден өткізілген күннен бастап күшіне енгізілсін .

2. Заң департаменті (Шәріпов С.Б.) Банктерді қадағалау департаментімен (Жұмағұлов Б.Қ.) бірлесіп осы қаулыны және Кредиттік серіктестіктердің қаржылық және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесін Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуден өткізу ш а р а л а р ы н қ а б ы л д а с ы н .

3. Банктерді қадағалау департаменті (Жұмағұлов Б.Қ.) Қазақстан Республикасының Әділет министрлігінде мемлекеттік тіркеуден өткізілген күннен бастап екі апта мерзімде осы қаулыны және Кредиттік серіктестіктердің қаржылық және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесін Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінің облыстық филиалдарына және кредиттік серіктестіктерге жіберсін .

4. Ақпарат технологиясы департаменті (Поликарпов О.Ю.) Кредиттік серіктестіктердің қаржылық және реттеуші есебінің мәліметтерін беру нобайын және олардың жиынтық есебін жинау, өңдеу және қалыптастыру үшін қажетті бағдарламалық қамтамасыз етуді әзірлесін .

5. Осы қаулының орындалуын бақылау Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Төрағасының орынбасары М.Т. Құдышевке жүктелсін.

Ұ л т т ы қ Б а н к

Төрағасы

"Келісілген"
Қазақстан Республикасының
Қаржы министрлігі
18 ақпан 2000 жыл

Қазақстан Республикасының
Ұлттық Банкінің 1999 жылғы
25 желтоқсандағы
N 472 қаулысымен

Бекітілген

**Кредиттік серіктестіктердің қаржылық
және реттеуші есебін жасау және ұсыну
ережесі**

Осы Ереже қолданылып жүрген банк заңдарына сәйкес әзірленген және кредиттік серіктестіктердің есебінің түрлерін, оларды жасау және Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне (бұдан әрі - Ұлттық Банк) ұсыну тәртібін белгілейді.

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы Ережеде бухгалтерлік есеп және қаржылық есеп туралы қолданылып жүрген заңдарда айқындалған түсініктер пайдаланылады.

2. Кредиттік серіктестіктер қаржылық және реттеуші есепті осы Ережеде белгіленген тәртіппен ұсынады.

3. Қаржылық және реттеуші есеп мынадай мақсатқа ұсынылады:

1) Қазақстан Республикасындағы кредиттік серіктестіктер қызметінің нәтижесі туралы ақпарат жинау;

2) кредиттік серіктестіктер қызметін бақылау жасауды жүзеге асыру;

3) Ұлттық Банктің кредиттік серіктестіктердің қолданылып жүрген заң нормаларын бұзғаны үшін тиісті шаралар қабылдауы.

4. Қаржылық есептің құрамы, жасауға қойылатын талаптар және негізгі принциптері бухгалтерлік есеп және қаржы есебі, оған қоса тиісті уәкілетті орган бекіткен бухгалтерлік есеп стандарттары туралы заңдармен анықталады.

5. Кредиттік серіктестіктердің қаржылық және реттеуші есебінен алынатын ақпаратты жинауды, өңдеуді және талдауды Ұлттық Банктің Банктерді қадағалау департаменті жүзеге асырады.

2-тарау. Есеп беру тәртібі

6. Кредиттік серіктестіктер тоқсан сайын Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне мынадай есеп нысандарын беріп отырады:

1) қ а р ж ы л ы қ е с е п :

N 1 нысан бойынша бухгалтерлік баланс (Ережеге N 1 қосымша);

N 2 нысан бойынша қаржы-шаруашылық қызметінің нәтижелері туралы есеп (Е р е ж е г е N 2 қ о с ы м ш а) ;

2) р е т т е у ш і е с е п :

РС/КЦ кестесі - Кредиттер беру және сыйақы ставкаларын белгілеу (Ережеге N 4 қ о с ы м ш а) ;

РС/ДЮ кестесі - Заңды тұлғалардың - кредиттік серіктестік қатысушыларының (акционерлерінің) депозиттерінің көлемі және сыйақы ставкаларын белгілеу (Ережеге N 5 қосымша);

РС/ДФ кестесі - Жеке тұлғалардың - кредиттік серіктестік қатысушыларының (акционерлері) депозиттерінің көлемі және сыйақы ставкаларын белгілеу (Ережеге N 6 қосымша);

РС/ПВ кестесі - Қабылданған аударымдарды орындау (Ережеге N 7 қосымша) ;

РС/КЛ кестесі - Қабылданған клиринг төлемдерін орындау (Ережеге N 8 қосымша) ;

шетел валютасын сатып алу және сату туралы есеп (Ережеге N 9 қосымша);

3) "N 3 нысан бойынша ақша қозғалысы туралы есеп (Ережеге N 3 нысан) жыл сайын беріліп отырады .

Ескерту: 6-тармақ өзгертілді, толықтырылды - ҚР Ұлттық Банкі басқармасы 2000 жылғы 13 қазан N 387 қаулысымен .

7. Кредиттік серіктестіктер ай сайын Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкіне реттеуші есептің мынадай нысандарын беріп отырады:

1) 700-КТ нысаны бойынша баланс (Ережеге N 10 қосымша);

2) "Кірістер және шығыстар" 700-КТ нысанына N 1 қосымша;

3) "Кредиттік серіктестіктің балансына қойылатын шартты және ықтимал талаптар" 700-КТ нысанына N 2 қосымша;

4) "Кредиттік серіктестіктің балансына берілетін меморандумның есепшоты" 700-КТ нысанына N 3 қосымша .

8. Кредиттік серіктестіктер қаржылық және реттеуші есепті (бұдан әрі - есептер) Ұлттық Банктің тиісті облыстық (Орталық, Алматы бас) филиалдарына есеп беру кезеңінің соңғы күнтізбелік күнінен бастап, келесі есеп берілетін айдағы 15 күнтізбелік күн ішінде беріп отырады.

Есеп Ұлттық Банк белгілеген формат бойынша қағаз және электрондық жазбада беріледі. Есептің Ұлттық Банктің облыстық (Орталық, Алматы бас) филиалдарына нақты түскен күні есеп берілген күн деп есептеледі.

Есеп жөнінде мәліметтер болмаған жағдайда, Ұлттық Банктің Банктерді қадағалау департаментіне тиісті хабарлама жіберіледі.

9. Қағаз жазбадағы есептер компьютерлік техникада жасалып, басылады. Басқаша түрде немесе жөнделген түрде ұсынылған есептер қабылданбайды.

10. Қағаз жазбадағы есеп үш данада жасалып, оның біреуі Ұлттық Банктің Банктерді қадағалау департаментіне, екіншісі - кредиттік серіктестіктің тұрған жеріндегі Ұлттық Банктің тиісті облыстық филиалына беріледі, үшінші данасы кредиттік серіктестіктің өзінде қалады.

11. Алматы қаласында орналасқан кредиттік серіктестіктер есепті кездерінде

бар байланыс құралдары арқылы (X-400, модемдік байланыс арқылы немесе "alm statistika" шақыру белгісімен Ұлттық Банктің Алматы бас филиалы арқылы) тікелей Ұлттық Банктің Ақпарат технологиясы департаментіне ұсынады. Ұлттық Банк есепті алғаннан кейін және оларды тексергеннен кейін, Ұлттық Банктің Алматы Бас филиалына қағаз жазбада алынған есептермен салыстырып тексеру ү ш і н ж і б е р е д і .

12. Алматы қаласынан тыс орналасқан кредиттік серіктестіктер есепті өздері тұрған жердегі Ұлттық Банктің тиісті филиалына электронды жазбада ұсынады.

13. Ұлттық Банктің филиалы белгіленген тәртіппен серіктестіктің басшысы қол қойып, куәландырған қағаз жазбадағы есепті электрондық жазбада берілген есептермен салыстырып тексергеннен кейін, есеп берілген тоқсаннан кейінгі айдың 18-нен кешіктірмей осы Ереженің 11-тармағында көрсетілген шақыру белгісімен өздерінде бар байланыс құралдары арқылы Ұлттық Банктің Ақпарат технологиясы департаментіне ақпарат жіберетін болады.

14. Ұлттық Банктің Ақпарат технологиясы департаменті есепті алған күннен кейінгі келесі жұмыс күнінен кешіктірмей оны Ұлттық Банктің Банктерді қадағалау департаментінің ақпарат-статистика басқармасына береді.

15. Кредиттік серіктестіктер есепті облыстық (Орталық, Алматы бас) филиалдарына бермеген жағдайда, филиалдар есеп беру мерзімі аяқталған соң 5 күннің ішінде тиісті ықпал жасау шараларын қабылдау үшін әрбір жағдай жөнінде Банктерді қадағалау департаментіне электронды поштамен ақпарат ж ө н е л т і п о т ы р а д ы .

16. Ұсынылған есептерден қандайда бір дәл емес немесе қателіктер табылған жағдайда, Ұлттық Банктің Банктерді қадағалау департаменті оларды көрсетуге және көрсетілген ескертпелерді ескере отырып, қайта есеп беруін талап етуге т и і с .

17. Кредиттік серіктестіктің есеп жасауға жауапты қызметкерлері есепті ұсынудан бұрын барлық сомаларды бұдан бұрынғы есептегі тиісті сомалармен салыстырып, есеппен бірге болған өзгерістер туралы қысқаша түсініктеме береді.

18. 500 саны және одан аз сандар нольге дейін ықшамдалады. 500-ден көп сандар мыңға дейін ықшамдалады.

3-тарау. Қорытынды ережелер

19. Осы Ережемен реттелмеген мәселелер Қазақстан Республикасының заңдарында белгіленген тәртіппен шешіледі.

Ұ л т т ы қ Б а н к

Төрағасы

Орындаушы

т е л е ф о н :

а т ы - ж ө н і

М.О.

СТН нөмері Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің
ОКПО коды 1999 жылғы 25 желтоқсандағы N 472 қаулысымен
МФО нөмері бекітілген кредиттік серіктестердің қаржылық
Кор.есепшот нөмері және реттеуші есебін жасау және ұсыну
Кредиттік серіктестіктің ережесінің N 3 қосымшасына
тұрған жері N 3 нысан

Ақша қозғалысы туралы есеп

кредиттік серіктестіктің толық атауы

-----жылдың "----"-----жағдай бойынша

N ! Атаулары !көрсеткіштер !Символ!Есеп берілетін!Есеп бер.
п/п! ! күнге !ілген
! ! ! к е з ең н ің
! ! ! б а с ы н д а

1 ! 2 ! 3 ! 4 ! 5

1. Таза кіріс 101 Мыналарға түзетулер:
1.1. Камтамасыз етуге қаржы бөлу 102
1.2. Амортизацияға ақша аудару 103
1.3. Сыйақы алумен байланысты есептелген
кірістерге өзгерістер 104
1.4. Сыйақы төлеумен байланысты
есептелген кірістерге өзгерістер 105
1.5. Басқа есептелген кірістерден
есептелген шығыстарды алу 106
1.6. Таза кіріске байланысты ақша
қозғалысының жиынтығы 100
2. Операциялық (банктік) қызмет
2.1. Мемлекеттік бағалы қағаздар
қоржынындағы өзгерістер 201
2.2. Басқа бағалы қағаздар портфеліндегі
ө з г е р і с т е р 2 0 2
2.3. Банктерге берілген мерзімді
депозиттер және кредиттер 203

2.4.	Клиенттерге кредиттер	204
2.5.	Басқа талаптар	205
2.6.	Банктерден алынған мерзімді депозиттер мен кредиттер	206
2.7.	Кредиттік серіктестіктердің қатысушыларының (акционерлерінің) депозиттері	207
2.8.	Басқа міндеттемелер	208
2.9.	Операциялық (банктік) қызметпен байланысты ақша қозғалысының жиынтығы	200
3.	Инвестициялық қызмет	
3.1.	Реттелген борышқа инвестиция	301
3.2.	Негізгі құрал-жабдықтарға және материалдық емес активтерге инвестициялар	302
3.3.	Инвестициялық қызметпен байланысты ақша қозғалысының жиынтығы	300
4.	Қаржылық қызмет	
4.1.	Жарғылық капиталға өзгерістер	401
4.2.	Сатып алынған өз акциялары	402
4.3.	Қосымша капиталдағы өзгерістер	403
4.4.	Реттелген борыштың өзгерістері	404
4.5.	Акция бойынша дивидендтер төлеу	405
4.6.	Айналымға шығарылған басқа да бағалы қағаздар	406
4.7.	Қаржылық қызметпен байланысты ақша қозғалысының жиынтығы	400
5.	Ақшаның таза өсу (азаю) жиынтығы	500
6.	Ақша қозғалысына байланысты емес операциялар	
6.1.	Кредиттік серіктестіктің резервтері	601
6.2.	Бағалау нәтижесі	602
	Ақша қозғалысына байланысты емес операциялардың жиынтығы	600
7.	Барлығы (жол 500 + жол 600)	700
8.	Жыл басына ақша қалдығы	800
9.	Жыл аяғына ақша қалдығы	900
10.	Ақшы қозғалысы	1000

Басшы ----- Аты-жөні
Бас бухгалтер ----- Аты-жөні
Орындаушы ----- Аты-жөні
телефон

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің
1999 жылғы 25 желтоқсандағы N 472 қаулысымен
бекітілген кредиттік серіктестердің қаржылық
және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесіне
N 4 қосымша

Қазақстан Респуб.! Кредиттік серіктестіктің атауы:
ликасының Ұлттық !
Банкі !
РС / КЦ Кестесі - !
Теңгемен кредит ! Күні:
беру және алуға !
есептелген !
сыйақы !

Кредит беру Мерзімі Теңге (мың)
көлемі
1-30 31-90 91-180 181-365 1-2 2 жылдан
Жиынтығы
күн күн күн к жыл астам
Банктерге және
банктік операция.
лардың жекелеген
түрлерін жүргі.
зетін ұйымдарға
кредиттер КЦ100 0 КЦ101 0 КЦ102 0 КЦ103 0 КЦ104 0 КЦ105 0
К Ц 1 0 6 0
Банктерге және
банктік операция.
лардың жекелеген
түрлерін жүргі.
зетін ұйымдарға
кредит КЦ110 КЦ111 КЦ112 КЦ113 КЦ114 КЦ115

						К	Ц	1	1	6
Анықтама үшін:										
Алуға есептелген										
сыйақы	КЦ120	КЦ121	КЦ122	КЦ123	КЦ124	КЦ125				
						К	Ц	1	2	6
Алуға факторинг										
және басқа да										
дисконттық деби.										
торлық берешектер	КЦ200 0	КЦ201 0	КЦ202 0	КЦ203 0	КЦ204 0	КЦ205 0				
						К	Ц	2	0	6 0
Мемлекеттік										
ұйымдарға	КЦ210	КЦ211	КЦ212	КЦ213	КЦ214	КЦ215				
						К	Ц	2	1	6
Мемлекеттік емес										
ұйымдарға және										
жеке адамдарға	КЦ220	КЦ221	КЦ222	КЦ223	КЦ224	КЦ225				
						К	Ц	2	2	6
Анықтама үшін:										
Алуға есептелген										
сыйақы	КЦ230	КЦ231	КЦ232	КЦ233	КЦ234	КЦ235				
						К	Ц	2	3	6
Қаржылық										
лизинг	КЦ300 0	КЦ301 0	КЦ302 0	КЦ303 0	КЦ304 0	КЦ305 0				
						К	Ц	3	0	6 0
Мемлекеттік										
ұйымдарға	КЦ310	КЦ311	КЦ312	КЦ313	КЦ314	КЦ315				
						К	Ц	3	1	6
Мемлекеттік емес										
ұйымдарға және										
жеке адамдарға	КЦ320	КЦ321	КЦ322	КЦ323	КЦ324	КЦ325				
						К	Ц	3	2	6
Анықтама үшін:										
Алуға есептелген										
сыйақы	КЦ330	КЦ331	КЦ332	КЦ333	КЦ334	КЦ335				
						К	Ц	3	3	6
Ауыл шаруашылық										
мақсатына										
кредиттер	КЦ400 0	КЦ401 0	КЦ402 0	КЦ403 0	КЦ404 0	КЦ405 0				
						К	Ц	4	0	6 0

ұйымдарға	КЦ410	КЦ411	КЦ412	КЦ413	КЦ414	КЦ415
				К	Ц	4 1 6

e M e c

Ж э н е

жеке адамдарға	КЦ420	КЦ421	КЦ422	КЦ423	КЦ424	КЦ425
				К	Ц	4 2 6

Ү Ш І Н :

е с е п т е л г е н

сыйақы	КЦ430	КЦ431	КЦ432	КЦ433	КЦ434	КЦ435
				К	Ц	4
						3
						6

Қ Ұ Р Ы Л Ы С Қ А

кредиттер	КЦ500 0	КЦ501 0	КЦ502 0	КЦ503 0	КЦ504 0	КЦ505 0
				К	Ц	5 0 6 0

М е м л е к е т т і к

Ұйымдарға	КЦ510	КЦ511	КЦ512	КЦ513	КЦ514	КЦ515
	К	Ц	5	1	6	

e M e c

Ж ә н е

жеке адамдарға	КЦ520	КЦ521	КЦ522	КЦ523	КЦ524	КЦ525
				К	Ц	5 2 6

Жеке адамдарға	КЦ530	КЦ531	КЦ532	КЦ533	КЦ534	КЦ535
				К	Ц	5 3 6

Ү Ш І Н :

е с е п т е л г е н

сыйақы	КЦ540	КЦ541	КЦ542	КЦ543	КЦ544	КЦ545
				К	Ц	5
				4	6	

Ж Ы Л Ж Ы М А Й Т Ы Н

с а т ы п

алуға кредиттер	КЦ600 0	КЦ601 0	КЦ602 0	КЦ603 0	КЦ604 0	КЦ605 0
				К Ц 6 0 6 0		

М е м л е к е т т і к

Ұйымдарға	КЦ610	КЦ611	КЦ612	КЦ613	КЦ614	КЦ615
	К	Ц	6	1	6	

e M e c

Ж Э Н Е

жеке адамдарға	КЦ620	КЦ621	КЦ622	КЦ623	КЦ624	КЦ625
				К	Ц	6 2 6

Жеке адамдарға КЦ630 КЦ631 КЦ632 КЦ633 КЦ634 КЦ635

						К	Ц	6	3	6
Анықтама үшін:										
Алуға есептелген										
сыйақы	КЦ 640	КЦ641	КЦ642	КЦ643	КЦ644	КЦ645				
						К	Ц	6	4	6
Басқа кредиттер										
(овердрафты қосқанда)	КЦ700	КЦ701	КЦ702	КЦ703	КЦ704	КЦ705				
						К	Ц	7	0	6
Мемлекеттік ұйымдарға										
	КЦ710	КЦ711	КЦ712	КЦ713	КЦ714	КЦ715				
						К	Ц	7	1	6
Мемлекеттік емес ұйымдарға және										
жеке адамдарға	КЦ720	КЦ721	КЦ722	КЦ723	КЦ724	КЦ725				
						К	Ц	7	2	6
Жеке адамдарға	КЦ730	КЦ731	КЦ732	КЦ733	КЦ734	КЦ735				
						К	Ц	3	3	6
Анықтама үшін:										
Алуға есептелген										
сыйақы	КЦ740	КЦ741	КЦ742	КЦ743	КЦ744	КЦ745				
						К	Ц	3	4	6
Берілген кредит.										
тердің жиынтығы	КЦ800 0	КЦ801 0	КЦ802 0	КЦ803 0	КЦ804 0	КЦ805 0				
						К	Ц	8	0	6 0
Одан: шағын және										
орта бизнеске										
берілген кредит.										
тер	КЦ900 0	КЦ901 0	КЦ902 0	КЦ903 0	КЦ904 0	КЦ905 0				
						К	Ц	9	0	6 0
Заңды тұлғаларға	КЦ910	КЦ911	КЦ912	КЦ913	КЦ914	КЦ915				
						К	Ц	8	1	6
Жеке кәсіпкер.										
лерге	КЦ920	КЦ921	КЦ922	КЦ923	КЦ924	КЦ925				
						К	Ц	8	1	6
Анықтама үшін:										
Алуға есептелген										
сыйақы	КЦ930	КЦ931	КЦ932	КЦ933	КЦ934	КЦ935				
						К	Ц	8	1	6

Анықтама үшін:
Сыйақының белгі.
ленген ставкасы.
мен берілген
кредиттер КЦ1000 0 КЦ1001 0 КЦ1002 0 КЦ1003 0 КЦ1004 0 КЦ1005
К Ц 1 0 0 6 0

Сыйақының өз.
гермелі ставка.
сымен берілген
кредиттер КЦ1100 КЦ1101 КЦ1102 КЦ1103 КЦ1104 КЦ1105
К Ц 1 1 0 6

Сыйақының ор.
таша есептелген
ставкасымен
берілген
кредиттер КЦ1200 КЦ1201 КЦ1202 КЦ1203 КЦ1204 КЦ1205
К Ц 1 2 0 6

Кредиттік серіктестіктің директоры _____ Аты-жөні
М.О. Бас бухгалтер _____ Аты-жөні
Орындаушы _____ Аты-жөні

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің
1999 жылғы 25 желтоқсандағы N 472 қаулысымен
бекітілген кредиттік серіктестердің қаржылық
және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесіне
N 5 қосымша

Қазақстан Респуб.! Кредиттік серіктестіктің атауы:
ликасының Ұлттық !
Банкі !
РС / ДЮ Кестесі - !
Кредиттік серік. ! Күні:
тестікке қатысушы!
(акционер) - заңды!
тұлғалардың депо. !
зиттерінің көлемі!

және сыйақы став. !
касын белгілеу !

Талап ету депозиттері
бойынша түзетулер
(жазбаларды түзету)

ДЮ 200

Депозиттік
есепшоттар саны
(барлық түрлері),
бірлік ДЮ300

Кредиттік серіктестіктің директоры _____ Аты-жөні
М.О. Бас бухгалтер _____ Аты-жөні
Орындаушы _____ Аты-жөні

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің
1999 жылғы 25 желтоқсандағы N 472 қаулысымен
бекітілген кредиттік серіктестердің қаржылық
және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесіне
N 6 қосымша

Қазақстан Респуб.! Кредиттік серіктестіктің атауы:
ликасының Ұлттық !
Банкі !
РС / ДЮ Кестесі - !
Кредиттік серік. ! Күні:
тестікке қатысушы !
лар (акционерлер) !
- заңды тұлғалар !
депозиттерінің !
көлемі !
және сыйақы став. !
касын белгілеу !

Жеке адамдардың депозиттері Теңге (мың)
Өтеудің бастапқы мерзімі
1-30 31-90 91-180 181-365 1-2 2 жылдан Жиынтығы
күн күн күн күн жыл астам
Сыйақы төлеумен
талап ету
депозиттері ДФ 100

Анықтама үшін :
жылдық процентпен
сыйақының орташа
ставкасы ДФ 110

Сыйақы төленбеген
сыйақымен талап
ету депозиттері ДФ 120
Жинақ депозиттер ДФ 130

Анықтама үшін :
жылдық процентпен
сыйақының орташа
ставкасы ДФ 140

Мерзімді депозиттер
Орташа алынған
ставкамен ДФ150 ДФ151 ДФ152 ДФ153 ДФ154 ДФ155 ДФ156

Анықтама үшін :
жылдық процентпен
сыйақының орташа
ставкасы ДФ160 ДФ161 ДФ162 ДФ163 ДФ164 ДФ165 ДФ166

Жеке адамдардың
депозиттерінің
жиынтығы ДФ170 ДФ171 ДФ172 ДФ173 ДФ174 ДФ175 ДФ176

Анықтама үшін :
жылдық процентпен
сыйақының орташа
ставкасы ДФ180 ДФ181 ДФ182 ДФ183 ДФ184 ДФ185 ДФ186

Анықтама үшін :
Талап ету депозиттері
бойынша түзетулер
(жазбаларды
түзету)мың теңге ДФ 200

Депозиттік
есепшоттардың саны
(барлық түрлері),
бірлік ДФ300

Кредиттік серіктестіктің директоры _____ Аты-жөні
М.О. Бас бухгалтер _____ Аты-жөні
Орындаушы _____ Аты-жөні

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің
1999 жылғы 25 желтоқсандағы N 472 қаулысымен
бекітілген кредиттік серіктестердің қаржылық
және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесіне
N 7 қосымша

Қазақстан Респуб. Кредиттік серіктестіктің атауы:
ликасының Ұлттық !
Банкі !
РС / ПВ Кестесі - !
қабылданған ақша ! Күні:
аударымдарын !
орындау !

Аударымдарды жөнелтушілер Теңге (мың)
Екінші Банктік опе. Басқа Заңды Заңды тұлға
деңгей. рациялардың ұйымдар тұлға болып құрыл.
дегі жекелеген түр. жиынтығы май-ақ өз
банк лерін жүргі. қызметін
зетін ұйымдар жүргізетін
кәсіпкерлер

Міндеттемелер .
дің жалпы
сомасы ПВ10 0 ПВ11 0 ПВ12 0 ПВ13 0 ПВ14 0
Орындалған
ақша аударымда .
рының жалпы
сомасы ПВ20 ПВ21 ПВ22 ПВ23 ПВ24
Ақша аударымдары
бойынша орындал .
маған міндеттеме ПВ30 ПВ31 ПВ32 ПВ33 ПВ34
таблицаның жалғасы :
Басқа Жеке Жиынтығы
жеке адам
адамдар жиынтығы
1 ПВ15 0 ПВ16 0 ПВ14 0
2 ПВ25 ПВ26 ПВ27
3 ПВ35 ПВ36 ПВ37

Кредиттік серіктестіктің директоры _____ Аты-жөні
 М.О. Бас бухгалтер _____ Аты-жөні
 Орындаушы _____ Аты-жөні

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің
 1999 жылғы 25 желтоқсандағы N 472 қаулысымен
 бекітілген кредиттік серіктестердің қаржылық
 және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесіне
 N 8 қосымша

Қазақстан Респуб. Кредиттік серіктестіктің атауы:
 ликасының Ұлттық !
 Б а н к і !
 РС / К Л К е с т е с і - !
 Қ а б ы л д а н ғ а н ! К ү н і :
 к л и р и н г т і к !
 т ө л е м д е р д і !
 о р ы н д а у !

Клирингтік төлемдер	Теңге (мың)			
Екінші деңгей.	Банктік опе. рациялардың дегі банкте	Басқа Жиынтығы ұйымдар жекелеген түр. лерін жүргі. з е т і н ұ й ы м д а р		
Т ү с к е н к л и р и н г т і к төлемдердің көлемі	КЛ10 0	КЛ11 0	КЛ12 0	КЛ13 0
О р ы н д а л м а ғ а н төлемдердің көлемі	КЛ20 0	КЛ21 0	КЛ22 0	КЛ23 0
клиенттің кінәсінен	КЛ210	КЛ211	КЛ212	КЛ213
к л и р и н г т і к п а л а т ы . ның кінәсінен	КЛ220	КЛ221	КЛ222	КЛ223
Айыппұл санкциялары	КЛ30 0	КЛ31 0	КЛ32 0	КЛ33 0
клиентке	КЛ310	КЛ311	КЛ312	КЛ313
клирингтік палатаға	КЛ320	КЛ321	КЛ322	КЛ323

Кредиттік серіктестіктің директоры _____ Аты-жөні
 М.О. Бас бухгалтер _____ Аты-жөні
 Орындаушы _____ Аты-жөні

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің
1999 жылғы 25 желтоқсандағы N 472 қаулысымен
бекітілген кредиттік серіктестердің қаржылық
және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесіне
N 9 қосымша

Шетел валютасын сатып алу және сату туралы Есеп

(кредиттік серіктестіктің толық атауы)
"___" _____ және "___" _____ аралығындағы кезеңге

Валютаның атауы	!Символ!	Сатып алу	Сатып алу	Сатып алу	Шетел валютасын сатып алу
	!	алудың	алудың	алудың	-----
	!	орташа	төменгі	ең жоға	Барлығы!Орташа!Ең төмен
	!	есептел	бағамы	рғы ба.	бағам баға
	!	ген ба.	(валюта	ғамы (	бойын.бойынша
	!	ғамы (	бірлігін	валюта	шасатып!сатып алу
	!	валюта	теңге,	бірлігі!	алу көл!көлемі
	!	бірлігі	тиын)	не тең.	емі !
	!		не теңге!		ге,тиын!
	!		тиын)	!	!) !

1	2	3	4	5	6	7	8

Д о л л а р	С Ш А					1 0 0	
Н е м е ц к а я	м а р к а					2 0 0	
Р о с с и й с к и й	р у б л ь	3 0 0					
К и р г и з с к и й	с о м					4 0 0	
У з б е к с к и й	с у м					5 0 0	
К и т а й с к и й	ю а н ь					6 0 0	
Б а с қ а	в а л ю т а					7 0 0	
Б а р л ы ғ ы :						8 0 0	

та б л и ц а н ы ң ж а л ғ а с ы :

көлемі (мың теңге)!Сатудың !Сатудың !Сатудың!Шетел валютасын сату кө
-----!орташа !ең төм. !ең жо. !лемі (мың теңге)
Ең жоғары бағам !есептел. !енгі ба. !ғарғы !-----
бойынша сатып алу !ген ба. !ғамы (!бағамы !Барлы!Орташа !Ең тө

1	!	2	!	3	!	4
I.	Сыйақы	алумен	байланысты	кірістер:		100
	Банктегі	депозиттер	бойынша	сыйақы		
	алумен	байланысты	кірістер			110
	Облигациялар	және	басқа	да	бағалы	
	қағаздар	бойынша	сыйақы	алумен		
	байланысты	кірістер				120
	Кері	сату	талабымен	сатып	алынған	
	бағалы	қағаздар	операциялары	бойынша		
	сыйақы	алумен	байланысты	кірістер		130
	Банктерге	берілген	кредиттер	бойынша		
	сыйақы	алумен	байланысты	кірістер		140
	Заңды	тұлғаларға	(банктерден	басқа)		
	берілген	кредиттер	бойынша	сыйақы		
	алумен	байланысты	кірістер			150
	Заңды	тұлғаларға	(халыққа)	берілген		
	кредиттер	бойынша	сыйақы	алумен		
	байланысты	кірістер				160
	Сыйақы	алумен	байланысты	басқа		
	к і р і с т е р					170
II.	Сыйақы	төлеумен	байланысты			
	шығыстар:					200
	Кредиттік	серіктестіктің	қатысушы-			
	банктерінің	кредиттері	және			
	депозиттері	бойынша	төленген	сыйақы		210
	Кредиттік	серіктестіктің	қатысушы-			
	заңды	тұлғаларының	(банктерден	басқа)		
	депозиттері	бойынша	төленген	сыйақы		220
	Кредиттік	серіктестіктің	қатысушы-жеке			
	адамдарының	депозиттері	бойынша			
	төленген	сыйақы				230
	Басқа	банктердің	кредиттері	бойынша		
	төленген	сыйақы				240
	Банктік	операциялардың	жекелеген			
	түрлерін	жүргізетін	ұйымдардың			
	кредиттері	бойынша	төленген	сыйақы		250
	Қазақстан	Республикасы	Ұлттық			
	Банкінің	кредиттері	бойынша	төленген		

	с ы й а қ ы			2 6 0
	Қазақстан Республикасы Үкіметінің			
	кредиттері бойынша төленген сыйақы			270
	Сыйақы төлеумен байланысты басқа да			
	шығыстар			2 8 0
III.	Сыйақы алумен байланысты таза			
	кірістер (I-II):			3 0 0
IV.	Сыйақы алумен байланысты емес			
	кірістер:			4 0 0
	Реттелген борышқа инвестициядан			
	кірістер			4 1 0
	Қызмет көрсетуге, төлемдерді аударуға			
	және комиссиялық жинауларға ақы төлеу			420
	Бағалаудан кіріс/шығыс			430
	Сыйақы алумен байланысты емес			
	басқа да кірістер			440
V.	Сыйақы алумен байланысты емес			
	шығыстар:			5 0 0
	Кредиттік серіктестіктің қызметкер.			
	леріне шығыстар:			5 1 0
	Ж а л а қ ы			5 1 1
	Ж ә р д е м а қ ы			5 1 2
	Жалақы қорынан салықтар			513
	Кредиттік серіктестіктің қызметкерлеріне			
	басқа да шығыстар			5 1 4
	Офисті және жабдықты ұстауға			
	шығыстар			5 2 0
	С о т шығасысы			5 3 0
	Сыйақы алумен байланысты емес басқа			
	да шығыстар			5 4 0
VI.	Қорға аударуға дейінгі таза			
	операциялық кіріс (III+IV-V):			600
VII.	Жіктелген активтер және шартты			
	міндеттемелер бойынша шығындарды			
	жабуға резерв			6 0 1
VIII.	Қорға аударғаннан кейінгі таза			
	операциялық кіріс (VI-VII):			666
IX.	Активтерді сатудан түсім/ысырап			700
	Бағалы қағаздарды сатудан түсім/ысырап			710

	Кредиттерді сатудан түсім/ысырап	720
	Басқа активтерді сатудан түсім/ысырап	730
	Шетел валютасын сатудан түсім/ысырап	740
X.	Көлденең баптар:	800
	Көлденең кіріс	810
	Көлденең шығын	820
XI.	Салықтарды төлеуге дейінгі кіріс (шығын)(VIII+IX+X)	900
XII.	Салық төлемдері *	901
XIII.	Таза кіріс (шығын) (XI-XII)	999

Басшы _____

Бас бухгалтер _____

* 1) Салық сомасы Қазақстан Республикасының "Салық және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдер туралы" Заңына сәйкес есептелінеді.

СТН нөмері Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің

ОКПО коды 1999 жылғы 25 желтоқсандағы N 472 қаулысымен

МФО нөмері бекітілген кредиттік серіктестердің қаржылық

Кор.есепшот нөмері және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесінің

Кредиттік N 1 қосымшасына

с е р і к т е с т і к т і ң

тұрған жері N 1 нысан

Б у х г а л т е р л і к

б а л а н с

(кредиттік	серіктестіктің	толық	атауы)
" "	жағдай бойынша		
			м ы ң т е ң г е

Активтер	! Символ !	Есеп !	Есеп беретін
	!	! беретін!	кезеңнің
	!	! күнге !	басында

1	!	2	!	3	!	4
---	---	---	---	---	---	---

I. Қолма-қол валюта 110

о н ы ң і ш і н д е :

1.1. Ұлттық валюта - теңге 111

1.2. Шетел валютасы 112

II. Қазақстан Республикасының

Ұлттық Банкідегі депозиттер	120
III. Депозиты в банках (за вычетом провизий на покрытие убытков)	130
IV. Бағалы қағаздар	140
V. Несиелер және лизингтер (шығындарды жабуға провизияларды есептен шығарғанда)	150
VI. Реттелген борышқа инвестициялар	160
VII. Кредиттік серіктестіктің орындалмаған міндеттемелері бойынша талаптары	170
VIII. Негізгі-құрал жабдықтар (амортизацияны есептен шығарғанда)	180
IX. Материалдық емес активтер (амортизацияны есептен шығарғанда)	190
X. Басқа активтер	195
XI. Алу: жіктелген активтер және дебиторлық берешек бойынша шығындарды жабуға басқа да провизиялар	199

Активтер жиынтығы (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX+X-XI)	10

мың теңге

Міндеттеме	!Символ !	Есеп	! Есеп беру
	!	! беретін күнге!	кезеңінің
	!	!	басында

1	!	2	!
		3	!
			4

I. Депозиттер *	200
Оның ішінде:	
1.1. Талап ету депозиттері	201
1.2. Жинақ депозиттері	202
1.3. Мерзімді депозиттер	203
II. Қазақстан Республикасының Ұлттық Банк алдындағы берешек	210
III. Қазақстан Республикасының	

Үкіметі алдындағы берешек	220
IV. Банктер және ұйымдар алдындағы берешек	230
V. Кредиттік серіктестіктің бағалы қағаздары	240
VI. Кредиттік серіктестіктің орындалмаған міндеттемелері	250
VII. Басқа қарыздар	260
VIII. Басқа да міндеттемелер	270

Міндеттемелер жиынтығы (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	20
---	----

мың теңге

Капитал	!Символ !	Есеп	! Есеп беру
	!	! беретін күнге!	кезеңінің
	!	!	басында

1	!	2	!	3	!	4
---	---	---	---	---	---	---

IX. Жарғы капиталы (өзі сатып алған акцияларды алып тастағанда)	300
X. Қосымша капитал	310
XI. Кредиттік серіктестіктің резервтік капиталы	320
XII. Негізгі құрал-жабдықты қайта бағалау резерві	330
XIII. Қайта бағалау бойынша резервтер	340
XIV. Өткен жылдардың бөлінбеген таза пайдасы (жабылмаған шығын)	350
XV. Бөлінбеген таза пайда (жабылмаған шығын)	360

Капиталдың жиынтығы (IX+X+XI+XII+XIII + X I V + X V)	30
---	----

Пассивтер жиынтығы:	40
---------------------	----

А н ы қ т а м а

ү ш і н :

Құрылмаған провизиялар сомасы

001

Құрылмаған провизияларды алып тастағанда

002

өз капиталы

Басшы _____ аты-жөні

М . О .

Бас бухгалтер _____ аты-жөні

* 1) Төменде көрсетілген депозиттердің анықтамаларының заңды күші жоқ және тек осы есепті жасағанда ғана қолданылады.

Кредиттік серіктестіктер тартқан барлық депозиттер (есеп айырысу және ағымдағы есепшоттарды қоса) мына төмендегі депозиттер санатының біреуіне кіргізілуі тиіс.

Талап ету депозиті - кредиттік серіктестікке белгілі бір мерзімге орналастырылған кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) - заңды және жеке тұлғалардың ақшасы, оны салымшы (депозитор) алуы немесе кредиттік серіктестікке алдын ала хабарламай-ақ басқа адамға аударылуы мүмкін. Бұндай депозит бойынша сыйақы (мүдде) есептелмейді.

Жинақ депозит - кредиттік серіктестікке орналастырылған кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) - заңды және жеке тұлғалардың ақшасы, салымшы оның сомасын кредиттік серіктестікке міндетті түрде хабарлай отырып, белгілі бір сәтте өсіруі (азайтуы) мүмкін. Сыйақыны (мүддені) есептеу депозиттің бұрын келісілген мөшерінен басталады және оны сақтаудың нақты мерзіміне жасалады. Жинақ депозитінен оны сақтау мерзімі ішінде ішінара ақша алу саны шектеледі.

Мерзімді депозит - кредиттік серіктестікке белгілі бір мерзімге орналастырылған кредиттік серіктестік қатысушыларының (акционерлерінің) - заңды және жеке тұлғалардың ақшасы, ол мерзімі өткеннен кейін тиесілі сыйақымен (мүддемен) қоса толық сомада қайтарылады. Мерзімді депозит бойынша қосымша жарналар және ішінара төлемдер көзделмейді, ал оны келісілген мерзімнен бұрын алған жағдайда сыйақы (мүдде) төленбейді.

СТН нөмері

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің

ОКПО коды

1999 жылғы 25 желтоқсандағы N 472 қаулысымен

МФО нөмері

бекітілген кредиттік серіктестердің қаржылық

Кор.есепшот нөмері

және реттеуші есебін жасау және ұсыну ережесіне

К р е д и т т і к

серіктестіктің

N 10 қосымша

тұрған жері

Баланс (700-КТ-нысан)

(кредиттік серіктестіктің атауы)

жылдың " " жағдай бойынша

мың теңге

баланстық ! Есепшоттардың және баланстық есепшоттардың !Сомасы
есепшот. ! сыныптары, топтары !
тардың NN !-----
! I сынып - Активтер

1000	Қолма-қол ақша
1001	Кассадағы қолма-қол ақша
1002	Жолдағы банкноттар мен металл ақшалар
1003	Айырбастау пунктеріндегі қолма-қол ақша
1050	Корреспонденттік есепшоттар
1051	Кредиттік серіктестіктің ҚРҰБ-дегі корреспонденттік есепшоты
1052	Кредиттік серіктестіктің банктердегі корреспонденттік есепшоттары
1150	ҚРҰБ қайта қаржыландыруы үшін қолайлы қазынашылық міндеттемелер және басқа да жоғары өтімді бағалы қағаздар
1151	ҚРҰБ-нің қысқа мерзімді ноттары
1152	Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің қазынашылық міндеттемелері
1153	Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің қазынашылық облигациялары
1154	Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің қазынашылық бондары
1155	ҚРҰБ қайта қаржыландыруы үшін қолайлы басқа да жоғары өтімді бағалы қағаздар
1200	Сатуға арналған бағалы қағаздар
1201	Белгіленген кіріспен сатуға арналған бағалы қағаздар
1202	Белгіленбеген кіріспен сатуға арналған бағалы қағаздар
1250	Банктерге орналастырылған депозиттер
1251	Банктерде орналастырылған овенайт депозиттер
1252	Банктерде орналастырылған қысқа мерзімді депозиттер (1 айдан кем)
1253	Банктерде орналастырылған қысқа мерзімді депозиттер (1 жылдан кем)

1254	Банктерде орналастырылған орташа мерзімді депозиттер
1255	Банктерде орналастырылған ұзақ мерзімді депозиттер
1256	Депозиттер бойынша банктердің мерзімі өткен берешегі
1257	Депозиттер бойынша банктердің оқшауланған берешегі
1269	Банктерде орналастырылған депозиттер бойынша арнайы резервтер (провизиялар)
1300	Банктерге берілген кредиттер және аванстар
1302	Банктерге берілген қысқа мерзімді кредиттер
1303	Банктерге берілген орташа мерзімді кредиттер
1304	Банктерге берілген орташа мерзімді кредиттер
1305	Банктерге қаржылық лизинг банкам
1306	Кредиттер бойынша мерзімі өткен берешек
1307	Кредиттер бойынша оқшауланған берешек
1339	Банктерге берілген кредиттер бойынша арнайы резервтер (провизиялар)
1400	Клиенттерге талаптар
1401	Клиенттерге берілген овердрафтар
1407	Клиенттерге факторинг
1409	Клиенттерге берілген вексель кредиттері
1411	Клиенттерге берілген қысқа мерзімді кредиттер
1414	Клиенттерге берілген орташа мерзімді кредиттер
1417	Клиенттерге берілген ұзақ мерзімді кредиттер
1420	Клиенттерге қаржылық лизинг
1422	Клиенттерге форфейтинг
1424	Кредиттер бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі
1427	Кредиттер бойынша клиенттердің оқшауланған берешегі
1439	Клиенттерге берілген кредиттер бойынша арнайы резервтер (провизиялар)
1440	Клиенттерге берілген басқа кредиттер
1450	Басқа бағалы қағаздар
1451	Өтеуге дейінгі ұсталатын белгіленген кіріспен бағалы қағаздар
1452	Сатуға жарамды бегіленген кіріспен бағалы қағаздар
1454	Сатуға жарамды белгіленбеген кіріспен бағалы қағаздар
1456	"Кері Репо" операциясы
1460	Жалпы резервтер
1465	Кредиттік қызметтен шығындарды жабуға жалпы резервтер (провизиялар)
1469	Басқа банктік қызметтен шығындарды жабуға жалпы

	резервтер (провизиялар)
1470	Реттелген борышқа инвестиция
1475	Реттелген борышқа инвестиция
1550	Төлемдер бойынша есеп айырысулар
1552	Кредиттік серіктестіктің қатысушыларымен (акционерлерімен) есеп айырусылар
1600	Материалдық қорлар
1602	Басқа материалдық қорлар
1650/1690	Негізгі құрал-жабдықтар және материалдық емес активтер
1651	Салынып жатқан (орнатылатын) негізгі құралдар
1652	Жер, үй және ғимарат
1653	Компьютер жабдығы
1654	Басқа негізгі құрал-жабдықтар
1655	Қаржылық лизингке қабылданған негізгі құралдар
1656	Жалға беруге арналған негізгі құрал-жабдықтар
1657	Жалданатын үйлер бойынша күрделі шығыстар
1659	Материалдық емес активтер
1692	Үйлер және ғимараттар бойынша есептелген амортизация
1693	Компьютер жабдығы бойынша есептелген амортизация
1694	Басқа негізгі құрал-жабдықтар бойынша есептелген а м о р т и з а ц и я
1695	Қаржылық лизинг бойынша алынған негізгі құрал-жабдықтар бойынша есептелген амортизация
1696	Жалға беруге арналған негізгі құрал-жабдықтар бойынша есептелген амортизация
1697	Жалданатын үйлерге күрделі шығыстар бойынша есептелген а м о р т и з а ц и я
1699	Материалдық активтер бойынша есептелген амортизация
1700	Сыйақы (мүдде) алумен байланысты есептелген кірістер
1705	Корреспонденттік есепшоттар бойынша есептелген кірістер
1715	ҚРҰБ қайта қаржыландыруы үшін қолайлы жоғары өтімді бағалы қағаздар бойынша есептелген кірістер
1720	Сатуға арналған бағалы қағаздар бойынша есептелген к і р і с т е р
1725	Банктерге орналастырылған депозиттер бойынша есептелген к і р і с т е р
1730	Банктерге берілген кредиттер бойынша есептелген кірістер
1731	Банктерге берілген кредиттер бойынша мерзімі өткен с ы й а қ ы (м ү д д е)

1740	Клиенттерге берілген кредиттер бойынша есептелген
	к і р і с т е р
1741	Клиенттерге берілген кредиттер бойынша мерзімі өткен
	с ы й а қ ы (м ү д д е)
1745	Басқа бағалы қағаздар бойынша есептелген кірістер
1747	Реттелген борышқа инвестиция бойынша есептелген кірістер
1749	Басқа мерзімі өткен сыйақы (мүдде)
1750	Сыйақыны (мүддені) және шығыстарды алдын ала төлеу
1751	Алынған кредиттер мен депозиттер бойынша сыйақыны
	(мүддені) алдын ала төлеу
1791	Басқа да алдын ала төлеудер
1800	Бағалы қағаздар бойынша сыйлық ақылар және жеңілдіктер
1801	ҚРҰБ қайта қаржыландаруы үшін қолайлы сатып алынатын
	жоғары өтімді бағалы қағаздар бойынша сыйлық ақылар
1802	Басқа да сатып алынатын бағалы қағаздар бойынша сыйлық
	а қ ы л а р
1803	Айналымға шығарылған бағалы қағаздар бойынша жеңілдіктер
1804	Бағалы қағаздарды сатып алғанға есептелінген олар
	б о й ы н ш а с ы й а қ ы (м ү д д е)
1850	Басқа дебиторлар
1851	Салықтар, қорларға міндетті аударымдар бойынша есеп
	а й ы р ы с у л а р
1852	Брокерлермен есеп айырысулар
1853	Акционерлермен (серіктестікке қатысушылармен)
	(дивидендтер бойынша) есеп айырысулар
1854	Кредиттік серіктестіктің қызметкерлерімен есеп
	а й ы р ы с у л а р
1855	Құжаттық есеп айырысулар бойынша дебиторлар
1856	Күрделі қаржы бойынша дебиторлар
1857	Ұзақ мерзімді табыс салығы
1860	Басқа дебиторлар
1861	Кепілдеме бойынша дебиторлар
1870	Басқа транзиттік есепшоттар
1899	Дебиторлық берешектер бойынша арнайы резервтер
	(п р о в и з и я л а р)

Активтер жиынтығы:

баланстық ! Есепшоттардың және баланстық есепшоттардың !Сомасы

!	сыныптары, топтары	!
есепшоттар!	-----	
NN	! II сынып - Міндеттеме	
2030	Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған кредиттер	
2034	Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған қысқа мерзімді кредиттер	
2035	Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған орташа мерзімді кредиттер	
2036	Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған ұзақ мерзімді кредиттер	
2038	Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған кредиттер бойынша кредиттік серіктестіктің мерзімі өткен берешегі	
2050	Банктерден алынған кредиттер	
2051	Кредиттік серіктестіктің Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алған кредиттері	
2054	Банктерден алынған қысқа мерзімді кредиттер	
2055	Банктерден алынған орташа мерзімді кредиттер	
2056	Банктерден алынған ұзақ мерзімді кредиттер	
2057	Банктерден алынған қаржылық лизинг	
2058	Банктерден алынған кредиттер бойынша кредиттік серіктестіктің мерзімі өткен берешегі	
2059	Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкінен алынған кредиттер бойынша кредиттік серіктестіктің мерзімі өткен берешегі	
2060	Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін ұйымдардан алынған кредиттер	
2064	Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін ұйымдардан алынған қысқа мерзімді кредиттер	
2065	Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін ұйымдардан алынған орташа мерзімді кредиттер	
2066	Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін ұйымдардан алынған ұзақ мерзімді кредиттер	
2068	Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін ұйымдардан алынған кредиттер бойынша кредиттік серіктестіктің мерзімі өткен берешегі	
2120	Мерзімді депозиттер	
2123	Кредиттік серіктестіктің қатысушы (акционер) банктерінің қысқа мерзімді депозиттері (1 айдан кем)	

2124	Кредиттік серіктестіктің қатысушы (акционер) банктерінің қысқа мерзімді депозиттері (1 жылдан кем)
2125	Кредиттік серіктестіктің қатысушы (акционер) банктерінің орташа мерзімді депозиттері
2127	Кредиттік серіктестіктің қатысушы (акционер) банктерінің ұзақ мерзімді депозиттері
2200	Кредиттік серіктестіктің қатысушылары (акционерлері) алдындағы міндеттеме
2203	Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) ағымдағы есепшоттар
2211	Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) талап ету депозиттері
2215	Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) қысқа мерзімді депозиттері
2217	Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) орташа мерзімді депозиттері
2219	Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) ұзақ мерзімді депозиттері
2221	Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) арнайы депозиттері
2223	Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) кепілдеме-депозиттері
2225	Кредиттік серіктестіктің қатысушыларымен (акционерлерімен) операциялар бойынша серіктестіктің мерзімі өткен берешегі
2227	Алынған қаржылық лизинг
2229	Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) басқа депозиттері
2300	Айналымға шығарылған бағалы қағаздар
2301	Айналымға шығарылған облигациялар
2302	"Репо" операциясы
2303	Айналымға шығарылған басқа бағалы қағаздар
2400	Реттелген борыштар
2401	5 жылдан кем өтеу мерзімімен реттелген борыштар
2402	5 жылдан артық өтеу мерзімімен реттелген борыштар
2550	Төлемдер бойынша есеп айырысулар
2552	Кредиттік серіктестіктің қатысушыларымен (акционерлерімен) есеп айырысулар
2700	Сыйақы (мүдде) төлеумен байланысты есептелген шығыстар

2702	Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) талап ету депозиттері бойынша есептелген шығыстар
2703	Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған кредиттер бойынша есептелген шығыстар
2705	Банктерден алынған кредиттер бойынша есептелген шығыстар
2706	Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін ұйымдардан алынған кредиттер бойынша есептелген шығыстар
2712	Қатысушы (акционер) банктерден алынған мерзімді депозиттер бойынша есептелген шығыстар
2720	Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) мерзімді депозиттері бойынша есептелген шығыстар
2730	Айналымға шығарылған басқа бағалы қағаздар бойынша есептелген шығыстар
2740	Реттелген борыш бойынша есептелген шығыстар
2749	Мерзімі өткен сыйақы (мүдде)
2750	Алдын ала төленген кірістер
2751	Сыйақы (мүдде) алумен байланысты алдын ала төленген кірістер
2791	Басқа алдын ала төлемдер
2800	Бағалы қағаздар бойынша жеңілдіктер және сыйлық ақылар
2801	ҚРҰБ қайта қаржыландыруы үшін қолайлы сатып алынатын жоғары өтімді бағалы қағаздар бойынша жеңілдіктер
2802	Сатып алынатын бағалы қағаздар бойынша жеңілдіктер
2803	Айналымға шығарылған бағалы қағаздар бойынша сыйлық ақылар
2850	Басқа кредиторлар
2851	Сыйлықтар, қорларға міндетті ақша аударымдары бойынша есеп айырысулар
2852	Брокерлермен есеп айырысулар
2853	Кредиттік серіктестіктің акционерлерімен (қатысушыларымен) есеп айырысулар
2854	Кредиттік серіктестіктің қызметкерлерімен есеп айырысулар
2855	Құжаттық есеп айырысулар бойынша кредиторлар
2856	Күрделі қаржы бойынша кредиторлар
2857	Мұрсат берілген табыс салығы
2860	Басқа кредиторлар

2870

Басқа транзиттік есепшоттар

Міндеттемелер жиынтығы

III сынып - Өз капиталы

3000	Кредиттік серіктестіктің жарғылық қоры
3001	Жарияланған жарғылық қор - жай акциялар (ЖШС құрылтайшыларының үлесі)
3002	Төленбеген жарғылық қор - жай акциялар (ЖШС құрылтайшыларының үлесі)
3003	Сатып алынған өзінің жай акциялары
3025	Жарияланған жарғылық қор - артықшылық берілген акциялар
3026	Төленбеген жарғылық қор - артықшылық берілген акциялар
3027	Сатып алынған өзінің артықшылық берілген акциялары
3100	Қосымша капитал
3101	Акциялар бойынша сыйлық ақылар
3500	Кредиттік серіктестіктің қоры
3510	Кредиттік серіктестіктің резервтік қоры
3540	Негізгі құрал-жабдықты қайта бағалаудың резервтері
3561	Ұзақ мерзімді қаржы инвестицияларын қайта бағалау бойынша резервтер
3580	Өткен жылдардың бөлінбеген таза кірісі (жабылмаған шығын)
3581	Шетел валютасының өткен жылдарғы қайта бағалау резервтері
3585	Кредитті валюта тепе-теңдігін белгілеумен өткен жылдарғы кредиттерді теңгемен қайта бағалау резервтері
3586	Депозитті валюта тепе-теңдігін белгілеумен өткен жылдарғы депозиттерді теңгемен қайта бағалау резервтері
3599	Бөлінбеген таза кіріс (жабылмаған шығын)

Өз капиталының жиынтығы

Пассив жиынтығы:

Бірінші басшы

АТҰ - ЖӨНІ

М.О. Бас бухгалтер

Орындаушы

телефон: аты-жөні
" " 199 ж.

700 - К Т нысанға

N 1 қосымша

Кірістер және шығыстар

(кредиттік серіктестіктің толық атауы)

" " жағдай бойынша

С Т Н

н ө м е р і

О К П О

к о д ы

Кор.есепшоттың

н ө м е р і

Кредиттік

серіктестіктің

т ұ р ғ а н

ж е р і

(м ы ң т е ң г е)

баланстық !Есепшоттар мен баланстық есепшоттар

!Сомасы

!сыныптарының және топтарының атаулары

!

есепшоттар!

NN

!IV

к л а с с -

Кірістер

- | | |
|------|---|
| 4050 | Корреспонденттік есепшоттар бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер |
| 4051 | ҚРҰБ-тегі корреспонденттік есепшоттар бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер |
| 4052 | Банктегі корреспонденттік есепшоттар бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер |
| 4150 | Қазынашылық міндеттемелер және Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі қайта қаржыландыруы үшін жарамды басқа да жоғары өтімді бағалы қағаздар бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер |
| 4151 | Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің қысқа мерзімді ноттары бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер |
| 4152 | Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің қазынашылық міндеттемелері бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты к і р і с т е р |
| 4153 | Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің қазынашылық облигациялары бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты |

к і р і с т е р

- 4154 Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің қазынашылық
бондар бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер
- 4155 Басқа жоғары өтімді бағалы қағаздар бойынша сыйақы
(мүдде) алуға байланысты кірістер
- 4200 Сатуға арналған бағалы қағаздар бойынша сыйақы (мүдде)
алуға байланысты кірістер
- 4201 Сатуға арналған кіріс белгіленген бағалы қағаздар
бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер
- 4250 Банктерге орналастырылған депозиттер бойынша сыйақы
(мүдде) алуға байланысты кірістер
- 4251 Банктерге орналастырылған овернайт депозиттері бойынша
сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер
- 4252 Банктерге орналастырылған қысқа мерзімді депозиттер
бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер (1
а й д а н к е м)
- 4253 Банктерге орналастырылған қысқа мерзімді депозиттер
бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер (1
ж ы л д а н к е м)
- 4254 Банктерге орналастырылған орташа мерзімді депозиттер
бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер
- 4255 Банктерге орналастырылған ұзақ мерзімді депозиттер
бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер
- 4256 Депозиттер бойынша банктердің мерзімі өткен берешегі
бойынша сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер
- 4300 Банктерге берілген кредиттер мен аванстар бойынша
сыйақы мүдде) алуға байланысты кірістер
- 4302 Банктерге берілген қысқа мерзімді кредиттер бойынша
сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер
- 4303 Банктерге берілген орташа мерзімді кредиттер бойынша
сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер
- 4304 Банктерге берілген ұзақ мерзімді кредиттер бойынша
сыйақы (мүдде) алуға байланысты кірістер
- 4305 Банктерге берілген қаржы лизинг бойынша сыйақы (мүдде)
алуға байланысты кірістер
- 4306 Кредиттік серіктестіктің қатысушы (акционер) банктеріне
берілген депозиттер мен кредиттер бойынша қаржылық
лизинг бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты кірістер
- 4349 Банктерге берілген комиссиялық сыйақылар

4400	Клиенттерге берілген кредиттер бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты кірістер
4401	Клиенттерге берілген овердрафтар бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты кірістер
4407	Факторинг бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты к і р і с т е р
4409	Вексель кредиттері бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты кірістер
4411	Клиенттерге берілген қысқа мерзімді кредиттер бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты кірістер
4414	Клиенттерге берілген орташа мерзімді кредиттер бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты кірістер
4417	Клиенттерге берілген ұзақ мерзімді кредиттер бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты кірістер
4420	Клиенттерге қаржылық лизинг бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты кірістер
4422	Клиенттерге форфейтинг бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты кірістер
4424	Кредиттер бойынша клиенттердің мерзімі өткен берешегі бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты кірістер
4440	Клиенттерге берілген басқа кредиттер бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты кірістер
4449	Комиссионные вознаграждения по кредитам, предоставленным клиентам
4450	Басқа бағалы қағаздар бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты кірістер
4451	Өтеуге дейін ұсталатын белгіленген кіріспен бағалы қағаздар бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты к і р і с т е р
4452	Сатуға жарамды белгіленген кіріспен бағалы қағаздар бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты кірістер
4454	Сатуға жарамды белгіленбеген кіріспен бағалы қағаздар бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты кірістер
4456	"Обратное репо" операциялары бойынша оң айырмашылық
4470	Реттелген борышқа инвестициялар бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты кірістер
4475	Реттелген борышқа инвестициялар бойынша сыйақы (мүдде) алумен байланысты кірістер
4600	Кредиттік серіктестіктің комиссиялық кірістері

4601	Аударым операциялары бойынша кредиттік серіктестіктің қызмет көрсетуіне комиссиялық кірістер
4602	Сақтандыру операциялары бойынша кредиттік серіктестіктің қызмет көрсетуіне комиссиялық кірістер
4604	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша кредиттік серіктестіктің қызмет көрсетуіне комиссиялық кірістер
4606	Берілген кепілдемелер бойынша кредиттік серіктестіктің қызмет көрсетуіне комиссиялық кірістер
4607	Қатысушылардың (акционерлердің) есепшоттарын және салымдарын жүргізу бойынша кредиттік серіктестіктің қызмет көрсетуіне комиссиялық кірістер
4608	Кредиттік серіктестіктің басқа комиссиялық кірістері
4700	Қайта бағалаудан кредиттік серіктестіктің кірістері
4701	Қысқа мерзімді қаржы инвестицияларын Қайта бағалаудан к і р і с т е р
4703	Шетел валютасын Қайта бағалаудан кірістер
4705	Банктерге берілген валюталық тепе-сендікті белгілеумен кредиттерді теңгемен Қайта бағалаудан кірістер
4706	Банктерге берілген валюталық тепе-сендікті белгілеумен кредиттерді теңгемен Қайта бағалаудан кірістер
4707	Валюталық тепе-сендікті белгілеумен орналастырылған депозиттерді теңгемен Қайта бағалаудан кірістер
4800	Басқа операциялық кірістер
4801	Жалға беру бойынша кірістер
4802	Басқа операциялық кірістер
4850	Негізгі құрал-жабдықтарды сатудан кірістер
4852	Негізгі құрал-жабдықтарды сатудан түсімдер
4853	Материалдарды сатудан түсімдер
4900	Айыппұлдар, өсімпұлдар, тұрақсыздық айыптары
4 9 2 0	Б а с қ а к і р і с т е р
4921	Банктік қызметтен алынған басқа кірістер
4922	Банктік емес қызметтен алынған басқа кірістер
4 9 4 0	Т ө т е н ш е к і р і с т е р
4 9 4 1	Ч р е з в ы ч а й н ы е д о х о д ы
4942	Есепте байқалған өткен кезеңнің кірістері
4 9 9 9	С а л ы қ қ а д е й і н г і к і р і с

К і р і с т е р ж и ы н т ы ғы

4999	Салыққа дейінгі кіріс
5999	Табыс салығы
	(мың теңге)
баланстық !Есепшоттар мен баланстық есепшоттар	!Сомасы
!сыныптарының және топтарының атаулары	!
есепшоттар!-----	
NN	! V сынып - Шығыстар
5030	Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған кредиттер бойынша сыйақы (мүдде) төлеумен байланысты шығыстар
5034	Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған қысқа мерзімді кредиттер бойынша сыйақы (мүдде) төлеумен байланысты шығыстар
5035	Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған орташа мерзімді кредиттер бойынша сыйақы (мүдде) төлеумен байланысты шығыстар
5036	Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған ұзақ мерзімді кредиттер бойынша сыйақы (мүдде) төлеумен байланысты шығыстар
5038	Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған кредиттер бойынша мерзімі өткен берешектер бойынша сыйақы (мүдде) төлеумен байланысты шығыстар
5050	Айтылған талаптарға алынған кредиттер бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
5051	Кредиттік серіктестіктің Ұлттық Банктен алған кредиттері бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
5054	Банктерден алынған қысқа мерзімді кредиттер бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
5055	Банктерден алынған орташа мерзімді кредиттер бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
5056	Банктерден алынған орташа мерзімді кредиттер бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
5057	Банктерден алынған ұзақ мерзімді кредиттер бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар

- 5058 Серіктестіктің қатысушы (акционер) - банктерінен алынған депозиттер және кредиттер бойынша кредиттік серіктестіктің мерзімі өткен кредиттер бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
- 5059 Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің кредиттер бойынша кредиттік серіктестіктің мерзімі өткен берешектері бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
- 5060 Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін ұйымдардан алынған кредиттер бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
- 5064 Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін ұйымдардан алынған қысқа мерзімді кредиттер бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
- 5065 Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін ұйымдардан алынған орташа мерзімді кредиттер бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
- 5066 Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін ұйымдардан алынған ұзақ мерзімді кредиттер бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
- 5068 Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін ұйымдардан алынған кредиттер бойынша кредиттік серіктестіктің мерзімі өткен берешегі бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
- 5090 Банктерге сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты басқа шығыстар
- 5091 Банктермен операциялар жүргізу бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты басқа шығыстар
- 5095 Банктерден алынған кредиттер бойынша комиссиялық сыйақы
- 5120 Ақша рыногын депозиттері бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
- 5123 Кредиттік серіктестіктің қатысушы (акционер) банктерінің қысқа мерзімді депозиттері бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар (1 айдан кем)
- 5124 Кредиттік серіктестіктің қатысушы (акционер) банктерінің қысқа мерзімді депозиттері бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар (1 жылдан кем)
- 5125 Кредиттік серіктестіктің қатысушы (акционер) банктерінің орташа мерзімді депозиттері бойынша сыйақы

5127	(мүдде) төлеуге байланысты шығыстар Кредиттік серіктестіктің қатысушы (акционер) банктерінің ұзақ мерзімді депозиттері бойынша сыйақы
5200	(мүдде) төлеуге байланысты шығыстар Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) депозиттері бойынша сыйақы (мүдде)
5203	төлеуге байланысты шығыстар Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) ағымдағы есепшоттары бойынша сыйақы
5211	(мүдде) төлеуге байланысты шығыстар Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) талап ету депозиттері бойынша сыйақы
5215	(мүдде) төлеуге байланысты шығыстар Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) қысқа мерзімді депозиттері бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
5217	Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) орташа мерзімді депозиттері бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
5219	Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) ұзақ мерзімді депозиттері бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
5221	Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) арнайы депозиттері бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
5223	Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) кепілдеме депозиттері бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
5225	Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) операциялар бойынша кредиттік серіктестіктің мерзімі өткен берешегі бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
5227	Алынған қаржылық лизинг бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
5229	Кредиттік серіктестіктің қатысушыларының (акционерлерінің) басқа депозиттер бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
5230	Кредиттік серіктестік алған депозиттер және қаржылық лизинг бойынша комиссиялық сыйақы

5300	Бағалы қағаздар және кері сатып алу операциялары бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
5301	Айналымға шығарылған облигациялар бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
5302	"Репо" операциялары бойынша теріс айырмашылық
5303	Айналымға шығарылған басқа бағалы қағаздар бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
5400	Реттелген борыш бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
5401	5 жылға дейін өтеу мерзімінен реттелген борыш бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
5402	5 жыл артық өтеу мерзімінен реттелген борыш бойынша сыйақы (мүдде) төлеуге байланысты шығыстар
5450	Қамтамасыз етуге ақша бөлу
5451	Банктерде орналастырылған депозиттер бойынша арнайы қорларға (провизияларға) ақша бөлу
5452	Банктерге берілген депозиттер бойынша арнайы қорларға (провизияларға) ақша бөлу
5455	Клиенттерге берілген кредиттер бойынша арнайы қорларға (провизияларға) ақша бөлу
5456	Кредиттік қызметтен шығындарды жабу үшін жалпы қорларға (провизияларға) ақша бөлу
5458	Банктік басқа қызметтен шығындарды жабу үшін жалпы қорларға (провизияларға) ақша бөлу
5459	Дебиторлық берешек бойынша жалпы қорларға (провизияларға) ақша бөлу
5600	Кредиттік серіктестіктің комиссиялық шығыстары
5601	Аударым операциялары бойынша банктердің қызметінен комиссиялық шығыстар
5602	Сақтандыру бойынша комиссиялық шығыстар
5604	Шетел валютасын сатып алу-сату бойынша қызметтен комиссиялық шығыстар
5606	Алынған кепілдемелер бойынша қызметтен комиссиялық шығыстар
5607	Аудит бойынша комиссиялық шығыстар
5608	Кредиттік серіктестіктің басқа комиссиялық шығыстары
5700	Қайта бағалаудан кредиттік серіктестіктің шығындары
5701	Қысқа мерзімді қаржылық инвестицияларды қайта бағалаудан шығындар

5702	Ұзақ мерзімді қаржылық инвестицияларды қайта бағалаудан шығындар
5703	Шетел валютасын қайта бағалаудан шығындар
5705	Қазақстан Республикасының Үкіметінен алынған валюталық тепе-теңдікті белгілеумен кредиттерді теңгемен қайта бағалаудан шығындар
5706	Банктерден алынған валюталық тепе-теңдікті белгілеумен кредиттерді теңгемен қайта бағалаудан шығындар
5707	Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін ұйымдардан алынған валюталық тепе-теңдікті белгілеумен кредиттерді теңгемен қайта бағалаудан шығындар
5708	Банктік операциялардың жекелеген түрлерін жүргізетін ұйымдардан алынған валюталық тепе-теңдікті белгілеумен депозиттерді теңгемен қайта бағалаудан шығындар
5 7 2 0	
5721	Басқару аппаратының еңбек ақысын төлеу шығыстары
5722	Қызметкерлердің еңбек ақысын төлеу шығыстары
5723	Жұмысшылардың еңбек ақысын төлеу шығыстары
5724	Жұмысшылардың еңбек ақысын төлеу шығыстары
5725	Қызметкерлердің қызметтік іссапар шығыстары
5726	Жұмысшылардың қызметтік іссапар шығыстары
5727	Жалдау бойынша қызметкерлердің еңбегіне ақы төлеу шығыстары
5728	Жалақыдан әртүрлі қорларға жарна
5 7 2 9	Басқа да төлемдер
5740	Жалпы шаруашылық шығыстары
5 7 4 1	Көлік шығыстары
5742	Әкімшілік шығыстары
5743	Икассацияға шығыстар
5744	Жөндеуге шығыстар
5745	Жарнамаға шығыстар
5746	Күзету және сигнализация бойынша шығыстар
5747	Өкілеттік шығыстар
5748	Басқа жалпы шаруашылық шығыстары
5760	Түсім салығынан басқа салықтар және жинаулар
5761	Қосымша құнға салық
5762	Бағалы қағаздармен операцияларға салық
5763	Басқа жалпы мемлекеттік салық
5 7 6 4	Жер салығы

5765	Заңды тұлғалардың мүлкіне салық
5766	Көлік құралдарына салық
5767	Аукциондық сатудан жинау
5768	Басқа жергілікті салықтар
5769	Басқа салықтар
5780	Амортизацияға аударымдар
5781	Үйлер және ғимараттар бойынша амортизациялық аударымдар
5782	Компьютерлік техника бойынша амортизациялық аударымдар
5783	Басқа негізгі құрал-жабдықтар бойынша амортизациялық аударымдар
5784	Қаржылық лизингке қабылданған негізгі құрал-жабдықтар бойынша амортизациялық аударымдар
5785	Жалға беруге арналған негізгі құрал-жабдықтар бойынша амортизациялық аударымдар
5786	Жалданған үйлер бойынша капиталдық шығыстар бойынша амортизациялық аударымдар
5788	Материалдық активтер бойынша амортизациялық аударымдар
5800	Басқа операциялық шығыстар
5801	Жай жалдау бойынша шығыстар
5802	Басқа да операциялық шығыстар
5850	Әр түрлі шығыстар және ысыраптар
5852	Негізгі құрал-жабдықты сатудан ысыраптар
5853	Негізгі құрал-жабдықтарды өтеусіз беруден ысыраптар
5900	Айыппұлдар, өсімпұлдар, тұрақсыздық айыптары
5920	Басқа шығыстар
5921	Банктік қызметтен басқа шығыстар
5922	Банктік емес қызметтен басқа шығыстар
5940	Төтенше шығыстар
5941	Чрезвычайные доходы
5942	Есеп кезінде байқалған өткен кезеңнің шығындары
5999	Табыс салығы

Шығыстар жиынтығы

Кірістерді (шығыстарды) көтеру III сыныптың - Өз капиталы (3599 есепшоты) балансына аударылады.

Бірінші басшы

М.О. Бас бухгалтер

А Т Ы - Ж Ө Н І

Орындаушы

аты-жөні

т е л е ф о н :

" " 199 ж.

7 0 0 - К Т - н ы с а н ғ а

N 2 қосымша

**Шартты және болуы мүмкін
талаптар мен міндеттемелер**

(кредиттік серіктестіктің толық атауы)

жылдың " " жағдай бойынша

С Т Н

н ө м е р і

О К П О

к о д

М Ф О

н ө м е р і

Кор.есепшоттың

н ө м е р і

Кредиттік

серіктестіктің

т ұ р ғ а н ж е р і

(м ы ң т е ң г е)

баланстық !Есепшоттар мен баланстық есепшоттар

!Сомасы

!сыныптарының және топтарының атаулары

!

есепшоттар!-----

NN

! VI сынып - Шартты және болуы мүмкін талаптар

6050

Кепілдеме есепшоттары

6055

Шығарылған немесе расталған кепілдемелер бойынша болуы
м ү м к і н т а л а п т а р

6075

Қабылданған кепілдемелер бойынша болуы мүмкін
к е п і л д е м е л е р

6080

Форфейтинг операциялары бойынша борышкерге талап

6100

Қатысушылардан (акционерлерден) және кредиттерден
депозиттерді келешекте орналастыру бойынша есепшоттар

6105

Қатысушылардан (акционерлерден) орналастырылған
депозиттер бойынша келешек талаптар

6125

Берілетін кредиттер бойынша келешек талаптар

6150

Келешекте қатысушылардың (акционерлердің) депозиттерін
және кредиттерін алу бойынша есепшоттар

6155

Қатысушылардан (акционерлерден) келешекте депозиттер

	алу бойынша шартты талаптар
6175	Келешекте кредиттер алу бойынша шартты талаптар
6180	Форфейтинг бойынша өндіріп алынатын вексельдер
6200	Бағалы қағаздар сатып алу бойынша есепшоттар
6205	Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша шартты талаптар
6300	Бағалы қағаздарды сату бойынша есепшоттар
6305	Бағалы қағаздарды сату бойынша шартты талаптар

Шартты және болуы мүмкін талаптар мен міндеттемелер жиынтығы

(м ы н т е н г е)

баланстық !Есепшоттар мен баланстық есепшоттар !Сомасы
есепшот. !сыныптары мен топтарының атаулары !
тардың !-----
NN ! VI сынып - Шартты және болуы мүмкін міндеттемелер

6550	Кепілдеме есепшоттары
6555	Шығарылған немесе расталған кепілдемелер бойынша болуы мүмкін міндеттемелер
6575	Қабылданған кепілдемелер бойынша талаптарды азайту мүмкіндігі
6580	Форфейтинг операциялары бойынша міндеттемелер
6600	Келешекте кредиттерді/депозиттерді беру/орналастыру бойынша есепшоттар
6605	Келешекте депозиттерді орналастыру бойынша шартты міндеттемелер
6625	Келешекте кредиттерді беру бойынша шартты міндеттемелер
6650	Серіктестіктің қатысушыларынан (акционерлерінен) және кредиттерден келешекте депозиттер алу бойынша есепшоттар
6655	Серіктестіктің қатысушыларынан (акционерлерінен) алынатын депозиттер бойынша келешек міндеттемелер
6675	Алынатын кредиттер бойынша келешек міндеттемелер
6680	Форфейтинг-контреспешот бойынша өндіріп алынатын вексельдер
6700	Бағалы қағаздар сатып алу бойынша есепшоттар
6705	Бағалы қағаздарды сатып алу бойынша шартты міндеттемелер
6800	Бағалы қағаздарды сату бойынша есепшоттар

Шартты және болуы мүмкін талаптар мен міндеттемелер жиынтығы

Бірінші басшы

а т ы - ж ө н і

М.О. Бас бухгалтер

а т ы - ж ө н і

Орындаушы

а т ы - ж ө н і

т е л е ф о н :

" " _____ ж.