

	Барлығы								
3	1- бейрезиден т банк								
3.1	.								
3.2	.								
3.3	.								
	Барлығы								
4	2- бейрезиден т банк								
4.1	.								
4.2	.								
4.3	.								
	Барлығы								
	...								
	Жиынтығы								

кестенің жалғасы:

Шартты және ықтимал талаптар			Шартты және ықтимал талаптар			Елі
баланстан тыс шоттың нөмірі	баланстан тыс шоттың атауы	есепті кезеңнің аяғындағы сома	баланстан тыс шоттың нөмірі	баланстан тыс шоттың атауы	есепті кезеңнің аяғындағы сома	
9	10	11	12	13	14	15

Бірінші басшы немесе ол есепке қол қоюға уәкілеттік берген тұлға

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлға

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Орындаушы _____

тегі, аты, әкесінің аты (бар болса) қолы

Телефон нөмірі: _____

Есепке қол қойылған күн 20__ жылғы "___" _____

Ескерту: әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме осы нысанға қосымшада келтірілген.

	Банкаралық активтер мен міндеттемелер, сондай-ақ шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер бойынша есеп нысанына қосымша
--	---

**Әкімшілік деректер жинауға арналған нысанды толтыру бойынша түсіндірме
Банкаралық активтер мен міндеттемелер, сондай-ақ шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер бойынша есеп**

1-тарау. Жалпы ережелер

1. Осы түсіндірме (бұдан әрі – Түсіндірме) әкімшілік деректерді жинауға арналған "Банкаралық активтер мен міндеттемелер, сондай-ақ шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелер бойынша есеп" нысанын (бұдан әрі – Нысан) толтыру бойынша бірыңғай талаптарды айқындайды.

2. Нысан "Қаржы нарығы мен қаржы ұйымдарын мемлекеттік реттеу, бақылау және қадағалау туралы" 2003 жылғы 4 шілдедегі Қазақстан Республикасы Заңының 9-бабы 1-тармағының б) тармақшасына сәйкес әзірленді.

3. Екінші деңгейдегі банктер Нысанды ай сайын есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша жасайды. Нысандағы деректер мың теңгемен толтырылады. Бес жүз теңгеден кем сома нөлге дейін дөңгелектенеді, ал бес жүз теңгеге тең және одан жоғары сома мың теңгеге дейін дөңгелектенеді.

4. Нысанға бірінші басшы, бас бухгалтер немесе есепке қол қоюға уәкілетті тұлғалар және орындаушы қол қояды.

2-тарау. Нысанды толтыру бойынша түсіндірме

5. Нысанда банктің резидент банктер мен бейрезидент банктерге, резидент банктер мен бейрезидент банктердің алдындағы банктің міндеттемелері, банктің резидент банктер мен бейрезидент банктерге қатысты шартты және ықтимал талаптары, банктің резидент банктер мен бейрезидент банктер алдындағы шартты және ықтимал міндеттемелеріне қатысты барлық банкаралық активтер бойынша мәліметтер көрсетіледі.

Резидент банктерге Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі және "Қазақстан Даму Банкі" акционерлік қоғамы жатады.

Банктің, ипотекалық ұйымның және "Қазақстан Даму Банкі" акционерлік қоғамының міндеттемелерін қамтамасыз ету болып табылатын жинақ шоттардағы және корреспонденттік шоттардағы, салымдардағы және банк пен ипотекалық ұйымның міндеттемелерін (қардарлық, қарымжы) қамтамасыз ету ретінде берілген ақша сақтау шоттарындағы ақша қалдықтары бойынша мәліметтер резидент банктер, бейрезидент банктер, Ұлттық пошта операторы, шетелдік орталық банктер, қаржылық резидент ұйымдар, қаржылық бейрезидент ұйымдар бойынша және валюталардың түрлері бойынша көрсетіледі.

6. Нысан банктің есепті күні өзара қатынастары бар әрбір контрагент банк бойынша (резидент банк, бейрезидент банк, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі және "Қазақстан Даму Банкі" акционерлік қоғамы) жеке-жеке толтырылады.

"Банктің атауы" бағанында "Резидент банк", "Бейрезидент банк" шартты белгілеулерінің орнына толтыру кезінде нақты контрагент банктің атауы көрсетіледі.

7. 1, 2, 5, 6, 9, 10, 12, 13-бағандарды толтыру кезінде әрбір контрагент банк бойынша есепті кезеңнің аяғындағы сомаға сәйкес келетін активтердің, міндеттемелердің, шартты және ықтимал талаптар мен міндеттемелердің баланстық немесе баланстан тыс шоттары және Нормативтік құқықтық актілерді мемлекеттік тіркеу тізілімінде № 6793 тіркелген, Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының "Екінші деңгейдегі банктердегі, ипотекалық ұйымдардағы және "Қазақстан Даму Банкі" акционерлік қоғамындағы бухгалтерлік есептің үлгі шот

жоспарын бекіту туралы" 2011 жылғы 31 қаңтардағы № 3 қаулысына сәйкес олардың атауы көрсетіледі.

8. 3 және 7-бағандарда валютаның түрі ҚР ҰЖ 07 ISO 4217-2012 "Валюталар мен қорларды белгілеуге арналған кодтар" Қазақстан Республикасының ұлттық жіктеушісіне сәйкес көрсетіледі.

9. 4, 8, 11, 14-бағандарды толтыру кезінде контрагент банкке сәйкес келетін есепті кезеңнің аяғындағы сомалар тиісті баланстық немесе баланстан тыс шоттар бойынша қалдықтар бөлігінде: негізгі борыш бойынша (сатып алу құны), есептелген сыйақы, резервтер (провизиялар), дисконттар, сыйлықақылар, оң және теріс түзетілген шоттар бойынша бөлінеді.

10. Резервтердің (провизиялардың) сомасы абсолюттік мәнде және плюс белгісімен көрсетіледі.

11. Мәліметтер болмаған жағдайда Нысан нөлдік қалдықтармен ұсынылады.