

Приложение 2 Отчет об остатках на балансовых счетах банков второго уровня и ипотечных организаций по состоянию на 31/ 12/ 2015 года

Таблица 1. Отчет об остатках на балансовых счетах активов, обязательств и собственного капитала

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
I	АКТИВЫ	324318097
1000	Деньги	735296
1001	Наличность в кассе	735296
1050	Корреспондентские счета	209093911
1051	Корреспондентский счет в Национальном Банке Республики Казакстан	197507178
1052	Корреспондентские счета в других банках	11586733
1250	Вклады, размещенные в других банках	5493235
1254	Краткосрочные вклады, размещенные в других банках (до одного года)	5500000
1259	Резервы (провизии) по вкладам, размещенным в других банках	-6765
1351	Расчеты с головным офисом	0
1400	Требования к клиентам	80820407
1401	Займы овердрафт, предоставленные клиентам	3046215
1403	Счета по кредитным карточкам клиентов	2822879
1411	Краткосрочные займы, предоставленные клиентам	39683653
1417	Долгосрочные займы, предоставленные клиентам	36260690
1424	Просроченная задолженность клиентов по займам	2060900
1428	Резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	-2550196
1434	Дисконт по займам, предоставленным клиентам	-503734
1450	Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи	92953
1451	Резервы (провизии) на покрытие убытков по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи	-381
1452	Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи	100381
1453	Дисконт по приобретенным ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи	-7027
1457	Счет отрицательной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	-20
1470	Инвестиции в капитал и субординированный долг	6904
1476	Прочие инвестиции	6904
1480	Ценные бумаги, удерживаемые до погашения	19346525
1481	Ценные бумаги, удерживаемые до погашения	20400600
1482	Дисконт по приобретенным ценным бумагам, удерживаемым до погашения	-1054075
1550	Расчеты по платежам	15951
1551	Расчеты с другими банками	15951
1600	Товарно-материальные запасы	26399
1602	Прочие товарно-материальные запасы	26399
1610	Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	31472
1610	Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	31472
1650/169	Основные средства и нематериальные активы	2128764
1651	Строящиеся (устанавливаемые) основные средства	77826
1653	Компьютерное оборудование	553814
1654	Прочие основные средства	442130
1657	Капитальные затраты по арендованным зданиям	1117594
1658	Транспортные средства	56049
1659	Нематериальные активы	2024393
1660	Создаваемые (разрабатываемые) нематериальные активы	13369
1693	Начисленная амортизация по компьютерному оборудованию	-355798
1694	Начисленная амортизация по прочим основным средствам	-408308
1697	Начисленная амортизация по капитальным затратам по арендованным зданиям	-1025393

Приложение 2 Отчет об остатках на балансовых счетах банков второго уровня и ипотечных организаций по состоянию на 31/ 12/ 2015 года

Таблица 1. Отчет об остатках на балансовых счетах активов, обязательств и собственного капитала

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
1698	Начисленная амортизация по транспортным средствам	-38851
1699	Начисленная амортизация по нематериальным активам	-328061
1700	Начисленные доходы, связанные с получением вознаграждения	2503450
1725	Начисленные доходы по вкладам, размещенным в других банках	1051875
1740	Начисленные доходы по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	985628
1741	Просроченное вознаграждение по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	297276
1745	Начисленные доходы по ценным бумагам, удерживаемым до погашения	166888
1746	Начисленные доходы по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи	1783
1790	Предоплата вознаграждения и расходов	2736503
1793	Расходы будущих периодов	12347
1799	Прочие предоплаты	2724156
1810	Начисленные комиссионные доходы	4989
1815	Начисленные комиссионные доходы за услуги по доверительным операциям	4989
1850	Прочие дебиторы	1227754
1851	Расчеты по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	34473
1852	Расчеты с профессиональными участниками рынка ценных бумаг	10000
1854	Расчеты с работниками	5313
1857	Отложенные налоговые активы	1034579
1858	Короткая валютная позиция по иностранной валюте	0
1859	Контрстоимость иностранной валюты в тенге (длинной валютной позиции)	0
1860	Прочие дебиторы по банковской деятельности	17745
1870	Прочие транзитные счета	21296
1877	Резервы (провизии) на покрытие убытков по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью	-8685
1879	Начисленная неустойка (штраф, пеня)	113033
1890	Требования по операциям с производными финансовыми инструментами и дилинговым операциям	53584
1892	Требования по операциям форвард	54
1895	Требования по операциям своп	53530
2	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	290269224
2010	Корреспондентские счета	4421618
2012	Корреспондентские счета иностранных центральных банков	1405959
2013	Корреспондентские счета других банков	3015659
2151	Расчеты с головным офисом	0
2200	Обязательства перед клиентами	273444668
2203	Текущие счета юридических лиц	117633844
2204	Текущие счета физических лиц	18190047
2206	Краткосрочные вклады физических лиц	23970078
2213	Вклад, являющийся обеспечением обязательств физических лиц	79569
2215	Краткосрочные вклады юридических лиц	48437764
2217	Долгосрочные вклады юридических лиц	29162186
2219	Условные вклады юридических лиц	3273789
2237	Счет хранения указаний отправителя в соответствии с валютным законодательством Республики Казахстан	15132309
2240	Счет хранения денег, принятых в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств клиентов	17565082
2255	Операции «РЕПО» с ценными бумагами	5712168
2255	Операции «РЕПО» с ценными бумагами	5712168

Приложение 2 Отчет об остатках на балансовых счетах банков второго уровня и ипотечных организаций по состоянию на 31/ 12/ 2015 года

Таблица 1. Отчет об остатках на балансовых счетах активов, обязательств и собственного капитала

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
2550	Расчеты по платежам	68
2551	Расчеты с другими банками	68
2700	Начисленные расходы, связанные с выплатой вознаграждения	443464
2718	Начисленные расходы по текущим счетам клиентов	14157
2719	Начисленные расходы по условным вкладам клиентов	73
2721	Начисленные расходы по срочным вкладам клиентов	327017
2725	Начисленные расходы по операциям «РЕПО» с ценными бумагами	100360
2731	Начисленные расходы по прочим операциям	1857
2770	Начисленные расходы по административно-хозяйственной деятельности	280857
2770	Начисленные расходы по административно-хозяйственной деятельности	280857
2790	Предоплата вознаграждения и доходов	23296
2794	Доходы будущих периодов	1843
2799	Прочие предоплаты	21453
2810	Начисленные комиссионные расходы	14608
2811	Начисленные комиссионные расходы по услугам по переводным операциям	6435
2818	Начисленные прочие комиссионные расходы	2173
2820	Начисленные комиссионные расходы по аудиту и консультационным услугам	6000
2850	Прочие кредиторы	1643309
2851	Расчеты по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	168918
2854	Расчеты с работниками	673867
2856	Кредиторы по капитальным вложениям	20875
2858	Длинная валютная позиция по иностранной валюте	0
2859	Контрстоимость иностранной валюты в тенге (короткой валютной позиции)	0
2860	Прочие кредиторы по банковской деятельности	32126
2861	Резерв на отпускные выплаты	80608
2868	Оценочные обязательства	468140
2869	Выданные гарантии	81821
2870	Прочие транзитные счета	114464
2875	Резервы (провизии) на покрытие убытков по условным обязательствам	2490
2890	Обязательства по операциям с производными финансовыми инструментами и дилинговым операциям	4285168
2892	Обязательства по операциям форвард	4285024
2894	Обязательства по операциям спот	144
3	СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ	34048873
3000	Уставный капитал	7050000
3001	Уставный капитал – простые акции	7050000
3100	Дополнительный капитал	74485
3101	Дополнительный оплаченный капитал	74485
3400	Динамические резервы	281014
3400	Динамические резервы	281014
3500	Резервный капитал и резервы переоценки	26643374
3561	Резервы переоценки стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	-20
3580	Нераспределенная чистая прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	20041201
3599	Нераспределенная чистая прибыль (непокрытый убыток)	6602193

Приложение 2 Отчет об остатках на балансовых счетах банков второго уровня и ипотечных организаций
по состоянию на 31/ 12/ 2015 года

Таблица 2. Отчет об остатках на балансовых счетах доходов и расходов

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
4	ДОХОДЫ	64168131
4200	Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	26866
4201	Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	23711
4202	Доходы по амортизации дисконта по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3155
4250	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в других банках	1084807
4251	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в других банках (на одну ночь)	3750
4253	Доходы, связанные с получением вознаграждения по краткосрочным вкладам, размещенным в других банках (до одного месяца)	28875
4254	Доходы, связанные с получением вознаграждения по краткосрочным вкладам, размещенным в других банках (до одного года)	1051875
4265	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств банка, ипотечной организации и акционерного общества "Банк Развития Казахстана"	307
4400	Доходы, связанные с получением вознаграждения по требованиям банка к клиентам	9190644
4401	Доходы, связанные с получением вознаграждения по займам овердрафт, предоставленным клиентам	52944
4403	Доходы, связанные с получением вознаграждения по кредитным карточкам клиентов	745477
4411	Доходы, связанные с получением вознаграждения по краткосрочным займам, предоставленным клиентам	3105591
4417	Доходы, связанные с получением вознаграждения по долгосрочным займам, предоставленным клиентам	4862115
4424	Доходы, связанные с получением вознаграждения по просроченной задолженности клиентов по займам	224177
4429	Комиссионное вознаграждение по займам, предоставленным клиентам	26808
4434	Доходы по амортизации дисконта по займам, предоставленным клиентам	173532
4450	Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи	31663
4452	Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи	29149
4453	Доходы по амортизации дисконта по приобретенным ценным бумагам	2514
4465	Доходы, связанные с получением вознаграждения по операциям "обратное РЕПО" с ценными бумагами	5480
4465	Доходы, связанные с получением вознаграждения по операциям "обратное РЕПО" с ценными бумагами	5480
4480	Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, удерживаемым до погашения	476219
4481	Доходы, связанные с получением вознаграждения по приобретенным ценным бумагам	429210
4482	Доходы по амортизации дисконта по приобретенным ценным бумагам	47009
4500	Доходы по дилинговым операциям	13655338
4510	Доходы по купле-продаже ценных бумаг	612
4530	Доходы по купле-продаже иностранной валюты	13295775
4570	Нереализованный доход от переоценки форвардных операций по иностранной валюте	288295
4593	Нереализованный доход от переоценки операций своп	70656
4600	Комиссионные доходы	1433587
4601	Комиссионные доходы за услуги по переводным операциям	682194
4602	Комиссионные доходы за агентские услуги	4393
4605	Комиссионные доходы за услуги по доверительным операциям	40240
4606	Комиссионные доходы за услуги по операциям с гарантиями	239418
4607	Комиссионные доходы за услуги по приему вкладов, открытию и ведению банковских счетов клиентов	187975
4608	Прочие комиссионные доходы	48116

Приложение 2 Отчет об остатках на балансовых счетах банков второго уровня и ипотечных организаций по состоянию на 31/12/2015 года

Таблица 2. Отчет об остатках на балансовых счетах доходов и расходов

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
4609	Комиссионные доходы по профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	9671
4611	Комиссионные доходы за услуги по кассовым операциям	158747
4612	Комиссионные доходы по документарным расчетам	62833
4700	Доходы от переоценки	11133231
4703	Нереализованный доход от переоценки иностранной валюты	11130322
4711	Доходы от восстановления убытка от обесценения основных средств	2909
4730	Реализованные доходы от переоценки	4191
4734	Реализованные доходы от прочей переоценки	4191
4890	Доходы по операциям с производными финансовыми инструментами	25944143
4892	Доходы по операциям форвард	3511233
4895	Доходы по операциям своп	22432910
4900	Неустойка (штраф, пеня)	594
4900	Неустойка (штраф, пеня)	594
4920	Прочие доходы	3839
4921	Прочие доходы от банковской деятельности	3760
4922	Прочие доходы от неосновной деятельности	76
4923	Доходы, связанные с получением дивидендов по акциям	3
4950	Доходы от восстановления резервов (провизий)	1177529
4951	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по вкладам, размещенным в других банках	648
4953	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью	27532
4954	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по ценным бумагам	3957
4955	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	1054502
4958	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по условным обязательствам	90890
5	РАСХОДЫ	57565938
5090	Другие расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14179
5091	Другие расходы, связанные с выплатой вознаграждения по операциям с другими банками	14179
5120	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам других банков	29848
5126	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным вкладам других банков, (до одного месяца)	29848
5200	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по требованиям клиентов	3618191
5203	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по текущим счетам клиентов	2033682
5215	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным вкладам клиентов	1544237
5217	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по долгосрочным вкладам клиентов	23885
5219	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по условным вкладам клиентов	16387
5250	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по операциям "РЕПО" с ценными бумагами	225689
5250	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по операциям "РЕПО" с ценными бумагами	225689
5450	Ассигнования на обеспечение	1674926
5451	Ассигнования на резервы (провизии) по вкладам, размещенным в других банках	7309
5453	Ассигнования на резервы (провизии) по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью	31904
5455	Ассигнования на резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	1553063
5464	Ассигнования на резервы (провизии) по ценным бумагам	946
5465	Ассигнования на резервы (провизии) по условным обязательствам	81704
5500	Расходы по дилинговым операциям	11204256
5510	Расходы по купле-продаже ценных бумаг	56

Приложение 2 Отчет об остатках на балансовых счетах банков второго уровня и ипотечных организаций по состоянию на 31/ 12/ 2015 года

Таблица 2. Отчет об остатках на балансовых счетах доходов и расходов

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
5530	Расходы по купле-продаже иностранной валюты	6697824
5570	Нереализованный расход от переоценки форвардных операций по иностранной валюте	4445060
5593	Нереализованный расход от переоценки операций своп	61316
5600	Комиссионные расходы	921125
5601	Комиссионные расходы по полученным услугам по переводным операциям	87296
5602	Комиссионные расходы по полученным агентским услугам	236
5607	Комиссионные расходы по полученным услугам по карт-счетам клиентов	147351
5608	Прочие комиссионные расходы	683246
5609	Комиссионные расходы по профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	2996
5700	Расходы от переоценки	5506919
5703	Нереализованный расход от переоценки иностранной валюты	5497532
5709	Нереализованный расход от изменения стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	9122
5710	Нереализованный расход от прочей переоценки	265
5720	Расходы по оплате труда и обязательным отчислениям	2736882
5721	Расходы по оплате труда	2658174
5722	Социальные отчисления	53458
5729	Прочие выплаты	25250
5730	Реализованные расходы от переоценки	6570
5733	Реализованные расходы от изменения стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток и имеющихся в наличии для продажи	6570
5740	Общехозяйственные расходы	918829
5741	Транспортные расходы	9577
5742	Административные расходы	402409
5743	Расходы на инкассацию	2077
5744	Расходы на ремонт	19111
5745	Расходы на рекламу	157798
5746	Расходы на охрану и сигнализацию	48214
5747	Представительские расходы	8757
5749	Расходы на служебные командировки	41206
5750	Расходы по аудиту и консультационным услугам	20027
5752	Расходы по страхованию	9315
5753	Расходы по услугам связи	101527
5754	Расходы в виде взносов в акционерное общество "Казахстанский фонд гарантирования депозитов"	98811
5760	Налоги и другие обязательные платежи в бюджет, кроме корпоративного подоходного налога	371233
5761	Налог на добавленную стоимость	193845
5763	Социальный налог	169543
5764	Земельный налог	30
5766	Налог на транспортные средства	591
5768	Прочие налоги и обязательные платежи в бюджет	7224
5780	Амортизационные отчисления	660304
5782	Амортизационные отчисления по компьютерному оборудованию	71211
5783	Амортизационные отчисления по прочим основным средствам	25673
5786	Амортизационные отчисления по капитальным затратам по арендованным зданиям	305389
5787	Амортизационные отчисления по транспортным средствам	7796
5788	Амортизационные отчисления по нематериальным активам	250235

Приложение 2 Отчет об остатках на балансовых счетах банков второго уровня и ипотечных организаций
по состоянию на 31/ 12/ 2015 года

Таблица 2. Отчет об остатках на балансовых счетах доходов и расходов

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
5890	Расходы по операциям с производными финансовыми инструментами	27158892
5892	Расходы по операциям форвард	7114703
5895	Расходы по операциям своп	20044189
5900	Неустойка (штраф, пеня)	1296
5900	Неустойка (штраф, пеня)	1296
5920	Прочие расходы	875519
5921	Прочие расходы от банковской деятельности	59089
5922	Прочие расходы от неосновной деятельности	37303
5923	Расходы по аренде	779127
5999	Корпоративный подоходный налог	1641280
5999	Корпоративный подоходный налог	1641280

Зам. Председателя Правления/Член Правления
Главный бухгалтер
Исполнитель
Дата подписания отчета 5 января 2016 года
Место для печати (при ее наличии)

Есмуканова А.К.
Мусайнова М. И.
Оралбаев Данияр Кайратулы



Приложение 3 Отчет об остатках на внебалансовых счетах банков второго уровня и ипотечных организаций по состоянию на 31/12/2015 года

Таблица 1. Отчет об остатках на внебалансовых счетах условных и возможных требований и обязательств

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
6	УСЛОВНЫЕ И ВОЗМОЖНЫЕ ТРЕБОВАНИЯ	350891489
6000	Счета по аккредитивам	1177588
6005	Возможные требования по выпущенным непокрытым аккредитивам	1086011
6010	Возможные требования по подтвержденным непокрытым аккредитивам	91577
6050	Счета по гарантиям	224781739
6055	Возможные требования по выданным или подтвержденным гарантиям	20602914
6075	Возможные требования по принятым гарантиям	204178825
6100	Счета по размещению вкладов и займов в будущем	105299248
6125	Условные требования по безотзывным займам, предоставляемым в будущем	7174449
6126	Условные требования по отзывным займам, предоставляемым в будущем	98124799
6400	Счета по купле-продаже валютных ценностей	19632914
6405	Условные требования по купле-продаже иностранной валюты	19632914
6	УСЛОВНЫЕ И ВОЗМОЖНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	350891489
6500	Счета по аккредитивам	1177588
6505	Возможные обязательства по выпущенным непокрытым аккредитивам	1086011
6510	Возможные обязательства по подтвержденным непокрытым аккредитивам	91577
6550	Счета по гарантиям	224781739
6555	Возможные обязательства по выданным или подтвержденным гарантиям	20602914
6575	Возможное уменьшение требований по принятым гарантиям	204178825
6600	Счета по размещению вкладов и займов в будущем	105299248
6625	Условные обязательства по безотзывным займам, предоставляемым в будущем	7174449
6626	Условные обязательства по отзывным займам, предоставляемым в будущем	98124799
6900	Счета по купле-продаже валютных ценностей	19632914
6905	Условные обязательства по купле-продаже иностранной валюты	22631555
6999	Позиция по сделкам с иностранной валютой	-2998641

Таблица 2. Отчет об остатках на внебалансовых счетах меморандума

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
7	СЧЕТА МЕМОРАНДУМА	172650725
7200	Мемориальные счета – пассивы	93611206
7240	Документы и ценности, принятые на инкассо	204478
7250	Имущество, принятое в обеспечение (залог) обязательств клиента	93406728
7300	Мемориальные счета – прочие	76358677
7303	Платежные документы, не оплаченные в срок	76358637
7339	Разные ценности и документы	40
7500	Ипотечные займы, права требования по которым приняты в доверительное управление	2680842
7535	Ипотечные займы, права требования по которым приняты в доверительное управление	2676932
7536	Просроченные ипотечные займы, права требования по которым приняты в доверительное управление	3905

Приложение 3 Отчет об остатках на внебалансовых счетах банков второго уровня и ипотечных организаций по состоянию на 31/ 12/ 2015 года

Таблица 2. Отчет об остатках на внебалансовых счетах меморандума

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
7543	Неустойка (штраф, пеня) по ипотечным займам, права требования по которым приняты в доверительное (трастовое) управление	5

Зам. Председателя Правления/Член Правления
 Главный бухгалтер
 Исполнитель
 Дата подписания отчета 5 января 2016 года
 Место для печати (при ее наличии)

Есмуканова А.К.
 Мусаинова М. И.
 Оралбаев Данияр Кайратулы

