

Приложение 2 Отчет об остатках на балансовых счетах банков второго уровня и ипотечных организаций
АО 'KASPI BANK'
по состоянию на 28/09/2018 года

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

Коды	Наименования классов, групп счетов и балансовых счетов	Сумма
1	АКТИВЫ	1 585 788 118
1000	Деньги	75 490 889
1001	Наличность в кассе	40 092 602
1002	Банкноты и монеты в пути	22 451 031
1003	Наличность в обменных пунктах	0
1005	Наличность в банкоматах и электронных терминалах	12 947 256
1050	Корреспондентские счета	90 139 158
1051	Корреспондентский счет в Национальном Банке Республики Казахстан	17 067 081
1052	Корреспондентские счета в других банках	73 073 014
1054	Резервы (провизии) на покрытие убытков по корреспондентским счетам в других банках и текущим счетам ипотечных организаций	-937
1100	Требования к Национальному Банку Республики Казахстан	10 000 000
1101	Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан (на одну ночь)	10 000 000
1250	Вклады, размещенные в других банках	79 241 727
1251	Вклады, размещенные в других банках (на одну ночь)	363 070
1253	Краткосрочные вклады, размещенные в других банках (до одного месяца)	18 153 500
1254	Краткосрочные вклады, размещенные в других банках (до одного года)	40 637 700
1259	Резервы (провизии) по вкладам, размещенным в других банках	-26 621
1264	Вклад, являющийся обеспечением обязательств банка, ипотечной организации и акционерного общества «Банк Развития Казахстана»	20 114 078
1400	Требования к клиентам	1 011 525 873
1401	Завымы овердрафт, предоставленные клиентам	16 607 584
1403	Счета по кредитным карточкам клиентов	899 504 078
1411	Краткосрочные займы, предоставленные клиентам	2 378 831
1417	Долгосрочные займы, предоставленные клиентам	126 882 115
1424	Просроченная задолженность клиентов по займам	86 516 340
1428	Резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	-128 716 516
1434	Дисконт по займам, предоставленным клиентам	-2 116 640
1435	Премия по займам, предоставленным клиентам	10 470 081
1450	Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	211 427 265
1452	Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	214 830 488
1453	Дисконт по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-4 931 816
1454	Премия по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	369 369
1456	Счет положительной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	2 415 994
1457	Счет отрицательной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-1 256 770
1460	Операции «обратное РЕПО» с ценными бумагами	8 749 001
1461	Операции «обратное РЕПО» с ценными бумагами	8 749 001
1470	Инвестиции в капитал и субординированный долг	255 287
1471	Инвестиции в дочерние организации	223 400
1476	Прочие инвестиции	32 387
1600	Запасы	591 962
1602	Прочие запасы	591 962
1610	Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	249 426
1610	Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	249 426
1650/1690	Основные средства и нематериальные активы	33 669 839
1651	Строящиеся (устанавливаемые) основные средства	1 382 874
1652	Земля, здания и сооружения	14 662 771
1653	Компьютерное оборудование	16 368 902
1654	Прочие основные средства	11 485 488
1657	Капитальные затраты по арендованным зданиям	3 909 619
1658	Транспортные средства	1 170 707
1659	Нематериальные активы	11 533 145
1660	Создаваемые (разрабатываемые) нематериальные активы	38 500
1692	Начисленная амортизация по зданиям и сооружениям	-3 040 004
1693	Начисленная амортизация по компьютерному оборудованию	-9 072 604
1694	Начисленная амортизация по прочим основным средствам	-5 934 503
1697	Начисленная амортизация по капитальным затратам по арендованным зданиям	-3 055 843
1698	Начисленная амортизация по транспортным средствам	-739 952
1699	Начисленная амортизация по нематериальным активам	-5 039 261
1700	Начисленные доходы, связанные с получением вознаграждения	44 741 167
1705	Начисленные доходы по корреспондентским счетам	37 319
1710	Начисленные доходы по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан	4 444
1725	Начисленные доходы по вкладам, размещенным в других банках	191 111
1728	Начисленные доходы по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств банка, ипотечной организации и акционерного общества «Банк Развития Казахстана»	19 266
1740	Начисленные доходы по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	37 927 989
1741	Просроченное вознаграждение по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	4 519 048
1746	Начисленные доходы по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	1 737 821
1747	Начисленные доходы по инвестициям в капитал и субординированный долг	300 000
1748	Начисленные доходы по операциям «обратное РЕПО» с ценными бумагами	4 169
1790	Предоплата вознаграждения и расходов	1 492 228
1793	Расходы будущих периодов	1 492 228
1810	Начисленные комиссионные доходы	120 379
1811	Начисленные комиссионные доходы за услуги по переводным операциям	0
1815	Начисленные комиссионные доходы за услуги по доверительным операциям	3 553
1816	Начисленные комиссионные доходы за услуги по операциям с гарантиями	7 050
1817	Начисленные комиссионные доходы за услуги по приему вкладов, открытию и ведению банковских счетов	6 342
1818	Начисленные прочие комиссионные доходы	103 417
1822	Начисленные комиссионные доходы по документарным расчетам	17
1827	Начисленные комиссионные доходы за услуги по сейфовым операциям	0
1830	Просроченные комиссионные доходы	-1 185
1835	Просроченные комиссионные доходы за услуги по доверительным операциям	1 706
1838	Просроченные прочие комиссионные доходы	751
1845	Резервы (провизии) на покрытие убытков по начисленным и просроченным комиссионным доходам	-3 642
1850	Прочие дебиторы	9 971 520
1851	Расчеты по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	10 409
1852	Расчеты с профессиональными участниками рынка ценных бумаг	2 816 816
1854	Расчеты с работниками	9 546
1856	Дебиторы по капитальным вложениям	530 366
1860	Прочие дебиторы по банковской деятельности	7 312 485
1867	Прочие дебиторы по несонной деятельности	741 185
1871	Транзитные счета для переводов физических лиц без открытия счета	0
1877	Резервы (провизии) на покрытие убытков по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью	-1 446 245
1878	Резервы (провизии) на покрытие убытков по дебиторской задолженности, связанной с несонной деятельностью	-3 242
1890	Требования по операциям с производными финансовыми инструментами и диллинговым операциям	8 123 282
1892	Требования по операциям форвард	8 042 377
1894	Требования по операциям спот	36 811
1895	Требования по операциям своп	44 094
2	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	1 395 871 039
2200	Обязательства перед клиентами	1 146 462 504
2203	Текущие счета юридических лиц	27 978 774
2204	Текущие счета физических лиц	106 630 544
2205	Вклады до востребования физических лиц	5 678 812
2206	Краткосрочные вклады физических лиц	565 715 785
2207	Долгосрочные вклады физических лиц	386 890 130
2208	Условные вклады физических лиц	1 265
2211	Вклады до востребования юридических лиц	3 326 695
2213	Вклад, являющийся обеспечением обязательств физических лиц	1 602
2215	Краткосрочные вклады юридических лиц	16 287 359
2217	Долгосрочные вклады юридических лиц	25 495 084
2219	Условные вклады юридических лиц	97 651
2237	Счет хранения указанных отправления в соответствии с валютным законодательством Республики Казахстан	1 215 204
2238	Премия по вкладам, привлеченным от клиентов	0
2239	Дисконт по вкладам, привлеченным от клиентов	-5 849
2240	Счет хранения денег, принятых в качестве обеспечения (вклад, задаток) обязательств клиентов	7 149 448
2255	Операции «РЕПО» с ценными бумагами	18 936 012
2255	Операции «РЕПО» с ценными бумагами	18 936 012
2300	Выпущенные в обращение ценные бумаги	100 182 944

2301	Выпущенные в обращение облигации	100 557 479
2305	Дисконт по выпущенным в обращение ценным бумагам	-374 535
2400	Субординированные долги	85 432 992
2403	Премия по выпущенным в обращение субординированным облигациям	443 992
2404	Дисконт по выпущенным в обращение субординированным облигациям	-445 369
2405	Выкупленные субординированные облигации	-22 817
2406	Субординированные облигации	85 446 486
2700	Начисленные расходы, связанные с выплатой вознаграждения	11 999 704
2719	Начисленные расходы по условным вкладам клиентов	1 928
2720	Начисленные расходы по вкладам до востребования клиентов	20 847
2721	Начисленные расходы по срочным вкладам клиентов	7 238 076
2723	Начисленные расходы по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств клиентов	5 625
2725	Начисленные расходы по операциям «РЕПО» с ценными бумагами	22 232
2730	Начисленные расходы по выпущенным в обращение ценным бумагам	1 732 248
2731	Начисленные расходы по прочим операциям	950 304
2756	Начисленные расходы по субординированным облигациям	2 028 444
2770	Начисленные расходы по административно-хозяйственной деятельности	1 870 551
2770	Начисленные расходы по административно-хозяйственной деятельности	1 870 551
2790	Предоплата вознаграждения и доходов	676 402
2792	Предоплата вознаграждения по предоставленным займам	672 844
2794	Доходы будущих периодов	3 558
2810	Начисленные комиссионные расходы	142 682
2811	Начисленные комиссионные расходы по услугам по переводным операциям	8 380
2812	Начисленные комиссионные расходы по агентским услугам	25 056
2813	Начисленные комиссионные расходы по услугам по купле-продаже ценных бумаг	4 497
2817	Начисленные комиссионные расходы за услуги по открытию и ведению банковских счетов клиентов	38 694
2818	Начисленные прочие комиссионные расходы	66 055
2850	Прочие кредиторы	30 177 948
2851	Расчеты по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	6 477 377
2853	Расчеты с акционерами (по дивидендам)	1 737 392
2854	Расчеты с работниками	6 963 401
2856	Кредиторы по капитальным вложениям	197 632
2857	Отложенные налоговые обязательства	583 156
2860	Прочие кредиторы по банковской деятельности	10 892 677
2861	Резерв на отпусковые выплаты	1 368 627
2865	Обязательства по выпущенным электронным деньгам	1 604 022
2867	Прочие кредиторы по неосновной деятельности	284 446
2869	Выданные гарантии	55
2870	Прочие транзитные счета	33 897
2874	Транзитные счета для переводов физических лиц без открытия счета	3 332
2875	Резервы (проvisions) на покрытие убытков по условным обязательствам	31 934
2892	Обязательства по операциям форвард	0
2894	Обязательства по операциям спот	0
2895	Обязательства по операциям своп	0
3	СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ	189 917 079
3000	Уставный капитал	8 435 153
3001	Уставный капитал – простые акции	17 363 740
3003	Выкупленные простые акции	-8 556 138
3025	Уставный капитал – привилегированные акции	409 150
3027	Выкупленные привилегированные акции	-481 599
3100	Дополнительный капитал	712 371
3101	Дополнительный оплаченный капитал	712 371
3500	Резервный капитал и резервы переоценки	180 769 555
3540	Резервы переоценки основных средств	1 671 238
3561	Резервы переоценки стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	1 490 878
3562	Резервы (проvisions) на покрытие убытков по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	167 458
3580	Нераспределенная чистая прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	100 760 060
3599	Нераспределенная чистая прибыль (непокрытый убыток)	76 679 921

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

Коды	Наименования классов, групп счетов и балансовых счетов	Сумма
4	ДОХОДЫ	567 807 646
4050	Доходы, связанные с получением вознаграждения по корреспондентским счетам	176 072
4052	Доходы, связанные с получением вознаграждения по корреспондентским счетам в других банках	176 072
4100	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан	522 573
4101	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан (на одну ночь)	522 573
4250	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в других банках	910 153
4251	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в других банках (на одну ночь)	14 522
4253	Доходы, связанные с получением вознаграждения по краткосрочным вкладам, размещенным в других банках (до одного месяца)	32 618
4254	Доходы, связанные с получением вознаграждения по краткосрочным вкладам, размещенным в других банках (до одного года)	695 814
4265	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств банка, ипотечной организации и акционерного общества «Банк Развития Казахстана»	167 199
4300	Доходы, связанные с получением вознаграждения по займам, предоставленным другим банкам	189
4303	Доходы, связанные с получением вознаграждения по займам овердрафт, предоставленным другим банкам	189
4400	Доходы, связанные с получением вознаграждения по требованиям банка к клиентам	122 119 500
4401	Доходы, связанные с получением вознаграждения по займам овердрафт, предоставленным клиентам	1 629 397
4403	Доходы, связанные с получением вознаграждения по кредитным карточкам клиентов	108 158 821
4411	Доходы, связанные с получением вознаграждения по краткосрочным займам, предоставленным клиентам	89 152
4417	Доходы, связанные с получением вознаграждения по долгосрочным займам, предоставленным клиентам	4 351 783
4424	Доходы, связанные с получением вознаграждения по просроченной задолженности клиентов по займам	559 134
4429	Комиссионное вознаграждение по займам, предоставленным клиентам	24 037
4434	Доходы по амортизации дисконта по займам, предоставленным клиентам	7 283 644
4440	Доходы по амортизации премии по вкладам, привлеченным от клиентов	23 532
4450	Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	17 287 194
4452	Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	3 929 209
4453	Доходы по амортизации дисконта по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	13 189 681
4454	Доходы по амортизации премии по выпущенным в обращение ценным бумагам	52 954
4455	Доходы по амортизации премии по выпущенным в обращение субординированным облигациям	115 350
4465	Доходы, связанные с получением вознаграждения по операциям «Обратное РЕПО» с ценными бумагами	228 858
4465	Доходы, связанные с получением вознаграждения по операциям «Обратное РЕПО» с ценными бумагами	228 858
4470	Доходы, связанные с получением вознаграждения по инвестициям в капитал и субординированный долг	4 500 000
4471	Дивиденды, полученные по акциям дочерних организаций	4 500 000
4500	Доходы по дилинговым операциям	61 061 210
4510	Доходы по купле-продаже ценных бумаг	844
4530	Доходы по купле-продаже иностранной валюты	10 027 152
4570	Нереализованный доход от переоценки форвардных операций по иностранной валюте	50 989 120
4593	Нереализованный доход от переоценки операций своп	44 094
4600	Комиссионные доходы	120 170 113
4601	Комиссионные доходы за услуги по переводным операциям	2 563 381
4604	Комиссионные доходы за услуги по купле-продаже иностранной валюты	128 681
4605	Комиссионные доходы за услуги по доверительным операциям	36 641
4606	Комиссионные доходы за услуги по операциям с гарантиями	7 767 823
4607	Комиссионные доходы за услуги по приему вкладов, открытию и ведению банковских счетов клиентов	95 109
4608	Прочие комиссионные доходы	5 855 991
4609	Комиссионные доходы по профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	300
4611	Комиссионные доходы за услуги по кассовым операциям	3 251 348
4612	Комиссионные доходы по документарным расчетам	1 043
4615	Комиссионные доходы за услуги по инкассации	10 973
4617	Комиссионные доходы за услуги по сейфовым операциям	2 507
4619	Комиссионные доходы за обслуживание платежных карточек	100 456 316
4700	Доходы от переоценки	183 866 675
4703	Доход от переоценки иностранной валюты	183 866 675
4730	Реализованные доходы от переоценки	11 067 135
4733	Реализованные доходы от изменения стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток и через прочий совокупный доход	11 066 081
4734	Реализованные доходы от прочей переоценки	1 054
4850	Доходы от продажи	13 804
4852	Доходы от реализации основных средств и нематериальных активов	10 740
4853	Доходы от реализации запасов	3 058
4890	Доходы по операциям с производными финансовыми инструментами	13 446 324
4892	Доходы по операциям форвард	1 355 605

4895	Доходы по операциям своп	12 090 719
4900	Неустойка (штраф, пеня)	2 623 270
4900	Неустойка (штраф, пеня)	2 623 270
4920	Прочие доходы	90 378
4921	Прочие доходы от банковской деятельности	88 947
4922	Прочие доходы от основной деятельности	1 431
4950	Доходы от восстановления резервов (провизий)	29 724 198
4951	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по вкладам, размещенным в других банках	68 446
4953	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью	108 182
4954	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по ценным бумагам	36 750
4955	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	29 483 330
4957	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных на покрытие убытков по начисленным и просроченным комиссионным доходам	15 612
4958	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по условным обязательствам	1 742
4959	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по дебиторской задолженности, не связанной с основной деятельностью	10 136
5	РАСХОДЫ	491 127 725
5020	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по корреспондентским счетам	53 934
5023	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по корреспондентским счетам других банков	53 934
5120	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам других банков	1 257 676
5125	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам до востребования других банков	4 370
5128	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по долгосрочным вкладам других банков	1 253 306
5200	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по требованиям клиентов	64 331 410
5211	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам до востребования клиентов	174 195
5215	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным вкладам клиентов	31 885 866
5217	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по долгосрочным вкладам клиентов	25 864 944
5219	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по условным вкладам клиентов	320
5223	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам, являющемуся обеспечением обязательств клиентов	18
5236	Расходы по амортизации дисконта по вкладам, привлеченным от клиентов	39 763
5240	Расходы по амортизации премии по займам, предоставленным клиентам	6 366 304
5350	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по операциям «РЕПО» с ценными бумагами	986 075
5350	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по операциям «РЕПО» с ценными бумагами	986 075
5300	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по ценным бумагам	7 328 961
5301	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по выпущенным в обращение облигациям	7 201 900
5306	Расходы по амортизации премии по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	81 112
5307	Расходы по амортизации дисконта по выпущенным в обращение ценным бумагам	45 949
5400	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по субординированному долгу	6 838 844
5404	Расходы по амортизации дисконта по выпущенным в обращение субординированным облигациям	204 198
5406	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по субординированным облигациям	6 634 646
5450	Ассигнования на обеспечение	62 559 841
5451	Ассигнования на резервы (провизии) по вкладам, размещенным в других банках	76 605
5453	Ассигнования на резервы (провизии) по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью	324 281
5455	Ассигнования на резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	62 060 203
5457	Ассигнования на резервы (провизии) на покрытие убытков по начисленным и просроченным комиссионным доходам	16 097
5459	Ассигнования на резервы (провизии) по дебиторской задолженности, не связанной с основной деятельностью	6 069
5464	Ассигнования на резервы (провизии) по ценным бумагам	59 438
5465	Ассигнования на резервы (провизии) по условным обязательствам	17 148
5500	Расходы по диллинговым операциям	50 877 690
5510	Расходы по купле-продаже ценных бумаг	0
5530	Расходы по купле-продаже иностранной валюты	7 721 771
5570	Нереализованный расход от переоценки форвардных операций по иностранной валюте	43 155 919
5593	Нереализованный расход от переоценки операций своп	0
5600	Комиссионные расходы	3 659 108
5601	Комиссионные расходы по полученным услугам по переводным операциям	231 047
5602	Комиссионные расходы по полученным агентским услугам	211 829
5603	Комиссионные расходы по полученным услугам по купле-продаже ценных бумаг	37 251
5604	Комиссионные расходы по полученным услугам по купле-продаже иностранной валюты	153 468
5607	Комиссионные расходы за услуги по открытию и ведению банковских счетов клиентов	2 623 321
5608	Прочие комиссионные расходы	352 193
5609	Комиссионные расходы по профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	11 074
5610	Комиссионные расходы по документарным расчетам	32 403
5611	Комиссионные расходы за услуги по кассовым операциям	6 522
5700	Расходы от переоценки	193 174 376
5703	Расходы от переоценки иностранной валюты	193 174 376
5720	Расходы по оплате труда и обязательным отчислениям	17 845 851
5721	Расходы по оплате труда	16 953 469
5722	Социальные отчисления	643 406
5729	Прочие выплаты	248 976
5730	Реализованные расходы от переоценки	11 084 589
5733	Реализованные расходы от изменения стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток и через прочий совокупный доход	11 083 657
5734	Реализованные расходы от прочей переоценки	932
5740	Общехозяйственные расходы	12 643 991
5741	Транспортные расходы	281 238
5742	Административные расходы	4 492 536
5743	Расходы на инкассацию	77 587
5744	Расходы на ремонт	281 694
5745	Расходы на рекламу	2 183 015
5746	Расходы на охрану и сигнализацию	651 100
5747	Представительские расходы	28 451
5748	Прочие общехозяйственные расходы	483 914
5749	Расходы на служебные командировки	347 881
5750	Расходы по аудиту и консультационным услугам	158 571
5752	Расходы по страхованию	42 258
5753	Расходы по услугам связи	1 278 358
5754	Расходы в виде взносов в акционерное общество «Каззахстанский фонд гарантирования депозитов»	2 337 388
5760	Налоги и другие обязательные платежи в бюджет, кроме корпоративного подоходного налога	3 514 832
5761	Налог на добавленную стоимость	2 203 525
5763	Социальный налог	1 137 955
5764	Земельный налог	959
5765	Налог на имущество юридических лиц	120 840
5766	Налог на транспортные средства	5 422
5768	Прочие налоги и обязательные платежи в бюджет	46 131
5780	Амортизационные отчисления	3 685 873
5781	Амортизационные отчисления по зданиям и сооружениям	205 808
5782	Амортизационные отчисления по компьютерному оборудованию	1 450 181
5783	Амортизационные отчисления по прочим основным средствам	793 301
5786	Амортизационные отчисления по капитальным затратам по арендованным зданиям	260 289
5787	Амортизационные отчисления по транспортным средствам	83 666
5788	Амортизационные отчисления по нематериальным активам	892 628
5850	Расходы от продажи	4 234
5852	Расходы от реализации основных средств и нематериальных активов	4 234
5890	Расходы по операциям с производными финансовыми инструментами	17 267 279
5892	Расходы по операциям «форвард»	1 428 240
5893	Расходы по опционным операциям	8 770
5895	Расходы по операциям своп	15 830 269
5900	Неустойка (штраф, пеня)	1 208
5900	Неустойка (штраф, пеня)	1 208
5920	Прочие расходы	18 762 989
5921	Прочие расходы от банковской деятельности	14 622 075
5922	Прочие расходы от неосновной деятельности	179 364
5923	Расходы по аренде	3 961 550
5999	Корпоративный подоходный налог	15 248 964
5999	Корпоративный подоходный налог	15 248 964

Заместитель Председателя Правления

Заместитель Главного бухгалтера

Исполнитель

Дата подписания отчета 5 октября 2018 года



Мосиде Т.Б.

Ибраимова Р.О.

Альменова А. 3557456, ш.1189

**Приложение 3 Отчет об остатках на внебалансовых счетах банков второго уровня и ипотечных организаций
АО 'KASPI BANK'
по состоянию на 28/ 09/ 2018 года**

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

Коды	Наименования классов, групп счетов и балансовых счетов	тыс. тенге Сумма
6	УСЛОВНЫЕ И ВОЗМОЖНЫЕ ТРЕБОВАНИЯ	337 828 826
6000	Счета по аккредитивам	25 917
6005	Возможные требования по выпущенным непокрытым аккредитивам	25 917
6050	Счета по гарантиям	67 376 226
6055	Возможные требования по выданным или подтвержденным гарантиям	1 315 799
6075	Возможные требования по принятым гарантиям	66 060 427
6100	Счета по размещению вкладов и займов в будущем	84 359 050
6126	Условные требования по отзывным займам, предоставляемым в будущем	84 359 050
6150	Счета по получению вкладов и займов в будущем	1 605 007
6177	Условные требования по предоставленным займам	1 605 007
6400	Счета по купле-продаже валютных ценностей	184 462 626
6405	Условные требования по купле-продаже иностранной валюты	184 462 626
6	УСЛОВНЫЕ И ВОЗМОЖНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	337 828 826
6500	Счета по аккредитивам	25 917
6505	Возможные обязательства по выпущенным непокрытым аккредитивам	25 917
6550	Счета по гарантиям	67 376 226
6555	Возможные обязательства по выданным или подтвержденным гарантиям	1 315 799
6575	Возможное уменьшение требований по принятым гарантиям	66 060 427
6600	Счета по размещению вкладов и займов в будущем	84 359 050
6626	Условные обязательства по отзывным займам, предоставляемым в будущем	84 359 050
6650	Счета по получению вкладов и займов в будущем	1 605 007
6677	Условные обязательства по предоставленным займам	1 605 007
6900	Счета по купле-продаже валютных ценностей	184 462 626
6905	Условные обязательства по купле-продаже иностранной валюты	180 538 132
6999	Позиция по сделкам с иностранной валютой	3 924 494

Таблица 2. Отчет об остатках на внебалансовых счетах меморандума

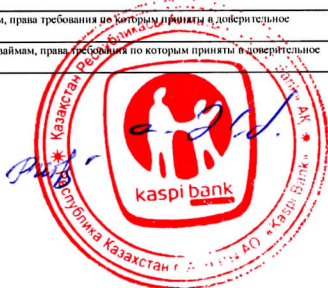
Коды	Наименования классов, групп счетов и балансовых счетов	Сумма
7	СЧЕТА МЕМОРАНДУМА	925 472 280
7200	Мемориальные счета – пассивы	285 434 751
7220	Здания, машины, оборудование, транспортные и другие средства, принятые в операционную аренду	27 195 143
7250	Имущество, принятое в обеспечение (залог) обязательств клиента	258 239 608
7300	Мемориальные счета – прочие	637 324 318
7303	Платежные документы, не оплаченные в срок	564 088 361
7339	Разные ценности и документы	63 793 440
7342	Разные ценности и документы, отосланные и выданные под отчет	3
7360	Акции и другие ценные бумаги клиентов	9 442 514
7500	Ипотечные займы, права требования по которым приняты в доверительное управление	2 713 211
7535	Ипотечные займы, права требования по которым приняты в доверительное управление	2 684 179
7536	Просроченные ипотечные займы, права требования по которым приняты в доверительное управление	2 204
7542	Наисленное вознаграждение по ипотечным займам, права требования по которым приняты в доверительное управление	22 325
7543	Неустойка (штраф, пеня) по ипотечным займам, права требования по которым приняты в доверительное управление	0
7544	Просроченное вознаграждение по ипотечным займам, права требования по которым приняты в доверительное управление	4 503

Заместитель Председателя Правления

Заместитель Главного бухгалтера

Исполнитель *А*

Дата подписания отчета 5 октября 2018 года



Мосидзе Т.Б.

Ибрагимов Р.О.

Альменов А. 3557456, вн.1189

Handwritten signature in blue ink.