

Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня
за 30 апреля 2021 года

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
I	АКТИВЫ	220 217 762
1000	Деньги	6 670 676
1001	Наличность в кассе	5 778 132
1002	Банкноты и монеты в пути	715 463
1005	Наличность в банкоматах и электронных терминалах	177 081
1050	Корреспондентские счета	17 260 732
1051	Корреспондентский счет в Национальном Банке Республики Казахстан	15 766 197
1052	Корреспондентские счета в других банках	1 497 820
1054	Резервы (провизии) по корреспондентским счетам в других банках и текущим счетам ипотечных организаций	-3 285
1100	Требования к Национальному Банку Республики Казахстан	1 100 000
1103	Срочные вклады в Национальном Банке Республики Казахстан	1 100 000
1200	Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	175 519 163
1201	Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	184 293 658
1205	Дисконт по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-11 608 458
1206	Премия по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 737 588
1208	Счет положительной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 337 169
1209	Счет отрицательной корректировки справедливой стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-1 240 794
1250	Вклады, размещенные в других банках	1 072 161
1259	Резервы (провизии) по вкладам, размещенным в других банках	-2 022
1264	Вклад, являющийся обеспечением обязательств банка, ипотечной организации и акционерного общества «Банк Развития Казахстана»	459 183
1267	Счет хранения денег, переданных в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств банка и ипотечной организации	615 000
1400	Требования к клиентам	334 485
1401	Займы овердрафт, предоставленные клиентам	2 179
1403	Счета по кредитным карточкам клиентов	64 639
1411	Краткосрочные займы, предоставленные клиентам	86 500
1417	Долгосрочные займы, предоставленные клиентам	202 500
1424	Просроченная задолженность клиентов по займам	7 371
1428	Резервы (провизии) по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	-28 298
1434	Дисконт по займам, предоставленным клиентам	-750
1435	Премия по займам, предоставленным клиентам	344
1460	Операции «обратное РЕПО» с ценными бумагами	4 708 441
1461	Операции «обратное РЕПО» с ценными бумагами	4 708 441
1470	Инвестиции в капитал и субординированный долг	3 000
1471	Инвестиции в дочерние организации	3 000
1600	Запасы	35 220
1602	Прочие запасы	35 220
1650/169	Основные средства и нематериальные активы	6 506 274
1652	Земля, здания и сооружения	4 946 728
1653	Компьютерное оборудование	837 230
1654	Прочие основные средства	953 668
1655	Активы в форме права пользования	243 584
1657	Капитальные затраты по активам в форме права пользования	14 996
1658	Транспортные средства	25 532
1659	Нематериальные активы	1 845 876
1692	Начисленная амортизация по зданиям и сооружениям	-346 202
1693	Начисленная амортизация по компьютерному оборудованию	-499 803
1694	Начисленная амортизация по прочим основным средствам	-633 492
1695	Начисленная амортизация по активам в форме права пользования	-152 692
1697	Начисленная амортизация по капитальным затратам по активам в форме права пользования	-8 917
1698	Начисленная амортизация по транспортным средствам	-8 298
1699	Начисленная амортизация по нематериальным активам	-711 936
1700	Начисленные доходы, связанные с получением вознаграждения	4 656 484

Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня
за 30 апреля 2021 года

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
1710	Начисленные доходы по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан	244
1740	Начисленные доходы по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	1 665
1741	Просроченное вознаграждение по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	681
1744	Начисленные доходы по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	4 653 045
1748	Начисленные доходы по операциям «обратное РЕПО» с ценными бумагами	849
1790	Предоплата вознаграждения и расходов	142 352
1793	Расходы будущих периодов	142 352
1810	Начисленные комиссионные доходы	75
1818	Начисленные прочие комиссионные доходы	75
1850	Прочие дебиторы	1 887 003
1851	Расчеты по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	520 079
1852	Расчеты с профессиональными участниками рынка ценных бумаг	55 538
1854	Расчеты с работниками	533
1856	Дебиторы по капитальным вложениям	24 931
1860	Прочие дебиторы по банковской деятельности	300 134
1861	Дебиторы по гарантиям	1 413
1867	Прочие дебиторы по неосновной деятельности	636 640
1870	Прочие транзитные счета	370 203
1876	Резервы (провизии) по прочей банковской деятельности	-8 000
1877	Резервы (провизии) по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью	-14 468
1890	Требования по операциям с производными финансовыми инструментами и дилинговым операциям	321 696
1894	Требования по операциям спот	321 563
1895	Требования по операциям своп	133
2	ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	201 070 649
2200	Обязательства перед клиентами и прочими кредиторами	74 569 349
2203	Текущие счета юридических лиц	32 166 343
2204	Текущие счета физических лиц	3 817 995
2206	Краткосрочные вклады физических лиц	9 770 296
2207	Долгосрочные вклады физических лиц	5 274 318
2211	Вклады до востребования юридических лиц	51 000
2213	Вклад, являющийся обеспечением обязательств физических лиц	60 785
2214	Сберегательные вклады физических лиц (не более одного года)	5 752 393
2215	Краткосрочные вклады юридических лиц	718 582
2217	Долгосрочные вклады юридических лиц	10 300 108
2219	Условные вклады юридических лиц	3 026 356
2227	Обязательства по аренде	99 525
2229	Сберегательные вклады физических лиц (более одного года)	2 402 001
2237	Счет хранения указаний отправителя в соответствии с валютным законодательством Республики Казахстан	140 248
2240	Счет хранения денег, принятых в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств клиентов	989 399
2255	Операции «РЕПО» с ценными бумагами	122 073 544
2255	Операции «РЕПО» с ценными бумагами	122 073 544
2400	Субординированные долги	2 329 351
2402	Субординированный долг со сроком погашения более пяти лет	4 017 800
2408	Дисконт по субординированному долгу	-1 688 449
2700	Начисленные расходы, связанные с выплатой вознаграждения	451 227
2707	Начисленные расходы, связанные с выплатой вознаграждения на сумму денег, принятых в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств клиентов	2 117
2719	Начисленные расходы по условным вкладам клиентов	18 269
2720	Начисленные расходы по вкладам до востребования клиентов	14
2721	Начисленные расходы по срочным вкладам клиентов	128 274
2723	Начисленные расходы по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств клиентов	619
2724	Начисленные расходы по сберегательным вкладам клиентов	87 862
2725	Начисленные расходы по операциям «РЕПО» с ценными бумагами	155 252

Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня
за 30 апреля 2021 года

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
2740	Начисленные расходы по субординированному долгу	58 820
2770	Начисленные расходы по административно-хозяйственной деятельности	131 654
2770	Начисленные расходы по административно-хозяйственной деятельности	131 654
2790	Предоплата вознаграждения и доходов	100 305
2794	Доходы будущих периодов	100 305
2810	Начисленные комиссионные расходы	47 545
2813	Начисленные комиссионные расходы по услугам по купле-продаже ценных бумаг	47 545
2850	Прочие кредиторы	1 045 699
2851	Расчеты по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	43 190
2857	Отложенные налоговые обязательства	773 832
2860	Прочие кредиторы по банковской деятельности	36 228
2861	Резерв на отпускные выплаты	31 632
2863	Обязательства по привилегированным акциям	26 667
2869	Выданные гарантии	18 587
2870	Прочие транзитные счета	115 463
2874	Транзитные счета для переводов физических лиц без открытия счета	100
2890	Обязательства по операциям с производными финансовыми инструментами и дилинговым операциям	321 975
2894	Обязательства по операциям спот	321 975
3	СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ	19 147 113
3000	Уставный капитал	10 356 140
3001	Уставный капитал – простые акции	9 356 140
3025	Уставный капитал – привилегированные акции	1 000 000
3500	Резервный капитал и резервы переоценки	8 790 973
3540	Резервы переоценки основных средств и активов в форме права пользования	712 195
3580	Нераспределенная чистая прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	7 949 937
3599	Нераспределенная чистая прибыль (непокрытый убыток)	128 841
4	ДОХОДЫ	86 631 052
4050	Доходы, связанные с получением вознаграждения по корреспондентским счетам	353
4052	Доходы, связанные с получением вознаграждения по корреспондентским счетам в других банках	353
4100	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан	123 613
4101	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан (на одну ночь)	33 885
4103	Доходы, связанные с получением вознаграждения по срочным вкладам, размещенным в Национальном Банке Республики Казахстан	89 728
4200	Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	4 370 746
4201	Доходы, связанные с получением вознаграждения по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	4 057 727
4202	Доходы по амортизации дисконта по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	313 019
4250	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладам, размещенным в других банках	222
4254	Доходы, связанные с получением вознаграждения по краткосрочным вкладам, размещенным в других банках (до одного года)	129
4265	Доходы, связанные с получением вознаграждения по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств банка, ипотечной организации и акционерного общества «Банк Развития Казахстана»	93
4400	Доходы, связанные с получением вознаграждения по требованиям банка к клиентам	18 176
4403	Доходы, связанные с получением вознаграждения по кредитным карточкам клиентов	5 036
4411	Доходы, связанные с получением вознаграждения по краткосрочным займам, предоставленным клиентам	4 299
4417	Доходы, связанные с получением вознаграждения по долгосрочным займам, предоставленным клиентам	8 295
4424	Доходы, связанные с получением вознаграждения по просроченной задолженности клиентов по займам	546
4465	Доходы, связанные с получением вознаграждения по операциям «обратное РЕПО» с ценными бумагами	132 586

Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня
за 30 апреля 2021 года

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
4465	Доходы, связанные с получением вознаграждения по операциям «обратное РЕПО» с ценными бумагами	132 586
4490	Доходы, связанные с получением вознаграждения по прочим финансовым активам, учитываемым по амортизированной стоимости	25 772
4491	Доходы, связанные с получением вознаграждения по прочим финансовым активам, учитываемым по амортизированной стоимости	25 772
4500	Доходы по дилинговым операциям	466 990
4510	Доходы по купле-продаже ценных бумаг	2 953
4530	Доходы по купле-продаже иностранной валюты	463 904
4593	Доходы от переоценки операций своп	133
4600	Комиссионные доходы	408 822
4601	Комиссионные доходы за услуги по переводным операциям	108 630
4604	Комиссионные доходы за услуги по купле-продаже иностранной валюты	30 681
4606	Комиссионные доходы за услуги по операциям с гарантиями	40 514
4607	Комиссионные доходы за услуги по приему вкладов, открытию и ведению банковских счетов клиентов	27 403
4608	Прочие комиссионные доходы	3 690
4611	Комиссионные доходы за услуги по кассовым операциям	56 172
4615	Комиссионные доходы за услуги по инкассации	1 013
4617	Комиссионные доходы за услуги по сейфовым операциям	2 705
4619	Комиссионные доходы за обслуживание платежных карточек	138 014
4700	Доходы от переоценки	80 892 281
4703	Доход от переоценки иностранной валюты	77 850 773
4709	Доходы от изменения стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	3 041 508
4890	Доходы по операциям с производными финансовыми инструментами	3 810
4895	Доходы по операциям своп	3 810
4900	Неустойка (штраф, пеня)	185
4900	Неустойка (штраф, пеня)	185
4920	Прочие доходы	48 151
4921	Прочие доходы от банковской деятельности	18 118
4922	Прочие доходы от неосновной деятельности	30 033
4950	Доходы от восстановления резервов (провизий)	139 345
4951	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по вкладам, размещенным в других банках	5 547
4953	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью	9 290
4954	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по ценным бумагам	91 112
4955	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	26 653
4956	Доходы от восстановления резервов (провизий) по корреспондентским счетам в других банках и текущим счетам ипотечных организаций	5 647
4957	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных на покрытие убытков по начисленным и просроченным комиссионным доходам	7
4959	Доходы от восстановления резервов (провизий), созданных по дебиторской задолженности, не связанной с основной деятельностью	1 089
5	РАСХОДЫ	86 503 085
5020	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по корреспондентским счетам	317
5021	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по корреспондентским счетам Национального Банка Республики Казахстан	317
5120	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам других банков	124
5126	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным вкладам других банков (до одного месяца)	124
5200	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по требованиям клиентов	1 038 518
5211	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладам до востребования клиентов	18
5215	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по краткосрочным вкладам клиентов	288 789
5217	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по долгосрочным вкладам клиентов	328 724
5218	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по сберегательным вкладам клиентов (не более одного года)	256 432
5219	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по условным вкладам клиентов	43 352

Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня
за 30 апреля 2021 года

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
5220	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по сберегательным вкладам клиентов (более одного года)	106 638
5223	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по вкладу, являющемуся обеспечением обязательств клиентов	554
5227	Процентные расходы по обязательствам по аренде	3 574
5229	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения на сумму денег, принятых в качестве обеспечения (заклад, задаток) обязательств клиентов	10 437
5250	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по операциям «РЕПО» с ценными бумагами	2 700 768
5250	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по операциям «РЕПО» с ценными бумагами	2 700 768
5300	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по ценным бумагам	13 465
5305	Расходы по амортизации премии по приобретенным ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	13 465
5400	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по субординированному долгу	98 988
5402	Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по субординированному долгу со сроком погашения более пяти лет	81 177
5403	Расходы по амортизации дисконта по субординированному долгу	17 811
5450	Расходы на формирование резервов	26 652
5451	Расходы на формирование резервов (провизий) по вкладам, размещенным в других банках	1 772
5453	Расходы на формирование резервов (провизий) по дебиторской задолженности, связанной с банковской деятельностью	7 106
5455	Расходы на формирование резервов (провизий) по займам и финансовому лизингу, предоставленным клиентам	10 563
5456	Расходы на формирование резервов (провизий) по корреспондентским счетам в других банках и текущим счетам ипотечных организаций	6 117
5457	Расходы на формирование резервов (провизий) по начисленным и просроченным комиссионным доходам	5
5459	Расходы на формирование резервов (провизий) по дебиторской задолженности, связанной с неосновной деятельностью	1 089
5500	Расходы по дилинговым операциям	201 842
5510	Расходы по купле-продаже ценных бумаг	91 407
5530	Расходы по купле-продаже иностранной валюты	110 435
5600	Комиссионные расходы	413 277
5601	Комиссионные расходы по полученным услугам по переводным операциям	18 714
5608	Прочие комиссионные расходы	205 018
5609	Комиссионные расходы по профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	189 545
5700	Расходы от переоценки	80 607 252
5703	Расходы от переоценки иностранной валюты	77 850 554
5709	Расходы от изменения стоимости ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 756 698
5720	Расходы по оплате труда и обязательным отчислениям	652 544
5721	Расходы по оплате труда	610 159
5722	Социальные отчисления	18 607
5729	Прочие выплаты	23 778
5740	Общехозяйственные расходы	386 555
5741	Транспортные расходы	2 440
5742	Административные расходы	172 642
5743	Расходы на инкассацию	4 544
5744	Расходы на ремонт	36 791
5745	Расходы на рекламу	56 604
5746	Расходы на охрану и сигнализацию	18 619
5747	Представительские расходы	1 972
5748	Прочие общехозяйственные расходы	9 799
5749	Расходы на служебные командировки	5 432
5750	Расходы по аудиту и консультационным услугам	24 296
5752	Расходы по страхованию	283
5753	Расходы по услугам связи	23 118
5754	Расходы в виде взносов в акционерное общество «Казахстанский фонд гарантирования депозитов»	30 015
5760	Налоги и другие обязательные платежи в бюджет, кроме корпоративного подоходного налога	112,915

Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня
за 30 апреля 2021 года

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
5761	Налог на добавленную стоимость	48 562
5763	Социальный налог	37 650
5764	Земельный налог	55
5765	Налог на имущество юридических лиц	20 153
5766	Налог на транспортные средства	141
5768	Прочие налоги и обязательные платежи в бюджет	6 354
5780	Расходы по амортизации	137 359
5781	Расходы по амортизации зданий и сооружений	23 923
5782	Расходы по амортизации компьютерного оборудования	22 044
5783	Расходы по амортизации прочих основных средств	28 699
5784	Расходы по амортизации активов в форме права пользования	27 062
5786	Расходы по амортизации капитальных затрат по активам в форме права пользования	1 796
5787	Расходы по амортизации транспортных средств	851
5788	Расходы по амортизации нематериальных активов	32 984
5850	Расходы от продажи	960
5852	Расходы от реализации основных средств и нематериальных активов	960
5890	Расходы по операциям с производными финансовыми инструментами	9 393
5895	Расходы по операциям своп	9 393
5900	Неустойка (штраф, пеня)	44
5900	Неустойка (штраф, пеня)	44
5920	Прочие расходы	100 825
5921	Прочие расходы от банковской деятельности	32 672
5922	Прочие расходы от неосновной деятельности	25 076
5923	Расходы по аренде	16 410
5926	Расходы по привилегированным акциям	26 667
5999	Корпоративный подоходный налог	1 287
5999	Корпоративный подоходный налог	1 287
6	УСЛОВНЫЕ И ВОЗМОЖНЫЕ ТРЕБОВАНИЯ	7 913 589
6050	Счета по гарантиям	4 870 476
6055	Возможные требования по выданным или подтвержденным гарантиям	3 022 813
6075	Возможные требования по принятым гарантиям	1 847 663
6100	Счета по размещению вкладов и займов в будущем	899 363
6126	Условные требования по отзывным займам, предоставляемым в будущем	899 363
6400	Счета по купле-продаже валютных ценностей	2 143 750
6405	Условные требования по купле-продаже иностранной валюты	2 143 750
6	УСЛОВНЫЕ И ВОЗМОЖНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	7 913 589
6550	Счета по гарантиям	4 870 476
6555	Возможные обязательства по выданным или подтвержденным гарантиям	3 022 813
6575	Возможное уменьшение требований по принятым гарантиям	1 847 663
6600	Счета по размещению вкладов и займов в будущем	899 363
6626	Условные обязательства по отзывным займам, предоставляемым в будущем	899 363
6900	Счета по купле-продаже валютных ценностей	2 143 750
6905	Условные обязательства по купле-продаже иностранной валюты	2 143 617
6999	Позиция по сделкам с иностранной валютой	133
7	СЧЕТА МЕМОРАНДУМА	69 561 430
7200	Мемориальные счета – пассивы	1 194 906
7220	Арендованные активы	25
7250	Имущество, принятое в обеспечение (залог) обязательств клиента	1 194 881
7300	Мемориальные счета – прочие	68 366 524
7303	Платежные документы, не оплаченные в срок	68 366 511
7339	Разные ценности и документы	11

Отчет об остатках на балансовых и внебалансовых счетах банков второго уровня
за 30 апреля 2021 года

тыс.тенге

№ счета	Наименование класса, группы счетов, счета	Сумма
7342	Разные ценности и документы, отосланные и выданные под отчет	2

Наименование

Адрес

Телефон

Адрес электронной почты

Исполнитель

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета:

Первый руководитель или лицо, уполномоченное на подписание отчета:

Дата 5 мая 2021 года

АО 'Банк Kassa Nova'

010000, г. Нур-Султан, ул. Кунаева,

: +7 (7172) 595595

salem@bankffin.kz

Эксперт Забирова Д.

2595595 вн 1038

Ерғазин Рустемхан Турсунханович

Мельникова Наталья Николаевна

+7 (7172) 595595 вн 1

+7 (7172) 595595 вн 1

Акционерное общество

"Банк Фридон Финанс Казахстан"

РЕСПУБЛИКА КАЗАХСТАН