

АО «Евразийский банк»

Неконсолидированная финансовая
отчетность (не аудировано)

за год, закончившийся

31 декабря 2017 года

Содержание

Неконсолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе (не аудировано)	9
Неконсолидированный отчет о финансовом положении (не аудировано)	10
Неконсолидированный отчет о движении денежных средств (не аудировано)	11-12
Неконсолидированный отчет об изменениях в собственном капитале (не аудировано)	13-14
Примечания к неконсолидированной финансовой отчетности (не аудировано)	15-125

АО «Евразийский банк»
 Неконсолидированный отчет о прибыли или убытке и совокупном доходе за год,
 закончившийся 31 декабря 2017 года

	При- меча- ние	2017 г. (не аудировано) тыс. тенге	2016 г. тыс. тенге
Процентные доходы	4	94,209,556	94,768,396
Процентные расходы	4	(60,704,123)	(61,769,825)
Чистый процентный доход	4	33,505,433	32,998,571
Комиссионные доходы	5	18,440,440	10,766,759
Комиссионные расходы		(1,630,088)	(1,013,081)
Чистый комиссионный доход		16,810,352	9,753,678
Чистый убыток от операций с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	6	(18,447,713)	(5,087,713)
Чистая прибыль от операций с иностранной валютой	7	3,987,223	6,644,500
Чистый убыток от операций с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи		-	(259,483)
Прибыль от продажи ипотечных кредитов и потребительских кредитов		53,834	177,676
Прибыль от признания дисконта по субординированным долговым ценным бумагам выпущенным	25	106,961,607	-
Чистые прочие операционные (расходы)/доходы		(513,251)	1,374,433
Операционный доход		142,357,485	45,601,662
Убытки от обесценения	8	(103,823,115)	(13,385,656)
Расходы на персонал	9	(16,835,039)	(16,216,055)
Прочие общие и административные расходы	10	(13,348,946)	(14,629,780)
Прибыль до налогообложения		8,350,385	1,370,171
(Расход)/экономия по подоходному налогу	11	(3,976,905)	104,523
Прибыль за год		4,373,480	1,474,694
Прочий совокупный (расход)/доход			
<i>Статьи, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>			
Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи:			
- чистое изменение справедливой стоимости		(120,061)	(177,999)
- чистое изменение справедливой стоимости, перенесенное в состав прибыли или убытка		-	259,483
<i>Всего статей, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка</i>		<i>(120,061)</i>	<i>81,484</i>
Всего прочего совокупного (расхода)/дохода за год		(120,061)	81,484
Общий совокупный доход за год		4,253,419	1,556,178
Прибыль на акцию			
Базовая прибыль на акцию (тенге)	29	219.24	83.96

Неконсолидированная финансовая отчетность, представленная на страницах с 9 по 125, была утверждена руководством 31 мая 2018 года, и от имени руководства ее подписали:




 Капенкова И.И.К.
 Главный бухгалтер

Показатели неконсолидированного отчета о прибыли или убытке и совокупном доходе следует рассматривать в совокупности с примечаниями, которые являются неотъемлемой частью данной неконсолидированной финансовой отчетности.

	При- меча- ние	2017 г. (не аудировано) тыс. тенге	2016 г. тыс. тенге
АКТИВЫ			
Денежные средства и их эквиваленты	12	144,408,405	96,670,667
Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	13	87,013	122,282,220
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	14	50,378,050	2,998,459
Счета и депозиты в банках	15	3,533,408	3,601,512
Кредиты, выданные клиентам	16	609,523,658	690,168,632
Инвестиции, удерживаемые до срока погашения	17	124,617,053	23,614,279
Инвестиции в дочерние предприятия	18	14,985,816	7,097,853
Текущий налоговый актив		1,001,560	3,408,819
Основные средства и нематериальные активы	19	21,632,274	24,733,023
Прочие активы	20	6,786,308	17,776,078
Всего активов		976,953,545	992,351,542
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	13	19,334	10,091
Депозиты и счета банков	21	173,410	6,702,531
Кредиторская задолженность по сделкам «репо»	22	42,282,857	-
Текущие счета и депозиты клиентов	23	689,149,730	669,500,205
Долговые ценные бумаги выпущенные	24	20,598,790	130,117,851
Субординированные долговые ценные бумаги выпущенные	25	67,955,179	23,748,211
Прочие привлеченные средства	26	37,994,781	55,138,154
Отложенные налоговые обязательства	11	5,599,643	2,309,290
Прочие обязательства	27	9,326,304	11,225,114
Всего обязательств		873,100,028	898,751,447
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Акционерный капитал	28	57,135,194	51,135,191
Эмиссионный доход		2,025,632	2,025,632
Резерв по общим банковским рискам		8,234,923	8,234,923
Динамический резерв		7,594,546	7,594,546
Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи		(222,039)	(101,978)
Нераспределенная прибыль		29,085,261	24,711,781
Всего собственного капитала		103,853,517	93,600,095
Всего обязательств и собственного капитала		976,953,545	992,351,542
Балансовая стоимость одной простой акции (тенге)	28 (в)	4,765.60	4,404.67

Показатели неконсолидированного отчета о финансовом положении следует рассматривать в совокупности с примечаниями, которые являются неотъемлемой частью данной неконсолидированной финансовой отчетности.

	2017 г. (не аудировано) тыс. тенге	2016 г. тыс. тенге
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Процентные доходы	81,781,596	75,002,188
Процентные расходы	(59,254,535)	(60,335,108)
Комиссионные доходы	18,251,758	12,340,087
Комиссионные расходы	(1,630,088)	(1,013,081)
Чистые поступления по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	103,756,737	19,800,644
Чистые поступления по операциям с иностранной валютой	3,093,043	2,563,459
Прочие (выплаты)/поступления	(550,982)	1,043,535
Расходы на персонал	(15,633,096)	(17,595,227)
Прочие общие и административные расходы	(9,162,587)	(10,812,070)
(Увеличение)/уменьшение операционных активов		
Счета и депозиты в банках	89,398	3,386,947
Кредиты, выданные клиентам	(18,863,321)	(18,471,178)
Прочие активы	4,874,612	(9,458,335)
Увеличение/(уменьшение) операционных обязательств		
Депозиты и счета банков	(6,504,645)	(505,200)
Кредиторская задолженность по сделкам «репо»	42,252,006	(2,635,001)
Текущие счета и депозиты клиентов	22,779,830	24,461,577
Прочие обязательства	(1,852,480)	4,304,330
Чистые потоки денежных средств от операционной деятельности до уплаты подоходного налога	163,427,246	22,077,567
Подоходный налог уплаченный	-	(934,327)
Потоки денежных средств от операционной деятельности	163,427,246	21,143,240
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Приобретение дочернего предприятия	-	6,886,817
Вклад в акционерный капитал дочернего предприятия	(5,000)	-
Приобретения финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	(48,760,106)	(28,784,456)
Продажа и погашение финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	2,087,159	32,421,016
Приобретения драгоценных металлов	(210,302)	-
Продажа драгоценных металлов	187,821	-
Приобретения инвестиций, удерживаемых до срока погашения	(1,692,717,767)	(423,623,267)
Погашения инвестиций, удерживаемых до срока погашения	1,597,580,491	424,631,818
Приобретения основных средств и нематериальных активов	(1,603,889)	(3,727,189)
Продажа основных средств и нематериальных активов	248,299	783,401
Потоки денежных средств (использованные в)/от инвестиционной деятельности	(143,193,294)	8,588,140

Показатели неконсолидированного отчета о движении денежных средств следует рассматривать в совокупности с примечаниями, которые являются неотъемлемой частью данной неконсолидированной финансовой отчетности.

	2017 г. (не аудировано) тыс. тенге	2016 г. тыс. тенге
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Поступления от выпущенных долговых ценных бумаг	11,231,499	689,041
Погашение выпущенных долговых ценных бумаг	(34,277,324)	-
Выкуп выпущенных долговых ценных бумаг	(87,692,049)	(33,752,882)
Поступления от выпущенных субординированных долговых ценных бумаг	149,966,154	2,000,705
Поступление прочих привлеченных средств	4,081,976	18,760,272
Погашение прочих привлеченных средств	(21,069,784)	(7,469,839)
Поступления от выпуска акционерного капитала	6,000,003	15,024,980
Выплаченные дивиденды	-	(772,000)
Потоки денежных средств от/(использованные в) финансовой деятельности	28,240,475	(5,519,723)
Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов	48,474,427	24,211,657
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты	(736,689)	(1,222,082)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	96,670,667	73,681,092
Денежные средства и их эквиваленты на конец года (Примечание 12)	144,408,405	96,670,667

Показатели неконсолидированного отчета о движении денежных средств следует рассматривать в совокупности с примечаниями, которые являются неотъемлемой частью данной неконсолидированной финансовой отчетности.

тыс. тенге	Акционерный капитал	Эмиссионный доход	Резерв по общему банковскому риску	Динамический резерв	Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	Нераспределенная прибыль	Всего
Остаток на 1 января 2016 года	36,110,211	2,025,632	8,234,923	6,733,233	(183,462)	24,870,400	77,790,937
Общий совокупный доход							
Прибыль за год	-	-	-	-	-	1,474,694	1,474,694
Прочий совокупный доход							
<i>Статьи, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>							
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	-	-	-	-	(177,999)	-	(177,999)
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, переведенное в состав прибыли или убытка	-	-	-	-	259,483	-	259,483
<i>Всего статей, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка</i>	-	-	-	-	81,484	-	81,484
Всего прочего совокупного дохода	-	-	-	-	81,484	-	81,484
Общий совокупный доход за год	-	-	-	-	81,484	1,474,694	1,556,178
Операции с собственниками, отраженные непосредственно в составе собственного капитала							
Акции выпущенные (Примечание 28 (а))	15,024,980	-	-	-	-	-	15,024,980
Дивиденды объявленные (Примечание 28 (б))	-	-	-	-	-	(772,000)	(772,000)
Прочие движения в собственном капитале							
Перевод в состав динамического резерва	-	-	-	861,313	-	(861,313)	-
Остаток на 31 декабря 2016 года	51,135,191	2,025,632	8,234,923	7,594,546	(101,978)	24,711,781	93,600,095

Показатели неконсолидированного отчета об изменениях в собственном капитале следует рассматривать в совокупности с примечаниями, которые являются неотъемлемой частью данной неконсолидированной финансовой отчетности.

тыс. тенге	Акционерный капитал	Эмиссионный доход	Резерв по общим банковским рискам	Динамический резерв	Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	Нераспределенная прибыль	Всего
Остаток на 1 января 2017	51,135,191	2,025,632	8,234,923	7,594,546	(101,978)	24,711,781	93,600,095
Общий совокупный доход							
Прибыль за год	-	-	-	-	-	4,373,480	4,373,480
Прочий совокупный расход							
<i>Статьи, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>							
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	-	-	-	-	(120,061)	-	(120,061)
<i>Всего статей, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка</i>	-	-	-	-	(120,061)	-	(120,061)
Всего прочего совокупного расхода	-	-	-	-	(120,061)	-	(120,061)
Общий совокупный доход за год	-	-	-	-	(120,061)	4,373,480	4,253,419
Операции с собственниками, отраженные непосредственно в составе собственного капитала							
Акции выпущенные (Примечание 28 (а))	6,000,003	-	-	-	-	-	6,000,003
Остаток на 31 декабря 2017 года (не аудировано)	57,135,194	2,025,632	8,234,923	7,594,546	(222,039)	29,085,261	103,853,517

Показатели неконсолидированного отчета об изменениях в собственном капитале следует рассматривать в совокупности с примечаниями, которые являются неотъемлемой частью данной неконсолидированной финансовой отчетности.