

**Бухгалтерский баланс**  
**Акционерное Общество "КазАгроФинанс"**  
 (полное наименование организации)  
 по состоянию на "01" января 2010 года

( в тысячах казахстанских тенге)

| Наименование статьи   | Код строки | на конец отчетного периода | на конец предыдущего года |
|---|------------|----------------------------|---------------------------|
| 1   | 2          | 3                          | 4                         |
| <b>Активы</b>   |            |                            |                           |
| Денежные средства и эквиваленты денежных средств                                    | 1          | 15 884 443,0               | 7 740 334,0               |
| Аффинированные драгоценные металлы  | 2          |                            |                           |
| Ценные бумаги, учтенные по справедливой стоимости через прибыль и убыток            | 3          |                            |                           |
| Производные инструменты   | 4          | 13 160 479,0               | 4 215 506,0               |
| Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение) | 5          |                            |                           |
| Дебиторская задолженность   | 6          | 2 661 387,0                | 7 556 683,0               |
| Комиссионные вознаграждения   | 7          | 70 680,0                   | 18 211,0                  |
| в том числе:  |            |                            |                           |
| от пенсионных активов   |            |                            |                           |
| от инвестиционного дохода/убытка по пенсионным активам                              |            |                            |                           |
| Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)       | 8          |                            |                           |
| Операция «обратное РЕПО»  | 9          |                            |                           |
| Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)                             | 10         |                            |                           |
| Финансовая аренда предоставленная (за вычетом резервов на обесценение)              | 11         | 43 902 144,0               | 34 874 062,0              |
| Займы предоставленные (за вычетом резервов на обесценение)                          | 12         | 23 515 144,0               | 27 483 613,0              |
| Инвестиционное имущество  | 13         | 27 465,0                   |                           |
| Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг                | 14         |                            |                           |
| Запасы  | 15         | 4 126 705,0                | 3 161 500,0               |
| Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи                | 16         | 463 109,0                  | 29 261,0                  |
| Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)             | 17         | 103 136,0                  | 113 733,0                 |
| Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)                 | 18         | 1 086 449,0                | 1 081 349,0               |
| Текущий актив по налогу на прибыль  | 19         | 96 531,0                   | 62 559,0                  |
| Отложенный налоговый актив  | 20         |                            |                           |
| Прочие активы   | 21         | 292 610,0                  | 331 926,0                 |
| <b>Итого активы:</b>  | <b>22</b>  | <b>105 390 282,0</b>       | <b>86 668 737,0</b>       |
| <b>Обязательства</b>  |            |                            |                           |
| Вклады привлеченные   | 23         |                            |                           |
| Производные инструменты   | 24         |                            |                           |
| Выпущенные долговые ценные бумаги   | 25         | 3 071 134,0                | 2 919 017,0               |
| Операция «РЕПО»   | 26         |                            |                           |
| Полученные займы  | 27         | 45 001 308,0               | 31 532 037,0              |
| Кредиторская задолженность  | 28         | 4 079 456,0                | 4 550 132,0               |
| Оценочные резервы   | 29         |                            |                           |
| Начисленные расходы по расчетам с акционерами по акциям                             | 30         | 319 113,0                  |                           |
| Субординированный долг  | 31         |                            |                           |
| Текущие обязательства по налогу на прибыль  | 32         |                            |                           |
| Отложенное обязательство по налогу на прибыль                                       | 33         | 1 823 694,0                | 121 283,0                 |
| Прочие обязательства  | 34         | 123 258,0                  | 146 117,0                 |
| <b>Итого обязательства:</b>   | <b>35</b>  | <b>54 417 963,0</b>        | <b>39 268 586,0</b>       |

|   |           |                      |                     |
|---|-----------|----------------------|---------------------|
| Собственный капитал                                   |           |                      |                     |
| Уставный капитал                                      | 36        | 48 450 191,0         | 47 150 191,0        |
| в том числе:  |           |                      |                     |
| простые акции   |           | 48 450 191,0         | 47 150 191,0        |
| привилегированные акции                               |           |                      |                     |
| Премии (дополнительный оплаченный капитал)            | 37        | 3 135 044,0          | 968 902,0           |
| Изъятый капитал                                       | 38        |                      |                     |
| Резервный капитал                                     | 39        | 806 358,0            | 168 133,0           |
| Прочие резервы  | 40        | - 3 397 766,0        | - 3 081 490,0       |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):         | 41        | 1 978 492,0          | 2 194 415,0         |
| в том числе:  |           |                      |                     |
| предыдущих лет  |           | 917 964,0            | 917 964,0           |
| отчетного периода                                     |           | 1 060 528,0          | 1 276 451,0         |
| Доля меньшинства                                      | 42        |                      |                     |
| <b>Итого капитал:</b>                                 | <b>43</b> | <b>50 972 319,0</b>  | <b>47 400 151,0</b> |
| <b>Итого капитал и обязательства (стр.35+стр.43):</b> | <b>44</b> | <b>105 390 282,0</b> | <b>86 668 737,0</b> |

В графе 2 указываются номера примечаний по статьям, отраженным в пояснительной записке.  
Статья «Доля меньшинства» заполняется при составлении консолидированной финансовой отчетности.

Председатель Правления \_\_\_\_\_ Айтжанов Д.Н.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Шоданова Г.Т.

Исполнитель: Букенова Б.М.  
Телефон: (87172) 55-65-30

Место печати



**Отчет о прибылях и убытках**  
**Акционерное Общество "КазАгроФинанс"**  
 (полное наименование организации)  
 по состоянию на "01" января 2010 года

(в тысячах казахстанских тенге)

| Наименование статьи  | Код строк и | За отчетный период | За период с начала текущего года (с нарастающим итогом) | За аналогичный отчетный период предыдущего года | За аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом) |
|--|-------------|--------------------|---|---|--|
| 1  | 2           | 3                  | 4   | 5   | 6  |
| Доходы, связанные с получением вознаграждения:   | 1           | 2 676 815,0        | 8 109 696,0   | 1 743 878,0                                     | 5 591 636,0  |
| в том числе:   |             |                    |   |   |  |
| по корреспондентским и текущим счетам  |             | 56 898,0           | 229 709,0   | 89 105,0  | 300 598,0  |
| по размещенным вкладам   |             |                    |   | -   | 218,0  |
| по предоставленным займам  |             | 848 000,0          | 3 050 218,0   | 926 637,0                                       | 2 917 742,0  |
| по предоставленной финансовой аренде   |             | 1 771 917,0        | 4 829 769,0   | 727 806,0                                       | 2 334 201,0  |
| по приобретенным ценным бумагам  |             |                    |   |   |  |
| по операциям «обратное РЕПО»   |             |                    |   | 330,0   | 38 877,0   |
| Прочие доходы, связанные с получением вознаграждения   | 2           | 40 764,0           | 251 954,0   | 21 894,0  | 450 900,0  |
| Комиссионные вознаграждения  | 3           |                    |   |   |  |
| в том числе:   |             |                    |   |   |  |
| от пенсионных активов  |             |                    |   |   |  |
| от инвестиционного дохода/убытка по пенсионным активам   |             |                    |   |   |  |
| Доходы от осуществления банковской и иной деятельности, не связанные с получением вознаграждения                                 | 4           |                    |   |   |  |
| в том числе:   |             |                    |   |   |  |
| доходы от осуществления переводных операций  |             |                    |   |   |  |
| доходы от осуществления клиринговых операций   |             |                    |   |   |  |
| доходы от осуществления кассовых операций  |             |                    |   |   |  |
| доходы от осуществления сейфовых операций  |             |                    |   |   |  |
| доходы от инкассации   |             |                    |   |   |  |
| Прочие доходы от банковской и иной деятельности, не связанные с получением вознаграждения  | 5           |                    |   |   |  |
| Доходы (расходы) по финансовым активам (нетто)   | 6           | - 1 772 429,0      | 4 301 015,0   | 1 327 667,0                                     | 949 821,0  |
| в том числе:   |             |                    |   |   |  |
| доходы (расходы) от купли/продажи финансовых активов (нетто)   |             |                    |   |   |  |
| доходы (расходы) от изменения стоимости финансовых активов, учтенных по справедливой стоимости через прибыль и убыток (нетто)-ФИ |             | - 1 772 429,0      | 4 301 015,0   | 1 327 667,0                                     | 949 821,0  |
| Доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)  | 7           | 672 644,0          | - 4 446 020,0   | - 561 780,0                                     | - 235 504,0  |
| Дивиденды  | 8           |                    |   |   |  |
| Доходы, связанные с участием в ассоциированных организациях  | 9           |                    |   |   |  |
| Доходы от реализации (выбытия) активов   | 10          | 140 927,0          | 143 526,0   | 976,0   | 7 952,0  |
| Прочие доходы  | 11          | 204 959,0          | 519 887,0   | 228 267,0                                       | 592 858,0  |
| <b>Итого доходов (сумма строк с 1 по 11)</b>   | <b>12</b>   | <b>1 963 680,0</b> | <b>8 880 058,0</b>                                      | <b>2 760 902,0</b>                              | <b>7 357 663,0</b>   |

|  |           |                      |                    |                    |                    |
|--|-----------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| расходы, связанные с выплатой вознаграждения   | 13        | 544 336,0            | 1 966 360,0        | 543 867,0          | 1 876 359,0        |
| в том числе:   |           |                      |                    |                    |                    |
| по привлеченным вкладам  |           |                      |                    |                    |                    |
| по полученным займам   |           | 452 841,0            | 1 670 271,0        | 470 200,0          | 1 632 411,0        |
| по полученной финансовой аренде  |           |                      |                    |                    |                    |
| по выпущенным ценным бумагам   |           | 91 495,0             | 296 089,0          | 73 667,0           | 243 948,0          |
| по операциям «РЕПО»  |           |                      |                    |                    |                    |
| Прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения  | 14        |                      |                    |                    |                    |
| Комиссионные расходы   | 15        |                      |                    |                    |                    |
| в том числе:   |           |                      |                    |                    |                    |
| вознаграждение управляющему агенту   |           |                      |                    |                    |                    |
| вознаграждение за кастодиальное обслуживание   |           |                      |                    |                    |                    |
| Расходы, по банковской и иной деятельности, не связанные с выплатой вознаграждения                   | 16        |                      |                    |                    |                    |
| в том числе:   |           |                      |                    |                    |                    |
| расходы от осуществления переводных операций   |           |                      |                    |                    |                    |
| расходы от осуществления клиринговых операций  |           |                      |                    |                    |                    |
| расходы от осуществления кассовых операций   |           |                      |                    |                    |                    |
| расходы от осуществления сейфовых операций   |           |                      |                    |                    |                    |
| расходы от осуществления инкассации  |           |                      |                    |                    |                    |
| Операционные расходы   | 17        | 378 915,0            | 1 310 453,0        | 337 449,0          | 1 017 942,0        |
| в том числе:   |           |                      |                    |                    |                    |
| расходы на оплату труда и командировочные  |           | 309 253,0            | 1 054 768,0        | 273 080,0          | 849 649,0          |
| амортизационные отчисления   |           | 23 975,0             | 90 120,0           | 20 427,0           | 73 629,0           |
| расходы на материалы   |           | 6 885,0              | 20 570,0           | 7 368,0            | 22 480,0           |
| расходы по выплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением налога на прибыль |           | 38 802,0             | 144 995,0          | 36 574,0           | 72 184,0           |
| Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов   | 18        | 141 162,0            | 142 309,0          | 626,0              | 27 679,0           |
| Расходы от обесценения активов   | 19        | 42 364,0             | - 391 619,0        | - 23 240,0         | - 179 324,0        |
| Прочие расходы   | 20        | - 3 193 903,0        | 3 565 612,0        | 1 160 059,0        | 2 747 386,0        |
| <b>Итого расходов (сумма строк с 13 по 20)</b>   | <b>21</b> | <b>- 2 087 126,0</b> | <b>6 593 115,0</b> | <b>2 018 761,0</b> | <b>5 490 042,0</b> |
| <b>Итого чистая прибыль (убыток) до налога на прибыль (стр.12-стр.21)</b>                            | <b>22</b> | <b>4 050 806,0</b>   | <b>2 286 943,0</b> | <b>742 141,0</b>   | <b>1 867 621,0</b> |
| Налог на прибыль   | 23        | 121 301,0            | 1 226 415,0        | 411 213,0          | 591 170,0          |
| <b>Чистая прибыль (убыток) после уплаты налога на прибыль (стр.22-стр.23)</b>                        | <b>24</b> | <b>3 929 505,0</b>   | <b>1 060 528,0</b> | <b>330 928,0</b>   | <b>1 276 451,0</b> |
| Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности  | 25        |                      |                    |                    |                    |
| Доля меньшинства   | 26        |                      |                    |                    |                    |
| <b>Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр.24+/- стр.25-стр.26)</b>                             | <b>27</b> | <b>3 929 505,0</b>   | <b>1 060 528,0</b> | <b>330 928,0</b>   | <b>1 276 451,0</b> |

В графе 2 указываются номера примечаний по статьям, отраженным в пояснительной записке.

Статья «Доля меньшинства» заполняется при составлении консолидированной финансовой отчетности.

Председатель Правления \_\_\_\_\_

Айтжанов Д.Н.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

Шоданова Г.Т.

Исполнитель: Буkenova Б.М.  
Телефон: (87172) 55-65-30

Место печати

**Отчет о движении денежных средств (косвенный метод)**  
**Акционерное Общество "КазАгроФинанс"**  
 (полное наименование организации, осуществляющей отдельные виды банковских операций)  
 на "01" января 2010 года

( в тысячах тенге)

| Наименование статьи  | Примечание | За период с начала текущего года (с нарастающим итогом) | За аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом) |
|--|------------|---|--|
| 1  | 2          | 3   | 4  |
| <b>Денежные поступления и платежи, связанные с операционной деятельностью</b>                      | 1          |   |  |
| Прибыль (убыток) до налогообложения  | 2          | 2 286 943   | 1 867 621  |
| Корректировки на неденежные операционные статьи:   | 3          | -1 156 624  | 2 022 134  |
| в том числе:   |            |   |  |
| амортизационные отчисления и износ   | 4          | 90 120  | 73 629   |
| расходы по резервам (провизиям) на возможные потери  | 5          | 3 295 486   | 2 451 709  |
| нереализованные доходы и расходы по операциям с иностранной валютой                                | 6          |   |  |
| прочие корректировки на неденежные статьи  | 9          | -4 542 230  | -503 204   |
| <b>Операционный доход (расход) до изменения в операционных активах и обязательствах</b>            | 10         | 1 130 319   | 3 889 755  |
| <b>Увеличение (уменьшение) в операционных активах</b>  | 11         | -11 472 682   | -26 377 926  |
| (Увеличение) уменьшение предоставленных долгосрочных займов  | 12         | -6 864 216  | -17 591 787  |
| (Увеличение) уменьшение долгосрочной дебиторской задолженности                                     | 13         | 0   | 9 571  |
| (Увеличение) уменьшение расходов будущих периодов  | 14         | -47 531   | -42 221  |
| (Увеличение) уменьшение краткосрочной дебиторской задолженности                                    | 15         | -5 021 557  | -4 640 074   |
| (Увеличение) уменьшение предоставленных краткосрочных займов                                       | 16         | -1 349 788  | -3 228 875   |
| (Увеличение) уменьшение операции "обратное РЕПО"   | 17         |   |  |
| (Увеличение) уменьшение ценных бумаг, предназначенных для торговли и имеющих в наличии для продажи | 18         |   |  |
| (Увеличение) уменьшение вкладов, размещенных со сроком погашения свыше трех месяцев                | 19         | 0   | 25 932   |
| (Увеличение) уменьшение прочих активов   | 20         | 1 810 410   | -910 472   |
| <b>Увеличение (уменьшение) в операционных обязательствах</b>                                       | 21         | 16 217 527  | 11 771 283   |
| Увеличение (уменьшение) долгосрочной кредиторской задолженности                                    | 22         | 12 580 399  | 4 729 509  |
| Увеличение (уменьшение) вкладов, привлеченных со сроком погашения свыше трех месяцев               | 23         |   |  |
| Увеличение (уменьшение) краткосрочной кредиторской задолженности                                   | 24         | 3 694 468   | 7 173 451  |
| Увеличение (уменьшение) операции "РЕПО"  | 25         |   |  |
| Увеличение (уменьшение) доходов будущих периодов   | 26         |   | -174 488   |
| Увеличение (уменьшение) прочих обязательств  | 27         | -57 340   | 42 811   |



Приложение 4 к инструкции о порядке, формах и сроках представления финансовой отчетности и дополнительных сведений к финансовой отчетности организациями, осуществляющими отдельные виды банковских операций.

Отчет об изменениях в капитале  
Акционерное Общество "КазАгроФинанс"  
(полное наименование организации)  
на "01" января 2010 года

| Наименование статьи   | Символ | Капитал родительской организации |                   |                |                                   |                                   | Итого капитал |
|---|--------|----------------------------------|-------------------|----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------|
|   |        | Уставный капитал                 | Резервный капитал | Прочие резервы | Нераспределенная прибыль (убыток) | Резерв по условному распределению |               |
|   |        | 2                                | 3                 | 4              | 5                                 | 6                                 | 8             |
| Сальдо на начало периода  | 1      | 28 825 591                       | 168 133           | 968 902        | 1 265 747                         | -1 931 888                        | 29 296 485    |
| Изменения в учетной политике и корректировка ошибок               | 2      |                                  |                   |                |                                   |                                   | 0             |
| Пересчитанное сальдо на начало предыдущего периода                | 3      | 28 825 591                       | 168 133           | 968 902        | 1 265 747                         | -1 931 888                        | 29 296 485    |
| Переоценка основных средств, активов                              | 4      |                                  |                   |                |                                   | -1 149 602                        | -1 149 602    |
| Изменение стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи | 5      |                                  |                   |                |                                   |                                   |               |
| Хеджирование денежных потоков                                     | 6      |                                  |                   |                |                                   |                                   |               |
| Прибыль (убыток) от прочих операций                               | 7      |                                  |                   |                |                                   |                                   |               |
| Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале  | 8      | 0                                | 0                 | 0              | 0                                 |                                   |               |
| Прибыль (убыток) за период  | 9      | 1 276 451                        |                   |                |                                   |                                   | 1 276 451     |
| Всего прибыль (убыток) за период                                  | 10     | 0                                | 0                 | 0              | 1 276 451                         |                                   | 1 276 451     |
| Дивиденды   | 11     |                                  |                   |                | -273 060                          |                                   | -273 060      |
| Эмиссия акций   | 12     | 18 324 600                       |                   |                |                                   |                                   | 18 324 600    |
| Выкупленные акции   | 13     |                                  |                   |                |                                   |                                   |               |
| Внутренние переводы, в том числе:                                 | 14     | 0                                | 0                 | 0              | -74 723                           |                                   |               |
| изменение накопленной переоценки основных средств                 | 15     |                                  |                   |                |                                   |                                   |               |
| формирование резервного капитала                                  | 16     |                                  |                   |                |                                   |                                   |               |
| прочие операции   | 17     |                                  |                   |                | -74 723                           |                                   |               |
| Сальдо на начало отчетного периода                                | 18     | 47 150 191                       | 168 133           | 968 902        | 2 194 415                         | -3 081 490                        | 47 400 151    |
| Изменения в учетной политике и корректировка ошибок               | 19     |                                  |                   |                |                                   |                                   |               |
| Пересчитанное сальдо на начало отчетного периода                  | 20     | 47 150 191                       | 168 133           | 968 902        | 2 194 415                         | -3 081 490                        | 47 400 151    |
| Переоценка основных средств, активов                              | 21     |                                  |                   |                |                                   | -316 276                          | -316 276      |
| Изменение стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи | 22     |                                  |                   |                |                                   |                                   |               |
| Хеджирование денежных потоков                                     | 23     |                                  |                   |                |                                   |                                   |               |
| Прибыль (убыток) от прочих операций                               | 24     |                                  |                   |                |                                   |                                   |               |
| Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале  | 25     | 0                                | 0                 | 0              | 0                                 |                                   |               |
| Прибыль (убыток) за период  | 26     | 1 060 528                        |                   |                |                                   |                                   | 1 060 528     |
| Всего прибыль (убыток) за период                                  | 27     | 0                                | 0                 | 0              | 1 060 528                         |                                   | 1 060 528     |
| Дивиденды   | 28     |                                  |                   |                | -638 226                          |                                   | -638 226      |
| Эмиссия акций   | 29     | 1 300 000                        |                   |                |                                   |                                   | 1 300 000     |
| Выкупленные акции   | 30     |                                  |                   |                |                                   |                                   |               |
| Внутренние переводы, в том числе:                                 | 31     | 0                                | 638 225           | 2 166 142      | -638 225                          |                                   |               |
| изменение накопленной переоценки основных средств                 | 32     |                                  |                   |                |                                   |                                   |               |
| формирование резервного капитала                                  | 33     |                                  | 638 225           |                | -638 225                          |                                   |               |
| прочие операции   | 34     |                                  |                   |                |                                   |                                   |               |
| Сальдо на конец отчетного периода                                 | 35     | 48 450 191                       | 806 358           | 3 135 044      | 1 978 492                         | -3 397 766                        | 50 972 319    |

Графы "Капитал родительской организации" и "Доля меньшинства" заполняются при составлении консолидированной финансовой отчетности.  
При составлении неконсолидированной финансовой отчетности или отчетности дочерних организаций ипотечные организации заполняют только графы

Председатель Правления

Главный бухгалтер

Исполнитель: Букенова Б.М.  
Телефон: 8 (7172) 55-65-30

Место печати

