

**АО «ForteBank»
(ранее АО «Альянс Банк»)**

Консолидированная финансовая
отчетность

за год, закончившийся

31 декабря 2014 года

АО «ForteBank» (ранее АО «Альянс Банк»)
 Консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе
 за год, закончившийся 31 декабря 2014 года

		2014 г. В миллионах тенге	2013 г. В миллионах тенге
Процентные доходы	4	56,015	66,039
Процентные расходы	4	(40,672)	(52,764)
Чистый процентный доход		15,343	13,275
Комиссионные доходы	5	4,483	10,676
Комиссионные расходы	6	(1,358)	(1,503)
Чистый комиссионный доход		3,125	9,173
Чистый убыток от операций с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период		(490)	(86)
Чистый убыток от операций с иностранной валютой	7	(12,651)	(160)
Доход от реструктуризации	8	176,174	-
Чистая прибыль от облигаций, оплачиваемых за счет взысканных сумм		4,539	7,096
Чистая прибыль от выкупа собственных обязательств		168	254
Прочий операционный расход, нетто		(570)	(1,139)
Операционный доход		185,638	28,413
Убытки от обесценения	9	(23,396)	(78,405)
Общие и административные расходы	10	(24,564)	(16,666)
Прибыль/(убыток) до налогообложения		137,678	(66,658)
Экономия/(расход) по подоходному налогу	11	33,524	(18,190)
Прибыль/(убыток) за год		171,202	(84,848)
Прочий совокупный доход, за вычетом подоходного налога			
<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		(1,903)	(1,787)
<i>Статьи, которые не будут реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>			
Переоценка основных средств		-	403
Прочий совокупный доход за отчетный год, за вычетом подоходного налога		(1,903)	(1,384)
Общий совокупный доход/(убыток) за отчетный год		169,299	(86,232)
Прибыль/(убыток) на акцию	26		
Базовая прибыль/(убыток), в тенге		2	(1)
Разводненная прибыль/(убыток), в тенге		2	(1)

Данная консолидированная финансовая отчетность, представленная на страницах с 5 по 97, была утверждена Правлением Группы 26 февраля 2015 года:

Исатаев Тимур Ризабекович
 Председатель Правления

Салихова Никара Миратовна
 Главный бухгалтер

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

	Приме- чание	2014 г. В миллионах тенге	2013 г. В миллионах тенге
АКТИВЫ			
Денежные средства и их эквиваленты	12	88,632	16,077
Счета и депозиты в финансовых институтах	13	12,150	197
Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	14	28,572	4,700
Кредиты, выданные клиентам	15	561,327	307,818
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	16	129,068	118,811
Основные средства и нематериальные активы	17	25,063	19,618
Отложенные налоговые активы	11	33,524	-
Прочие активы	18	30,910	8,547
Всего активов		909,246	475,768
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Текущие счета и депозиты клиентов	19	513,559	307,544
Счета и депозиты банков и прочих финансовых институтов	20	33,365	24,342
Долговые ценные бумаги выпущенные	21	63,037	108,909
Субординированный долг	22	27,807	27,806
Кредиторская задолженность по сделкам «репо»	23	98,291	80,084
Отложенные налоговые обязательства	11	7,663	-
Прочие обязательства	24	10,818	2,168
Всего обязательств		754,540	550,853
КАПИТАЛ			
Акционерный капитал	25	332,873	273,090
Резерв по реструктуризации		-	(25,981)
Дополнительный оплаченный капитал		19,070	19,070
Положительная переоценка основных средств		1,926	2,025
Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи		(10,718)	(8,815)
Накопленные убытки		(189,154)	(334,474)
Всего капитала/(дефицита), причитающегося акционерам Банка		153,997	(75,085)
Доля неконтролирующих акционеров		709	-
Всего капитала/(дефицита)		154,706	(75,085)
Всего обязательств и капитала		909,246	475,768

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

	2014 г. В миллионах тенге	2013 г. В миллионах тенге
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Процентные доходы полученные	41,776	50,375
Процентные расходы выплаченные	(28,368)	(42,013)
Комиссионные доходы полученные	4,649	9,725
Комиссионные расходы выплаченные	(1,077)	(753)
Чистые поступления/(выплаты) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	239	(255)
Чистые поступления по операциям с иностранной валютой	1,296	1,037
Прочие (выплаты)/поступления	(32)	226
Общие и административные выплаты	(17,419)	(15,513)
(Увеличение)/уменьшение операционных активов		
Счета и депозиты в финансовых институтах	4	138
Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	(9,740)	9,798
Кредиты, выданные клиентам	65,120	20,166
Прочие активы	(67)	(62)
(Уменьшение)/увеличение операционных обязательств		
Текущие счета и депозиты клиентов	(140,036)	(30,715)
Счета и депозиты банков и прочих финансовых институтов	(11,842)	3,972
Кредиторская задолженность по сделкам «репо»	18,175	(5,039)
Прочие обязательства	76	(207)
Чистое (использование)/ поступление денежных средств (в)/от операционной деятельности до уплаты подоходного налога	(77,246)	880
Подоходный налог уплаченный	(24)	(226)
(Использование)/поступление денежных средств (в)/от операционной деятельности	(77,270)	654
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Денежные средства и их эквиваленты, приобретенные вследствие объединения бизнеса (Примечание 37)	39,832	-
Поступления от выбытия финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	517	1,115
Приобретение финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	(12,743)	-
Приобретение основных средств и нематериальных активов	(3,391)	(853)
Продажа основных средств и нематериальных активов	167	593
Поступление денежных средств от инвестиционной деятельности	24,382	855

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

	2014 г. В миллионах тенге	2013 г. В миллионах тенге
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Погашение выпущенных долговых ценных бумаг	-	(2,341)
Выкуп выпущенных долговых ценных бумаг	(23)	(551)
Выкуп субординированного долга	(15)	(9)
Денежные средства, выплаченные кредиторам в ходе реструктуризации (Примечание 8 (а))	(25,019)	-
Вклад от АО «ФНБ «Самрук-Казына», привлеченный в ходе реструктуризации (Примечание 8(г))	149,303	-
Поступление/(использование) денежных средств от/(в) финансовой деятельности	124,246	(2,901)
Чистое увеличение/(уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	71,358	(1,392)
Влияние изменения курсов обмена на денежные средства и их эквиваленты	1,197	326
Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на начало года	16,077	17,143
Денежные средства и их эквиваленты на конец года (Примечание 12)	88,632	16,077

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

Капитал, причитающийся акционерам Банка

	Акционерный капитал	Резерв по реструктуризации	Дополнительный оплаченный капитал	Положительная переоценка основных средств	Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	Накопленные убытки	Всего	Доля неконтролирующих акционеров	Всего капитала
					В миллионах тенге				
Остаток на 1 января 2014 года	273,090	(25,981)	19,070	2,025	(8,815)	(334,474)	(75,085)	-	(75,085)
Всего совокупного дохода									
Прибыль за год	-	-	-	-	-	171,202	171,202	-	171,202
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, за вычетом подоходного налога	-	-	-	-	(1,903)	-	(1,903)	-	(1,903)
Всего прочего совокупного убытка	-	-	-	-	(1,903)	-	(1,903)	-	(1,903)
Всего совокупного дохода за отчетный год	-	-	-	-	(1,903)	171,202	169,299	-	169,299
Перевод положительного остатка от переоценки в результате износа и выбытий	-	-	-	(99)	-	99	-	-	-
Перевод резерва по реструктуризации	-	25,981	-	-	-	(25,981)	-	-	-
Приобретение вследствие объединения бизнеса	-	-	-	-	-	-	-	709	709
Операции с собственниками, отраженные непосредственно в составе капитала									
Выпуск акций в качестве оплаты долговых обязательств (Примечание 8 (в))	9,986	-	-	-	-	-	9,986	-	9,986
Выпуск акций в обмен на акции других юридических лиц (Примечание 37)	49,797	-	-	-	-	-	49,797	-	49,797
Остаток на 31 декабря 2014 года	332,873	-	19,070	1,926	(10,718)	(189,154)	153,997	709	154,706

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