



Банк развития
Казахстана

АО «Банк Развития Казахстана»

Неаудированная консолидированная
промежуточная сокращенная финансовая
отчетность

за шесть месяцев, закончившиеся
30 июня 2014 года

		Неаудировано За шесть месяцев, закончившиеся 30 июня 2014 г. тыс. тенге	Неаудировано За шесть месяцев, закончившиеся 30 июня 2013 г. тыс. тенге
Процентные доходы	4	33,342,760	30,594,369
Процентные расходы	4	(19,936,812)	(19,391,574)
Чистый процентный доход		13,405,948	11,202,795
Комиссионные доходы		512,294	313,970
Комиссионные расходы		(138,659)	(3,633,927)
Чистый комиссионный доход/(расход)		373,635	(3,319,957)
Чистый доход от операций с иностранной валютой	5	4,839,153	654,115
Чистый реализованный убыток/прибыль от операций с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи		(424,389)	387,601
Чистый убыток от операций с производными финансовыми инструментами	6	(10,667,185)	(274,044)
Прочие доходы, нетто		552,870	113,339
Операционная прибыль		8,080,032	8,763,849
Убытки от обесценения	7	(3,104,242)	(3,926,271)
Общие административные расходы		(1,996,563)	(1,961,187)
Прибыль до налогообложения		2,979,227	2,876,391
Расход по подоходному налогу	8	(2,504,526)	(1,996,093)
Прибыль за период		474,701	880,298
Прочий совокупный доход			
<i>Статьи, которые могут в дальнейшем быть классифицированы в составе прибыли или убытков:</i>			
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи		1,325,495	(14,290,083)
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, перенесенное в состав прибыли или убытка		424,389	(387,601)
Чистый нереализованный (убыток)/прибыль от операций с инструментами хеджирования, за вычетом налогов в сумме 22,611 тысячи тенге (за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2013 года: (40,657 тысячи тенге))		(90,442)	162,626
Прочий совокупный доход/(убыток) за период		1,659,442	(14,515,058)
Итого совокупный доход/(убыток) за период		2,134,143	(13,634,760)
Базовая и разводненная прибыль на обыкновенную акцию (в тенге)	18	226	425

Консолидированная промежуточная сокращенная финансовая отчетность, представленная на страницах с 4 по 48, была одобрена Правлением Банка 25 июля 2014 года, и от его имени ее подписали:

Достияров Аскар Абаевич
И.о. Председателя Правления

Мамекова Сауле Мамыровна
Главный бухгалтер

Показатели консолидированного промежуточного сокращенного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе следует рассматривать вместе с примечаниями к данной консолидированной промежуточной сокращенной финансовой отчетности на страницах 10-48, которые являются ее неотъемлемой частью.

	Неаудировано	31 декабря
	30 июня	2013 г.
Примечание	2014 г.	2013 г.
	тыс. тенге	тыс. тенге
АКТИВЫ		
Денежные средства и их эквиваленты	151,400,095	118,266,644
Счета и вклады в банках и прочих финансовых институтах	74,610,558	73,009,447
Дебиторская задолженность по сделкам «обратного РЕПО»	-	31,496,173
Займы, выданные клиентам	9 462,223,509	378,605,878
Займы, выданные банкам	10 46,272,020	-
Дебиторская задолженность по договорам финансовой аренды	11 25,390,644	16,149,962
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	12 343,544,717	348,010,317
Инвестиции, удерживаемые до срока погашения	4,202,974	4,057,352,
Авансы по договорам финансовой аренды	591,494	1,078,732
Активы, подлежащие передаче по договорам финансовой аренды	928,721	11,308,333
Основные средства и нематериальные активы	239,654	295,505
Прочие активы	13 37,478,140	25,109,235
Текущий налоговый актив	3,986,618	1,085,338
Отложенный налоговый актив	2,743,697	5,596,108
Производные финансовые инструменты	14 301,911	251,880
Итого активов	1,153,914,752	1,014,320,904
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Текущие счета и вклады клиентов	8,383,705	8,217,454
Займы от Правительства Республики Казахстан	24,048,406	24,023,327
Займы от АО «ФНБ «Самрук Казына»	15 22,202,500	23,506,875
Займы от банков и прочих финансовых институтов	16 463,585,325	369,715,437
Государственные субсидии	7,220,916	7,740,643
Кредиторская задолженность по сделкам «РЕПО»	999,069	-
Выпущенные долговые ценные бумаги	17 353,683,699	296,599,213
Субординированный долг	4,202,974	4,057,352
Прочие обязательства	18,388,540	19,970,902
Производные финансовые инструменты	14 1,126,465	8,650,447
Итого обязательств	903,841,599	762,481,650
КАПИТАЛ		
Акционерный капитал	18 288,667,511	288,667,511
Резервный капитал	17,712,311	17,712,311
Резерв хеджирования	(421,365)	(330,923)
Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	4,587,927	2,838,043
Накопленные убытки	(60,473,231)	(57,047,688)
Итого капитала	250,073,153	251,839,254
Итого обязательств и капитала	1,153,914,752	1,014,320,904

Показатели консолидированного промежуточного сокращенного отчета о финансовом положении следует рассматривать вместе с примечаниями к данной консолидированной промежуточной сокращенной финансовой отчетности на страницах 10-47, которые являются ее неотъемлемой частью.

	Неаудировано За шесть месяцев, закончившиеся 30 июня 2014 г. тыс. тенге	Неаудировано За шесть месяцев, закончившиеся 30 июня 2013 г. тыс. тенге
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Процентное вознаграждение полученное	28,082,245	22,278,245
Процентное вознаграждение выплаченное	(15,742,288)	(18,394,988)
Комиссионное вознаграждение полученное	549,086	152,445
Комиссионное вознаграждение выплаченное	(81,098)	(3,773,746)
Чистые поступления/(выплаты) от операций с иностранной валютой	91,656	(30,739)
Чистые (выплаты)/поступления от операций с производными финансовыми инструментами	(18,755,840)	205,758
Прочие поступления, нетто	98,531	38,235
Общие административные платежи	(1,792,443)	(2,982,432)
	(7,550,151)	(2,507,222)
(Увеличение)/уменьшение операционных активов		
Счета и вклады в банках и других финансовых институтах	7,042,045	(39,203,536)
Займы, выданные банкам	(44,955,000)	-
Дебиторская задолженность по сделкам «обратного РЕПО»	31,480,006	(3,736,005)
Займы, выданные клиентам	(33,546,769)	(18,224,388)
Дебиторская задолженность по договорам финансовой аренды	1,396,881	1,813,632
Авансы по договорам финансовой аренды	(649,595)	(450,992)
Производные финансовые инструменты	516,890	8,861
Прочие активы	(1,708,728)	(221,662)
Увеличение/(уменьшение) операционных обязательств		
Займы от АО «ФНБ «Самрук-Казына»	(2,458,853)	-
Займы от банков и других финансовых институтов	20,264,042	(109,166,116)
Текущие счета и вклады клиентов	(1,909,210)	(1,914,874)
Кредиторская задолженность по сделкам «РЕПО»	999,001	(270,999)
Прочие обязательства	(2,924,643)	(490,908)
Чистое использование денежных средств в операционной деятельности до уплаты подоходного налога		
	(34,004,084)	(174,364,209)
Подоходный налог уплаченный	(2,530,785)	(1,262,672)
Использование потоков денежных средств в операционной деятельности		
	(36,534,869)	(175,626,881)

	Неаудировано За шесть месяцев, закончившиеся 30 июня 2014 г. тыс. тенге	Неаудировано За шесть месяцев, закончившиеся 30 июня 2013 г. тыс. тенге
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Приобретение основных средств и нематериальных активов	(2,901)	(118,835)
Приобретение финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	(1,677,975)	(13,281,545)
Выбытие и погашения финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	48,746,631	29,248,541
Поступление денежных средств от инвестиционной деятельности	47,065,755	15,848,161
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Прочие распределения	-	(2,331,483)
Поступления от размещения долговых ценных бумаг	-	63,077,358
Выкуп/погашение выпущенных долговых ценных бумаг	(9,272)	(396,995)
(Использование)/поступление денежных средств (в)/от финансовой деятельности	(9,272)	60,348,880
Чистое увеличение/(уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	10,521,614	(99,429,840)
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты	22,611,837	722,621
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	118,266,644	190,929,759
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	151,400,095	92,222,540

	Акционерный капитал тыс. тенге	Резервный капитал тыс. тенге	Резерв хеджирования тыс. тенге	Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи тыс. тенге	Накопленные убытки тыс. тенге	Итого капитала тыс. тенге
Остаток на 1 января 2013 г.	258,667,510	17,712,311	(157,772)	26,066,776	(55,133,491)	247,155,334
Прибыль за период (неаудировано)	-	-	-	-	880,298	880,298
Прочий совокупный доход						
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи (неаудировано)	-	-	-	(14,290,083)	-	(14,290,083)
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, перенесенное в состав прибыли или убытка (неаудировано)	-	-	-	(387,601)	-	(387,601)
Чистая нереализованная прибыль от операций с инструментами хеджирования, за вычетом налогов в сумме (40,657) тысячи тенге (неаудировано)	-	-	162,626	-	-	162,626
Итого прочего совокупного дохода (неаудировано)	-	-	162,626	(14,677,684)	-	(14,515,058)
Итого совокупного убытка за период (неаудировано)	-	-	162,626	(14,677,684)	880,298	(13,634,760)
Операции с собственниками, отраженные непосредственно в составе капитала						
Прочие распределения (неаудировано)	-	-	-	-	(2,326,848)	(2,326,848)
Всего операций с собственниками (неаудировано)	-	-	-	-	(2,326,848)	(2,326,848)
Остаток на 30 июня 2013 г. (неаудировано)	258,667,510	17,712,311	4,854	11,389,092	(56,580,041)	231,193,726

	Акционерный капитал тыс. тенге	Резервный капитал тыс. тенге	Резерв хеджирования тыс. тенге	Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи тыс. тенге	Накопленные убытки тыс. тенге	Итого капитала тыс. тенге
Остаток на 1 января 2014 г.	288,667,511	17,712,311	(330,923)	2,838,043	(57,047,688)	251,839,254
Прибыль за период (неаудировано)	-	-	-	-	474,701	474,701
Прочий совокупный доход						
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи (неаудировано)	-	-	-	1,325,495	-	1,325,495
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, перенесенное в состав прибыли или убытка (неаудировано)	-	-	-	424,389	-	424,389
Чистый нереализованный убыток от операций с инструментами хеджирования, за вычетом налогов в сумме 22,611 тысяч тенге (неаудировано)	-	-	(90,442)	-	-	(90,442)
Итого прочего совокупного дохода (неаудировано)	-	-	(90,442)	1,749,884	-	1,659,442
Итого совокупного дохода за период (неаудировано)	-	-	(90,442)	1,749,884	474,701	2,134,143
Операции с собственниками, отраженные непосредственно в составе капитала						
Дисконт по активам, переданным дочернему предприятию той же группы (неаудировано)	-	-	-	-	(3,900,244)	(3,900,244)
Всего операций с собственниками (неаудировано)	-	-	-	-	(3,900,244)	(3,900,244)
Остаток на 30 июня 2014 г. (неаудировано)	288,667,511	17,712,311	(421,365)	4,587,927	(60,473,231)	250,073,153