

АО «БТА Банк» и дочерние организации
Неаудированная промежуточная сокращенная
консолидированная финансовая отчетность

30 сентября 2013 года

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

На 30 сентября 2013 года

(В миллионах тенге)

	Прим.	30 сентября 2013 года (неаудировано)	31 декабря 2012 года
Активы			
Денежные средства и их эквиваленты	6	50.471	50.375
Обязательные резервы		144	92
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	7	57.999	67.986
Средства в финансовых учреждениях	8	35.401	25.984
Производные финансовые активы	9	2.122	1.759
Инвестиционные ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи	10	40.922	40.044
Займы клиентам	11	632.563	644.683
Облигации АО «Самрук-Қазына»		136.884	107.103
Облигации АО «Самрук-Қазына», заложенные в качестве обеспечения по средствам НБРК		509.656	545.768
Инвестиции в ассоциированные организации		22.734	26.098
Основные средства		8.579	8.903
Гудвил		998	853
Активы по текущему корпоративному подоходному налогу	13	3.185	3.574
Активы по отсроченному корпоративному подоходному налогу	13	8.836	224
Прочие активы	18	98.000	87.076
Итого активов		1.608.494	1.610.522
Обязательства			
Средства Правительства и Национального Банка Республики Казахстан	14	480.302	496.496
Средства кредитных учреждений	15	47.520	64.798
Производные финансовые обязательства	9	7.277	8.450
Средства клиентов	16	540.694	535.384
Выпущенные долговые ценные бумаги	17	75.181	74.126
Заем от АО «Самрук-Қазына»		110.798	105.748
Резервы	12	1.215	2.949
Обязательства по отсроченному корпоративному подоходному налогу	13	59	75
Прочие обязательства	18	49.468	53.420
Итого обязательств		1.312.514	1.341.946
Капитал			
Выпущенный капитал: простые акции	19	1.366.771	1.366.771
Дополнительный оплаченный капитал		117.295	117.295
Собственные выкупленные акции	19	(8.516)	(8.517)
Резерв переоценки инвестиционных ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи		2.105	1.649
Резерв переоценки иностранной валюты		(2.452)	(2.501)
Резерв переоценки основных средств		2.215	1.909
Аккумулятивный убыток		(1.185.362)	(1.209.315)
Капитал, приходящийся на			
Акционеров родительской организации		292.056	267.291
Неконтрольную долю		3.924	1.285
Итого капитал		295.980	268.576
Итого обязательств и капитала		1.608.494	1.610.522

Подписано и утверждено к выпуску *Руководитель* Правления Банка:

Дамитов К.К.

Председатель Правления

Турсунова К.И.

И.о. Главного бухгалтера



18 ноября 2013 года

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2013 года

(В миллионах тенге)

	Прим.	Девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
		2013 года (неаудировано)	2012 года (неаудировано)
Процентный доход			
Займы клиентам		67.170	72.021
Облигации АО «Самрук-Қазына»		29.025	23.942
Инвестиционные ценные бумаги		2.091	2.151
Средства в финансовых учреждениях		1.879	1.625
		100.165	99.739
Торговые ценные бумаги		1.383	1.764
		101.548	101.503
Процентный расход			
Средства Правительства и Национального Банка Республики Казахстан		(19.264)	(22.794)
Средства кредитных учреждений		(4.603)	(4.669)
Средства клиентов		(22.155)	(37.320)
Выпущенные долговые ценные бумаги		(7.022)	(46.506)
Заем от АО «Самрук-Қазына»		(10.752)	—
		(63.796)	(111.289)
Чистый процентный доход/ (расход) до обесценения		37.752	(9.786)
Отчисления на обесценение		(10.952)	(15.670)
Чистый процентный дохода/ (расход)		26.800	(25.456)
Чистый доход в виде комиссионных и сборов		13.210	4.400
Доход от выкупа собственных облигаций		—	10.460
Чистый (убыток)/ доход от торговых операций	21	(4.635)	4.420
Доходы, за минусом расходов по операциям с иностранной валютой:			
- диванг		2.770	4.474
- курсовые разницы		200	(14.531)
Чистый доход от страховой деятельности		3.576	547
Доля в чистом убытке ассоциированных организаций	3	(1.530)	(994)
Доход от выгодной покупки	5	1.007	—
Прочие доходы		7.287	4.364
Непроцентный доход		21.885	13.140
Расходы на персонал	22	(13.130)	(14.389)
Прочие операционные расходы	22	(12.358)	(19.217)
Износ и амортизация		(1.409)	(2.345)
Налоги, помимо подоходного налога		(2.076)	(3.123)
Отчисления на обесценение инвестиций		(58)	(4.509)
Прочее обесценение и резервы	12	1.389	2.336
Обязательное страхование депозитов физических лиц		(3.253)	(2.936)
Расходы от признания облигаций на восстановление по базовой сумме		—	(633.372)
Прочие расходы		(1.747)	(1.891)
Непроцентные расходы		(32.642)	(679.446)
Доход/ (убыток) до учёта льготы/ расходов по корпоративному подоходному налогу		16.043	(691.762)
Льгота/ (расходы) по корпоративному подоходному налогу	13	8.096	(469)
Чистый доход/ (убыток) после учёта льготы/ расходов по корпоративному подоходному налогу		24.139	(692.231)
Приходящийся на:			
Акционеров родительской организации		23.983	(692.320)
Неконтрольную долю		156	89
Чистый доход/ (убыток)		24.139	(692.231)
Базовый и разводнённый доход/ (убыток) на акцию (в тенге)	23	0,04	(15,83)

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2013 года

(В миллионах тенге)

	Девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2013 года (неаудировано)	2012 года (неаудировано)
Чистый доход/ (убыток) за отчетный период	24.139	(692.231)
Прочий совокупный доход/ (убыток), подлежащий переклассификации в отчет о прибылях и убытках в отчетном или в будущем периодах:		
Изменение справедливой стоимости инвестиционных ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	463	318
Освобождение резерва переоценки инвестиционных ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи, при выбытии ранее переоцененных активов	(1)	(249)
Обесценение инвестиционных ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	30	260
Переоценка валютных статей	49	(164)
Освобождение резерва переоценки инвестиционных ценных бумаг, относящихся к активам, предназначенным для продажи, при выбытии	-	2.409
Прочий совокупный доход, не подлежащий переклассификации в отчет о прибылях и убытках в отчетном или в будущем периодах:		
Изменение справедливой стоимости основных средств	407	-
Налог на прибыль, относящийся к компонентам прочего совокупного дохода	(101)	-
Прочий совокупный доход за отчетный период, за вычетом налогов	847	2.574
Итого совокупный доход/ (убыток) за отчетный период	24.986	(689.657)
Приходящийся на:		
- Акционеров родительской организации	24.794	(689.749)
- Неконтрольную долю	192	92
	24.986	(689.657)

Подписано и утверждено к выпуску от имени Правления Банка:

Дамитов К.К.



Председатель Правления

Турсунова К.И.

И.о. Главного бухгалтера

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ**За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2013 года***(В миллионах тенге)*

	<i>Выпущенный капитал-простые акции</i>	<i>Дополнительный оплаченный капитал</i>	<i>Собственные выкупленные акции</i>	<i>Резерв переоценки инвестиционных ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи</i>	<i>Резерв переоценки иностранной валюты</i>	<i>Резерв переоценки основных средств</i>	<i>Прочие резервы, относящиеся к активам, предназначенным для продажи</i>	<i>Аккумулятивный убыток</i>	<i>Итого</i>	<i>Неконтрольная доля</i>	<i>Итого капитал</i>
1 января 2012 года	1.187.023	(130.029)	(8.244)	1.144	(2.702)	–	(3.685)	(1.579.626)	(536.119)	1.311	(534.808)
Чистый убыток за период (неаудировано)	–	–	–	–	–	–	–	(692.320)	(692.320)	89	(692.231)
Прочий совокупный доход/ (убыток) за период (неаудировано)	–	–	–	326	(164)	–	2.409	–	2.571	3	2.574
Итого совокупный доход/ (убыток) за период (неаудировано)	–	–	–	326	(164)	–	2.409	(692.320)	(689.749)	92	(689.657)
Продажа собственных выкупленных акций (неаудировано)	–	–	1	–	–	–	–	–	1	–	1
Приобретение собственных акций (неаудировано)	–	–	(270)	–	–	–	–	–	(270)	–	(270)
30 сентября 2012 года (неаудировано)	1.187.023	(130.029)	(8.513)	1.470	(2.866)	–	(1.276)	(2.271.946)	(1.226.137)	1.403	(1.224.734)
Чистый доход за период (неаудировано)	–	–	–	–	–	–	–	1.062.505	1.062.505	26	1.062.531
Прочий совокупный доход/ (убыток) за период (неаудировано)	–	–	–	179	365	2.035	1.276	–	3.855	(46)	3.809
Итого совокупный доход за период (неаудировано)	–	–	–	179	365	2.035	1.276	1.062.505	1.066.360	(20)	1.066.340
Выпуск простых акций (неаудировано)	179.748	–	–	–	–	–	–	–	179.748	–	179.748
Дополнительный оплаченный капитал (неаудировано)	–	247.324	–	–	–	–	–	–	247.324	–	247.324
Приобретение собственных акций (неаудировано)	–	–	(4)	–	–	–	–	–	(4)	–	(4)
Приобретение неконтрольной доли (неаудировано)	–	–	–	–	–	–	–	–	–	(98)	(98)
Амортизация резерва переоценки основных средств (неаудировано)	–	–	–	–	–	(126)	–	126	–	–	–
31 декабря 2012 года	1.366.771	117.295	(8.517)	1.649	(2.501)	1.909	–	(1.209.315)	267.291	1.285	268.576

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2013 года

(В миллионах тенге)

	Выпущен- ный капитал - простые акции	Дополни- тельный оплачен- ный капитал	Собственные выкуплен- ные акции	Резерв переоценки инвестици- онных ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	Резерв переоценк и иностранн ой валюты	Резерв пере- оценки основных средств	Аккумуляир о- ванный убыток	Итого	Неконт- рольная доля	Итого капитал
31 декабря 2012 года	1.366.771	117.295	(8.517)	1.649	(2.501)	1.909	(1.209.315)	267.291	1.285	268.576
Чистый доход за период (неаудировано)	-	-	-	-	-	-	23.983	23.983	156	24.139
Прочий совокупный доход за период (неаудировано)	-	-	-	456	49	306	-	811	36	847
Итого совокупный доход за период (неаудировано)	-	-	-	456	49	306	23.983	24.794	192	24.986
Объединение бизнесов (неаудировано)	-	-	-	-	-	-	-	-	2.447	2.447
Продажа собственных выкупленных акций (неаудировано)	-	-	1	-	-	-	-	1	-	1
Распределение дивидендов (неаудировано)	-	-	-	-	-	-	(30)	(30)	-	(30)
30 сентября 2013 года (неаудировано)	1.366.771	117.295	(8.516)	2.105	(2.452)	2.215	(1.185.362)	292.056	3.924	295.980

Подписано и утверждено к выпуску от имени Правления Банка:

Дамитов К.К.

Председатель Правления

Турсунова К.И.

И.о. Главного бухгалтера



ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2013 года

(Р миллионах тенге)

Прим.	Девять месяцев, закончившихся 30 сентября	
	2013 года (неаудировано)	2012 года (неаудировано)
Движение денежных средств от операционной деятельности:		
	76.047	68.989
Проценты полученные	(48.020)	(47.110)
Проценты уплаченные	2.548	4.592
Доходы, полученные по операциям с иностранной валютой	42	974
Доходы полученные по сделкам с ценными бумагами	14.895	15.057
Комиссионные и сборы полученные	(1.752)	(7.759)
Комиссионные и сборы уплаченные	10.566	12.099
Средства, полученные от страховой деятельности	(2.325)	(6.004)
Средства, уплаченные по страховой деятельности	(10.629)	(12.999)
Средства, выплаченные работникам	(3.259)	(3.033)
Средства, уплаченные за обязательное страхование вкладов	(20.718)	(26.816)
Операционные расходы уплаченные		
Чистое поступление/ (расходование) денежных средств от операционной деятельности до изменений в операционных активах и обязательствах	17.395	(2.010)
Чистое увеличение / уменьшение в денежных средствах от операционных активов и обязательств		
Чистое увеличение в обязательных резервах	(53)	(43)
Чистое уменьшение в торговых ценных бумагах	4.117	4.611
Чистое уменьшение в средствах в кредитных учреждениях	1.160	3.392
Чистое уменьшение в займах клиентам	25.987	13.287
Чистое увеличение в прочих активах	(1.711)	(3.390)
Чистое (уменьшение)/ увеличение в средствах Правительства и Национального Банка Республики Казахстан	(18.219)	79.288
Чистое изменение в производных финансовых инструментах	(236)	(4.051)
Чистое уменьшение в средствах кредитных учреждений	(22.536)	(12.714)
Чистое уменьшение в средствах клиентов	(1.499)	(85.896)
Чистое уменьшение в прочих обязательствах	(1.463)	(621)
Чистое поступление/ (расходование) денежных средств в операционной деятельности до корпоративного подоходного налога	2.942	(8.147)
Корпоративный подоходный налог уплаченный	(299)	(473)
Чистое поступление/ (расходование) денежных средств от операционной деятельности	2.643	(8.620)
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности:		
Приобретение инвестиционных ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	(5.534)	(15.891)
Выбытие инвестиционных ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	6.201	11.396
Приобретение основных средств	(591)	(898)
Поступления от выбытия основных средств	194	427
Приобретение дочерних организаций за вычетом полученных денежных средств	5	58
Приобретение инвестиционных ценных бумаг, удерживаемых до погашения	-	(3.132)
Погашение инвестиционных ценных бумаг, удерживаемых до погашения	-	2.545
Поступления от реализации актива, предназначенного для продажи	-	17.880
Чистое поступление денежных средств в инвестиционной деятельности	328	12.327

(В миллионах тенге)

		<i>Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября</i>	
		<i>2013 года</i>	<i>2012 года</i>
<i>Прим.</i>		<i>(несаудировано)</i>	<i>(несаудировано)</i>
Движение денежных средств от финансовой деятельности:			
	Поступление от выпуска долговых ценных бумаг	1.095	2.246
	Погашение выпущенных долговых ценных бумаг	(4.442)	(3.852)
	Выплата дивидендов неконтролирующим акционерам	(29)	-
	Поступления от реализации собственных выкупленных акций	1	1
	Чистое расходование денежных средств в финансовой деятельности	(3.375)	(1.605)
	Влияние изменения курсов обмена на денежные средства и их эквиваленты	500	122
	Чистое увеличение в денежных средствах и их эквивалентах	96	2.224
	Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	50.375	56.120
6	Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	50.471	58.344
Неденежные сделки:			
	Обеспечение, полученное в счет погашения займов клиентам	7.726	2
	Ценные бумаги, полученные в счет погашения займов клиентам	857	625
	Инвестиции в ассоциированные компании, полученные в счет погашения займов клиентам	46	263
	Выкуп собственных облигаций	-	13.055
	Выкуп собственных акций	-	270
	Зачет по корпоративному подоходному налогу	-	370

Подписано и утверждено к выпуску от имени Правления Банка:

Дамитов К.К.

Председатель Правления

Турсунова К.И.

И.о. Главного бухгалтера

