АО «БТА Банк» и дочерние организации

Неаудированная промежуточная сокращённая консолидированная финансовая отчётность

30 сентября 2014 года

СОДЕРЖАНИЕ

Промежуточный сокращённый консолидированный отчёт о финансовом положении 1
Промежуточный сокращённый консолидированный отчёт о прибылях и убытках 2
Промежуточный сокращённый консолидированный отчёт о прочем совокупном доходе 3
Промежуточный сокращённый консолидированный отчёт об изменениях в капитале 4-5
Промежуточный сокращённый консолидированный отчёт о движении денежных средств 6-7

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЁННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

На 30 СЕНТЯБРЯ 2014 года

(В миллионах тенге)

	Прим.	*30 сентября 2014 года (неаудировано)*	*31 декабря 2013 года*
Активы			
Денежные средства и их эквиваленты	4	**82.501**	60.657
Обязательные резервы		**122**	158
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	5	**57.811**	59.953
Средства в финансовых учреждениях	6	**43.481**	34.231
Производные финансовые активы	7	**1.683**	1.654
Активы, предназначенные для продажи		**2.970**	5.198
Инвестиционные ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи	8	**24.233**	41.491
Инвестиционные ценные бумаги, удерживаемые до погашения	8	**7.242**	–
Займы клиентам	9	**560.675**	616.439
Облигации АО «Самрук-Казына»		**165.281**	147.981
Облигации АО «Самрук-Казына», заложенные в качестве обеспечения по средствам НБРК		**481.259**	508.235
Инвестиции в ассоциированные организации		**10.822**	16.233
Основные средства		**15.473**	8.829
Гудвил		**998**	998
Активы по текущему корпоративному подоходному налогу	11	**3.123**	3.438
Активы по отсроченному корпоративному подоходному налогу		**235**	8.808
Прочие активы		**86.951**	88.653
Итого активов		**1.544.860**	1.602.956
Обязательства			
Средства Правительства и Национального Банка Республики Казахстан	12	**456.845**	475.439
Средства кредитных учреждений	13	**25.959**	42.410
Производные финансовые обязательства	7	**8.459**	8.343
Обязательства, связанные с активами, предназначенными для продажи		**–**	1.866
Средства клиентов	14	**542.209**	550.592
Выпущенные долговые ценные бумаги	15	**90.294**	74.493
Заём от АО «Самрук Казына»		**116.702**	114.537
Резервы	10	**1.230**	756
Обязательства по отсроченному корпоративному подоходному налогу		**439**	79
Прочие обязательства		**58.547**	54.235
Итого обязательств		**1.300.684**	1.322.750
Капитал			
Выпущенный капитал: простые акции	16	**1.366.771**	1.366.771
Дополнительный оплаченный капитал		**117.295**	117.295
Собственные выкупленные акции	16	**(8.495)**	(8.513)
Резерв переоценки инвестиционных ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи		**1.878**	2.407
Резерв переоценки иностранной валюты		**(4.609)**	(2.159)
Резерв переоценки основных средств		**4.523**	2.545
Аккумулированный убыток		**(1.235.432)**	(1.202.067)
Капитал, приходящийся на			
Акционеров родительской организации		**241.931**	276.279
Неконтрольную долю		**2.245**	3.927
Итого капитал		**244.176**	280.206
Итого обязательств и капитала		**1.544.860**	1.602.956

Подписано и утверждено к выпуску от имени Правления Банка:

Набиев А.Р. И.о. Председателя Правления

Максутова А.Б. Главный бухгалтер

14 ноября 2014 года

«БТА Банкі» АҚ АО «БТА Банк» Б Т А Қазақстан Республикасы Алматы қ. Республика Казахстан г. Алматы

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЁННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

За девять месяцев, закончившихся 30 СЕНТЯБРЯ 2014 года

(В миллионах тенге)

		Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября	
	Прим.	*2014 года (неаудировано)*	*2013 года (неаудировано)*
Процентный доход			
Займы клиентам		**67.912**	67.170
Облигации АО «Самрук-Казына»		**29.025**	29.025
Инвестиционные ценные бумаги		**1.919**	2.091
Средства в финансовых учреждениях		**2.489**	1.879
		101.345	100.165
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		**1.216**	1.383
		102.561	101.548
Процентный расход			
Средства Правительства и Национального Банка Республики Казахстан		**(20.205)**	(19.264)
Средства кредитных учреждений		**(2.871)**	(4.603)
Средства клиентов		**(21.488)**	(22.155)
Выпущенные долговые ценные бумаги		**(8.274)**	(7.022)
Заем от АО «Самрук Казына»		**(11.755)**	(10.752)
		(64.593)	(63.796)
Чистый процентный доход до обесценения		**37.968**	37.752
Отчисления на обесценение		**(49.494)**	(10.952)
Чистый процентный (убыток)/ доход		**(11.526)**	26.800
Чистые доходы в виде комиссионных и сборов		**10.620**	13.210
Чистый доход/ (убыток) от торговых операций	18	**3.088**	(4.635)
Доходы, за минусом расходов по операциям с иностранной валютой:			
- дилинг		**4.166**	2.770
- курсовые разницы		**6.728**	200
Чистый доход от страховой деятельности		**2.263**	3.576
Доля в чистом доходе/(убытке) ассоциированных организаций		**189**	(1.530)
Доход от выгодной покупки		**–**	1.007
Прочие доходы		**8.477**	7.287
Непроцентный доход		**35.531**	21.885
Расходы на персонал	19	**(13.289)**	(13.130)
Прочие операционные расходы	19	**(17.180)**	(12.358)
Износ и амортизация		**(1.189)**	(1.409)
Налоги, помимо подоходного налога		**(1.884)**	(2.076)
Отчисления на обесценение инвестиций	20	**(5.799)**	(58)
Прочее обесценение и резервы	10	**(942)**	1.389
Убыток от снижения стоимости залогового имущества		**(1.351)**	–
Обязательное страхование депозитов физических лиц		**(3.338)**	(3.253)
Прочие расходы		**(2.950)**	(1.747)
Непроцентные расходы		**(47.922)**	(32.642)
(Убыток)/доход до учёта расходов по корпоративному подоходному налогу		**(23.917)**	16.043
(Расходы)/ льгота по корпоративному подоходному налогу	11	**(9.393)**	8.096
Чистый (убыток)/доход		**(33.310)**	24.139
Приходящийся на:			
Акционеров родительской организации		**(33.365)**	23.983
Неконтрольную долю		**55**	156
Чистый (убыток)/доход		**(33.310)**	24.139
Базовый и разводнённый (убыток)/доход на акцию (в тенге)	21	**(0,05)**	0,04

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЁННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2014 года

(В миллионах тенге)

	Прим.	Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября 2014 года (неаудировано)	2013 года (неаудировано)
Чистый (убыток)/доход за отчётный период		(33.310)	24.139
Прочий совокупный доход/(убыток), подлежащий переклассификации в отчёт о прибылях и убытках в отчётном или в будущем периодах:			
Изменение справедливой стоимости инвестиционных ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи		(2.479)	463
Освобождение резерва переоценки инвестиционных ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи, при выбытии ранее переоцененных активов		(1.140)	(1)
Обесценение инвестиционных ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	8	3.117	30
Доля изменений, признанных непосредственно в капитале ассоциированной организации		42	–
Переоценка валютных статей		(2.450)	49
		(2.910)	541
Прочий совокупный доход/ (убыток), не подлежащий переклассификации в отчёт о прибылях и убытках:			
Изменение справедливой стоимости основных средств		2.266	407
Доля изменений, признанных непосредственно в капитале ассоциированной организации		12	–
Налог на прибыль, относящийся к компонентам прочего совокупного дохода		(310)	(101)
		1.968	306
Прочий совокупный (убыток)/доход за отчётный период, за вычётом налогов		(942)	847
Итого совокупный (убыток)/доход за отчётный период		(34.252)	24.986
Приходящийся на:			
- Акционеров родительской организации		(34.366)	24.794
- Неконтрольную долю		114	192
		(34.252)	24.986

Подписано и утверждено к выпуску от имени Правления Банка:

Набиев А.Р. И.о. Председателя Правления

Максутова А.Б. Главный бухгалтер

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЁННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2014 года

(В миллионах тенге)

	Выпущенный капитал - простые акции	*Дополнительный оплаченный капитал*	*Собственные выкупленные акции*	*Резерв переоценки инвестиционных ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи*	*Резерв переоценки иностранной валюты*	*Резерв переоценки основных средств*	*Аккумулированный убыток*	*Итого*	*Неконтрольная 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

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЁННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ (продолжение)

	Выпущенный капитал – простые акции	*Дополнительный оплаченный капитал*	*Собственные выкупленные акции*	*Резерв переоценки инвестиционных ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи*	*Резерв переоценки иностранной валюты*	*Резерв переоценки основных средств*	*Аккумулированный убыток*	*Итого*	*Неконтрольная доля*	*Итого капитал*
31 декабря 2013 года	1.366.771	117.295	(8.513)	2.407	(2.159)	2.545	(1.202.067)	276.279	3.927	280.206
Чистый (убыток)/доход за период (неаудировано)	–	–	–	–	–	–	(33.365)	(33.365)	55	(33.310)
Прочий совокупный (убыток)/доход за период (неаудировано)	–	–	–	(529)	(2.450)	1.978	–	(1.001)	59	(942)
Итого совокупный (убыток)/доход за период (неаудировано)	–	–	–	(529)	(2.450)	1.978	(33.365)	(34.366)	114	(34.252)
Выбытие неконтрольной доли (неаудировано)	–	–	–	–	–	–	–	–	(1.716)	(1.716)
Продажа собственных выкупленных акций (неаудировано)	–	–	18	–	–	–	–	18	–	18
Распределение дивидендов (неаудировано)	–	–	–	–	–	–	–	–	(80)	(80)
30 сентября 2014 года (неаудировано)	1.366.771	117.295	(8.495)	1.878	(4.609)	4.523	(1.235.432)	241.931	2.245	244.176

Подписано и утверждено к выпуску от имени Правления Банка

Набиев А.Р. И.о. Председателя Правления

Максутова А.Б. Главный бухгалтер

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЁННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2014 года

(В миллионах тенге)

		Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября	
	Прим.	*2014 года (неаудировано)*	*2013 года (неаудировано)*
Движение денежных средств от операционной деятельности			
Проценты полученные		**90.775**	76.047
Проценты уплаченные		**(51.985)**	(48.020)
Доходы, полученные по операциям с иностранной валютой		**3.060**	2.548
Доходы, полученные по сделкам с ценными бумагами		**4.167**	42
Комиссионные и сборы полученные		**12.156**	14.895
Комиссионные и сборы уплаченные		**(1.396)**	(1.752)
Средства, полученные от страховой деятельности		**6.408**	10.566
Средства, уплаченные по страховой деятельности		**(2.909)**	(2.325)
Средства, выплаченные работникам		**(10.218)**	(10.629)
Средства, уплаченные за обязательное страхование вкладов		**(3.370)**	(3.259)
Операционные расходы уплаченные		**(15.385)**	(20.718)
Чистое поступление денежных средств от операционной деятельности до изменений в операционных активах и обязательствах		**31.303**	17.395
Чистое увеличение/уменьшение в денежных средствах от операционных активов и обязательств			
Чистое уменьшение/(увеличение) в обязательных резервах		**36**	(53)
Чистое уменьшение в финансовых активах, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		**6.055**	4.117
Чистое (увеличение)/ уменьшение в средствах в финансовых учреждениях		**(3.732)**	1.160
Чистое уменьшение в займах клиентам		**51.590**	25.987
Чистое уменьшение/ (увеличение) в прочих активах		**7.221**	(1.711)
Чистое уменьшение в средствах Правительства и Национального Банка Республики Казахстан		**(18.430)**	(18.219)
Чистое изменение в производных финансовых инструментах		**1.020**	(236)
Чистое уменьшение в средствах кредитных учреждений		**(23.259)**	(22.536)
Чистое уменьшение в средствах клиентов		**(33.736)**	(1.499)
Чистое уменьшение в прочих обязательствах		**(1.818)**	(1.463)
Чистое поступление денежных средств от операционной деятельности до корпоративного подоходного налога		**16.250**	2.942
Корпоративный подоходный налог уплаченный		**(491)**	(299)
Чистое поступление денежных средств от операционной деятельности		**15.759**	2.643
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
Приобретение инвестиционных ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи		**(2.077)**	(5.534)
Выбытие инвестиционных ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи		**9.724**	6.201
Приобретение основных средств		**(4.406)**	(591)
Поступления от выбытия основных средств		**413**	194
Приобретение дочерних организаций за вычетом полученных денежных средств		**–**	58
Чистое поступление денежных средств от инвестиционной деятельности		**3.654**	328

(В миллионах тенге)

	Прим.	*Девять месяцев, закончившиеся 30 сентября*	
		2014 года (неаудировано)	*2013 года (неаудировано)*
Движение денежных средств от финансовой деятельности			
Поступление от выпуска долговых ценных бумаг		**1.292**	1.095
Погашение выпущенных долговых ценных бумаг		**(2.044)**	(4.442)
Выплата дивидендов неконтролирующим акционерам		**(80)**	(29)
Поступления от реализации собственных выкупленных акций		**18**	1
Чистое расходование денежных средств в финансовой деятельности		**(814)**	(3.375)
Влияние изменения курсов обмена на денежные средства и их эквиваленты		**3.245**	500
Чистое увеличение в денежных средствах и их эквивалентах		**21.844**	96
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	4	**60.657**	50.375
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	4	**82.501**	50.471
Неденежные сделки:			
Обеспечение, полученное в счёт погашения займов клиентам		**5.489**	7.726
Ценные бумаги, полученные в счёт погашения займов клиентам		**–**	857
Инвестиции в ассоциированные компании, полученные в счёт погашения займов клиентам		**–**	46

Подписано и утверждено к выпуску от имени Правления Банка

Набиев А.Р. — И.о. Председателя Правления

Максутова А.Б. — Главный бухгалтер