

АО «Евразийский банк»

Неконсолидированная финансовая
отчетность (не аудировано)

за год, закончившийся

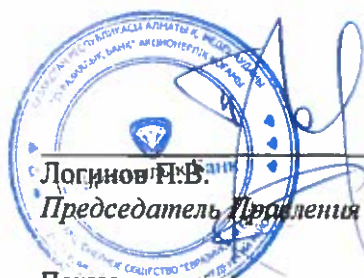
31 декабря 2016 года

Содержание

Неконсолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе	3
Неконсолидированный отчет о финансовом положении	4
Неконсолидированный отчет о движении денежных средств	5-6
Неконсолидированный отчет об изменениях в капитале	7-8
Примечания к неконсолидированной финансовой отчетности	9-98

АО «Евразийский банк»
Неконсолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за год,
закончившийся 31 декабря 2016 года

	Примечание	2016 г.	2015 г.
		тыс. тенге	тыс. тенге
Процентные доходы	4	94,768,396	90,067,327
Процентные расходы	4	(61,769,825)	(48,269,191)
Чистый процентный доход		32,998,571	41,798,136
Комиссионные доходы	5	10,766,759	9,654,614
Комиссионные расходы		(1,013,081)	(617,183)
Чистый комиссионный доход		9,753,678	9,037,431
Чистый (убыток)/прибыль от операций с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	6	(5,087,713)	127,796,482
Чистая прибыль/(убыток) от операций с иностранной валютой	7	6,644,500	(129,258,291)
Чистый (убыток)/прибыль от операций с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи		(259,483)	10,699
Прибыль от продажи ипотечных кредитов и потребительских кредитов		177,676	544,333
Прибыль от приобретения дочернего банка	18	-	3,830,086
Чистые прочие операционные доходы/(расходы)		1,374,433	(426,366)
Операционный доход		45,601,662	53,332,510
Убытки от обесценения	8	(12,798,656)	(19,422,586)
Расходы на персонал	9	(16,216,055)	(15,302,993)
Прочие общие и административные расходы	10	(14,629,780)	(14,075,971)
Прибыль до налогообложения		1,957,171	4,530,960
Экономия/(расход) по подоходному налогу	11	104,523	(893,457)
Прибыль за год		2,061,694	3,637,503
Прочий совокупный доход/(убыток)			
<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		(177,999)	(98,620)
- чистое изменение справедливой стоимости, перенесенное в состав прибыли или убытка		259,483	(10,699)
<i>Всего статей, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка</i>		<u>81,484</u>	<u>(109,319)</u>
Всего прочего совокупного дохода/(убытка) за год		81,484	(109,319)
Всего совокупного дохода за год		2,143,178	3,528,184
Базовая и разводненная прибыль на обыкновенную акцию, в тенге	29	117.39	223.16



Л.Н.
 Нелина Л.Н.
 Главный бухгалтер

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

	При- меча- ние	2016 г. тыс. тенге	2015 г. тыс. тенге
АКТИВЫ			
Денежные средства и их эквиваленты	12	96,670,667	73,681,092
Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	13	122,282,220	143,133,179
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	14	2,998,459	5,966,872
Счета и депозиты в банках	15	3,601,512	6,978,553
Кредиты, выданные клиентам	16	689,840,812	660,268,816
Инвестиции, удерживаемые до срока погашения	17	23,614,279	23,196,649
Инвестиции в дочернее предприятие	18	7,097,853	7,097,853
Текущий налоговый актив		3,408,819	2,235,201
Основные средства и нематериальные активы	19	24,733,023	24,822,425
Чистая дебиторская задолженность по приобретенным активам	18	-	11,779,202
Прочие активы	20	18,690,898	12,378,960
Всего активов		992,938,542	971,538,802
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	13	10,091	165,039
Депозиты и счета банков	21	6,702,531	6,832,453
Кредиторская задолженность по сделкам «репо»	22	-	2,648,490
Текущие счета и депозиты клиентов	23	664,176,400	638,770,135
Долговые ценные бумаги выпущенные	24	130,117,851	164,624,569
Субординированные долговые ценные бумаги выпущенные	25	23,748,211	21,061,452
Прочие привлеченные средства	26	55,138,154	43,773,936
Отложенные налоговые обязательства	11	2,309,290	2,024,080
Прочие обязательства	27	16,548,919	13,847,711
Всего обязательств		898,751,447	893,747,865
КАПИТАЛ			
Акционерный капитал	28	51,135,191	36,110,211
Эмиссионный доход		2,025,632	2,025,632
Резерв по общим банковским рискам		8,234,923	8,234,923
Динамический резерв		7,594,546	6,733,233
Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи		(101,978)	(183,462)
Нераспределенная прибыль		25,298,781	24,870,400
Всего капитала		94,187,095	77,790,937
Всего обязательств и капитала		992,938,542	971,538,802

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

	2016 г. тыс. тенге	2015 г. тыс. тенге
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Процентные доходы	75,002,188	70,725,330
Процентные расходы	(60,335,108)	(49,789,565)
Комиссионные доходы	12,340,087	9,000,267
Комиссионные расходы	(1,013,081)	(617,183)
Чистые поступления/(выплаты) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	19,800,644	(6,754,365)
Чистые поступления по операциям с иностранной валютой	2,563,459	4,053,282
Прочие поступления/(выплаты)	1,043,535	(450,714)
Расходы на персонал (выплаты)	(17,595,227)	(15,008,444)
Прочие общие и административные расходы (выплаты)	(10,812,070)	(9,517,277)
(Увеличение)/уменьшение операционных активов		
Счета и депозиты в банках	3,386,947	7,541,460
Кредиты, выданные клиентам	(18,471,178)	29,015,481
Прочие активы	(9,458,335)	6,760,998
Увеличение/(уменьшение) операционных обязательств		
Депозиты и счета банков	(505,200)	1,875,172
Кредиторская задолженность по сделкам «репо»	(2,635,001)	(4,686,003)
Текущие счета и депозиты клиентов	23,425,549	(120,806,809)
Прочие обязательства	5,340,358	(1,565,733)
Чистые потоки денежных средств от/(использованные в) операционной деятельности до уплаты подоходного налога	22,077,567	(80,224,103)
Подоходный налог уплаченный	(934,327)	(808,004)
Потоки денежных средств от/(использованные в) операционной деятельности	21,143,240	(81,032,107)
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Приобретение дочернего предприятия за вычетом полученных денежных средств	6,886,817	(7,949,116)
Вклад в акционерный капитал дочернего предприятия	-	(1,490,000)
Приобретения финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	(28,784,456)	(2,559,947)
Продажа и погашение финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	32,421,016	3,543,986
Приобретения инвестиций, удерживаемых до срока погашения	(423,623,267)	(6,581,306)
Погашения инвестиций, удерживаемых до срока погашения	424,631,818	21,500,000
Приобретения основных средств и нематериальных активов	(3,727,189)	(5,708,073)
Продажи основных средств и нематериальных активов	783,401	530,797
Потоки денежных средств от инвестиционной деятельности	8,588,140	1,286,341

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

	2016 г.	2015 г.
	тыс. тенге	тыс. тенге
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Поступления от выпущенных долговых ценных бумаг	689,041	21,979,814
Погашение выпущенных долговых ценных бумаг	-	(19,970,349)
Выкуп выпущенных долговых ценных бумаг	(33,752,882)	(10,880,468)
Поступления от выпущенных субординированных долговых ценных бумаг	2,000,705	-
Погашение выпущенных субординированных долговых ценных бумаг	-	(5,000,000)
Выкуп выпущенных субординированных долговых ценных бумаг	-	(12,543)
Поступление прочих привлеченных средств	18,760,272	13,553,841
Погашение прочих привлеченных средств	(7,469,839)	(9,368,880)
Поступления от выпуска акционерного капитала	15,024,980	6,000,004
Выплаченные дивиденды	(772,000)	-
Потоки денежных средств использованные в финансовой деятельности	(5,519,723)	(3,698,581)
Чистое увеличение/(уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	24,211,657	(83,444,347)
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты	(1,222,082)	47,308,968
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	73,681,092	109,816,471
Денежные средства и их эквиваленты на конец года (Примечание 12)	96,670,667	73,681,092

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

тыс. тенге	Акционерный капитал	Эмиссионный доход	Резерв по общим банковским рискам	Динамический резерв	Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	Нераспределенная прибыль	Всего
Остаток на 1 января 2015 года	30,110,207	2,025,632	8,234,923	6,733,233	(74,143)	21,232,897	68,262,749
Всего совокупного дохода							
Прибыль за год	-	-	-	-	-	3,637,503	3,637,503
Прочий совокупный убыток							
<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	-	-	-	-	(98,620)	-	(98,620)
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, переведенное в состав прибыли или убытка	-	-	-	-	(10,699)	-	(10,699)
<i>Всего статей, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка</i>	-	-	-	-	(109,319)	-	(109,319)
Всего прочего совокупного убытка	-	-	-	-	(109,319)	-	(109,319)
Всего совокупного дохода за год	-	-	-	-	(109,319)	3,637,503	3,528,184
Операции с собственниками, отраженные непосредственно в составе капитала							
Акции выпущенные (Примечание 28 (а))	6,000,004	-	-	-	-	-	6,000,004
Остаток на 31 декабря 2015 года	36,110,211	2,025,632	8,234,923	6,733,233	(183,462)	24,870,400	77,790,937

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

тыс. тенге	Акционерный капитал	Эмиссионный доход	Резерв по общим банковским рискам	Динамический резерв	Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	Нераспределенная прибыль	Всего
Остаток на 1 января 2016 года	36,110,211	2,025,632	8,234,923	6,733,233	(183,462)	24,870,400	77,790,937
Всего совокупного дохода							
Прибыль за год	-	-	-	-	-	2,061,694	2,061,694
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	-	-	-	-	(177,999)	-	(177,999)
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, переведенное в состав прибыли или убытка	-	-	-	-	259,483	-	259,483
<i>Всего статей, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка</i>	-	-	-	-	81,484	-	81,484
Всего прочего совокупного дохода	-	-	-	-	81,484	-	81,484
Всего совокупного дохода за год	-	-	-	-	81,484	2,061,694	2,143,178
Операции с собственниками, отраженные непосредственно в составе капитала							
Акции выпущенные (Примечание 28 (а))	15,024,980	-	-	-	-	-	15,024,980
Дивиденды объявленные (Примечание 28 (б))	-	-	-	-	-	(772,000)	(772,000)
Прочие движения в капитале							
Перевод в состав динамического резерва	-	-	-	861,313	-	(861,313)	-
Остаток на 31 декабря 2016 года	51,135,191	2,025,632	8,234,923	7,594,546	(101,978)	25,298,781	94,187,095

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