

АО «Евразийский банк»

Консолидированная
промежуточная сжатая финансовая
отчетность (не аудировано)

за три месяца, закончившихся

31 марта 2017 года

Содержание

Консолидированный промежуточный сжатый отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе (не аудировано)	3-4
Консолидированный промежуточный сжатый отчет о финансовом положении (не аудировано)	5
Консолидированный промежуточный сжатый отчет о движении денежных средств (не аудировано)	6-7
Консолидированный промежуточный сжатый отчет об изменениях в капитале (не аудировано)	8-9
Выборочные примечания к консолидированной промежуточной сжатой финансовой отчетности (не аудировано)	10-34

АО «Евразийский банк»

Консолидированный промежуточный сжатый отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за три месяца, закончившихся 31 марта 2017 года

	При- меча- ние	За три месяца, закончившихся 31 марта 2017 г. (не аудировано) тыс. тенге	За три месяца, закончившихся 31 марта 2016 г. (не аудировано) тыс. тенге
Процентные доходы	4	23,974,283	23,505,752
Процентные расходы	4	(16,208,989)	(14,985,808)
Чистый процентный доход		7,765,294	8,519,944
Комиссионные доходы	5	3,566,292	1,813,778
Комиссионные расходы		(298,146)	(342,006)
Чистый комиссионный доход		3,268,146	1,471,772
Чистый убыток от операций с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	6	(17,570,472)	(1,340,392)
Чистая прибыль/(убыток) от операций с иностранной валютой	7	15,955,206	(1,950,639)
Чистый убыток от операций с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи		-	(17,538)
Прибыль от продажи ипотечных кредитов и потребительских кредитов		20,081	28,652
Чистые прочие операционные доходы/(расходы)		230,630	(55,382)
Операционный доход		9,668,885	6,656,417
Убытки от обесценения	8	(7,455,306)	(4,663,286)
Расходы на персонал	9	(5,123,230)	(4,330,666)
Прочие общие и административные расходы	10	(3,303,668)	(4,055,435)
Убыток до налогообложения		(6,213,319)	(6,392,970)
(Расход)/экономия по подоходному налогу	11	(45,258)	1,363,801
Убыток за период		(6,258,577)	(5,029,169)

Консолидированный промежуточный сжатый отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе должен рассматриваться вместе с примечаниями к данной консолидированной промежуточной сжатой финансовой отчетности, которые являются ее неотъемлемой частью.

При- меча- ние	За три месяца, закончившихся 31 марта 2017 г. (не аудировано) тыс. тенге	За три месяца, закончившихся 31 марта 2016 г. (не аудировано) тыс. тенге
Прочий совокупный доход		
<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	43,537	(61,593)
- чистое изменение справедливой стоимости, перенесенное в состав прибыли или убытка	-	17,538
Курсовые разницы при пересчете	248,275	833,371
<i>Всего статей, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка</i>	<u>291,812</u>	<u>789,316</u>
Всего прочего совокупного дохода за период	<u>291,812</u>	<u>789,316</u>
Всего совокупного убытка за период	<u>(5,966,765)</u>	<u>(4,239,853)</u>
Базовый и разводненный убыток на обыкновенную акцию, в тенге	26 (365.37)	(293.60)

Данная консолидированная промежуточная сжатая финансовая отчетность, представленная на страницах с 3 по 34, была утверждена руководством Группы 27 апреля 2017 года, и от имени руководства ее подписали:





 Нелина Л.Н.
 Главный бухгалтер

Консолидированный промежуточный сжатый отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе должен рассматриваться вместе с примечаниями к данной консолидированной промежуточной сжатой финансовой отчетности, которые являются ее неотъемлемой частью.

	При- мечан- ие	31 марта 2017 г. (не аудировано) тыс. тенге	31 декабря 2016 г. (не аудировано) тыс. тенге
АКТИВЫ			
Денежные средства и их эквиваленты	12	75,165,793	109,321,719
Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	13	106,824,256	122,282,220
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	14	3,009,725	2,998,459
Счета и депозиты в банках	15	4,510,196	3,740,124
Кредиты, выданные клиентам	16	675,392,990	696,121,324
Инвестиции, удерживаемые до срока погашения	17	124,798,907	23,938,716
Текущий налоговый актив		3,241,957	3,493,581
Основные средства и нематериальные активы		24,169,817	25,121,848
Прочие активы	18	18,236,891	18,842,504
Всего активов		1,035,350,532	1,005,860,495
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	13	71,663	10,091
Депозиты и счета банков	19	192,875	6,692,476
Кредиторская задолженность по сделкам «репо»		4,459,877	4,906,792
Текущие счета и депозиты клиентов	20	717,474,565	671,176,251
Долговые ценные бумаги выпущенные	21	124,514,773	129,441,161
Субординированные долговые ценные бумаги выпущенные	22	24,472,721	23,748,211
Прочие привлеченные средства	23	54,457,764	55,138,154
Отложенные налоговые обязательства		2,354,747	2,309,290
Прочие обязательства	24	17,499,628	16,619,385
Всего обязательств		945,498,613	910,041,811
КАПИТАЛ			
Акционерный капитал	25	51,135,191	51,135,191
Эмиссионный доход		25,632	25,632
Резерв по общим банковским рискам		8,234,923	8,234,923
Динамический резерв		7,594,546	7,594,546
Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи		(58,441)	(101,978)
Накопленный резерв по переводу в валюту представления данных		1,985,769	1,737,494
Нераспределенная прибыль		20,934,299	27,192,876
Всего капитала		89,851,919	95,818,684
Всего обязательств и капитала		1,035,350,532	1,005,860,495

Консолидированный промежуточный сжатый отчет о финансовом положении должен рассматриваться вместе с примечаниями к данной консолидированной промежуточной сжатой финансовой отчетности, которые являются ее неотъемлемой частью.

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2017 г. (не аудировано) тыс. тенге	За три месяца, закончившихся 31 марта 2016 г. (не аудировано) тыс. тенге
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Процентные доходы	19,431,878	18,978,353
Процентные расходы	(13,601,338)	(11,237,178)
Комиссионные доходы	3,386,084	1,770,670
Комиссионные расходы	(298,146)	(342,006)
Чистые (выплаты)/поступления по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	(2,050,936)	1,254,322
Чистые поступления по операциям с иностранной валютой	579,764	770,672
Прочие поступления/(выплаты)	216,628	(58,196)
Расходы на персонал (выплаты)	(4,041,869)	(4,742,005)
Прочие общие и административные расходы (выплаты)	(2,136,155)	(2,817,250)
(Увеличение)/уменьшение операционных активов		
Обязательный резерв	24,472	52,182
Счета и депозиты в банках	(906,193)	(171,634)
Дебиторская задолженность по сделкам «обратного репо»	-	(19,144,089)
Кредиты, выданные клиентам	4,118,678	19,238,362
Прочие активы	(226,977)	(923,465)
Увеличение/(уменьшение) операционных обязательств		
Депозиты и счета банков	(6,453,518)	(1,840,779)
Кредиторская задолженность по сделкам «репо»	(448,305)	(720,333)
Текущие счета и депозиты клиентов	71,466,245	(33,125,125)
Прочие обязательства	579,867	(390,222)
Чистые потоки денежных средств от/(использованные в) операционной деятельности до уплаты подоходного налога	69,640,179	(33,447,721)
Подоходный налог уплаченный	(2,248)	(689,962)
Потоки денежных средств от/(использованные в) операционной деятельности	69,637,931	(34,137,683)

Консолидированный промежуточный сжатый отчет о движении денежных средств должен рассматриваться вместе с примечаниями к данной консолидированной промежуточной сжатой финансовой отчетности, которые являются ее неотъемлемой частью.

	За три месяца, закончившихся 31 марта 2017 г. (не аудировано) тыс. тенге	За три месяца, закончившихся 31 марта 2016 г. (не аудировано) тыс. тенге
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Приобретения финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	346	(17,538)
Продажи драгоценных металлов	-	266
Приобретения инвестиций, удерживаемых до срока погашения	(732,545,333)	(927,565)
Погашения инвестиций, удерживаемых до срока погашения	632,830,300	3,026
Приобретения основных средств и нематериальных активов	(439,763)	(307,900)
Продажи основных средств и нематериальных активов	81,064	10,632
Авансы по капитальным затратам	-	(144,919)
Потоки денежных средств, использованные в инвестиционной деятельности	(100,073,386)	(1,383,998)
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Выкуп выпущенных долговых ценных бумаг	-	(1,996,619)
Поступление прочих привлеченных средств	2,039,360	4,207,149
Погашение прочих привлеченных средств	(2,405,664)	(2,196,796)
Потоки денежных средств (использованные в)/от финансовой деятельности	(366,304)	13,734
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов	(30,801,759)	(35,507,947)
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты	(3,354,167)	1,893,938
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	109,321,719	86,101,897
Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на конец периода (Примечание 12)	75,165,793	52,487,888

Консолидированный промежуточный сжатый отчет о движении денежных средств должен рассматриваться вместе с примечаниями к данной консолидированной промежуточной сжатой финансовой отчетности, которые являются ее неотъемлемой частью.

тыс. тенге	Акционер- ный капитал	Эмиссион- ный доход	Резерв по общим банковским рискам	Динамичес- кий резерв	Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	Накопленный резерв по переводу в валюту представления данных	Нераспреде- ленная прибыль	Всего
Остаток на 1 января 2016 года	36,110,211	25,632	8,234,923	7,594,546	(183,462)	330,636	26,979,226	79,091,712
Всего совокупного убытка								
Убыток за период	-	-	-	-	-	-	(5,029,169)	(5,029,169)
Прочий совокупный доход								
<i>Статьи, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>								
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	-	-	-	-	(61,593)	-	-	(61,593)
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, переведенное в состав прибыли или убытка	-	-	-	-	17,538	-	-	17,538
Курсовые разницы при пересчете	-	-	-	-	-	833,371	-	833,371
<i>Всего статей, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка</i>	-	-	-	-	(44,055)	833,371	-	789,316
Всего прочего совокупного дохода	-	-	-	-	(44,055)	833,371	-	789,316
Всего совокупного убытка за период	-	-	-	-	(44,055)	833,371	(5,029,169)	(4,239,853)
Остаток на 31 марта 2016 года (не аудировано)	36,110,211	25,632	8,234,923	7,594,546	(227,517)	1,164,007	21,950,057	74,851,859

Консолидированный промежуточный сжатый отчет об изменениях в капитале должен рассматриваться вместе с примечаниями к данной консолидированной промежуточной сжатой финансовой отчетности, которые являются ее неотъемлемой частью.

тыс. тенге	Акционер- ный капитал	Эмиссион- ный доход	Резерв по общим банковским рискам	Динамичес- кий резерв	Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	Накопленный резерв по переводу в валюту представления данных	Нераспреде- ленная прибыль	Всего
Остаток на 1 января 2017 года (не аудировано)	51,135,191	25,632	8,234,923	7,594,546	(101,978)	1,737,494	27,192,876	95,818,684
Всего совокупного убытка								
Убыток за период	-	-	-	-	-	-	(6,258,577)	(6,258,577)
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	-	-	-	-	43,537	-	-	43,537
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, переведенное в состав прибыли или убытка	-	-	-	-	-	-	-	-
Курсовые разницы при пересчете	-	-	-	-	-	248,275	-	248,275
<i>Всего статей, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка</i>	-	-	-	-	43,537	248,275	-	291,812
Всего прочего совокупного дохода	-	-	-	-	43,537	248,275	-	291,812
Всего совокупного убытка за период	-	-	-	-	43,537	248,275	(6,258,577)	(5,966,765)
Остаток на 31 марта 2017 года (не аудировано)	51,135,191	25,632	8,234,923	7,594,546	(58,441)	1,985,769	20,934,299	89,851,919

Консолидированный промежуточный сжатый отчет об изменениях в капитале должен рассматриваться вместе с примечаниями к данной консолидированной промежуточной сжатой финансовой отчетности, которые являются ее неотъемлемой частью.