

АО «Евразийский банк»

Консолидированная
промежуточная сжатая финансовая
отчетность (не аудировано)
за девять месяцев, закончившихся
30 сентября 2015 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)	10-35

АО «Евразийский банк»

Консолидированный промежуточный сжатый отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2015 года

		За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2015 г. (не аудировано) тыс. тенге	За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2014 г. (не аудировано) тыс. тенге
Процентные доходы	4	66,864,259	57,297,542
Процентные расходы	4	(35,278,032)	(28,165,365)
Чистый процентный доход		31,586,227	29,132,177
Комиссионные доходы	5	7,375,961	8,433,964
Комиссионные расходы		(437,986)	(539,109)
Чистый комиссионный доход		6,937,975	7,894,855
Чистая прибыль/(убыток) от операций с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период		71,767,545	(276,538)
Чистый (расход)/доход от операций с иностранной валютой	6	(71,537,636)	3,122,337
Чистая прибыль/(убыток) от операций с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи		13,324	(356)
Прибыль от продажи ипотечных кредитов и потребительских кредитов		494,598	621,436
Чистые прочие операционные расходы		(129,451)	(276,282)
Операционный доход		39,132,582	40,217,629
Убытки от обесценения	7	(11,986,583)	(7,944,102)
Расходы на персонал	8	(13,293,040)	(12,302,300)
Прочие общие и административные расходы	9	(10,356,358)	(9,428,461)
Прибыль до налогообложения		3,496,601	10,542,766
Расход по подоходному налогу	10	(858,197)	(2,352,239)
Прибыль за период		2,638,404	8,190,527

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 девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2015 г. (не аудировано) тыс. тенге	За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2014 г. (не аудировано) тыс. тенге
Прочий совокупный доход/(убыток)		
<i>Статьи, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>		
<i>Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи:</i>		
- чистое изменение справедливой стоимости	(1,821)	23,428
- чистое изменение справедливой стоимости, перенесенное в состав прибыли или убытка	(13,324)	356
Курсовые разницы при пересчете	1,503,758	(227,486)
<i>Всего статей, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка</i>	<u>1,488,613</u>	<u>(203,702)</u>
Всего прочего совокупного дохода/(убытка) за период	<u>1,488,613</u>	<u>(203,702)</u>
Всего совокупного дохода за период	<u>4,127,017</u>	<u>7,986,825</u>
Базовая и разводненная прибыль на обыкновенную акцию, в тенге	25	162.75
	<u>162.75</u>	<u>505.24</u>

Данная консолидированная промежуточная сжатая финансовая отчетность, представленная на страницах с 3 по 35, была утверждена руководством Группы 29 октября 2015 года, и от имени руководства ее подписали:



Эгилтон М.
Председатель Правления
Евразиялык Банк


Нелина Л.Н.
Главный бухгалтер

	При- меча- ние	30 сентября 2015 г. (не аудировано) тыс. тенге	31 декабря 2014 г. тыс. тенге
АКТИВЫ			
Денежные средства и их эквиваленты	11	112,405,272	112,083,022
Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	12	77,206,689	4,547,700
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	13	4,583,688	5,913,836
Счета и депозиты в банках	14	6,588,695	13,476,169
Кредиты, выданные клиентам	15	633,707,204	588,232,099
Инвестиции, удерживаемые до срока погашения	16	15,173,436	35,184,257
Текущий налоговый актив		2,007,379	2,146,329
Основные средства и нематериальные активы		24,132,267	22,847,412
Прочие активы	17	18,803,885	24,171,260
Всего активов		894,608,515	808,602,084
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	12	2,100	-
Депозиты и счета банков	18	7,711,664	3,469,981
Кредиторская задолженность по сделкам «репо»		12,491,787	7,353,570
Текущие счета и депозиты клиентов	19	564,277,454	548,499,125
Долговые ценные бумаги выпущенные	20	156,147,392	103,242,607
Субординированные долговые ценные бумаги выпущенные	21	21,558,764	26,028,695
Прочие привлеченные средства	22	44,658,991	37,862,573
Отложенные налоговые обязательства		1,754,511	1,795,183
Прочие обязательства	23	15,190,803	13,662,318
Всего обязательств		823,793,466	741,914,052
КАПИТАЛ			
Акционерный капитал	24	30,110,207	30,110,207
Эмиссионный доход		25,632	25,632
Резерв по общим банковским рискам		8,234,923	8,234,923
Динамический резерв		6,733,233	6,733,233
Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи		(89,288)	(74,143)
Накопленный резерв по переводу в валюту представления данных		(709,949)	(2,213,707)
Нераспределенная прибыль		26,510,291	23,871,887
Всего капитала		70,815,049	66,688,032
Всего обязательств и капитала		894,608,515	808,602,084

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 девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2015 г. (не аудировано) тыс. тенге	За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2014 г. (не аудировано) тыс. тенге
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Процентные доходы	53,996,848	50,014,798
Процентные расходы	(33,635,710)	(26,384,666)
Комиссионные доходы	6,914,665	8,224,959
Комиссионные расходы	(437,986)	(539,109)
Чистые выплаты по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	(980,188)	(1,396,591)
Чистые поступления по операциям с иностранной валютой	3,440,027	2,643,140
Прочие выплаты	(138,295)	(278,135)
Расходы на персонал (выплаты)	(11,722,783)	(12,661,080)
Прочие общие и административные расходы (выплаты)	(7,243,480)	(7,366,003)
(Увеличение)/уменьшение операционных активов		
Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	510,586	347,047
Обязательный резерв	(38,906)	155,521
Счета и депозиты в банках	7,490,722	(6,800,424)
Кредиты, выданные клиентам	21,401,515	(136,953,068)
Прочие активы	(1,287,801)	(2,976,583)
Увеличение/(уменьшение) операционных обязательств		
Депозиты и счета банков	3,582,471	(5,719,067)
Кредиторская задолженность по сделкам «репо»	5,159,003	22,294,012
Текущие счета и депозиты клиентов	(105,748,510)	101,826,531
Прочие обязательства	(1,533,048)	1,371,640
Чистые потоки денежных средств использованные в операционной деятельности до уплаты подоходного налога	(60,270,870)	(14,197,078)
Подоходный налог уплаченный	(759,919)	(1,445,331)
Потоки денежных средств использованные в операционной деятельности	(61,030,789)	(15,642,409)
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Приобретения финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	(527,826)	(21,763,533)
Продажи и погашения финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	2,463,967	22,666,445
Приобретения инвестиций, удерживаемых до срока погашения	-	(32,535,716)
Погашения инвестиций, удерживаемых до срока погашения	21,500,000	19,419,634
Приобретения основных средств и нематериальных активов	(4,490,090)	(4,624,719)
Продажи основных средств и нематериальных активов	62,307	242,608
Авансы по капитальным затратам	194,583	37,690
Потоки денежных средств от/(использованные в) инвестиционной деятельности	19,202,941	(16,557,591)

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 девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2015 г. (не аудировано) тыс. тенге	За девять месяцев, закончившихся 30 сентября 2014 г. (не аудировано) тыс. тенге
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Поступления от выпущенных долговых ценных бумаг	21,676,479	-
Погашение выпущенных долговых ценных бумаг	-	(2,236,200)
Выкуп выпущенных долговых ценных бумаг	(10,572,320)	(9,375)
Поступления от выпущенных субординированных долговых ценных бумаг	-	12,461
Погашение выпущенных субординированных долговых ценных бумаг	(5,000,000)	(9,210,360)
Выкуп выпущенных субординированных долговых ценных бумаг	(12,543)	(829,123)
Поступление прочих привлеченных средств	10,464,968	17,474,508
Погашение прочих привлеченных средств	(4,628,009)	(5,745,991)
Выплаченные дивиденды	-	(1,500,016)
Потоки денежных средств от/(использованные в) финансовой деятельности	11,928,575	(2,044,096)
Чистое уменьшение денежных средств и их эквивалентов	(29,899,273)	(34,244,096)
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты	30,221,523	12,307,850
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	112,083,022	83,146,378
Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на конец периода (Примечание 11)	112,405,272	61,210,132

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	Нераспре- деленная прибыль	Всего
Остаток на 1 января 2014 года	30,110,207	25,632	8,234,923	6,733,233	(51,653)	(182,251)	13,948,273	58,818,364
Всего совокупного дохода								
Прибыль за период	-	-	-	-	-	-	8,190,527	8,190,527
Прочий совокупный убыток								
<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, за вычетом подоходного налога	-	-	-	-	23,428	-	-	23,428
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, переведенное в состав прибыли или убытка, за вычетом подоходного налога	-	-	-	-	356	-	-	356
Курсовые разницы при пересчете	-	-	-	-	-	(227,486)	-	(227,486)
<i>Всего статей, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка</i>	-	-	-	-	23,784	(227,486)	-	(203,702)
Всего прочего совокупного убытка	-	-	-	-	23,784	(227,486)	-	(203,702)
Всего совокупного дохода за период	-	-	-	-	23,784	(227,486)	8,190,527	7,986,825
Операции с собственниками, отраженные непосредственно в составе капитала								
Дивиденды объявленные	-	-	-	-	-	-	(1,500,016)	(1,500,016)
Остаток на 30 сентября 2014 года	30,110,207	25,632	8,234,923	6,733,233	(27,869)	(409,737)	20,638,784	65,305,173

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	Нераспре- деленная прибыль	Всего
Остаток на 1 января 2015 года	30,110,207	25,632	8,234,923	6,733,233	(74,143)	(2,213,707)	23,871,887	66,688,032
Всего совокупного дохода								
Прибыль за период	-	-	-	-	-	-	2,638,404	2,638,404
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, за вычетом подоходного налога	-	-	-	-	(1,821)	-	-	(1,821)
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, переведенное в состав прибыли или убытка, за вычетом подоходного налога	-	-	-	-	(13,324)	-	-	(13,324)
Курсовые разницы при пересчете	-	-	-	-	-	1,503,758	-	1,503,758
<i>Всего статей, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка</i>	-	-	-	-	(15,145)	1,503,758	-	1,488,613
Всего прочего совокупного дохода	-	-	-	-	(15,145)	1,503,758	-	1,488,613
Всего совокупного дохода за период	-	-	-	-	(15,145)	1,503,758	2,638,404	4,127,017
Остаток на 30 сентября 2015 года	30,110,207	25,632	8,234,923	6,733,233	(89,288)	(709,949)	26,510,291	70,815,049

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.