

Форма

**Консолидированный Бухгалтерский баланс**  
АО VISOR Capital (ВИЗОР Капитал) и дочерней компании VISOR Capital UK  
(полное наименование организации)  
по состоянию на «01» января 2014 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На конец предыдущего года
1	2	3	4
<b>Активы</b>			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	496 619	854 970
Аффинированные драгоценные металлы	2		
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	3	115 511	157 089
Производные инструменты	4		
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	5	59 670	57 607
Дебиторская задолженность	6	65 188	62 191
Комиссионные вознаграждения	7	9 837	158 951
из них:			
от пенсионных активов	7.1		
от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	7.2		
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	8		
Операция «обратное РЕПО»	9		
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	10		
Финансовая аренда предоставленная (за вычетом резервов на обесценение)	11		
Займы (микрокредиты) предоставленные (за вычетом резервов на обесценение)	12		
Инвестиционное имущество	13		
Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг	14		
Запасы	15	923	736
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	16		
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	17	1 556	4 171
Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	18	92 225	153 817
Текущее налоговое требование	19	36 692	11 393
Отложенное налоговое требование	20	36 675	36 675
Прочие активы	21		503
<b>Итого активы</b>	<b>22</b>	<b>914 894</b>	<b>1 498 104</b>
<b>Обязательства</b>			
Вклады привлеченные	23		
Производные инструменты	24		
Выпущенные долговые ценные бумаги	25		
Операция «РЕПО»	26		
Займы полученные	27		
Кредиторская задолженность	28	51 628	34 658
Резервы	29		
из них:			
по возмещению разницы между показателем номинальной доходности и минимальным значением доходности	29.1		
Начисленные расходы по расчетам с акционерами по акциям	30		
Субординированный долг	31		
Текущее налоговое обязательство	32	9 131	17 445
Отложенное налоговое обязательство	33		
Прочие обязательства	34		
<b>Итого обязательства</b>	<b>35</b>	<b>60 759</b>	<b>52 103</b>
<b>Собственный капитал</b>			
Уставный капитал	36	787 050	787 050
из них:			
простые акции	36.1	787 050	787 050
привилегированные акции	36.2		
Премии (дополнительный оплаченный капитал)	37		
Избыток капитала	38		
Резервный капитал	39		
Резерв для обеспечения финансовой устойчивости	40		
Прочие резервы	41	45 393	43 331
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	42	-19 367	611 414
в том числе:			
предыдущих лет	42.1	490 277	72 626
отчетного периода	42.2	-509 644	538 788
Доля меньшинства	43		
Трансляционная разница		41 059	4206
<b>Итого капитала</b>	<b>44</b>	<b>854 135</b>	<b>1 446 001</b>
<b>Итого капитал и обязательства (стр. 35 + стр. 44)</b>	<b>45</b>	<b>914 894</b>	<b>1 498 104</b>

Статья «Доля меньшинства» заполняется при составлении консолидированной финансовой отчетности.

Первый руководитель  
(за период его отсутствия - лицо, его  
замещающее) Жасе Д. Ганнаев  
Генеральный директор Канцелярия НК  
Исполнитель Канцелярия НК  
Телефон 356 82 22 22  
Место для печати: ДОЧЕРНЕЕ  
ОБЩЕСТВО  
г. Алматы  
Республика Казахстан

дата 13.01.2014 г.  
дата 13.01.2014 г.  
дата 13.01.2014 г.

Форма

Консолидированный Отчет о прибылях и убытках  
АО VISOR Capital (ВИЗОР Капитал) и дочерей компании VISOR Capital UK  
(полное наименование организации)  
по состоянию на «01» января 2014 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	За отчетный период	За период с начала текущего года (с нарастающим итогом)	За аналогичный период предыдущего года	За аналогичный период предыдущего года (с нарастающим итогом)
1	2	3	4	5	6
Доходы, связанные с получением вознаграждения	1	505	2 599	569	2 323
в том числе:					
по корреспондентским и текущим счетам	1.1				
по размещенным вкладам	1.2	-	641	-	-
по предоставленным займам (микрокредитам)	1.3				
по предоставленной финансовой аренде	1.4				
по приобретенным ценным бумагам	1.5	505	1 958	569	2 323
по операциям «обратное РЕПО»	1.6				
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.7				
Комиссионные вознаграждения	2	148 307	772 621	1 191 322	1 858 318
из них:					
от пенсионных активов	2.1				
от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	2.2				
Доходы от осуществления банковской и иной деятельности, не связанные с получением вознаграждения	3		27	-	-
в том числе:					
доходы от осуществления переводных операций	3.1				
доходы от осуществления клиринговых операций	3.2				
доходы от осуществления кассовых операций	3.3				
доходы от осуществления сейфовых операций	3.4				
доходы от инвассации	3.5				
прочие доходы от банковской и иной деятельности, не связанные с получением вознаграждения	3.6		27	-	-
Доходы (расходы) по финансовым активам (нетто)	4	10 758	28 696	6 428	6 516
из них:					
доходы (расходы) от купля-продажи финансовых активов (нетто)	4.1	-	1 927	10 663	3 151
доходы (расходы) от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (нетто)	4.2	12 685	17 943	3 277	15 631
Доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	5	-	362	15 729	1 584
Дивиденды	6	-	3 813	-	3 825
Доходы, связанные с участием в ассоциированных организациях	7				
Доходы от реализации (выбытия) активов	8	37	4 620	-	-
Прочие доходы	9	29	14 451	21 122	70 428
Итого доходов (сумма строк с 1 по 9)	10	159 274	842 466	1 221 046	1 961 244
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	11	-	-	186	186
в том числе:					
по привлеченным вкладам	11.1	-	-	-	-
по полученным займам	11.2	-	-	186	186
по полученной финансовой аренде	11.3				
по выпущенным ценным бумагам	11.4				
по операциям «РЕПО»	11.5				
прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения	11.6				
Комиссионные расходы	12	28 543	157 978	49 206	122 854
из них:					
вознаграждение управляющему агенту	12.1	-	-	-	-
вознаграждение за кастомизованное обслуживание	12.2	3 354	66 776	2 503	19 168
Расходы по банковской и иной деятельности, не связанные с выплатой вознаграждения	13				
из них:					
расходы от осуществления переводных операций	13.1				
расходы от осуществления клиринговых операций	13.2				
расходы от осуществления кассовых операций	13.3				
расходы от осуществления сейфовых операций	13.4				
расходы от осуществления инвассации	13.5				
Операционные расходы	14	334 040	1 174 473	321 291	1 189 547
из них:					
расходы на оплату труда и командировочные	14.1	170 678	628 874	173 744	628 435
амортизационные отчисления	14.2	13 637	55 090	14 827	60 929
расходы на материалы	14.3	2 084	5 620	1 189	4 624
расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	14.4	14 656	64 561	18 476	66 715
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	15	181	12 303	-	-
Прочие расходы	16	7 200	7 200	-	97
Итого расходов (сумма строк с 11 по 16)	17	369 965	1 351 954	370 682	1 312 684
Прибыль (убыток) до отчисления в резервы (проvisions) (стр. 10 - стр. 17)	18	-	210 691	509 488	638 561
Резервы (восстановление резервов) на возможные потери по операциям	19	-	-	60	-
из них:					
на возмещение разницы между показателем номинальной доходности и минимальным значением доходности	19.1				
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога (стр. 18 - стр. 19)	20	-	210 691	509 548	638 561
Корпоративный подоходный налог	21	-	96	98 084	98 084
Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога (стр. 20 - стр. 21)	22	-	210 691	509 644	538 786
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	23	-	-	-	-
Доля участия	24	-	-	-	-
Итого чистой прибыли (убытка) в периоде (стр. 22 - стр. 23 - стр. 24)	25	-	210 691	509 644	538 786

Первый руководитель  
(на период его отсутствия - лицо его замещающее) Жосе Л. Гавио, дата 13.01.2014г.  
Главный бухгалтер - Касымбева Ш.К., дата 13.01.2014г.  
Исполнитель - Касымбева Ш.К., дата 13.01.2014г.  
Телефон  
Место для печати