

к Инструкции о перечне, формах и сроках предоставления  
финансовой отчетности финансовыми организациями и  
акционерным обществом "Банк Развития Казахстана"

Форма №1

Консолидированный Бухгалтерский баланс  
АО VISOR Capital (ВИЗОР Капитал) и дочерней компании VISOR Capital UK  
(полное наименование организации)  
по состоянию на «01» января 2015 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	216 057	496 619
Аффинированные драгоценные металлы	2		
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	3	11 621	115 510
Производные инструменты	4		
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	5	4 553	59 670
Дебиторская задолженность	6	16 403	95 459
Коммиссионные вознаграждения	7	7 668	8 929
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 предоставленные (за вычетом резервов на обесценение)	12	52 716	-
Инвестиционное имущество	13		
Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг	14	-	-
Запасы	15	648	923
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	16		
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	17	183	1 556
Основные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	18	44 008	92 223
Текущие налоговые требования	19	14 437	7 802
Отложенное налоговое требование	20	36 675	36 675
Прочие активы	21	15 654	
<b>Итого активы</b>	<b>22</b>	<b>420 621</b>	<b>915 366</b>
<b>Обязательства</b>			
Вклады привлеченные	23		
Производные инструменты	24		
Выпущенные долговые ценные бумаги	25		
Операция "РЕПО"	26		
Полученные займы	27	-	-
Кредиторская задолженность	28	28 177	40 866
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	5 503	20 536
Отложенное налоговое обязательство	33		
Прочие обязательства	34		
<b>Итого обязательства</b>	<b>35</b>	<b>33 680</b>	<b>61 402</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 (дополнительно оплаченный капитал)	37		
Изъятый капитал	38		
Резервный капитал	39		
Резерв для обеспечения финансовой устойчивости	40		
Прочие резервы	41	4 353	45 393
Нерапределенная прибыль (непокрытый убыток)	42	- 522 278	11 055
в том числе:			
предыдущих лет	42.1	- 69 841	520 814
отчетного периода	42.2	- 452 437	509 759
Доля меньшинства	43		
Трансляционная разница		117 817	10 466
<b>Итого капитал</b>	<b>44</b>	<b>386 941</b>	<b>853 964</b>
<b>Итого капитал и обязательства (стр.35+стр.44)</b>	<b>45</b>	<b>420 621</b>	<b>915 366</b>

Статья "Доля меньшинства" заполняется при составлении консолидированной финансовой отчетности.

Первый руководитель  
(на период его отсутствия - лицо, его  
замещающее)  
Главный бухгалтер  
Исполнитель  
Телефон  
Место для печати

Темирханов М.Р.  
Темирханов М.Р.

дата 19.01.2015  
дата 19.01.2015  
дата

356 07 77

Консолидированный Отчет о прибылях и убытках  
АО VISOR Capital (ВИЗОР Капитал)  
(полное наименование организации)  
по состоянию на «01» января 2015 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	За отчетный период	За период с начала периода (с нарастающим итогом)	За аналогичный период предыдущего года	За аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом)
1	2	3	4	5	6
Доходы, связанные с получением вознаграждения	1	237	1 572	32	2 599
в том числе:					
по корреспондентским и текущим счетам	1.1	-	-	-	-
по размещенным вкладам	1.2	-	-	473	641
по предоставленным займам	1.3	-	-	-	-
по предоставленной финансовой аренде	1.4	-	-	-	-
по приобретенным ценным бумагам	1.5	237	1 572	505	1 958
по операциям "обратное РЕПО"	1.6	-	-	-	-
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.7	-	-	-	-
Комиссионные вознаграждения	2	64 376	469 168	146 511	768 484
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	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 инкассации	3.5	-	-	-	-
прочие доходы от банковской и иной деятельности, не связанные с получением вознаграждения	3.6	-	-	27	27
Доходы (расходы) по финансовым активам (нетто)	4	-2 941	56 256	10 758	28 606
из них:					
Доходы (расходы) от купли-продажи финансовых активов (нетто)	4.1	8 060	19 447	1 927	10 683
доходы (расходы) от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (нетто)	4.2	11 001	36 809	12 685	17 943
Доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	5	2 888	27 342	348	15 606
Дивиденды	6	322	1 570	-	3 813
Доходы, связанные с участием в ассоциированных организациях	7	-	-	-	-
Доходы от реализации (выбытия) активов	8	4 847	4 847	36	4 620
Прочие доходы	9	106	932	28	14 450
<b>Итого доходов (сумма строк с 1 по 9)</b>	<b>10</b>	<b>69 835</b>	<b>561 687</b>	<b>157 044</b>	<b>838 206</b>
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	11	-	69 890	-	-
в том числе:					
по привлеченным вкладам	11.1	-	-	-	-
по полученным займам	11.2	-	-	-	-
по полученной финансовой аренде	11.3	-	69 890	-	-
по выпущенным ценным бумагам	11.4	-	-	-	-
по операциям "РЕПО"	11.5	-	-	-	-
прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения	11.6	-	-	-	-
Комиссионные расходы	12	32 816	90 450	28 182	156 785
из них:					
вознаграждение управляющему агенту	12.1	-	-	-	-
вознаграждение за кастодиальное обслуживание	12.2	31 779	41 595	3 354	66 776
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 инкассации	13.5	-	-	-	-
Операционные расходы	14	172 147	849 767	330 601	1 170 012
из них:					
расходы на оплату труда и командировочные	14.1	103 477	476 777	167 941	617 179
амортизационные отчисления	14.2	10 435	44 455	13 336	55 084
расходы на материалы	14.3	773	2 630	2 074	5 595
расходы по выплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	14.4	10 317	50 237	19 611	69 311
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	15	5 158	5 204	180	12 302
Прочие расходы	16	-	11	-	-
<b>Итого расходов (сумма строк с 11 по 16)</b>	<b>17</b>	<b>210 121</b>	<b>1 015 321</b>	<b>358 963</b>	<b>1 339 099</b>
Прибыль (убыток) до отчисления в резервы (провизии) (стр.10-стр.17)	18	140 286	453 634	201 919	500 893
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 корпоративного подоходного налога (стр.18-стр.19)	20	140 286	453 634	201 919	500 953
Корпоративный подоходный налог	21	-	-	-	66
Чистая прибыль (убыток) после корпоративного подоходного налога (стр.20-стр.21)	22	140 286	453 634	201 919	501 049
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	23	-	-	-	-
Доля меньшинства	24	-	-	-	-
<b>Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр.22+стр.23-стр.24)</b>	<b>25</b>	<b>140 286</b>	<b>453 634</b>	<b>201 919</b>	<b>501 049</b>

Статья "Доля меньшинства" заполняется при предоставлении консолидированной финансовой отчетности.

Первый руководитель  
(на период его отсутствия - лицо, его замещающее)  
Главный бухгалтер  
Исполнитель  
Место для печати

Темирханов М.Р. 19.01.2015  
Темирханов М.Р. 19.01.2015  
356 07 77