

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» октября 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	179 810	216 057
Аффинированные драгоценные металлы	2	-	-
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	3	27 443	11 621
Производные инструменты	4	-	-
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	5	4 553	4 553
Дебиторская задолженность	6	7 705	16 403
Коммиссионные вознаграждения	7	31 994	7 668
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	63 660	52 716
Инвестиционное имущество	13	-	-
Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг	14	-	-
Запасы	15	703	648
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	16	-	-
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	17	-	183
Основные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	18	36 223	44 008
Текущие налоговые требования	19	23 335	14 437
Отложенное налоговое требование	20	36 675	36 675
Прочие активы	21	28 114	15 653
<b>Итого активы</b>	<b>22</b>	<b>440 215</b>	<b>420 622</b>
<b>Обязательства</b>			
Вклады привлеченные	23	-	-
Производные инструменты	24	-	-
Выпущенные долговые ценные бумаги	25	-	-
Операция "РЕПО"	26	-	-
Полученные займы	27	-	-
Кредиторская задолженность	28	7 955	28 177
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	5 107	-
Субординированный долг	31	-	-
Текущее налоговое обязательство	32	11 126	5 503
Отложенное налоговое обязательство	33	-	-
Прочие обязательства	34	28 566	-
<b>Итого обязательства</b>	<b>35</b>	<b>52 754</b>	<b>33 680</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	4 400	4 353
Нерапределенная прибыль (непокрытый убыток)	42	394 507	522 278
в том числе:		-	-
предыдущих лет	42.1	383 606	69 841
отчетного периода	42.2	10 901	452 437
Доля меньшинства	43	-	-
Трансляционная разница	44	9 481	117 817
<b>Итого капитал</b>	<b>44</b>	<b>387 461</b>	<b>386 942</b>
<b>Итого капитал и обязательства (стр. 35+стр. 44)</b>	<b>45</b>	<b>440 215</b>	<b>420 622</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



дата 13.10.2015  
дата 13.10.2015  
дата 13.10.2015

Форма

Консолидированный Отчет о прибылях и убытках  
АО VISOR Capital (ВНБОР Капитал) и дочерней компании VISOR Capital UK  
(полное наименование организации)  
по состоянию на «01» октября 2015 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 с начала предыдущего года (с нарастающим итогом)
1	2	3	4	5	6
Доходы, связанные с получением вознаграждения	1	-	113	321	1 335
в том числе:					
по корреспондентским и текущим счетам	1.1	-	-	-	-
по размещенным вкладам	1.2	-	-	-	-
по предоставленным займам (микрокредитам)	1.3	-	-	-	-
по предоставленной финансовой аренде	1.4	-	-	-	-
по приобретенным ценным бумагам	1.5	-	113	321	1 335
по операциям «обратное РЕПО»	1.6	-	-	-	-
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.7	-	-	-	-
Комиссионные вознаграждения	2	26 674	290 596	49 952	409 290
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	-	-	-	-
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	-	-	-	-
Доходы (расходы) по финансовым активам (нетто)	4	-1 408	-3 224	40 879	59 197
из них:					
доходы (расходы) от купли-продажи финансовых активов (нетто)	4.1	941	337	2 843	11 387
доходы (расходы) от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (нетто)	4.2	467	2 887	43 722	47 810
Доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	5	72 043	70 931	4 137	24 684
Дивиденды	6	322	569	-	1 248
Доходы, связанные с участием в ассоциированных организациях	7	-	-	-	-
Доходы от реализации (выбытия) активов	8	-	250	-	-
Прочие доходы	9	-	25	14 524	69
Итого доходов (сумма строк с 1 по 9)	10	97 606	344 711	95 358	496 581
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	11	-	-	-	-
в том числе:					
по привлеченным вкладам	11.1	-	-	-	-
по полученным займам	11.2	-	-	-	-
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	2 923	8 998	2 798	59 214
из них:					
вознаграждение управляющему агенту	12.1	-	-	-	-
вознаграждение за кастодиальное обслуживание	12.2	1 019	2 892	724	9 816
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	97 069	346 395	194 792	753 387
из них:					
расходы на оплату труда и командировочные	14.1	67 811	210 617	98 258	374 664
амортизационные отчисления	14.2	2 529	7 848	10 793	33 903
расходы на материалы	14.3	202	476	574	1 876
расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	14.4	6 022	17 996	10 698	40 196
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	15	-	-	47	47
Прочие расходы	16	48	219	-	11
Итого расходов (сумма строк с 11 по 16)	17	100 040	355 612	197 637	812 659
Прибыль (убыток) до отчисления в резервы (проvisions) (стр. 10 - стр. 17)	18	(2 434)	(10 901)	(102 279)	(316 078)
Резервы (восстановление резервов) на возможные потери по операциям	19	-	-	-	-
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	(2 434)	(10 901)	(102 279)	(316 078)
Корпоративный подоходный налог	21	-	-	-	-
Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога (стр. 20 - стр. 21)	22	(2 434)	(10 901)	(102 279)	(316 078)
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	23	-	-	-	-
Доля меньшинства	24	-	-	-	-
Итого чистая прибыль (убыток) (стр. 22 - стр. 23 - стр. 24)	25	(2 434)	(10 901)	(102 279)	(316 078)

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

дата 13.10.2015  
дата 13.10.2015  
дата 13.10.2015