

Приложение 7
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 «1» июля 2012 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На конец предыдущего года
1	2	3	4
Активы			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	245 637	397 912
Аффинированные драгоценные металлы	2		
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	3	118 373	89 643
Производные инструменты	4		
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	5	19 490	19 490
Дебиторская задолженность	6	94 154	107 275
Комиссионные вознаграждения	7	16 273	17 636
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	0	-
Инвестиционное имущество	13		
Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг	14	0	-
Запасы	15	483	309
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	16		
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	17	6 130	8 203
Основные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	18	181 187	208 854
Текущие налоговые требования	19	13 199	9 893
Отложенное налоговое требование	20	134 759	134 759
Прочие активы	21	379 640	
Итого активы	22	1 209 325	993 974
Обязательства			
Вклады привлеченные	23		
Производные инструменты	24		

Выпущенные долговые ценные бумаги	25		
Операция "РЕПО"	26		
Полученные займы	27	408 437	
Кредиторская задолженность	28	31 881	38 623
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	15 669	15 358
Отложенное налоговое обязательство	33		
Прочие обязательства	34		147 358
Итого обязательства	35	455 988	201 339
Собственный капитал			
Уставный капитал	36	787 050	720 000
из них:			
простые акции	36.1	787 050	720 000
привилегированные акции	36.2		
Премии (дополнительно оплаченный капитал)	37		
Изъятый капитал	38		
Резервный капитал	39		
Резерв для обеспечения финансовой устойчивости	40		
Прочие резервы	41	5 213	5 213
Нерапределенная прибыль (непокрытый убыток)	42	- 34 531	72 626
в том числе:			
предыдущих лет	42.1	72 626	878 191
отчетного периода	42.2	- 107 157	- 805 565
Доля меньшинства	43		
Трансляционная разница		- 4 395	- 5 204
Итого капитал	44	753 337	792 635
Итого капитал и обязательства (стр.35+стр.44)	45	1 209 325	993 974

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

Лермюлье Ж. К.
Жетписбаева Ж.А.
Туманова В.М.
356 07 77

дата

дата

дата




Консолидированный Отчет о прибылях и убытках
АО VISOR Capital (ВИЗОР Капитал)
(полное наименование организации)
по состоянию на «1» июля 2012года

(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	523	1 086	2 552	3 637
в том числе:					
по корреспондентским и текущим счетам	1.1				
по размещенным вкладам	1.2				
по предоставленным займам	1.3				
по предоставленной финансовой аренде	1.4				
по приобретенным ценным бумагам	1.5	523	1 086	2 552	3 637
по операциям "обратное РЕПО"	1.6				
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.7				
Комиссионные вознаграждения	2	320 384	502 779	92 869	219 696
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	449	13 970	- 4 299	8 031
из них:					
Доходы (расходы) от купли-продажи финансовых активов (нетто)	4.1	3 182	6 770	2 260	11 135
доходы (расходы) от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (нетто)	4.2	- 2 733	7 200	- 6 559	- 3 104
Доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	5	- 2 372	- 1 243	2 759	719
Дивиденды	6	-	-	-	-
Доходы, связанные с участием в ассоциированных организациях	7				
Доходы от реализации (выбытия) активов	8				
Прочие доходы	9	13 090	25 997	68	70
Итого доходов (сумма строк с 1 по 9)	10	332 074	542 589	93 948	232 152

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	28 633	49 175	33 613	59 018
из них:					
вознаграждение управляющему агенту	12.1				
вознаграждение за кастодиальное обслуживание	12.2	7 479	11 047	15 243	25 574
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	336 853	600 506	354 226	674 733
из них:					
расходы на оплату труда и командировочные	14.1	192 427	324 505	182 475	349 921
амортизационные отчисления	14.2	161 980	269 157	161 277	293 535
расходы на материалы	14.3	162 119	269 227	161 187	294 481
расходы по выплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	14.4	165 422	275 464	163 522	299 720
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	15	-	-	-	-
Прочие расходы	16	64	64	-	4
Итого расходов (сумма строк с 11 по 16)	17	365 550	649 745	387 838	733 755
Прибыль (убыток) до отчисления в резервы (провизии) (стр.10-стр.17)	18	- 33 475	- 107 157	- 293 890	- 501 603
Резервы (восстановление резервов) на возможные потери по операциям	19			-	11
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	- 33 475	- 107 157	- 293 890	- 501 614
Корпоративный подоходный налог	21	-	-	-	-
Чистая прибыль (убыток) после корпоративного подоходного налога (стр.20-стр.21)	22	- 33 475	- 107 157	- 293 890	- 501 614
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	23	-	-	-	-
Доля меньшинства	24	-	-	-	-
Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр.22+/-стр.23-стр.24)	25	- 33 475	- 107 157	- 293 890	- 501 614

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

Лермозье Ж. К.
Жетписбаева Ж.А.
Туманова В.М.
356 07 77

дата
дата
дата


