

Приложение 7  
к Инструкции о перечне, формах и сроках  
предоставления финансовой отчетности  
финансовыми организациями и акционерным  
обществом "Банк Развития Казахстана"

Форма №1

Бухгалтерский баланс  
АО VISOR Capital (ВИЗОР Капитал)  
(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	152 161	190 881
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	81 114	80 440
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	41 944	5 353
Инвестиционное имущество	13		
Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг	14	413 357	422 571
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	180 395	207 716
Текущие налоговые требования	19	7 821	9 893
Отложенное налоговое требование	20	134 758	134 758
Прочие активы	21		

Выпущенные долговые ценные бумаги	25		
Операция "РЕПО"	26		
Полученные займы	27		
Кредиторская задолженность	28	19 929	17 276
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	9 881	9 679
Отложенное налоговое обязательство	33		
Прочие обязательства	34		
Итого обязательства	35	29 810	26 955
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	350 226	434 725
в том числе:			
предыдущих лет	42.1	382 154	1 131 912
отчетного периода	42.2	- 31 928	- 697 187
Доля меньшинства	43		
Итого капитал	44	1 142 489	1 159 938
Итого капитал и обязательства (стр.35+стр.44)	45	<b>1 172 299</b>	<b>1 186 893</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

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

дата

дата

дата




Приложение 8  
к Инструкции о перечне, формах и сроках  
предоставления финансовой отчетности  
финансовыми организациями и акционерным  
обществом "Банк Развития Казахстана"

Форма №2

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	297 028	444 333	55 042	113 715
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	796	463	- 500	- 6 457
Дивиденды	6	-	-	-	-
Доходы, связанные с участием в ассоциированных организациях	7				
Доходы от реализации (выбытия) активов	8				
Прочие доходы	9	13 089	25 994	1	2
Итого доходов (сумма строк с 1 по 9)	10	311 885	485 846	52 796	118 928

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	11 168	22 204	18 831	31 763
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	282 366	495 507	306 229	565 474
из них:					
расходы на оплату труда и командировочные	14.1	161 795	268 788	161 097	293 176
амортизационные отчисления	14.2	15 117	30 450	15 685	31 516
расходы на материалы	14.3	1 293	1 874	1 818	2 595
расходы по выплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	14.4	16 891	27 777	16 757	52 568
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	15	-	-	-	-
Прочие расходы	16	64	64	-	4
Итого расходов (сумма строк с 11 по 16)	17	293 598	517 775	325 060	597 241
Прибыль (убыток) до отчисления в резервы (провизии) (стр.10-стр.17)	18	18 287	- 31 929	- 272 264	- 478 313
Резервы (восстановление резервов) на возможные потери по операциям	19	52 570	52 570	-	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	- 34 283	- 84 499	- 272 264	- 478 324
Корпоративный подоходный налог	21	-	-	-	-
Чистая прибыль (убыток) после корпоративного подоходного налога (стр.20-стр.21)	22	- 34 283	- 84 499	- 272 264	- 478 324
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	23	-	-	-	-
Доля меньшинства	24	-	-	-	-
Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр.22+/-стр.23-стр.24)	25	- 34 283	- 84 499	- 272 264	- 478 324

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

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

дата  
дата  
дата


