

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 «30» сентября 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	302 488	397 912
Аффинированные драгоценные металлы	2		
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	3	67 621	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	66 458	107 275
Комиссионные вознаграждения	7	9 223	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	-	-
Инвестиционное имущество	13		
Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг	14		
Запасы	15	620	309
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	16		
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	17	5 149	8 203
Основные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	18	167 448	208 854
Текущие налоговые требования	19	11 740	9 893
Отложенное налоговое требование	20	134 759	134 759
Прочие активы	21	100 326	
Итого активы	22	885 321	993 974
Обязательства			
Вклады привлеченные	23		
Производные инструменты	24		

Выпущенные долговые ценные бумаги	25		
Операция "РЕПО"	26		
Полученные займы	27	187 864	
Кредиторская задолженность	28	32 090	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	14 847	15 358
Отложенное налоговое обязательство	33		
Прочие обязательства	34		147 358
Итого обязательства	35	234 800	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	- 140 228	72 626
в том числе:			
предыдущих лет	42.1	72 626	878 191
отчетного периода	42.2	- 212 854	- 805 565
Доля меньшинства	43		
Трансляционная разница		- 1 514	- 5 204
Итого капитал	44	650 521	792 635
Итого капитал и обязательства (стр.35+стр.44)	45	885 321	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

Гавиао Ж.Л

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 «30» сентября 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	649	1 735	1 211	4 848
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	649	1 735	1 211	4 848
по операциям "обратное РЕПО"	1.6				
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.7				
Комиссионные вознаграждения	2	175 474	678 491	303 572	523 299
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	- 13 883	87	- 7 281	750
из них:					
Доходы (расходы) от купли-продажи финансовых активов (нетто)	4.1	- 19 036	- 12 266	- 181	10 954
доходы (расходы) от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (нетто)	4.2	5 153	12 353	- 7 100	- 10 204
Доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	5	2 700	- 4 095	- 3 070	- 2 357
Дивиденды	6	3 825	3 825	5 062	5 062
Доходы, связанные с участием в ассоциированных организациях	7				
Доходы от реализации (выбытия) активов	8				
Прочие доходы	9	23 310	49 305	69	139
Итого доходов (сумма строк с 1 по 9)	10	186 576	729 347	299 555	531 741

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	24 041	73 326	23 805	82 831
из них:					
вознаграждение управляющему агенту	12.1				
вознаграждение за кастодиальное обслуживание	12.2	5 617	16 665	9 270	34 843
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	266 156	867 089	419 044	1 093 809
из них:					
расходы на оплату труда и командировочные	14.1	129 347	454 078	253 024	602 962
амортизационные отчисления	14.2	15 278	46 099	15 752	47 627
расходы на материалы	14.3	1 114	3 429	1 214	4 115
расходы по выплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	14.4	13 682	48 163	32 909	92 024
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	15	-	-	-	-
Прочие расходы	16	33	97	30	34
Итого расходов (сумма строк с 11 по 16)	17	290 230	940 513	442 879	1 176 673
Прибыль (убыток) до отчисления в резервы (привизии) (стр.10-стр.17)	18	- 103 654	- 211 165	- 143 324	- 644 933
Резервы (восстановление резервов) на возможные потери по операциям	19	1 689	1 689	-	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	- 105 343	- 212 854	- 143 324	- 644 944
Корпоративный подоходный налог	21	-	-	-	-
Чистая прибыль (убыток) после корпоративного подоходного налога (стр.20-стр.21)	22	- 105 343	- 212 854	- 143 324	- 644 944
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	23	-	-	-	-
Доля меньшинства	24	-	-	-	-
Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр.22+/-стр.23-стр.24)	25	- 105 343	- 212 854	- 143 324	- 644 944

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

Гавиао Ж. Л.
Жетписбаева Ж.А.
Туманова В.М.
356 07 77

дата _____
дата _____
дата _____

