

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» июля 2015 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	172 027	216 057
Аффинированные драгоценные металлы	2		
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	3	20 803	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	6 561	16 403
Комиссионные вознаграждения	7	46 875	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	53 960	52 716
Инвестиционное имущество	13	-	
Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг	14	-	
Запасы	15	756	648
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	16	-	
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	17	3	183
Основные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	18	38 755	44 008
Текущие налоговые требования	19	29 738	14 437
Отложенное налоговое требование	20	36 675	36 675
Прочие активы	21	30 023	15 653
Итого активы	22	440 729	420 622
Обязательства			
Вклады привлеченные	23		
Производные инструменты	24		
Выпущенные долговые ценные бумаги	25		
Операция "РЕПО"	26		
Полученные займы	27	-	
Кредиторская задолженность	28	7 058	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	8 409	
Субординированный долг	31	-	
Текущее налоговое обязательство	32	14 276	5 503
Отложенное налоговое обязательство	33	-	
Прочие обязательства	34	22 389	
Итого обязательства	35	52 133	33 680
Собственный капитал			
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	568 988	522 278
в том числе:			
предыдущих лет	42.1	564 008	69 841
отчетного периода	42.2	4 980	452 437
Доля меньшинства	43	-	
Трансляционная разница		166 134	117 817
Итого капитал	44	388 596	386 942
Итого капитал и обязательства (стр.35+стр.44)	45	440 729	420 622

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 14.07.2015  
дата 14.07.2015  
дата 14.07.2015

Консолидированный Отчет о прибылях и убытках  
АО VISOR Capital (ВИЗОР Капитал) и дочерней компании VISOR Capital UK  
(полное наименование организации)  
по состоянию на 01 июля 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	512	1 014
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	512	1 014
по операциям «обратное РЕПО»	1.6	-	-	-	-
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.7	-	-	-	-
Комиссионные вознаграждения	2	151 770	250 451	200 623	318 486
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	-1 474	-1 816	5 739	18 318
из них:					
доходы (расходы) от купли-продажи финансовых активов (нетто)	4.1	559	604	7 177	14 230
доходы (расходы) от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (нетто)	4.2	- 2 033	- 2 420	- 1 438	- 4 088
Доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	5	- 5 251	- 505	2 755	20 581
Дивиденды	6	18	18	1 248	1 248
Доходы, связанные с участием в ассоциированных организациях	7	-	-	-	-
Доходы от реализации (выбытия) активов	8	161	251	-	-
Прочие доходы	9	491	12 193	739	739
Итого доходов (сумма строк с 1 по 9)	10	145 715	236 319	220 616	360 406
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 выкупленным ценным бумагам	11.4	-	-	-	-
по операциям «РЕПО»	11.5	-	-	-	-
прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения	11.6	-	-	-	-
Комиссионные расходы	12	3 173	6 074	7 525	11 938
из них:					
вознаграждение управляющему агенту	12.1	-	-	-	-
вознаграждение за кастодиальное обслуживание	12.2	1 126	1 873	6 198	9 092
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	117 206	235 215	275 201	562 802
из них:					
расходы на оплату труда и командировочные	14.1	69 417	138 111	125 005	272 528
амортизационные отчисления	14.2	2 598	5 319	10 934	22 853
расходы на материалы	14.3	213	274	412	917
расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	14.4	5 970	11 974	10 671	23 710
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	15	-	-	-	-
Прочие расходы	16	11	11	-	-
Итого расходов (сумма строк с 11 по 16)	17	120 390	241 299	282 726	574 740
Прибыль (убыток) до отчисления в резервы (проvisions) (стр. 10 - стр. 17)	18	25 325	(4 980)	(62 110)	(214 334)
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	25 325	(4 980)	(62 110)	(214 334)
Корпоративный подоходный налог	21	-	-	-	-
Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога (стр. 20 - стр. 21)	22	25 325	(4 980)	(62 110)	(214 334)
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	23	-	-	-	-
Доля меньшинства	24	-	-	-	-
Итого чистая прибыль (убыток) от операций (стр. 22 - стр. 24)	25	25 325	(4 980)	(62 110)	(214 334)

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

дата 14.07.2015  
дата 14.07.2015  
дата 14.07.2015

