

Приложение 10
к Правилам представления финансовой
отчетности финансовыми организациями,
специальными финансовыми компаниями,
небанковскими специальными финансовыми
компаниями, микрофинансовыми организациями

Консолидированный бухгалтерский баланс
АО "VISOR Capital" (ВНЗОР Капитал)
(полное наименование организации)
по состоянию на 01 января 2017 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	2	3	4
Активы			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	207 161	215 247
в том числе:			
наличные деньги в кассе	1.1		
деньги на счетах в банках и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций	1.2	207 161	215 247
Аффинированные драгоценные металлы	2		
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	3	574 977	43 266
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	3.1		
Операции «обратное СЕРТИ»	4		
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	4.1		
Ценные бумаги, оцененные по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	5	25 671	22 731
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	5.1		
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	6	200	4 553
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	6.1		
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	7		
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	7.1		
Инвестиционное имущество	8		
Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг	9		
Запасы	10	448	389
Долгосрочные активы (выбывающие группа), предназначенные для продажи	11		
Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	12	17 330	27 373
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	13		
Дебиторская задолженность	14	8 261	3 839
Начисленные комиссионные вознаграждения к получению	15	32 812	52 732
в том числе:			
от консалтинговых услуг, в том числе:	15.1		
аффилированным лицам	15.1.1		
прочим клиентам	15.1.2		
от услуг представителя держателей облигаций	15.2		
от услуг андеррайтера	15.3		
от брокерских услуг	15.4		
от управления активами	15.5		
от услуг маркет-мейкера	15.6		
от пенсионных активов	15.7		
от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	15.8		
прочие	15.9		
Производные финансовые инструменты	16		

в том числе:			
требования по сделке фьючерсы	16.1		
требования по сделке форварды	16.2		
требования по сделке опционы	16.3		
требования по сделке свопы	16.4		
Текущее налоговое требование	17	21 463	33 443
Отложенное налоговое требование	18	36 675	36 675
Авансы выданные и предоплата	19	1 451	7 570
Прочие активы	20		
Итого активы	21	934 312	447 817
Обязательства			
Операции «СЕРТИ»	22		
Выпущенные долговые ценные бумаги	23		
Займы полученные	24		
Субординированный долг	25		
Резервы	26		
Расчеты с акционерами (по дивидендам)	27		
Кредиторская задолженность	28	4 728	21 809
Начисленные комиссионные расходы к оплате	29		
в том числе:			
по переводным операциям	29.1		
по клиринговым операциям	29.2		
по кассовым операциям	29.3		
по сейфовым операциям	29.4		
по инкассации банкнот, монет и ценностей	29.5		
по доверительным операциям	29.6		
по услугам фондовой биржи	29.7		
по кастодиальному обслуживанию	29.8		
по брокерским услугам	29.9		
по услугам центрального депозитария	29.10		
по услугам единого регистратора	29.11		
по услугам иных профессиональных участников рынка ценных бумаг	29.12		
Производные финансовые инструменты	30		
в том числе:			
обязательства по сделке фьючерсы	30.1		
обязательства по сделке форварды	30.2		
обязательства по сделке опционы	30.3		
обязательства по сделке свопы	30.4		
Текущее налоговое обязательство	31	11 380	11 473
Отложенное налоговое обязательство	32		
Авансы полученные	33		
Обязательства по вознаграждениям работникам	34		
Прочие обязательства	35		
Итого обязательства	36	16 108	33 282
Собственный капитал			
Уставный капитал	37	1 387 050	787 050
в том числе:			
простые акции	37.1	1 387 050	787 050
привилегированные акции	37.2		
Премии (дополнительный оплаченный капитал)	38		
Изъятый капитал	39		
Резервный капитал	40		
в том числе:			
резервы переоценки ценных бумаг, предназначенных для продажи	40.1		
резерв на переоценку основных средств	40.2		
Прочие резервы	41	47	4 400
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	42	-468 893	-376 915
в том числе:			
предыдущих лет	42.1	-260 161	-260 161
отчетного периода	42.2	-186 868	-116 755
Итого капитал	43	918 204	414 535
Итого капитал и обязательства (стр. 36+стр.43)	44	934 312	447 817

Первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее) Галин Ю.А. дата 16.01.2017 г.
 Главный бухгалтер Кулишова О.А. дата 16.01.2017 г.
 Исполнитель Кавбек А.Е. дата 16.01.2017 г.
 Телефон
 Место для печати



Консолидированный отчет о прибылях и убытках
АО "VISOR Capital" (ВИЗОР Капитал)
(полное наименование организации)
по состоянию на 01 января 2017 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		14 087		453
в том числе:					
по корреспондентским и текущим счетам	1.1				
по размещенным вкладам	1.2		14 087		
по приобретенным ценным бумагам	1.3				
в том числе:					
по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	1.3.1				113
доходы в виде дивидендов по акциям, находящимся в портфеле ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	1.3.1.1				
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи	1.3.1.2				
по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	1.3.2				340
доходы в виде дивидендов по акциям, находящимся в портфеле ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	1.3.2.1				340
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости	1.3.2.2				
по ценным бумагам, удерживаемым до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	1.3.3				
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, удерживаемым до погашения	1.3.3.1				
по операциям «обратное РЕПО»	1.4				
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.5				
Комиссионные вознаграждения	2	69 072	344 850	126 067	401 942
в том числе:					
от консалтинговых услуг	2.1			87 999	275 256
в том числе:					
аффилированным лицам	2.1.1				
прочим клиентам	2.1.2			87 999	275 256
от услуг представителя держателей облигаций	2.2				
от услуг андеррайтера	2.3				
от управления активами	2.4				
от брокерских услуг	2.5				
от услуг маркет-мейкера	2.6				
от прочих услуг	2.7				
от пенсионных активов	2.8				
от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	2.9				
Доходы от купли-продажи финансовых активов	3	-45	-1 899	-2 071	-2 408
Доходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	4	4 256	-11 861	1 446	-1 441
Доходы от операций с иностранной валютой	5				
Доходы от переоценки иностранной валюты	6	7 687	-21 303	53 666	126 099
Доходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	7				
Доходы от реализации активов	8				250
Доходы от операций с аффилированными драгоценными металлами	9				
Доходы от операций с производными финансовыми инструментами	10				
в том числе:					
по сделкам фьючерс	10.1				
по сделкам форвард	10.2				
по сделкам опцион	10.3				
по сделкам своп	10.4				
Доходы от восстановления резервов по ценным бумагам, вкладам, дебиторской задолженности и условным обязательствам	11				
Прочие доходы	12	0	2 472	120	-11 420
Итого доходов (сумма строк с 1 по 12)	13	80 969	326 346	179 229	513 386
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14				
в том числе:					
по полученным займам	14.1				
по выпущенным ценным бумагам	14.2				
по операциям «РЕПО»	14.3				
прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14.4				
Комиссионные расходы	15	15	116	1 487	10 484
в том числе:					
управляющему агенту	15.1				
за кастодиальное обслуживание	15.2	15	98	309	3 202
за услуги фондовой биржи	15.3				
за услуги регистратора	15.4				
за брокерские услуги	15.5				
за прочие услуги	15.6				
Расходы от деятельности, не связанной с выплатой вознаграждения	16				
в том числе:					
от переводных операций	16.1				

от клиринговых операций	16.2				
от кассовых операций	16.3				
от сейфовых операций	16.4				
от инкассации	16.5				
Расходы от купли-продажи финансовых активов	17				
Расходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	18				
Расходы от операций иностранной валюты	19				
Расходы от переоценки иностранной валюты	20				
Расходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	21				
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	22				
Расходы от операций с аффинированными драгоценными металлами	23				
Расходы от операций с производными финансовыми инструментами	24				
в том числе:					
по сделкам фьючерс	24.1				
по сделкам форвард	24.2				
по сделкам опцион	24.3				
по сделкам своп	24.4				
Расходы от создания резервов по ценным бумагам, размещенным вкладам, дебиторской задолженности и условным обязательствам	25				
Операционные расходы	26	149 950	510 279	98 210	434 190
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	26.1	96 507	288 976	68 461	272 596
общехозяйственные расходы	26.2	809	1 801	233	776
транспортные расходы	26.3				
административные расходы	26.4				
амортизационные отчисления	26.5	1 233	7 495	2 459	11 644
расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	26.6	7 362	21 032	5 434	23 429
неустойка (штраф, пеня)	26.7				
Прочие расходы	27		539		10
Итого расходов (сумма строк с 14 по 27)	28	149 965	510 934	99 697	444 684
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога (стр.13-стр.28)	29	-68 995	-184 588	79 532	68 702
Корпоративный подоходный налог	30	2 111	2 280	0	0
Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога (стр.29-стр.30)	31	-71 107	-186 868	79 532	68 702
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	32				
Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр.31+/-стр.32)	33	-71 107	-186 868	79 532	68 702

Первый руководитель

(на период его отсутствия - лицо, его замещающее)

Главный бухгалтер

Исполнитель

Телефон

Место для печати

Кулишова О.А.

311 05 50

Гаврило Джуинор Жозе Луиз дата 16.01.2017 г.

дата 16.01.2017 г.

Казбек А.Е.

дата 16.01.2017 г.

