

**Бухгалтерский баланс**  
**АО "VISOR Capital" (ВИЗОР Капитал)**  
(полное наименование организации)  
по состоянию на "1" января 2011 года

( в тысячах казахстанских тенге)

Наименование статьи	Код строки	на конец отчетного периода	на конец предыдущего года
1	2	3	4
<b>Активы</b>			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	969 979	1 025 600
Аффинированные драгоценные металлы	2		
Ценные бумаги, учтенные по справедливой стоимости через прибыль и убыток	3	297 172	134 300
Производные инструменты	4		
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	5	7 689	3 397
Дебиторская задолженность	6	125 667	83 286
Комиссионные вознаграждения	7	98 310	18 759
в том числе:			
от пенсионных активов			
от инвестиционного дохода/убытка по пенсионным активам			
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	148 488	149 536
Инвестиционное имущество	13		
Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг	14	305 226	302 968
Запасы	15	509	461
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	16		
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	17	13 220	14 464
Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	18	264 210	273 794
Текущий актив по налогу на прибыль	19	9 084	126 801
Отложенный налоговый актив	20	134 759	134 759
Прочие активы	21		548 960
<b>Итого активы:</b>	<b>22</b>	<b>2 374 313</b>	<b>2 817 085</b>
<b>Обязательства</b>			
Вклады привлеченные	23		
Производные инструменты	24		
Выпущенные долговые ценные бумаги	25		
Операция «РЕПО»	26		
Полученные займы	27		
Кредиторская задолженность	28	327 059	694 287
Оценочные резервы	29	236 838	
Начисленные расходы по расчетам с акционерами по акциям	30		
Субординированный долг	31		
Текущие обязательства по налогу на прибыль	32	8 504	10 194
Отложенное обязательство по налогу на прибыль	33		
Прочие обязательства	34		
<b>Итого обязательства:</b>	<b>35</b>	<b>572 401</b>	<b>704 481</b>
<b>Собственный капитал</b>			
Уставный капитал	36	670 000	670 000
в том числе:			
простые акции		670 000	670 000
привилегированные акции			
Премии (дополнительный оплаченный капитал)	37		
Изъятый капитал	38		
Резервный капитал	39		
Прочие резервы	40		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	41	1 131 912	1 442 604
в том числе:			
предыдущих лет		1 282 811	1 790 857
отчетного периода		-150 900	-348 253
Доля меньшинства	42		
<b>Итого капитал:</b>	<b>43</b>	<b>1 801 912</b>	<b>2 112 604</b>
<b>Итого капитал и обязательства (стр.35+стр.43):</b>	<b>44</b>	<b>2 374 313</b>	<b>2 817 085</b>

В графе «Убыток» указываются номера примечаний по статьям, отраженным в пояснительной записке.  
Статья «Доля меньшинства» заполняется при составлении консолидированной финансовой отчетности.

Первый руководитель

дата \_\_\_\_\_

Главный бухгалтер

дата \_\_\_\_\_

Исполнитель

дата \_\_\_\_\_



Отчет о прибылях и убытках  
АО "VISOR Capital" (ВНЗОР Капитал)  
(полное наименование организации)  
по состоянию на "1" января 2011 года

(в тысячах казахстанских тенге)

Наименование статьи	Код строки	За отчетный период	За период с начала текущего года (с нарастающим итогом)	За аналогичный отчетный 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	868	2 652		7 976
в том числе:					
по корреспондентским и текущим счетам					6 363
по размещенным вкладам					289
по предоставленным займам					
по предоставленной финансовой аренде					
по приобретенным ценным бумагам		868	2 652		960
по операциям «обратное РЕПО»					364
Прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	2				
Комиссионные вознаграждения	3	1 185 091	1 726 233	761 729	1 009 323
в том числе:					
от пенсионных активов					
от инвестиционного дохода/убытка по пенсионным активам					
Доходы от осуществления банковской и иной деятельности, не связанные с получением вознаграждения	4				
в том числе:					
доходы от осуществления переводных операций					
доходы от осуществления клиринговых операций					
доходы от осуществления кассовых операций					
доходы от осуществления сейфовых операций					
доходы от инкассации					
Прочие доходы от банковской и иной деятельности, не связанные с получением вознаграждения	5				
Доходы (расходы) по финансовым активам (нетто)	6	9 477	-6 079	-2 927	285 706
в том числе:					
доходы (расходы) от купли/продажи финансовых активов (нетто)		1 376	-13 739	-2 927	273 078
доходы (расходы) от изменения стоимости финансовых активов, учтенных по справедливой стоимости через прибыль и убыток (нетто)		8 101	7 660	-1 654	12 628
Доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	7	-12 406	-19 131	-14 311	355 213
Дивиденды	8		6 074		7 299
Доходы, связанные с участием в ассоциированных организациях	9				
Доходы от реализации (выбытия) активов	10				
Прочие доходы	11	-378 392	506	82 756	134 809
Итого доходов (сумма строк с 1 по 11)	12	804 638	1 710 255	827 247	1 800 326
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	13				
в том числе:					
по привлеченным вкладам					
по полученным займам					
по полученной финансовой аренде					
по выпущенным ценным бумагам					
по операциям «РЕПО»					
Прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14				
Комиссионные расходы	15	358 127	405 682	168 031	204 271
в том числе:					
вознаграждение управляющему агенту				309	4 293
вознаграждение за кастодиальное обслуживание		348 729	396 284	163 421	195 677
Расходы, по банковской и иной деятельности, не связанные с выплатой вознаграждения	16	1 401	7 109		
в том числе:					
расходы от осуществления переводных операций		1 401	7 109		
расходы от осуществления клиринговых операций					
расходы от осуществления кассовых операций					
расходы от осуществления сейфовых операций					
расходы от осуществления инкассации					
Операционные расходы	17	369 379	1 286 753	184 265	1 024 273
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные		338 517	1 099 900	152 477	869 430
амортизационные отчисления		15 558	60 564	14 717	52 313
расходы на материалы		1 201	4 351	2 046	10 975
расходы по выплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением налога на прибыль		-5 546	102 289	15 025	91 555
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	18				
Прочие расходы	20	-122 716	160 518	181 418	533 440
Итого расходов (сумма строк с 13 по 20)	21	606 191	1 860 062	533 714	1 761 984
Прибыль (убыток) до отчисления в резервы (проvisions)	21-1	198 447	-149 807		
Резервы (восстановление резервов) на возможные потери по операциям в том числе, на возмещение разницы между показателем номинальной доходности и минимальным значением доходности	21-2	1 093	1 093		
Итого чистая прибыль (убыток) до налога на прибыль (стр.12-стр.21)	22	197 354	-150 900	293 533	38 342
Налог на прибыль	23			31 433	31 433
Чистая прибыль (убыток) после уплаты налога на прибыль (стр.22-стр.23)	24	197 354	-150 900	262 100	6 909
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	25				
Доля меньшинства	26				
Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр.24+/- стр.25-стр.26)	27	197 354	-150 900	262 100	6 909

В графе 26 «Доля меньшинства» номер приписки по статьям, отраженным в пояснительной записке.  
Статья «Доля меньшинства» заполняется при составлении консолидированной финансовой отчетности.

Первый руководитель \_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_  
 Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_  
 Исполнитель \_\_\_\_\_ дата \_\_\_\_\_  
 Телефон \_\_\_\_\_  
 Место печати \_\_\_\_\_

