

**Отчет о финансовом положении**  
**АО "БРК-Лизинг" дочерняя организация АО "Банк Развития Казахстана"**  
**по состоянию на 30 сентября 2014 г.**

(в тысячах тенге)

	30.09.2014	31.12.2013
<b>АКТИВЫ</b>		
Денежные средства и их эквиваленты	790 758	1 436 672
Счета и депозиты в банках	12 177 813	8 924 847
Дебиторская задолженность по финансовой аренде	24 597 068	16 149 962
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	4 061 837	4 071 493
Авансы по договорам финансовой аренды	1 021 572	1 078 732
Активы для передачи по договорам финансовой аренды	525 915	11 308 334
Основные средства и нематериальные активы	10 880	15 596
Прочие активы	338 772	245 458
<b>Итого активов</b>	<b>43 524 615</b>	<b>43 231 094</b>
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		
Займы от Материнского Банка	16 261 129	15 597 580
Выпущенные долговые ценные бумаги	5 061 190	5 184 610
Авансы, полученные по финансовой аренде	530 321	2 132 952
Кредиторская задолженность по сделкам "РЕПО"	1 102 096	-
Кредиторская задолженность	113 548	647 200
Доходы будущих периодов	5 893 152	5 229 745
Прочие обязательства	182 067	122 394
<b>Итого обязательств</b>	<b>29 143 503</b>	<b>28 914 481</b>
<b>КАПИТАЛ</b>		
Акционерный капитал	22 129 658	22 129 658
Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	(293 777)	(313 283)
(Накопленный убыток)/нераспределенная прибыль прошлых лет	(7 499 762)	(2 657 881)
(Накопленный убыток)/нераспределенная прибыль отчетного периода	44 993	(4 841 881)
<b>Итого капитала</b>	<b>14 381 112</b>	<b>14 316 613</b>
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И КАПИТАЛА</b>	<b>43 524 615</b>	<b>43 231 094</b>

Балансовая стоимость одной простой акции на 30.09.2014 г. составляет 35 951,35 тг., на 31.12.2013 г. 35 789,52 тг.

Заместитель Председателя Правления

Главный бухгалтер



К. Байсанов

А. Тулепбергенова

**Отчет о движении денежных средств**  
**АО "БРК-Лизинг" дочерняя организация АО "Банк Развития Казахстана"**  
за девять месяцев, закончившиеся 30.09.2014 г.

(в тысячах тенге)

	30.09.2014	30.09.2013
<b>ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>		
Процентные доходы	1 403 618	1 552 372
<i>Ценные бумаги</i>	211 545	211 545
<i>Финансовая аренда клиентам</i>	752 004	1 111 915
<i>Средства в финансовых учреждениях</i>	435 389	220 893
<i>Составления обратного РЕПО</i>	4 680	8 019
Процентные расходы	(714 194)	(1 349 385)
<i>Выпущенные долговые ценные бумаги</i>	(398 520)	(399 030)
<i>Займы от Материнской компании</i>	(309 977)	(943 251)
<i>Расходы от операций прямого РЕПО</i>	(5 697)	(7 104)
Чистые поступления/(выплаты) от операций с иностранной валютой	(519)	(40 803)
Чистые поступления/(выплаты) от операций с производными финансовыми инструментами	250 518	448 334
Прочий доход/(убыток), нетто	51 251	(6 906)
Общие и административные расходы	(514 464)	(448 934)
	<b>476 210</b>	<b>154 678</b>
<b>(Увеличение)/уменьшение операционных активов</b>		
Счета и вклады в банках и других финансовых институтах	(3 108 390)	(6 001 644)
Дебиторская задолженность по сделкам "обратного РЕПО"		
Займы, выданные клиентам		
Дебиторская задолженность по договорам финансовой аренды	2 076 837	3 283 400
Авансы по договорам финансовой аренды	(1 121 614)	(838 045)
Активы, подлежащие переводу по договорам финансовой аренды	-	-
Производные финансовые инструменты		
Прочие активы	(15 788)	(61 716)
<b>Увеличение/(уменьшение) операционных обязательств</b>		
Займы от Правительства Республики Казахстан		
Займы от банков и прочих финансовых институтов		
Текущие счета и вклады клиентов		
Кредиторская задолженность по сделкам "репо"	1 102 001	(783 000)
Авансы полученные	149 201	250 326
Доходы будущих периодов	-	-
Кредиторская задолженность	(749 592)	(322 744)
Прочие обязательства	(4 163)	(217 236)
Чистое выбытие денежных средств от операционной деятельности до уплаты налогов	(1 195 298)	(4 535 981)
Подходный налог уплаченный	(65 705)	(33 895)
<b>Движение денежных средств от операционной деятельности</b>	<b>(1 261 003)</b>	<b>(4 569 876)</b>
<b>ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>		
Приобретение основных средств и нематериальных активов	(448)	(7 928)
Реализация основных средств и нематериальных активов	-	-
Приобретение активов, имеющихся в наличии для продажи		
Выбытие и погашение активов, имеющихся в наличии для продажи		
<b>Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>	<b>(448)</b>	<b>(7 928)</b>
<b>ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>		
Прочие распределения	-	11 438 108
Поступления от размещения долговых ценных бумаг		
Выкуп и изменения в выпущенных долговых ценных бумагах	(9 272)	
Займы от Материнского Банка	2 615 172	4 673 360
Погашение займов от Материнского Банка	(2 054 947)	(11 592 408)
Поступления от размещения субординированного долга		
<b>Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>	<b>550 953</b>	<b>4 519 060</b>
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты	64 584	744
<b>Чистое (уменьшение)/увеличение денежных средств и их эквивалентов</b>	<b>(645 914)</b>	<b>(58 000)</b>
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	1 436 672	1 369 647
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	<b>790 758</b>	<b>1 311 647</b>

Заместитель Председателя Правления

Главный бухгалтер



К. Байсанов

А. Туленбергенова



**Отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе  
АО "БРК-Лизинг" дочерняя организация АО "Банк Развития Казахстана"  
за девять месяцев, закончившихся 30.09.2014 г.**

	30.09.2014	30.09.2013
<i>(в тысячах тенге)</i>		
<b>Процентные доходы</b>		
Инвестиции в иные организации	1 881 030	2 079 622
Долговые ценные бумаги		
Инвестиции, удерживаемые до погашения	182 383	182 382
Ссуды, предоставленные клиентам		
Средства, предоставленные банкам	1 255 584	1 662 435
Дебиторская задолженность по сделкам обратного "РЕПО"	438 383	226 786
	4 680	8 019
<b>Процентные расходы</b>		
Выпущенные долговые ценные бумаги	(595 615)	(1 098 719)
Выпущенные субординированные облигации	(284 447)	(286 033)
Ссуды банков и других финансовых институтов		
Кредиторская задолженность по сделкам "РЕПО"		
Займы от материнской компании	(5 792)	(7 021)
Вклады банков	(305 376)	(805 665)
Ссуды и средства, предоставленные Правительством Республики Казахстан		
Средства клиентов		
<b>Чистый процентный доход</b>	1 285 415	980 903
Чистая прибыль от операций со встроенными производными финансовыми инструментами		
Чистый доход/(убыток) от операций с иностранной валютой	267 786	74 954
Доход/(убыток) от выкупа долговых ценных бумаг	(675 236)	(218 817)
Чистый реализованный доход/(убыток) от инвестиций с активами, имеющимся в наличии для продажи	75	-
Прочие доходы/(расходы), нетто	55 992	(86 427)
<b>Доход/(убыток) от операционной деятельности</b>	934 032	750 613
Восстановление/(формирование) резерва под обесценение по займам, выданным клиентам	(195 359)	(781 114)
Восстановление/(формирование) резерва под обесценение по ценным бумагам		
Восстановление/(формирование) резерва под обесценение по вкладам, размещенным в других банках		
Восстановление/(формирование) резерва под обесценение по прочим активам		(173 151)
Восстановление/(формирование) резерва под обесценение по активам для передачи в финансовую аренду		
Восстановление/(формирование) резерва по аккредитивам		
<b>Общие административные расходы</b>		
Заработная плата работников и налоги по заработной плате	(627 975)	(453 521)
Амортизация основных средств и нематериальных активов	(496 544)	(319 723)
Налоги, кроме налога на прибыль	(5 165)	(7 607)
Прочие операционные расходы	(11 692)	(11 443)
	(114 574)	(114 747)
<b>Прибыль/(убыток) до налогообложения</b>	110 698	(657 173)
Расход по подоходному налогу	(65 705)	(33 895)
<b>ПРИБЫЛЬ/(УБЫТОК) ЗА ПЕРИОД</b>	44 993	(691 068)
<b>Прочий совокупный доход, за вычетом подоходного налога</b>		
<i>Статьи, которые реклассифицированы или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>		
Чистое изменение справедливой стоимости активов, имеющихся в наличии для продажи:		
- чистое изменение справедливой стоимости	19 506	(17 080)
- чистое изменение справедливой стоимости, перенесенное в состав прибыли или убытка		
<i>Всего статей, которые реклассифицированы или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка</i>	19 506	(17 080)
<b>Итого прочего совокупного дохода за период, за вычетом подоходного налога</b>	19 506	(17 080)
<b>Итого совокупного дохода за период</b>	64 499	(708 148)
Базовая прибыль на одну акцию в тенге	112,48	-1 727,67

Заместитель Председателя Правления

Главный бухгалтер



К. Байсанов

А. Туленбергенова

**Отчет об изменениях в капитале**  
**АО "БРК-Лизинг" дочерняя организация АО "Банк Развития Казахстана"**  
**за девять месяцев, закончившиеся 30.09.2014 г.**

(в тысячах тенге)

	Акционерный капитал	Резерв по переоценке активов, имеющихся в наличии для продажи	Накопленные убытки	Всего
Остаток на 01 января 2013 года	10 691 550	(329 856)	(2 657 881)	7 703 813
Итого совокупного дохода				
Прибыль за период			(691 068)	(691 068)
Прочий совокупный доход				
<i>Статьи, которые реклассифицированы или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>				
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, за вычетом подоходного налога	-	(17 080)	-	(17 080)
Чистое изменение справедливой стоимости активов, имеющихся в наличии для продажи, переведенное в состав прибыли или убытка, за вычетом подоходного налога	-			
Итого прочего совокупного дохода	-	(17 080)	-	(17 080)
Итого совокупного убытка за период	-	(17 080)	(691 068)	(708 148)
Операции с собственниками, отраженные непосредственно в капитале				
Выпуск акций	11 438 108	-	-	11 438 108
Остаток на 30 сентября 2013 года	22 129 658	(346 936)	(3 348 949)	18 433 773
Остаток на 01 января 2014 года	22 129 658	(313 283)	(7 499 762)	18 433 773
Итого совокупного дохода				
Прибыль за период			44 993	44 993
Прочий совокупный доход				
<i>Статьи, которые реклассифицированы или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>				
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, за вычетом подоходного налога	-	19 506	-	19 506
Чистое изменение справедливой стоимости активов, имеющихся в наличии для продажи, переведенное в состав прибыли или убытка, за вычетом подоходного налога	-			
Итого прочего совокупного дохода	-	19 506	-	19 506
Итого совокупного дохода за период	-	19 506	44 993	64 499
Операции с собственниками, отраженные непосредственно в составе капитала				
Выпуск акций				
Остаток на 30 сентября 2014 года	22 129 658	(293 777)	(7 454 769)	14 381 112

Заместитель Председателя Правления

Главный бухгалтер



К. Байсанов

А. Тулепбергенова