

**ҚАЗАҚСТАН**  **ЭКСИМБАНК**  
**ЭКСИМБАНКИ** **КАЗАХСТАН**

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО**  
**“ЭКСИМБАНК КАЗАХСТАН”**

**Годовая финансовая отчетность**  
**за 2006 год**

**г. Алматы**

## СОДЕРЖАНИЕ

№п/п	Наименование отчета	№№ страниц
1.	Бухгалтерский баланс по форме №1 по состоянию на 1 января 2007 года	1
2.	Отчет о доходах и расходах по форме №2 по состоянию на 1 января 2007 года	2
3.	Отчет о движении денег по форме №3 по состоянию на 1 января 2007 года	3
4.	Отчет об изменениях в собственном капитале по форме 4 по состоянию на 1 января 2007 года	4
5.	Пояснительная записка к годовой финансовой отчетности за 2006 год	5 - 45
6.	Баланс по форме №700Н по состоянию на 1 января 2007 года	46 - 52
7.	Приложение к Детализированному плану счетов бухгалтерского учета для составления Главной бухгалтерской книги банков второго уровня по состоянию на 1 января 2007 года	53 - 58
8.	Отчет о выполнении пруденциальных нормативов на 1 января 2007 года	59 - 60



Бухгалтерский баланс  
АО "Эксімбанк Қазақстан"  
по состоянию на 1 января 2007 года

в тысячах казахстанских тенге

Наименование статей	Примечание	На 1 января 2007 года	На 1 января 2006 года
1	2	3	4
<b>Активы</b>			
Касса и остатки в национальных (центральных) банках	1	1 277 640	347 289
Аффинированные драгоценные металлы	2		
Торговые ценные бумаги (за вычетом резервов на возможные потери)	3	1 806 189	
Ценные бумаги по договору обратного РЕПО	4		500 001
Производные финансовые инструменты	5		
Корреспондентские счета и вклады в других банках (за вычетом резервов на возможные потери)	6	1 202 093	1 393
Займы и финансовая аренда, предоставленные другим банкам (за вычетом резервов на возможные потери)	7		
Займы, предоставленные клиентам (за вычетом резервов на возможные потери)	8	15 591 656	7 038 643
Вложения в ценные бумаги (за вычетом резервов на возможные потери)	9	73	81
Инвестиции в капитал и субординированный долг	10	200	200
Отсроченное налоговое требование	11		
Основные средства (за вычетом амортизации)	12	1 486 939	955 460
Нематериальные активы (за вычетом амортизации)	13	27 417	22 003
Прочие активы (за вычетом резервов на возможные потери)	14	419 125	1 366 000
<b>Итого активов:</b>		<b>21 811 332</b>	<b>10 231 070</b>
<b>Обязательства</b>			
Корреспондентские счета и вклады банков	15	331 459	250 288
Ценные бумаги, проданные по соглашениям РЕПО	16	506 330	
Производные финансовые инструменты	17		
Банковские счета и вклады клиентов	18	4 028 054	2 228 191
Выпущенные долговые ценные бумаги	19	4 208 458	
Задолженность перед банками	20	80 448	1 332 708
Прочие привлеченные средства	21	24 723	61 309
Субординированный долг	22		
Налоговые обязательства	23	17 313	53 745
Отсроченное налоговое обязательство	24	186 133	45 092
Прочие обязательства	25	1 688 600	40 099
Дивиденды к выплате	26		
<b>Итого обязательств:</b>		<b>11 071 518</b>	<b>4 011 432</b>
Доля меньшинства	27		
<b>Собственный капитал</b>			
Уставный капитал	28	10 591 659	8 091 659
в том числе:			
простые акции	29	8 391 659	8 091 659
привилегированные акции	30	2 200 000	
Эмиссионный доход	31		
Изъятый капитал	32		
Резервный капитал	33	116 968	116 968
Прочие резервы	34	447 887	353 306
Чистая прибыль (убыток) за период	35	-416 700	-2 342 295
<b>Итого капитал:</b>		<b>10 739 814</b>	<b>6 219 638</b>
<b>Итого обязательств и собственного капитала:</b>		<b>21 811 332</b>	<b>10 231 070</b>

Председатель Правления  
Главный бухгалтер



*Amirhanov E.A.*  
*Rimer N.G.*

Амирханов Е.А.  
Ример Н.Г.



Отчет о доходах и расходах  
АО "Эксимбанк Казахстан"  
по состоянию на 1 января 2007 года

в тысячах казахстанских тенге

Наименование статьи	Примечание	На 1 января 2007 года	На 1 января 2006 года
1	2	3	4
<b>Процентные доходы</b>		<b>1 623 751</b>	<b>894 778</b>
по корреспондентским счетам и размещенным вкладам	1	140 256	18 881
по займам и финансовой аренде, выданным банкам	2		1 911
по займам, предоставленным клиентам	3	1 452 023	873 866
по ценным бумагам	4	23 312	7
по операциям РЕПО	5	8 160	113
прочие процентные доходы	6		
<b>Процентные расходы</b>		<b>406 482</b>	<b>138 134</b>
по счетам клиентов	7	327 268	26 071
по корреспондентским счетам и вкладам, привлеченным от банков	8	36 578	52 319
по займам, полученным от банков	9	19 122	57 955
по выпущенным долговым ценным бумагам	10	8 121	
по субординированному долгу	11		
прочие процентные расходы	12	15 393	1 789
<b>Чистый процентный доход до формирования резерва на потери по займам</b>		<b>1 217 269</b>	<b>756 644</b>
Формирование резервов на потери по займам	13	-1 208 826	140 917
<b>Чистый процентный доход</b>		<b>2 426 095</b>	<b>615 727</b>
Дивиденды полученные	14		
Доходы по услугам и комиссии полученные	15	153 485	75 256
Расходы по услугам и комиссии уплаченные	16	7 101	14 066
Доходы (убытки) от купли/продажи ценных бумаг (нетто)	17	481 800	
Доходы (убытки) от изменения стоимости торговых ценных бумаг и имеющихся в наличии для продажи (нетто)	18	50 686	
Доходы (убытки) по операциям с иностранной валютой (нетто)	19	-5 869	4 247
Доходы (убытки) от переоценки финансовых активов, выраженных в иностранной валюте (нетто)	20	-80 017	69 725
Доходы, связанные с участием в ассоциированных организациях	21		
Прочие доходы	22	184 323	252 304
<b>Чистый доход (убыток), не связанный с получением вознаграждения</b>		<b>777 307</b>	<b>387 466</b>
<b>Операционные расходы</b>	23	<b>422 296</b>	<b>336 406</b>
в том числе:			
расходы на оплату труда и командировочные	24	247 853	214 579
амортизационные отчисления и износ	25	103 725	68 908
расходы по выплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	26	70 718	52 919
Прочие расходы	27	322 911	786 583
<b>Операционная прибыль</b>		<b>2 458 195</b>	<b>-119 796</b>
Формирование резервов на потери по прочим операциям	28	-415 097	-998 208
<b>Прибыль до налогообложения и доли меньшинства</b>		<b>2 873 292</b>	<b>878 412</b>
Расходы по налогу на прибыль	29	833 131	-65 373
<b>Чистая прибыль до вычета доли меньшинства</b>		<b>2 040 161</b>	<b>943 785</b>
Доля меньшинства	30		
<b>Итого чистая прибыль (убыток)</b>		<b>2 040 161</b>	<b>943 785</b>

Лицензия на занятие брокерско-дилерской деятельностью на рынке ценных бумаг с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя №0401100862 выдана Агентством Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций 20 августа 2004 года

Председатель Правления

Главный бухгалтер



*(Handwritten signatures)*

Амирханов Е.А.

Ример Н.Г.

**Отчет о движении денег**  
**АО "Эксимбанк Казахстан"**  
(наименование банка)  
по состоянию на 01/ 01/ 2007 года

(в тысячах тенге)

Наименование	Символ	2006 год	2005 год
I	2	3	4
Прибыль до налогообложения и вычета доли меньшинства	1	2 873 292	878 412
<b>Корректировки на неденежные операционные статьи:</b>	<b>I</b>	<b>-2 284 770</b>	<b>-836 004</b>
амортизационные отчисления и износ	2	103 725	68 908
расходы по резервам на возможные потери	3	-1 623 923	-857 291
нереализованные доходы и расходы от изменения стоимости финансового актива	4	81 724	-58 446
доходы, начисленные в виде вознаграждения к получению	5	-1 677 844	-918 778
расходы на выплату вознаграждения	6	406 482	138 134
прочие корректировки на неденежные статьи	7	425 066	791 469
<b>Операционный доход (убыток) до изменения в операционных активах и обязательствах</b>	<b>II</b>	<b>588 522</b>	<b>42 408</b>
<b>(Увеличение) уменьшение в операционных активах</b>	<b>III</b>	<b>-8 177 000</b>	<b>-822 334</b>
(Увеличение) уменьшение вкладов, размещенных со сроком погашения более трех месяцев	8	-635 000	474 700
(Увеличение) уменьшение предоставленных займов и финансовой аренды	9	-7 926 691	-3 736 465
(Увеличение) уменьшение торговых ценных бумаг и имеющихся в наличии для продажи	10	-1 725 138	0
(Увеличение) уменьшение операции " обратное РЕПО"	11	500 001	-500 001
(Увеличение) уменьшение требований к клиентам	12	1 214 400	-23 643
(Увеличение) уменьшение дивидендов	13		
(Увеличение) уменьшение прочих активов	14	395 428	2 963 075
<b>(Увеличение) уменьшение в операционных обязательствах</b>	<b>IV</b>	<b>5 266 734</b>	<b>-744 004</b>
(Увеличение) уменьшение вкладов, привлеченных со сроком погашения более трех месяцев	15	2 512 693	-510 591
(Увеличение) уменьшение операции " РЕПО"	16	500 002	
(Увеличение) уменьшение прочих обязательств	17	2 254 039	-233 413
<b>Увеличение или уменьшение денег от операционной деятельности</b>	<b>V</b>	<b>-2 910 266</b>	<b>-1 566 338</b>
Налог на прибыль уплаченный	18	-675 073	22 774
<b>Итого увеличение (уменьшение) денег от операционной деятельности после налогообложения</b>	<b>VI</b>	<b>-3 585 339</b>	<b>-1 543 564</b>
Денежные поступления и платежи, связанные с инвестиционной деятельностью			
Покупка (продажа) ценных бумаг, удерживаемых до погашения	19	0	0
Покупка (продажа) основных средств и нематериальных активов	20	-533 393	569 077
Инвестиции в капитал других юридических лиц	22		
Прочие поступления и платежи	23	-10 034	
<b>Итого увеличение или уменьшение денег от инвестиционной деятельности</b>	<b>VII</b>	<b>-543 427</b>	<b>569 077</b>
Денежные поступления и платежи, связанные с финансовой деятельностью			
Выпуск акций	24	2 500 000	
Выпуск долговых обязательств	25	3 955 000	
Приобретение или погашение собственных акций	26		
Выплаченные дивиденды	27	-121 375	-117 734
Увеличение (уменьшение) доли меньшинства	28		
Прочие поступления и платежи	29	-1 274 273	1 237 296
<b>Итого увеличение (уменьшение) денег от финансовой деятельности</b>	<b>VIII</b>	<b>5 059 352</b>	<b>1 119 562</b>
<b>Итого чистое увеличение (уменьшение) денег за отчетный период</b>	<b>IX</b>	<b>1 519 108</b>	<b>187 483</b>
Остаток денег на начало отчетного периода	30	348 682	161 199
Остаток денег на конец отчетного периода	31	1 867 790	348 682

Председатель Правления

Главный бухгалтер



*Амирханов Е.А.*  
*Ример Н.Г.*

Амирханов Е.А.

Ример Н.Г.



Форма 4

Отчет об изменениях в собственном капитале  
АО "Эксимбанк Казахстан"  
по состоянию на 1 января 2007 года

Наименование статей	в тысячах казахстанских тенге							
	1	2	3	4	5	6	7	8
Сальдо на начало отчетного периода		8 091 659	0	0	116 968	353 306	-2 342 295	6 219 638
Изменения в учетной политике и корректировки фундаментальных ошибок								0
Пересчитанное сальдо на начало отчетного периода		8 091 659	0	0	116 968	353 306	-2 342 295	6 219 638
Дополнительно выпущенные (выкупленные) собственные акции в отчетном периоде		2 500 000						2 500 000
Дивиденды							-121 375	-121 375
Переоценка основных средств						105 345		105 345
Изменение стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи								0
Чистая прибыль (убыток) за период							2 040 161	2 040 161
Внутренние переводы								0
формирование резервного капитала								0
изменение накопленной переоценки основных средств						-10 764	10 764	0
Прочие операции								
Сальдо на конец отчетного периода		10 591 659	0	0	116 968	447 887	-416 700	10 739 814

Председатель Правления

Амирханов Е.А.

Главный бухгалтер

Ример Н.Г.

