

Наименование организации:

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Деятельность коммерческих и предпринимательских организаций

Организационно-правовая форма:

Тип отчета: Консолидированный

Среднегодовая численность работников: 7 чел.

Субъект предпринимательства: Средний

Юридический адрес (организации):

**Бухгалтерский баланс**  
за период с 01.01.2013 по 31.12.2013

тыс. тенге

| Наименование статьи   | Код строки | На конец отчетного периода | На начало отчетного периода |
|---|------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>Активы</b>   |            |                            |                             |
| <b>I. Краткосрочные активы:</b>   |            |                            |                             |
| Денежные средства и их эквиваленты  | 010        | 435,00                     | 144 666,00                  |
| Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи                              | 011        |                            |                             |
| Производные финансовые инструменты  | 012        |                            |                             |
| Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки | 013        | 2 135 340,00               | 3 060 579,00                |
| Финансовые активы, удерживаемые до погашения                                    | 014        |                            |                             |
| Прочие краткосрочные финансовые активы  | 015        | 149 068,00                 | 201 068,00                  |
| Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность                       | 016        | 3 882 751,00               | 2 726 179,00                |
| Текущий подоходный налог  | 017        | 38 084,00                  | 38 117,00                   |
| Запасы  | 018        | 49,00                      | 1 505,00                    |
| Прочие краткосрочные активы   | 019        | 11 784,00                  | 491 177,00                  |
| <b>Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)</b>                   | <b>100</b> | <b>6 217 511,00</b>        | <b>6 663 291,00</b>         |
| Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи                     | 101        |                            |                             |
| <b>II. Долгосрочные активы</b>  |            |                            |                             |
| Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи                              | 110        | 92 144,00                  | 92 144,00                   |
| Производные финансовые инструменты  | 111        |                            |                             |
| Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки | 112        |                            |                             |
| Финансовые активы, удерживаемые до погашения                                    | 113        |                            |                             |
| Прочие долгосрочные финансовые активы   | 114        |                            | 1 587 033,00                |
| Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность                        | 115        |                            |                             |
| Инвестиции, учитываемые методом долевого участия                                | 116        | 957 942,00                 |                             |
| Инвестиционное имущество  | 117        |                            | 6 329 206,00                |
| Основные средства   | 118        | 6,00                       | 125 298,00                  |
| Биологические активы  | 119        |                            |                             |
| Разведочные и оценочные активы  | 120        |                            |                             |
| Нематериальные активы   | 121        | 93 690,00                  | 14 870,00                   |
| Отложенные налоговые активы   | 122        |                            |                             |
| Прочие долгосрочные активы  | 123        |                            |                             |
| <b>Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)</b>                    | <b>200</b> | <b>1 143 782,00</b>        | <b>8 148 551,00</b>         |
| <b>Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)</b>                            |            | <b>7 361 293,00</b>        | <b>14 811 842,00</b>        |
| <b>Обязательство и капитал</b>  |            |                            |                             |
| <b>III. Краткосрочные обязательства</b>   |            |                            |                             |
| Займы   | 210        | 1 044 549,00               | 4 796 437,00                |
| Производные финансовые инструменты  | 211        |                            |                             |
| Прочие краткосрочные финансовые обязательства                                   | 212        |                            |                             |
| Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность                      | 213        | 154 786,00                 | 134 694,00                  |
| Краткосрочные резервы   | 214        | 895,00                     | 6 140,00                    |
| Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу                           | 215        |                            |                             |
| Вознаграждения работникам   | 216        |                            |                             |
| Прочие краткосрочные обязательства  | 217        | 297 680,00                 | 61 531,00                   |
| <b>Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)</b>              | <b>300</b> | <b>1 497 910,00</b>        | <b>4 998 802,00</b>         |

| Наименование статьи  | Код строки | На конец отчетного периода | На начало отчетного периода |
|--|------------|----------------------------|-----------------------------|
| Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи                                  | 301        |                            |                             |
| <b>IV. Долгосрочные обязательства</b>  |            |                            |                             |
| Займы  | 310        |                            |                             |
| Производные финансовые инструменты   | 311        |                            |                             |
| Прочие долгосрочные финансовые обязательства   | 312        | 3 079 983,00               | 3 072 960,00                |
| Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность                                    | 313        |                            | 447 000,00                  |
| Долгосрочные резервы   | 314        |                            |                             |
| Отложенные налоговые обязательства   | 315        |                            | 626 243,00                  |
| Прочие долгосрочные обязательства  | 316        |                            | 25 763,00                   |
| <b>Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)</b>                            | <b>400</b> | <b>3 079 983,00</b>        | <b>4 171 966,00</b>         |
| <b>V. Капитал</b>  |            |                            |                             |
| Уставный (акционерный) капитал   | 410        | 315 000,00                 | 315 000,00                  |
| Эмиссионный доход  | 411        | 2 135 666,00               | 2 135 666,00                |
| Выкупленные собственные долевые инструменты  | 412        |                            |                             |
| Резервы  | 413        |                            | 1 427 449,00                |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)   | 414        | 332 734,00                 | 301 672,00                  |
| Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414) | 420        | 2 783 400,00               | 4 179 787,00                |
| Доля неконтролирующих собственников  | 421        |                            | 1 461 287,00                |
| <b>Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)</b>   | <b>500</b> | <b>2 783 400,00</b>        | <b>5 641 074,00</b>         |
| <b>Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)</b>                                |            | <b>7 361 293,00</b>        | <b>14 811 842,00</b>        |

Руководитель: Даутов Айбар Леонидович

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Мурзабеков Серик Балгабаевич

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

(подпись)

Место печати



Наименование организации:

**Отчет о прибылях и убытках**  
за период с 01.01.2013 по 31.12.2013

тыс. тенге

| Наименование показателей  | Код строки | За отчетный период   | За предыдущий период |
|---|------------|----------------------|----------------------|
| Выручка   | 010        | 367 153,00           | 122 186,00           |
| Себестоимость реализованных товаров и услуг   | 011        | 201 957,00           | 75 169,00            |
| <b>Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)</b>  | <b>012</b> | <b>165 196,00</b>    | <b>47 017,00</b>     |
| Расходы по реализации   | 013        |                      |                      |
| Административные расходы  | 014        | 80 026,00            | 55 972,00            |
| Прочие расходы  | 015        | 47 592,00            | 53 126,00            |
| Прочие доходы   | 016        | 1 096 304,00         | 743 988,00           |
| <b>Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)</b>  | <b>020</b> | <b>1 133 882,00</b>  | <b>681 907,00</b>    |
| Доходы по финансированию  | 021        | 1 383 390,00         | 1 003 085,00         |
| Расходы по финансированию   | 022        | 3 326 935,00         | 3 681 262,00         |
| Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия       | 023        | -751 344,00          | -48 870,00           |
| Прочие неоперационные доходы  | 024        |                      |                      |
| Прочие неоперационные расходы   | 025        | 92,00                | 2 349 808,00         |
| <b>Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)</b>  | <b>100</b> | <b>-1 561 099,00</b> | <b>-4 394 948,00</b> |
| Расходы по подоходному налогу   | 101        | -111 467,00          | -140 656,00          |
| <b>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)</b>                                  | <b>200</b> | <b>-1 449 632,00</b> | <b>-4 254 292,00</b> |
| Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности   | 201        |                      |                      |
| <b>Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:</b>   | <b>300</b> | <b>-1 449 632,00</b> | <b>-4 254 292,00</b> |
| собственников материнской организации   |            | -1 461 162,00        | -4 257 193,00        |
| долю неконтролирующих собственников   |            | 11 530,00            | 2 901,00             |
| <b>Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):</b>   | <b>400</b> |                      |                      |
| в том числе:  |            |                      |                      |
| Переоценка основных средств   | 410        |                      |                      |
| Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи  | 411        |                      |                      |
| Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия | 412        |                      |                      |
| Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам   | 413        |                      |                      |
| Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций  | 414        |                      |                      |
| Хеджирование денежных потоков   | 415        |                      |                      |
| Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации  | 416        |                      |                      |
| Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции  | 417        |                      |                      |
| Прочие компоненты прочей совокупной прибыли   | 418        |                      |                      |
| Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)  | 419        |                      |                      |
| Налоговый эффект компонентов прочей совокупной прибыли  | 420        |                      |                      |
| <b>Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)</b>   | <b>500</b> | <b>-1 449 632,00</b> | <b>-4 254 292,00</b> |
| Общая совокупная прибыль относимая на:  |            |                      |                      |
| собственников материнской организации   |            | -1 461 162,00        | -4 257 193,00        |
| долю неконтролирующих собственников   |            | 11 530,00            | 2 901,00             |
| <b>Прибыль на акцию:</b>  | <b>600</b> | <b>-4 639,00</b>     | <b>-13 515,00</b>    |
| в том числе:  |            |                      |                      |
| Базовая прибыль на акцию:   |            |                      |                      |
| от продолжающейся деятельности  |            | -4 639,00            | -13 514,00           |
| от прекращенной деятельности  |            |                      |                      |
| Разводненная прибыль на акцию:  |            |                      |                      |
| от продолжающейся деятельности  |            |                      |                      |
| от прекращенной деятельности  |            |                      |                      |

Руководитель: Даутов Айбар Леонидович

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Мурзабеков Серик Балгабаевич

(фамилия, имя, отчество)

Место печати:



(подпись)

(подпись)

Наименование организации:

**Отчет о движении денежных средств (косвенный метод)**

за период с 01.01.2013 по 31.12.2013

тыс. тенге

| Наименование показателей   | Код строки | За отчетный период   | За предыдущий период |
|--|------------|----------------------|----------------------|
| <b>1. Движение денежных средств от операционной деятельности</b>   |            |                      |                      |
| Прибыль (убыток) до налогообложения  | 010        | -1 561 099,00        | -4 394 948,00        |
| Амортизация и обесценение основных средств и нематериальных активов  | 011        | 12 183,00            | 19 240,00            |
| Обесценение гудвила  | 012        | 92,00                | 2 349 808,00         |
| Обесценение торговой и прочей дебиторской задолженности  | 013        | 669 925,00           | 21 503,00            |
| Списание стоимости активов (или выбывающей группы), предназначенных для продажи до справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу     | 014        |                      |                      |
| Убыток (прибыль) от выбытия основных средств   | 015        | -1 238,00            | 3 094,00             |
| Убыток (прибыль) от инвестиционного имущества  | 016        |                      |                      |
| Убыток (прибыль) от досрочного погашения займов  | 017        |                      |                      |
| Убыток (прибыль) от прочих финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости с корректировкой через отчет о прибылях и убытках      | 018        |                      | 1 274 409,00         |
| Расходы (доходы) по финансированию   | 019        | 722 938,00           | 340 306,00           |
| Вознаграждения работникам  | 020        |                      |                      |
| Расходы по вознаграждениям долевыми инструментами  | 021        |                      |                      |
| Доход (расход) по отложенным налогам   | 022        |                      |                      |
| Нереализованная положительная (отрицательная) курсовая разница   | 023        | 38 552,00            | 31 406,00            |
| Доля организации в прибыли ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия                   | 024        | 751 344,00           | 48 870,00            |
| Прочие неденежные операционные корректировки общей совокупной прибыли (убытка)   | 025        | 289 847,00           | 506 690,00           |
| <b>Итого корректировка общей совокупной прибыли (убытка), всего (+/- строки с 011 по 025)</b>  | <b>030</b> | <b>2 483 643,00</b>  | <b>4 595 326,00</b>  |
| Изменения в запасах  | 031        | 923 223,00           | -164 398,00          |
| Изменения резерва  | 032        |                      |                      |
| Изменения в торговой и прочей дебиторской задолженности  | 033        | -526 009,00          | 5 975 194,00         |
| Изменения в торговой и прочей кредиторской задолженности   | 034        | -447 425,00          | 452 042,00           |
| Изменения в задолженности по налогам и другим обязательным платежам в бюджет   | 035        |                      |                      |
| Изменения в прочих краткосрочных обязательствах  | 036        | 276 652,00           | -685 836,00          |
| <b>Итого движение операционных активов и обязательств, всего (+/- строки с 031 по 036)</b>   | <b>040</b> | <b>226 441,00</b>    | <b>5 577 002,00</b>  |
| Уплаченные вознаграждения  | 041        | -153 291,00          | -279 339,00          |
| Уплаченный подоходный налог  | 042        |                      |                      |
| <b>Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 +/- строка 030 +/- строка 040 +/- строка 041 +/- строка 042)</b> | <b>100</b> | <b>995 694,00</b>    | <b>5 498 041,00</b>  |
| <b>2. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>   | <b>200</b> | <b>310 020,00</b>    | <b>-5 002 339,00</b> |
| <b>3. Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>   | <b>300</b> | <b>-1 449 945,00</b> | <b>-355 884,00</b>   |
| <b>4. Влияние обменных курсов валют к тенге</b>  | <b>400</b> |                      |                      |
| <b>5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 100 +/- строка 200 +/- строка 300 +/- стр 400)</b>                                | <b>500</b> | <b>-144 231,00</b>   | <b>139 818,00</b>    |
| <b>6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода</b>   | <b>600</b> | <b>144 666,00</b>    | <b>4 848,00</b>      |
| <b>7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода</b>  | <b>700</b> | <b>435,00</b>        | <b>144 666,00</b>    |

Руководитель: Даутов Айбар Леонидович  
(фамилия, имя, отчество)  
Главный бухгалтер: Мурзабеков Серик Балгабаевич  
(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

(подпись)



Наименование организации:

**Отчет об изменениях в капитале**  
за период с 01.01.2013 по 31.12.2013

тыс. тенге

| Наименование компонентов  | Код строки | Капитал материнской организации |                     |   |                     |                          | Доля неконтролирующих собственников | Итого капитал        |
|---|------------|---------------------------------|---------------------|---|---------------------|--------------------------|-------------------------------------|----------------------|
|   |            | Уставный (акционерный) капитал  | Эмиссионный доход   | Выкупленные собственные долевые инструменты | Резервы             | Нераспределенная прибыль |                                     |                      |
| Сальдо на 1 января предыдущего года   | 010        | 315 000,00                      | 2 135 666,00        |   | 1 427 449,00        | 4 559 663,00             |                                     | 8 437 778,00         |
| Изменение в учетной политике  | 011        |                                 |                     |   |                     |                          |                                     |                      |
| <b>Пересчитанное сальдо (строка 010+/строка 011)</b>  | <b>100</b> | <b>315 000,00</b>               | <b>2 135 666,00</b> |   | <b>1 427 449,00</b> | <b>4 559 663,00</b>      |                                     | <b>8 437 778,00</b>  |
| <b>Общая совокупная прибыль, всего(строка 210 + строка 220):</b>  | <b>200</b> |                                 |                     |   |                     | <b>-4 254 292,00</b>     |                                     | <b>-4 254 292,00</b> |
| Прибыль (убыток) за год   | 210        |                                 |                     |   |                     | -4 254 292,00            |                                     | -4 254 292,00        |
| Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):  | 220        |                                 |                     |   |                     |                          |                                     |                      |
| в том числе:  |            |                                 |                     |   |                     |                          |                                     |                      |
| Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)  | 221        |                                 |                     |   |                     |                          |                                     |                      |
| Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)  | 222        |                                 |                     |   |                     |                          |                                     |                      |
| Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)  | 223        |                                 |                     |   |                     |                          |                                     |                      |
| Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия | 224        |                                 |                     |   |                     |                          |                                     |                      |
| Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам   | 225        |                                 |                     |   |                     |                          |                                     |                      |
| Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций  | 226        |                                 |                     |   |                     |                          |                                     |                      |
| Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)   | 227        |                                 |                     |   |                     |                          |                                     |                      |

| Наименование компонентов   | Код строки | Капитал материнской организации |                     |   |                      |                          | Доля неконтролирующих собственников | Итого капитал        |
|--|------------|---------------------------------|---------------------|---|----------------------|--------------------------|-------------------------------------|----------------------|
|  |            | Уставный (акционерный) капитал  | Эмиссионный доход   | Выкупленные собственные долевые инструменты | Резервы              | Нераспределенная прибыль |                                     |                      |
| Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации                           | 228        |                                 |                     |   |                      |                          |                                     |                      |
| Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции                               | 229        |                                 |                     |   |                      |                          |                                     |                      |
| <b>Операции с собственниками , всего (сумма строк с 310 по 318):</b>               | <b>300</b> |                                 |                     |   |                      | <b>-3 699,00</b>         | <b>1 461 287,00</b>                 | <b>1 457 588,00</b>  |
| в том числе:   |            |                                 |                     |   |                      |                          |                                     |                      |
| Вознаграждения работников акциями:   | 310        |                                 |                     |   |                      |                          |                                     |                      |
| в том числе:   |            |                                 |                     |   |                      |                          |                                     |                      |
| стоимость услуг работников   |            |                                 |                     |   |                      |                          |                                     |                      |
| выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями                            |            |                                 |                     |   |                      |                          |                                     |                      |
| налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями               |            |                                 |                     |   |                      |                          |                                     |                      |
| Взносы собственников   | 311        |                                 |                     |   |                      |                          |                                     |                      |
| Выпуск собственных долевых инструментов (акций)                                    | 312        |                                 |                     |   |                      |                          |                                     |                      |
| Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса                       | 313        |                                 |                     |   |                      |                          |                                     |                      |
| Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)      | 314        |                                 |                     |   |                      |                          |                                     |                      |
| Выплата дивидендов   | 315        |                                 |                     |   |                      |                          |                                     |                      |
| Прочие распределения в пользу собственников  | 316        |                                 |                     |   |                      |                          |                                     |                      |
| Прочие операции с собственниками   | 317        |                                 |                     |   |                      |                          |                                     |                      |
| Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля  | 318        |                                 |                     |   |                      | -3 699,00                | 1 461 287,00                        | 1 457 588,00         |
| <b>Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300)</b>    | <b>400</b> | <b>315 000,00</b>               | <b>2 135 666,00</b> |   | <b>1 427 449,00</b>  | <b>301 672,00</b>        | <b>1 461 287,00</b>                 | <b>5 641 074,00</b>  |
| Изменение в учетной политике   | 401        |                                 |                     |   |                      |                          |                                     |                      |
| <b>Пересчитанное сальдо (строка 400+/строка 401)</b>                               | <b>500</b> | <b>315 000,00</b>               | <b>2 135 666,00</b> |   | <b>1 427 449,00</b>  | <b>301 672,00</b>        | <b>1 461 287,00</b>                 | <b>5 641 074,00</b>  |
| <b>Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):</b>                   | <b>600</b> |                                 |                     |   | <b>-1 427 449,00</b> | <b>-22 183,00</b>        |                                     | <b>-1 449 632,00</b> |
| Прибыль (убыток) за год  | 610        |                                 |                     |   |                      | -1 449 632,00            |                                     | -1 449 632,00        |
| Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):                       | 620        |                                 |                     |   | -1 427 449,00        | 1 427 449,00             |                                     |                      |
| в том числе:   |            |                                 |                     |   |                      |                          |                                     |                      |
| Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)             | 621        |                                 |                     |   |                      |                          |                                     |                      |
| Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта) | 622        |                                 |                     |   |                      |                          |                                     |                      |

| Наименование компонентов  | Код строки | Капитал материнской организации |                     |   |               |                          | Доля неконтролирующих собственников | Итого капитал        |
|---|------------|---------------------------------|---------------------|---|---------------|--------------------------|-------------------------------------|----------------------|
|   |            | Уставный (акционерный) капитал  | Эмиссионный доход   | Выкупленные собственные долевые инструменты | Резервы       | Нераспределенная прибыль |                                     |                      |
| Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)  | 623        |                                 |                     |   | -1 427 449,00 | 1 427 449,00             |                                     |                      |
| Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия | 624        |                                 |                     |   |               |                          |                                     |                      |
| Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам   | 625        |                                 |                     |   |               |                          |                                     |                      |
| Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних компаний   | 626        |                                 |                     |   |               |                          |                                     |                      |
| Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)   | 627        |                                 |                     |   |               |                          |                                     |                      |
| Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации  | 628        |                                 |                     |   |               |                          |                                     |                      |
| Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции  | 629        |                                 |                     |   |               |                          |                                     |                      |
| <b>Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)</b>   | <b>700</b> |                                 |                     |   |               | <b>53 245,00</b>         | <b>-1 461 287,00</b>                | <b>-1 408 042,00</b> |
| в том числе:  |            |                                 |                     |   |               |                          |                                     |                      |
| Вознаграждения работников акциями   | 710        |                                 |                     |   |               |                          |                                     |                      |
| в том числе:  |            |                                 |                     |   |               |                          |                                     |                      |
| стоимость услуг работников  |            |                                 |                     |   |               |                          |                                     |                      |
| выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями   |            |                                 |                     |   |               |                          |                                     |                      |
| налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями  |            |                                 |                     |   |               |                          |                                     |                      |
| Взносы собственников  | 711        |                                 |                     |   |               |                          |                                     |                      |
| Выпуск собственных долевых инструментов (акций)   | 712        |                                 |                     |   |               |                          |                                     |                      |
| Выпуск долевых инструментов, связанный с объединением бизнеса   | 713        |                                 |                     |   |               |                          |                                     |                      |
| Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)   | 714        |                                 |                     |   |               |                          |                                     |                      |
| Выплата дивидендов  | 715        |                                 |                     |   |               |                          |                                     |                      |
| Прочие распределения в пользу собственников   | 716        |                                 |                     |   |               |                          |                                     |                      |
| Прочие операции с собственниками  | 717        |                                 |                     |   |               |                          |                                     |                      |
| Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля   | 718        |                                 |                     |   |               | 53 245,00                | -1 461 287,00                       | -1 408 042,00        |
| <b>Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)</b>   | <b>800</b> | <b>315 000,00</b>               | <b>2 135 666,00</b> |   |               | <b>332 734,00</b>        |                                     | <b>2 783 400,00</b>  |

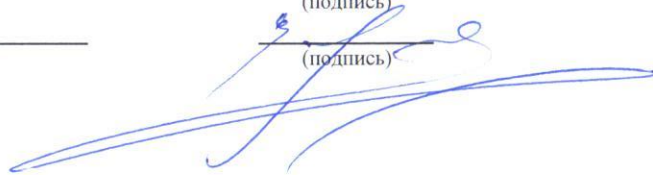
| Наименование компонентов | Код строки | Капитал материнской организации |                   |   |         |                          | Доля неконтролирующих собственников | Итого капитал |
|--------------------------|------------|---------------------------------|-------------------|---|---------|--------------------------|-------------------------------------|---------------|
|                          |            | Уставный (акционерный) капитал  | Эмиссионный доход | Выкупленные собственные долевые инструменты | Резервы | Нераспределенная прибыль |                                     |               |

Руководитель: Даутов Айбар Леонидович  
 (фамилия, имя, отчество)



(подпись)

Главный бухгалтер: Мурзабеков Серик Балгабаевич  
 (фамилия, имя, отчество)



(подпись)





**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «НОМЕВРОКЕР»  
НА 31 ДЕКАБРЯ 2013 ГОДА**

**I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

Акционерное общество «НОМЕВРОКЕР» (далее по тексту - «Компания») было зарегистрировано в Республике Казахстан 22 августа 2003 года в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

23 июля 2009 года, в связи с переименованием АО «Казкоммерц Инвест» на АО «НОМЕВРОКЕР» (далее по тексту - «Компания»), Компания прошла государственную перерегистрацию в Департаменте Юстиции города Алматы, в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Свидетельство о государственной перерегистрации № 57516-1910-АО от 23.07.2009г.

Основная деятельность Компании - инвестиционная деятельность.

Юридический адрес Компании: Республика Казахстан, Алматы, 050010, пр. Достык, дом 50/87.

На 31 декабря 2013 года акционерами АО «НОМЕВРОКЕР» являются ТОО «Homefinance» (37%) и ТОО «Альпари Сервис» (63%).

**II. ОСНОВА ПОДГОТОВКИ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

Данная консолидированная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее по тексту - «МСФО»).

Консолидированная финансовая отчетность подготовлена на основании метода первоначальной стоимости, за исключением учета торговых ценных бумаг, ценных бумаг имеющих в наличии для продажи и производных финансовых инструментов, учитываемых по справедливой стоимости.

Данная консолидированная финансовая отчетность подготовлена на основе принципа начисления и непрерывной деятельности и представлена в национальной валюте Республики Казахстан в тысячах тенге.

Дочерние организации, т.е. организации, более половины голосующих акций/долей, которых принадлежит Группе, или контроль над деятельностью которых Группа осуществляет иным образом, были включены в консолидированную финансовую отчетность. Консолидация дочерних организаций осуществлялась с момента передачи контроля над ними Группе. Все операции между компаниями Группы и нерезализованный доход по этим операциям, а также сальдо по расчетам внутри Группы были исключены. Нереализованные убытки также были исключены, кроме тех случаев, когда соответствующая операция свидетельствовала о снижении стоимости переданного актива.

В Группу входят следующие дочерние организации:

- ТОО «Artis Security» с долей 100%, основной деятельностью которого является

частные охранные службы;

### **III. ОБЗОР СУЩЕСТВЕННЫХ АСПЕКТОВ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

В соответствии с положениями МСФО 39, финансовые активы классифицируются следующим образом:

- финансовые активы, переоцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток;
- займы и дебиторская задолженность;
- инвестиции, удерживаемые до погашения;
- финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи.

Справедливая стоимость инвестиций, торговля которыми осуществляется на активном рынке, определяется с использованием подходящих методик оценки. Такие методики включают последние сделки на рынках, сравнение с аналогичными инструментами и анализ дисконтированных денежных потоков. На каждую отчетную дату Группа оценивает наличие объективных признаков обесценения финансового актива. Финансовые активы, классифицируются как предназначенные для продажи, если они приобретены с целью их продажи в ближайшем будущем.

Займы и дебиторская задолженность являются производными финансовыми активами с фиксированными или определяемыми платежами, которые не обращаются на активном рынке. Они не предназначены для немедленной продажи или продажи в будущем и не классифицированы в качестве торговых ценных бумаг или бумаг, имеющихся в наличии для продажи. Такие активы учитываются по амортизированной стоимости, с использованием метода эффективной ставки процента.

Производные финансовые активы с фиксированными или определенными платежами и фиксированным сроком погашения классифицируются в качестве удерживаемых до погашения в случае, если Группа намерена и способна удерживать их до срока погашения. Инвестиции, удерживаемые до погашения, впоследствии учитываются по амортизированной стоимости.

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, представляют собой активы, классифицированные как имеющиеся для продажи или не включенные ни в одну из вышеназванных категорий.

Инвестиции в ассоциированные организации учитываются по методу долевого участия и первоначально отражаются по стоимости приобретения. Последующие изменения в балансовой стоимости отражают изменения доли Группы в чистых активах ассоциированной организации, произошедшие после приобретения.

Запасы товарно-материальных ценностей учитываются по наименьшей из себестоимости и чистой стоимости реализации. Группа оценивает себестоимость товарно-материальных запасов по средневзвешенному методу.

Денежные средства и их эквиваленты включают в себя наличные денежные средства и

средства в кредитных учреждениях со сроком погашения в течение девяноста дней с даты возникновения, не обремененные какими-либо договорными обязательствами.

Договоры продажи и обратной покупки ценных бумаг (договоры «репо») отражаются в отчетности как обеспеченные операции финансирования. Ценные бумаги, реализованные по договорам «репо», продолжают отражаться в бухгалтерском балансе. Приобретение ценных бумаг по договорам обратной продажи (обратного «репо») отражается в составе средств в кредитных учреждениях или займов клиентам, в зависимости от ситуации. Разница между ценой продажи и ценой обратной покупки рассматривается в качестве процентов и начисляется в течение срока действия договоров «репо» по методу эффективной доходности.

Текущие расходы по подоходному налогу рассчитываются в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Активы и обязательства по отсроченному налогу рассчитываются в отношении временных разниц с использованием метода балансовых обязательств. Активы по отсроченному налогу отражаются лишь в той степени, в которой существует вероятность получения в будущем налогооблагаемый доход, против которой могут быть зачтены эти временные разницы, уменьшающие налоговую базу. Активы и обязательства по отсроченному налогу оцениваются по ставкам налогообложения, которые будут применяться в течение периода реализации актива или урегулирования обязательства, на основании налоговых ставок, которые были введены в действие или фактически узаконены на отчетную дату.

Основные средства и нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. Первоначальная стоимость включает стоимость приобретения, включая все затраты, понесенные в связи с приобретением актива.

Амортизация объекта начинается тогда, когда он становится доступен для использования. Амортизация рассчитывается линейным методом в течение следующих оценочных сроков полезного использования активов:

|                                   | <u>Годы</u> |
|-----------------------------------|-------------|
| Здания                            | 10          |
| Компьютеры и офисное оборудование | 2,5-4       |
| Транспортные средства             | 5           |
| Прочее                            | 6           |
| Земля                             | -           |

Кредиторская задолженность и прочие обязательства учитываются по первоначальной стоимости, которая является суммой денежных средств, ожидаемых к уплате для погашения данных обязательств.

Резервы признаются, если Группа вследствие определенного события в прошлом имеет юридические или добровольно принятые на себя обязательства, для урегулирования которых с большой степенью вероятности потребуется отток ресурсов, заключающих в себе будущие экономические выгоды, и которые можно оценить с достаточной степенью надежности.

Доходы признаются тогда, когда для Группы существует вероятность получения экономических выгод, связанных со сделкой, и можно с надежной степенью уверенности оценить размер дохода. Доход от оказанных услуг признается на момент их оказания. Расходы по оказанным услугам признаются в том же периоде, когда признаются соответствующие им доходы.

В состав финансовых доходов включаются доходы в виде вознаграждения по инвестированным средствам. Доход в виде вознаграждения признается в момент его возникновения в составе прибыли и убытков за период в сумме, рассчитанной с использованием метода эффективной ставки вознаграждения.

Группа выплачивает пенсионные отчисления в размере 10% от заработной платы работников. Пенсионные выплаты удерживаются с заработной платы сотрудников и включаются в расходы по заработной плате в отчете о прибылях и убытках. У Группы нет каких-либо иных программ или обязательств в отношении пенсионных выплат своим работникам.

#### IV. ИЗМЕНЕНИЯ ПРОИЗОШЕДШИЕ ЗА ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД ПО АКТИВАМ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАМ

##### ДЕНЬГИ И ЭКВИВАЛЕНТЫ ДЕНЕГ

Денежные средства и их эквиваленты включают:

|  | <i>(в тысячах тенге)</i> |                   |
|--|--------------------------|-------------------|
|  | <u>31.12.2013</u>        | <u>31.12.2012</u> |
| Текущие счета в казахстанских банках - тенге | 360                      | 142 879           |
| Наличность в кассе -тенге                    | 75                       | 1 787             |
|  | <u>435</u>               | <u>144 666</u>    |

##### ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ, ОЦЕНИВАЕМЫЕ ПО СПРАВЕДЛИВОЙ СТОИМОСТИ ЧЕРЕЗ ПРИБЫЛЬ ИЛИ УБЫТОК.

Долговые ценные бумаги включают:

|  | <i>(в тысячах тенге)</i> |                   |
|--|--------------------------|-------------------|
|  | <u>31.12.2013</u>        | <u>31.12.2012</u> |
| Облигации «JP Morgan Chase Bank, National Association» | -                        | 92 026            |
|  | <u>-</u>                 | <u>92 026</u>     |

Долевые ценные бумаги включают:

|   | <i>(в тысячах тенге)</i> |                   |
|---|--------------------------|-------------------|
|   | <u>31.12.2013</u>        | <u>31.12.2012</u> |
| Доля ТОО «Кредитное Товарищество Homecapital» | 2 135 340                | 2 135 340         |
| Доля ТОО «Alatau Industrial Holding»          | -                        | 833 212           |
| Доля ТОО «Альпари Сервис»                     | -                        | 1                 |
|   | <u>2 135 340</u>         | <u>2 968 553</u>  |

##### ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Торговая и прочая дебиторская задолженность включает следующее:

|  | <i>(в тысячах тенге)</i> |                   |
|--|--------------------------|-------------------|
|  | <u>31.12.2013</u>        | <u>31.12.2012</u> |
| Торговая дебиторская задолженность от аренды | 2                        | 17372             |
| Расчеты по финансовым активам                | 600 927                  | 2 607 702         |
| Задолженность по факторингу                  | 3 278 774                |                   |
| Комиссия к получению от клиентов             | -                        | 11 600            |
| Прочая дебиторская задолженность             | 3 048                    | 89 505            |

|                  |                  |
|------------------|------------------|
| <b>3 882 751</b> | <b>2 726 179</b> |
|------------------|------------------|

### ЗАЙМЫ КЛИЕНТАМ

Займы клиентам включают:

|                                    | <i>(в тысячах тенге)</i> |                   |
|------------------------------------|--------------------------|-------------------|
|                                    | <b>31.12.2013</b>        | <b>31.12.2012</b> |
| Займы клиентам                     | 5 733 783                | 5 411 423         |
| Займы сотрудникам                  | 440                      | 29 600            |
| <b>Общая сумма займов клиентам</b> | <b>5 734 223</b>         | <b>5 441 023</b>  |
| Минус - резерв на обесценение      | (5 585 155)              | (3 652 922)       |
| <b>Всего займы клиентам</b>        | <b>149 068</b>           | <b>1 788 101</b>  |

Займы были выданы на следующие сроки:

|                        | <i>(в тысячах тенге)</i> |                   |
|------------------------|--------------------------|-------------------|
| <b>Сроки погашения</b> | <b>31.12.2013</b>        | <b>31.12.2012</b> |
| До 1 года              | 149 068                  | 201 068           |
| Свыше 3 лет            | -                        | 1 587 033         |
|                        | <b>149 068</b>           | <b>1 788 101</b>  |

Займы выдавались только в Казахстане в следующих отраслях:

|                                      | <i>(в тысячах тенге)</i> |                   |
|--------------------------------------|--------------------------|-------------------|
|                                      | <b>31.12.2013</b>        | <b>31.12.2012</b> |
| Недвижимость и строительство         | 5 369 649                | 4 987 527         |
| Нефть и газ - переработка и торговля | 354 155                  | 356 216           |
| Производство цемента                 | 9 979                    | 9 979             |
| Физические лица                      | 440                      | 29 600            |
| Услуги                               | -                        | 57 701            |
|                                      | <b>5 734 223</b>         | <b>5 441 023</b>  |

### ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ЦЕННЫЕ БУМАГИ

Инвестиционные ценные бумаги на 31 декабря 2013 года включают в себя долевые ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи и долгосрочные финансовые инвестиции, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи включают:

|   | <i>(в тысячах тенге)</i> |                   |
|---|--------------------------|-------------------|
|   | <b>31.12.2013</b>        | <b>31.12.2012</b> |
| Долевые ценные бумаги (доли участия в УК) | 291 609                  | 291 609           |
| Долевые ценные бумаги (акции)             | 200                      | 200               |
|   | <b>291 809</b>           | <b>291 809</b>    |
| Минус - резерв на обесценение             | (199 665)                | (199 665)         |
|   | <b>92 144</b>            | <b>92 144</b>     |

## ИНВЕСТИЦИИ В АССОЦИИРОВАННЫЕ ОРГАНИЗАЦИИ

Изменения в инвестициях в ассоциированные организации представлены следующим образом:

|   | <i>(в тысячах тенге)</i> |                   |
|---|--------------------------|-------------------|
|   | <u>31.12.2013</u>        | <u>31.12.2012</u> |
| Инвестиции в ассоциированные компании на начало периода       | -                        | 500 792           |
| Затраты на приобретение                                       | 1 709 286                | -                 |
| Продажа акций   | -                        | -                 |
| Выбытие из группы   | -                        | (451 922)         |
| Доля в прибыли (+)/ убытке(-)                                 | (751 344)                | (48 870)          |
| <b>Инвестиции в ассоциированные компании на конец периода</b> | <b>957 942</b>           | <b>-</b>          |

## СРЕДСТВА В КРЕДИТНЫХ УЧРЕЖДЕНИЯХ

Средства в кредитных учреждениях отсутствуют.

## ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Основные средства включают:

|                                   | <i>(в тысячах тенге)</i> |                   |
|-----------------------------------|--------------------------|-------------------|
|                                   | <u>31.12.2013</u>        | <u>31.12.2012</u> |
| Земля                             | -                        | 500               |
| Здания и сооружения               | -                        | 8 050             |
| Компьютеры и офисное оборудование | -                        | 67 945            |
| Транспортные средства             | -                        | 4 233             |
| Прочие основные средства          | 6                        | 44 570            |
| <b>6</b>                          | <b>6</b>                 | <b>125 298</b>    |

## ИНВЕСТИЦИИ В НЕДВИЖИМОСТЬ

Инвестиции в недвижимость включают:

|                     | <i>(в тысячах тенге)</i> |                   |
|---------------------|--------------------------|-------------------|
|                     | <u>31.12.2013</u>        | <u>31.12.2012</u> |
| Земля               | -                        | 2 377 296         |
| Здание и сооружение | -                        | 3 951 910         |
| <b>-</b>            | <b>-</b>                 | <b>6 329 206</b>  |

## НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные активы включают:

|                         | <i>(в тысячах тенге)</i> |                   |
|-------------------------|--------------------------|-------------------|
|                         | <u>31.12.2013</u>        | <u>31.12.2012</u> |
| Программное обеспечение | -                        | 14 760            |

|                |   |               |
|----------------|---|---------------|
| Товарные знаки | - | 110           |
|                |   | <b>14 870</b> |

### ТОРГОВАЯ И ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Торговая и прочая кредиторская задолженность включает:

|  | <i>(в тысячах тенге)</i> |                   |
|--|--------------------------|-------------------|
|  | <b>31.12.2013</b>        | <b>31.12.2012</b> |
| Кредиторская задолженность поставщикам | 154 364                  | 134 529           |
| Прочая кредиторская задолженность      | 422                      | 447 165           |
| <b>Итого</b>                           | <b>154 786</b>           | <b>581 694</b>    |

### ПРОЧИЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Прочие активы включают:

|                                       | <i>(в тысячах тенге)</i> |                   |
|---------------------------------------|--------------------------|-------------------|
|                                       | <b>31.12.2013</b>        | <b>31.12.2012</b> |
| Прочие налоговые активы               | 11 772                   | 485 516           |
| Товарно-материальные запасы           | 49                       | 1 505             |
| Предоплата за товары, работы и услуги | 1                        | 4 624             |
| Прочее                                | 11                       | 1 037             |
| <b>Итого прочие активы</b>            | <b>11 833</b>            | <b>492 682</b>    |

Прочие обязательства включают:

|                                   | <i>(в тысячах тенге)</i> |                   |
|-----------------------------------|--------------------------|-------------------|
|                                   | <b>31.12.2013</b>        | <b>31.12.2012</b> |
| Авансы полученные                 | 297 680                  | 84 153            |
| Обязательства по текущим налогам  |                          | 2 244             |
| Прочее                            |                          | 897               |
| <b>Итого прочие обязательства</b> | <b>297 680</b>           | <b>87 294</b>     |

### СРЕДСТВА КРЕДИТНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ

Средства кредитных учреждений включают:

|  | <i>(в тысячах тенге)</i> |                   |
|--|--------------------------|-------------------|
|  | <b>31.12.2013</b>        | <b>31.12.2012</b> |
| Займ в долларах США от Commerzbank AG:     |                          |                   |
| Краткосрочная часть                        |                          | 1 887 183         |
| Долгосрочная часть                         |                          |                   |
| Займы в долларах США от Казкоммерцбанк АО: |                          |                   |
| Краткосрочная часть                        | 1 044 549                | 1 031 418         |
| Долгосрочная часть                         |                          |                   |
| Займ в тенге от Казкоммерцбанк АО:         |                          |                   |
| Краткосрочная часть                        |                          | 1 877 836         |
| <b>Итого средства кредитных учреждений</b> | <b>1 044 549</b>         | <b>4 796 437</b>  |

## ВЫПУЩЕННЫЕ ДОЛГОВЫЕ ЦЕННЫЕ БУМАГИ

Выпущенные долговые ценные бумаги включают:

|  | <i>(в тысячах тенге)</i> |                   |
|--|--------------------------|-------------------|
|  | <u>31.12.2013</u>        | <u>31.12.2012</u> |
| Выпущенные долговые ценные бумаги        | 2 972 557                | 2 965 700         |
| Вознаграждение к уплате                  | 111 966                  | 111 708           |
| Минус - неамортизированный дисконт       | (4 540)                  | (4 448)           |
| <b>Выпущенные долговые ценные бумаги</b> | <b>3 079 983</b>         | <b>3 072 960</b>  |

На 31 декабря 2013 года выпущенные долговые ценные бумаги имеют номинальную стоимость 1 тенге со сроком погашения 7 сентября 2015 года, купонная ставка является плавающей и рассчитывается как индекс потребительских цен плюс 3%. При этом максимальное значение купонного вознаграждения - 16% годовых, минимальное значение купонного вознаграждения - 12% годовых. Долговые ценные бумаги включены в официальный список листинговых ценных бумаг на Казахстанской Фондовой Бирже (КФБ).

## V. ИЗМЕНЕНИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ЗА ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД ПО СОБСТВЕННОМУ КАПИТАЛУ

На 31 декабря 2013 года уставный капитал Группы состоял из 315.000 размещенных простых акций (31 декабря 2012г.: 315 000). В течение 2013 и 2012 года Компания не объявляла и не выплачивала дивидендов.

Простые акции в количестве 315.000 штук, были размещены по 1.000 тенге. Все простые акции имеют равные права.

На 31 декабря 2013 года собственные акции выкупленные у акционеров включали 10 310 акций (31 декабря 2012 года: 10 310 акций) находящихся в собственности Группы. Такие акции не имеют право голоса.

Балансовая стоимость одной простой акции по состоянию на 31 декабря 2012, 2013 представлена ниже.

|  | <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2012</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Чистые активы за минусом нематериальных активов, (тыс.тенге) | 2 783 400         | 5 626 204         |
| Количество простых акций на дату расчета                     | 315 000           | 315 000           |
| Балансовая стоимость одной простой акции, тенге              | <b>8 836</b>      | <b>17 861</b>     |

Балансовая стоимость одной простой акции рассчитана в соответствии с методологией в Листинговых правилах КФБ.

## VI. ИЗМЕНЕНИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ЗА ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Группа завершила 2013 год с отрицательным финансовым результатом, получив убыток в сумме 1 449 632 тысяч тенге.

Наибольший рост доходов наблюдается по статье финансовые доходы.

Финансовые доходы включают в себя следующие позиции:

|  | <i>(в тысячах тенге)</i> |                   |
|--|--------------------------|-------------------|
|  | <u>31.12.2013</u>        | <u>31.12.2012</u> |



**Процентные доходы:**

|   |                  |                  |
|---|------------------|------------------|
| Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток | 1 268            | 5 580            |
| Средства в кредитных организациях   | -                | -                |
| Ценные бумаги, удерживаемые до погашения  | -                | 217 718          |
| Займы клиентам  | -                | 198 805          |
| Дивиденды   |                  |                  |
| <b>Прочие доходы:</b>   |                  |                  |
| Восстановление резерва на обесценение по займам                                   |                  |                  |
| Доход от отражения займов по дисконтированной стоимости                           | 1 382 122        | 516 519          |
| Резерв по оценочным обязательствам  | -                | 64 463           |
|   | <b>1 383 390</b> | <b>1 003 085</b> |

Касательно расходной части, наибольший рост расходов показали финансовые расходы.

Финансовые расходы включают в себя следующие позиции:

|   | <i>(в тысячах тенге)</i> |                    |
|---|--------------------------|--------------------|
|   | <b>31.12.2013</b>        | <b>31.12.2012</b>  |
| Расходы, связанные с выплатой вознаграждения по займам            | (333 745)                | (366 941)          |
| Вознаграждение по выпущенным долговым ценным бумагам              | (358 069)                | (357 545)          |
| Комиссионные расходы по банковской гарантии                       | (32 392)                 | (37 922)           |
| Резерв на обесценение по займам                                   | (1 932 233)              | (1 472 394)        |
| Резерв на обесценение ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи | -                        | (172 051)          |
| Убыток от отражения займов по дисконтированной стоимости          | (669 925)                |                    |
| Расходы от переоценки торговых ценных бумаг                       | -                        | (1 274 409)        |
| Резерв по оценочным обязательствам                                | (571)                    |                    |
|   | <b>(3 326 935)</b>       | <b>(3 681 262)</b> |

**РАСХОДЫ НА ПЕРСОНАЛ И ПРОЧИЕ ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ**

Расходы на персонал и прочие операционные расходы включают в себя следующие позиции:

|  | <i>(в тысячах тенге)</i> |                   |
|--|--------------------------|-------------------|
|  | <b>31.12.2013</b>        | <b>31.12.2012</b> |
| Заработная плата                               | (29 569)                 | (16 249)          |
| Расходы на социальные отчисления               | (2 957)                  | (1 513)           |
| Износ и амортизация                            | (4 622)                  | (16 735)          |
| Профессиональные услуги                        | (3 031)                  | (3 497)           |
| Налоги за исключением подоходного налога и НДС | (14 523)                 | (1 662)           |
| Ремонтные и хозяйственные расходы              | (14 353)                 | (3 383)           |
| НДС, не применимый для зачета                  | (90)                     | (1 023)           |
| Услуги оценки имущества                        | (964)                    | (659)             |
| Услуги связи                                   | (390)                    | (705)             |
| Страхование                                    | (64)                     | (60)              |
| Услуги банков                                  | (4 761)                  | (3 939)           |

|  |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|
| Штрафы и пени                            | (2852)          | (53)            |
| Аренда                                   | (51)            | (60)            |
| Командировочные расходы                  | (388)           | (592)           |
| Рекламные услуги                         | (66)            | -               |
| Представительские расходы                | -               | (19)            |
| Охранные услуги                          | (306)           | (457)           |
| Плата за подписку                        | (29)            | (4 278)         |
| Членские взносы                          | -               | -               |
| Обучение                                 | -               | -               |
| Прочее                                   | (1 010)         | (1 088)         |
| <b>Всего прочие операционные расходы</b> | <b>(80 026)</b> | <b>(55 972)</b> |

### СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

К моменту составления финансовой отчетности у Группы не происходило событий, требующих корректировки финансовой отчетности или раскрытия в пояснительной записке.

Президент



Даутов А.Л.

Главный бухгалтер

Мурзабеков С.Б.