



Имя банка: ЗАО «Идея Банк» БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС на 1 января 2021 года

Table with columns: № п/п, Наименование статьи, Символ, Пункт при- мечаний, 2020 год, 2019 год

ОТЧЕТ о прибылях и убытках за 2020 год

Table with columns: № п/п, Наименование статьи, Символ, Пункт при- мечаний, 2020 год, 2019 год



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО ГОДОВОЙ ИНДИВИДУАЛЬНОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Акционерное, Совету директоров, Правлению Открытого акционерного общества «Идея Банк», Национальному банку Республики Беларусь

Основание для выражения аудиторского мнения

Мы провели аудит в соответствии с требованиями Закона Республики Беларусь от 12 июля 2013 года № 56-3 «Об аудиторской деятельности» и национальных правил аудиторской деятельности, утвержденных Министерством финансов Республики Беларусь

Ключевые вопросы аудита отчетности

Ключевые вопросы аудита отчетности – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для проводимого аудита годовой индивидуальной бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период.

1. Статьи «Кредиты клиентам» бухгалтерского баланса

Определение достаточности величины резерва под обеспечение кредитов, предоставленных клиентам, является ключевой областью суждения руководства Банка.

2. Статьи «Денежные средства и нематериальные активы» бухгалтерского баланса

Методы оценки справедливой стоимости ценных бумаг могут носить субъективный характер и основываться на различных допущениях о ценообразующих факторах.

ОТЧЕТ об изменении собственного капитала за 2020 год

Table with columns: № п/п, Наименование показателей, Символ, устав- ный фонд, эмиссион- ный доход, резерв- ный фонд, накоплен- ная прибыль (убыток), фонды пере- ходящие к статье баланса, всего соб- ствен- ный капи- тал

Раздел I. За год, предшествующий отчетному

Table with columns: № п/п, Наименование статей, Символ, 2020 год, 2019 год

Раздел II. За отчетный год

Table with columns: № п/п, Наименование статей, Символ, 2020 год, 2019 год

СВЕДЕНИЯ о совокупном доходе за 2020 год

Table with columns: № п/п, Наименование статьи, Символ, Пункт при- мечаний, 2020 год, 2019 год

Наши аудиторские процедуры включали в себя оценку методики расчета резерва под обеспечение кредитов, предоставленных клиентам, анализ допущений, используемых Банком при расчете резерва под обеспечение.

2. Статьи «Основные средства и нематериальные активы» бухгалтерского баланса

Методы оценки справедливой стоимости ценных бумаг могут носить субъективный характер и основываться на различных допущениях о ценообразующих факторах.

Обязности аудируемого лица по подготовке годовой индивидуальной бухгалтерской (финансовой) отчетности

Руководство аудируемого лица несет ответственность за подготовку и достоверное представление годовой индивидуальной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с законодательством Республики Беларусь и организационно-системными требованиями внутреннего контроля аудируемого лица.

При подготовке годовой индивидуальной бухгалтерской (финансовой) отчетности

Лица, наделенные руководящими полномочиями, несут ответственность за осуществление надзора за процессом подготовки годовой индивидуальной бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Мы также:

выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой индивидуальной бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий.

ОТЧЕТ о движении денежных средств (в тысячах белорусских рублей)

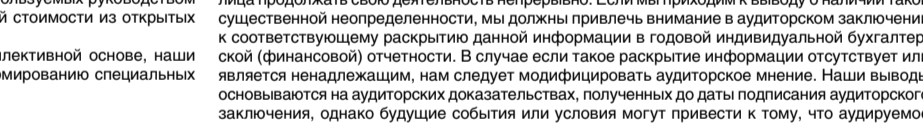
Table with columns: № п/п, Наименование статьи, Символ, Пункт при- мечаний, 2020 год, 2019 год

ИНФОРМАЦИЯ о составе денежных средств и их эквивалентов

Table with columns: Денежные средства и их эквиваленты, 2020 год, 2019 год

Денежные средства в кассе 27 962 35 813 Денежные средства в обменных пунктах 1 375 1 243

Заместитель главного бухгалтера



26 марта 2021 года

индивидуальной бухгалтерской (финансовой) отчетности;

оценяем правильность применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, и на основании полученных аудиторских доказательств делаем вывод о том, имеются ли существенные нарушения справедливости в связи с обесцениванием или списанием в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать свою деятельность непрерывно.

Заклучение по отдельным проверяемым вопросам

В соответствии с пунктом 14 постановления Правления Национального банка Республики Беларусь от 31.10.2008 № 172 (с учетом дополнений и изменений) «Об установлении форм отчетности и утверждения Инструкции о порядке составления и представления пруденциальной отчетности» (далее – «Инструкция № 172») в наши обязанности также входит оценка методики расчетов и достоверности информации, включенной в формы пруденциальной отчетности 2801 «Отчет о достаточности капитала, величине левереджа, внутренней процедуре оценки достаточности капитала и управлении рисками» (раздел I «Расчет достаточности нормативного капитала и величине левереджа»); 2807 «Отчет о размере специальных резервов на покрытие возможных убытков по активам, подверженным кредитному риску, и операциям, не отраженным на балансе» и 2809 «Расчет ликвидности» (раздел I «Расчет величины покрытия ликвидности и чистого стабильного фондирования»); составленные Банком и представляемые на 1 января 2021 года.

Ответственность за подготовку данных форм пруденциальной отчетности несет руководство Банка. В наши обязанности входит выражение мнения о достоверности указанных форм пруденциальной отчетности.

По нашему мнению, вышеуказанные формы пруденциальной отчетности на 1 января 2021 года составлены ЗАО «Идея Банк» достоверно во всех существенных аспектах в соответствии с требованиями Инструкции № 172.

Руководитель задания, Директор Управляющей партнер ВДО в Беларуси

А.Н. Шкодин (квалификационный аттестат аудитора № 0000657 от 10 марта 2003 года, пер. № 650)

Е.О. Живневская (свидетельство о соответствии квалификационным требованиям для осуществления аудиторской деятельности в банковской системе № 108 от 22.03.2018)

Квалификационный аттестат аудитора № 0002418 от 13 декабря 2017 года, пер. № 2159



Имя банка: ЗАО «Идея Банк» БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС на 1 апреля 2021 года

Table with columns: № п/п, Наименование статьи, Символ, На 1 апреля 2021, На 1 января 2021

ОТЧЕТ о прибылях и убытках на 1 апреля 2021 года

Table with columns: № п/п, Наименование статьи, Символ, На 1 апреля 2021, На 1 апреля 2020

Председатель Правления Е. М. Папушева Заместитель главного бухгалтера А. В. Азаревич



ОАО «АМКОДОР» – управляющая компания холдинга

ИНФОРМАЦИЯ об акционерном обществе и его деятельности (Форма 1) 4. Доля государства в уставном фонде эмитента – 7,07 % (всего, в процентах).

5. Количество акционеров – всего 3042. В том числе: юридических лиц – 26, из них нерезидентов Республики Беларусь – 1, физических лиц – 3016, из них нерезидентов Республики Беларусь – 10.

Table with columns: Наименование показателей, Единица измерения, За отчетный период, За аналогичный период

7. Отдельные финансовые результаты деятельности открытого акционерного общества:

Table with columns: Наименование показателя, Единица измерения, За отчетный период, За аналогичный период

Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг 163 267,00 105 411,00

Чистая прибыль (убыток) -1411,00 -26 855,00

Чистая прибыль (убыток) -127 849,00 -103 629,00

Чистая прибыль (убыток) -24 289,00 -37 933,00

Чистая прибыль (убыток) -127 849,00 -103 629,00

Чистая прибыль (убыток) -24 289,00 -37 933,00

Чистая прибыль (убыток) -127 849,00 -103 629,00