

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ДОМ
«FINCRAFT»**

Финансовая Отчетность
За период, закончившийся 30 июня 2019 года

Акционерное Общество «Инвестиционный дом «Fincraft»

Содержание

	Страница
ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 ИЮНЯ 2019 ГОДА:	
Отчет о финансовом положении	3
Отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе	4
Отчет об изменениях в капитале	5
Отчет о движении денежных средств	6-7

Акционерное Общество «Инвестиционный дом «Fincraft»

Отчет о Финансовом Положении
По состоянию на 30 июня 2019 года
(в тысячах Казахских тенге)

	приме- чание	30 июня 2019 года	31 декабря 2018 года
АКТИВЫ			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	4	227,337	586,105
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	4		-
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	5	2,372,688	3,091,350
Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за вычетом резервов на обесценение)	6	2,839,582	7,650,331
Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)		37,643	40,470
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)		2,199	2,199
Дебиторская задолженность	7	4,913,855	2,039,742
Начисленные комиссионные вознаграждения к получению	7	7,269	8,942
Текущее налоговое требование		144,286	57,153
Отложенное налоговое требование		14,149	14,149
Авансы выданные и предоплата	8	1,384,211	510,154
Прочие активы		2,354	5,318
ИТОГО АКТИВОВ		11,945,573	14,005,913

ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Обязательства по соглашениям «РЕПО»

Выпущенные долговые ценные бумаги

Займы полученные

39,672

104,616

Кредиторская задолженность

828

32,202

Начисленные комиссионные расходы к оплате

4,859

425

Текущее налоговое обязательство

9,212

10,883

Прочие обязательства

70,047

7,333

ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

124,618

155,459

КАПИТАЛ

Уставный капитал

50,559,902

50,559,902

Резервный капитал

111,775

33,051

Нераспределенная прибыль/(убыток)

(38,850,722)

(36,742,499)

ИТОГО КАПИТАЛ

11,820,955

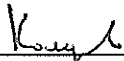
13,850,454

ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

11,945,573

14,005,913

От имени Правления:


Колдасов Е.Т.
Председатель Правления

09 июля 2019 года
г. Алматы, Казахстан




Сатпаева Ш.К.
Главный бухгалтер

09 июля 2019 года
г. Алматы, Казахстан

Акционерное Общество «Инвестиционный дом «Fincraft»

Отчет о Прибылях и Убытках и Прочем Совокупном Доходе За год, Закончившийся 30 июня 2019 года (в тысячах Казахстанских тенге)

	Прим.	За период, закончившихся 30 июня 2019 года	За период, закончившихся 30 июня 2018 года
Процентные доходы			
Процентный доход по договорам обратной покупки РЕПО		35 602	130 010
Процентный доход(расход) по займам		251 090	-
Процентный доход по средствам в банках		-	7 830
Прочие процентные доходы		6 088	-
		292 780	137 840
Процентный доход по финансовым активам по справедливой стоимости через прибыль или убыток		29 254	202 514
Процентный доход по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		157 645	104 592
Итого процентный доход		479 679	444 946
Чистые комиссионные доходы	10	6 884	5 234
Чистая прибыль/(убыток) по операциям с иностранной валютой	11	(116 483)	63 318
Чистая прибыль/(убыток) по операциям с финансовыми активами по справедливой стоимости через прибыль или убыток	11	565 786	244 036
Чистая реализованная прибыль от выбытия финансовых активов, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		32 814	746 214
Доходы/(убытки) от обесценения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		6 180	
Прочие доходы/(расходы)		14	(213)
Чистые непроцентные доходы/(расходы)		495 195	1 058 589
Расходы на персонал		(606 540)	(471 907)
Прочие операционные расходы	12	(131 661)	(94 257)
Прочие резервы		(1 039)	88
Налоги, кроме налога на прибыль		(6 214)	(3 526)
Износ и амортизация		(3 325)	(649)
Прибыль/(убыток) до расходов по налогу на прибыль		226 095	933 284
Расходы по налогу на прибыль		(4 592)	(17)
Чистая прибыль/(убыток) за период		221 503	933 267

Акционерное Общество «Инвестиционный дом «Fincraft»

Отчет о Прибылях и Убытках и Прочем Совокупном Доходе
За год, Закончившийся 30 июня 2019 года
(в тысячах Казахстанских тенге)

Прочий совокупный доход:

Статьи, которые впоследствии могут быть
реклассифицированы в состав прибылей или
убытков:

Чистая прибыль от переоценки финансовых активов,
оцениваемым по справедливой стоимости через
прочий совокупный доход

90 428

72 805

Прочий совокупный доход за год

90 428

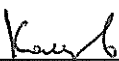
72 805

Итого совокупный доход/(убыток) за период

311 931

1 006 072

От имени Правления:




Колдасов Е.Т.

Председатель Правления

09 июля 2019 года

г. Алматы, Казахстан





Сатпаева Ш.К.

Главный бухгалтер

09 июля 2019 года

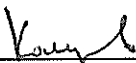
г. Алматы, Казахстан

Акционерное Общество «Инвестиционный дом «Fincraft»

Отчет об Изменениях в Капитале
За период, Закончившийся 30 июня 2019 года
(в тысячах Казахстанских тенге)


Прим	Уставный капитал	Резерв переоценки финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Непокрытый убыток	Итого капитал
На 31 декабря 2017 года	50 559 902	818 945	-36 819 340	14 559 507
Эффект от перехода к МСФО (IFRS) 9		33 284	-96 880	-63 596
Пересчитанное сальдо	50 559 902	852 229	-36 916 220	14 495 911
Чистая прибыль за год	-	-	1 635 279	1 635 279
Прочий совокупный убыток	-	-819 178	-	-819 178
Итого совокупный убыток за год		-819 178	1 635 279	816 101
Дисконт при первоначальном признании займов, выданных связанным сторонам	-	-	-199 746	-199 746
Выплата дивидендов	-	-	-1 261 812	-1 261 812
На 31 декабря 2018 года	50 559 902	33 051	-36 742 499	13 850 454
Чистая прибыль	-	-	221 503	221 503
Прочий совокупный доход	-	78 724	39 455	118 179
Итого совокупный доход		78 724	260 958	339 682
Дисконт при первоначальном признании займов, выданных связанным сторонам	-	-	-733 902	-733 902
Выплата дивидендов акционеру	-	-	-1 635 279	-1 635 279
На 30 июня 2019 года	50 559 902	111 775	-38 850 722	11 820 955

От имени Правления:


Колдасов Е.Т.
Председатель Правления

09 июля 2019 года
г. Алматы, Казахстан




Сатпаева Ш.К.
Главный бухгалтер

09 июля 2019 года
г. Алматы, Казахстан

Акционерное Общество «Инвестиционный дом «Fincraft»

Отчет о движении денежных средств
За период, Закончившийся 30 июня 2019 года
(в тысячах Казахстанских тенге)

Прим	За период, закончившихся 30 июня 2019 года	За период, закончившихся 30 июня 2018 года
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:		
Прибыль/(убыток) до экономии/(расходов) по налогу на прибыль	221 503	933 284
Корректировки на:		
Чистые нереализованные (доходы)/расходы по операциям с финансовыми активами по справедливой стоимости через прибыль или убыток	(565 786)	(244 036)
Чистый нереализованный убыток/(прибыль) по переоценке иностранной валюты	116 483	(63 318)
(Доходы)/убытки от обесценения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	(6 180)	309 594
Чистая реализованная прибыль от выбытия финансовых активов, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	(32 814)	(746 214)
Прочие резервы	1 039	(88)
Износ и амортизация	3 325	649
Амортизация дисконта	(251 090)	(56 166)
Денежные средства от операционной деятельности до изменения операционных активов и обязательств	(513 520)	133 705
Уменьшение/(увеличение) в операционных активах:		
Средства в банках	358 768	1 220 207
Финансовые активы по справедливой стоимости через прибыль или убыток	718 662	741 712
Торговая дебиторская задолженность	1 673	(3 065)
Прочие активы	(871 093)	(109 413)
Увеличение/(уменьшение) в операционных обязательствах:		
Начисленные расходы и прочие обязательства	(30 841)	2 041
Чистые денежные средства полученные от/ (использованные в) операционной деятельности до расходов по налогу на прибыль	(336 351)	1 985 187
Налог на прибыль уплаченный	(87 000)	(4 000)
Чистые денежные средства полученные от/ (использованные в) операционной деятельности	(423 351)	1 981 187
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:		
Приобретение основных средств	(498)	(8 039)
Приобретение финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	(744 365)	(4 499 587)
Поступления от погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	4 706 163	4 402 892
Займ, выданный связанной стороне	(3 340 542)	(2 055 405)
Возврат займа, выданного связанной стороне	1 100 000	298 055

Акционерное Общество «Инвестиционный дом «Fincraft»

Отчет о движении денежных средств
За период, Закончившийся 30 июня 2019 года
(в тысячах Казахских тенге)

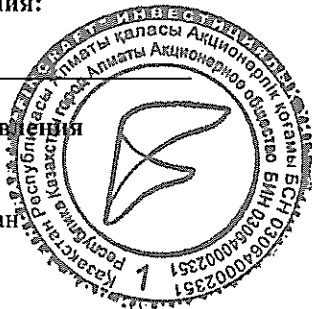
Чистые денежные средства использованные в инвестиционной деятельности		1 720 759	(1 862 084)
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:			
Выплата дивидендов акционеру	9	(1 635 279)	(1 261 812)
Чистые денежные средства использованные в финансовой деятельности		(1 635 279)	(1 261 812)
Влияние изменений обменных курсов на денежные средства и их эквиваленты		(20 897)	(79 776)
ЧИСТОЕ УМЕНЬШЕНИЕ В ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВАХ И ИХ ЭКВИВАЛЕНТАХ		(358 768)	(1 222 485)
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ, на начало года	4	586 105	2 789 647
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ, на конец периода	4	227 337	1 567 162

От имени Правления:



Колдасов Е.Т.
Председатель Правления

09 июля 2019 года
г. Алматы, Казахстан




Сатпаева Ш.К.
Главный бухгалтер

09 июля 2019 года
г. Алматы, Казахстан