

Наименование организации: АО "Ипотечная организация "Баспана"

Отчет о финансовом положении
по состоянию на 31 июля 2018 года

Наименование группы субсчетов	На текущий отчетный период	На предыдущий отчетный период
1	3	4
Краткосрочные активы		
Деньги	1 390 597 959,74	0,00
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	202 496 235 933,33	0,00
Финансовые инвестиции, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка		
Финансовые инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)		
Финансовые инвестиции, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)		
Прочие краткосрочные финансовые инвестиции		
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность		
Текущие налоговые активы	87 586 733,33	0,00
Запасы		
Прочие краткосрочные активы		
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи		
Итого краткосрочных активов	203 974 420 626,40	0,00
Долгосрочные активы		
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)		
Финансовые инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)		
Финансовые инвестиции, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)		
Прочие долгосрочные финансовые инвестиции	709 459 044,87	0,00
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия		
Основные средства		
Нематериальные активы		
Отложенные налоговые активы		
Прочие долгосрочные активы		
Итого долгосрочных активов	709 459 044,87	0,00
Всего активы	204 683 879 671,27	0,00
Краткосрочные обязательства		
Займы полученные		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	0,00	0,00
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	1 756 270,64	0,00
Краткосрочные резервы	3 370 653,10	0,00
Текущие налоговые обязательства	3 784 189,89	0,00
Прочие краткосрочные обязательства	258 814,28	0,00
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи		
Итого краткосрочных обязательств	9 169 927,91	0,00
Долгосрочные обязательства		
Займы полученные		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства		
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность		
Долгосрочные резервы		
Отложенные налоговые обязательства		
Прочие долгосрочные обязательства		
Итого долгосрочных обязательств	0,00	0,00
Капитал		
Уставный капитал	204 138 930 000,00	0,00
Дополнительно оплаченный капитал		
Выкупленные собственные долевые инструменты		
Резервный капитал		
Прочие резервы		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	535 779 743,36	0,00
Итого капитал	204 674 709 743,36	0,00
Всего обязательства и капитал	204 683 879 671,27	0,00

Руководитель

Байдосов Талгат Хакимович

Главный бухгалтер

Усабаев Арман Каирбекович

Исполнитель Есимжанова А.Б., телефон +7 727-258-49-91, внутренний 7307



Наименование организации: АО "Ипотечная организация "Баспана"

Отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе
за период с 11 июня 2018 года по 31 июля 2018 года

Наименование группы субсчетов	За текущий отчетный период	За предыдущий отчетный период
1	3	4
Выручка		
Себестоимость реализованной продукции и услуг		
Валовая прибыль (убыток)	0	0
Доходы в виде вознаграждения по размещенным вкладам	583 911 555,55	0,00
Доходы в виде вознаграждения по приобретенным ценным бумагам		
Доходы (расходы) от купли-продажи ценных бумаг		
Доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка		
Доходы (расходы) от изменения стоимости ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи		
Доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты		
Прочие доходы	990 578,92	0,00
Расходы в виде вознаграждения по приобретенным ценным бумагам)		
Расходы в виде вознаграждения по полученным займам и финансовой аренде		
Расходы по реализации		
Административные расходы	-25 070 012,44	0,00
Прочие расходы	-24 052 378,67	0
Прибыль (убыток) до налогообложения	535 779 743,36	0,00
Расходы по подоходному налогу	0,00	0,00
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности	535 779 743,36	0,00
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности		
Чистая прибыль (убыток)	535 779 743,36	0,00
Прочий совокупный доход		
Резерв по переоценке финансовых активов, имеющих в наличии для продажи всего		
- чистое изменение справедливой стоимости		
- чистое изменение справедливой стоимости, перенесенное в состав прибыли или убытка		
- обесценение, перенесенное в состав прибыли или убытка		
Переоценка основных средств всего		
- изменение стоимости от переоценки		
- перенос переоценки основных средств при амортизации		
- перенос переоценки основных средств при выбытии		
Прочие операции		
- резерв на пересчет иностранной валюты по зарубежной деятельности		
- прочие		
Прочий совокупный доход		
Итого совокупного дохода	535 779 743,36	0,00

Руководитель

Байдосов Талгат Хакимович

Главный бухгалтер

Усабаев Арман Каирбекович

Исполнитель *Есимжанова А.Б.*, телефон +7 727-258-49-91, внутренний 7307

Наименование организации: АО "Ипотечная организация "Баспана"

Отчет об изменениях в капитале
за период с 11 июня 2018 года по 31 июля 2018 года

Наименование показателей	Уставный капитал	Дополнительно оплаченный капитал	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервный капитал	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Всего (гр.3+гр.4+гр.5+гр.6+ гр.7+гр.8)
1	3	4	5	6	7	8	9
Остаток на начало текущего отчетного периода							
Изменения в учетной политике и ошибки							
Остаток на начало текущего отчетного периода (скорректированный)							
Чистая прибыль (убыток) за период						535 779 743,36	535 779 743,36
Прочий совокупный доход за период							
Всего совокупного дохода за период						535 779 743,36	535 779 743,36
Операции с собственниками, отраженные непосредственно в составе капитала							
Взносы в уставный капитал	204 138 930 000,00						204 138 930 000,00
Взносы в резервный капитал							
Дополнительные взносы в капитал							
Выплата дивидендов							
Прочие операции с собственниками							
Подходный налог по операциям с собственниками							
Операции с собственниками, отраженные непосредственно в составе капитала за период	204 138 930 000,00						204 138 930 000,00
Остаток на конец текущего отчетного периода	204 138 930 000,00					535 779 743,36	204 674 709 743,36

Руководитель

Байдосов Талгат Хакимович

Главный бухгалтер

Усабаев Арман Каирбекович

Исполнитель Есимжандос А.Б., телефон +7 727-258-49-91, внутренний 7307



**Отчет о движении денег (прямой метод)
за период с 11 июня 2018 года по 31 июля 2018 года**

Наименование показателей	За текущий отчетный период	За предыдущий отчетный период
1	3	4
Движение денег от операционной деятельности		
Поступление денег от реализации товаров и услуг		
Расчеты с поставщиками за товары и услуги	-1 028 604,95	0,00
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков		
Авансы выплаченные поставщикам за товары и услуги		
Расчеты с работниками и от имени работников	-14 673 134,73	0,00
Прочие поступления	183 697,72	0,00
Прочие выплаты	-633 185,56	0,00
Расчеты по подоходному налогу		
Чистое движение денег от операционной деятельности	-16 151 227,52	0,00
Движение денег от инвестиционной деятельности		
Поступление денег от реализации основных средств		
Выбытие денег при приобретении основных средств		
Поступление денег от реализации нематериальных активов		
Выбытие денег при приобретении нематериальных активов		
Поступление денег от реализации финансовых инвестиций		
Выбытие денег при приобретении финансовых инвестиций	-202 000 000 000,00	0,00
Вознаграждение полученное от финансовых инвестиций		0,00
Дивиденды полученные от финансовых инвестиций и ассоциированных организаций		
Прочие поступления		
Прочие выплаты	-732 180 812,74	
Чистое движение денег от инвестиционной деятельности	-202 732 180 812,74	0,00
Движение денег от финансовой деятельности		
Поступление денег от выпуска собственных долевых инструментов	204 138 930 000,00	0,00
Выбытие денег при выкупе собственных долевых инструментов		
Поступление денег от выпуска финансовых обязательств		
Выбытие денег при погашении финансовых обязательств		
Вознаграждение выплаченное по финансовым обязательствам		
Дивиденды выплаченные по собственным долевым инструментам		
Прочие поступления		
Прочие выплаты		
Чистое движение денег от финансовой деятельности	204 138 930 000,00	0,00
Чистое движение денег	1 390 597 959,74	0,00
Влияние обменных курсов валют		
Деньги на начало отчетного периода	0,00	0,00
Деньги на конец отчетного периода	1 390 597 959,74	0,00

Руководитель



Байдосов Талгат Хакимович

Главный бухгалтер

Усабаев Арман Жанрбекович

Исполнитель Есимжанова А.Б., телефон +7 727-258-49-91, внутренний 7307

**Пояснительная записка
к финансовой отчетности
акционерного общества «Ипотечная организация «Баспана»
по состоянию на 31 июля 2018 года.**

1. Общие сведения

Акционерное общество «Ипотечная организация «Баспана» (далее - Компания) зарегистрирована Управлением юстиции Алмалинского района Департамента юстиции г. Алматы 11 июня 2018 года БИН180640012505, юридический адрес: Республика Казахстан, 050000, г. Алматы, ул. Панфилова, дом 98.

Единственным акционером Компании является Республиканское государственное учреждение «Национальный Банк Республики Казахстан» (далее – НБРК).

Компания создана для реализации Программы ипотечного жилищного кредитования «7-20-25», утвержденной постановлением Правления НБРК от 31 мая 2018 года № 107 (далее – Программа).

Уставный капитал Компании составляет 204 138 930 000 тенге, оплачен полностью и состоит из 20 413 893 простых акций номинальной стоимостью 10 000 тенге за 1 акцию.

Компания, в соответствии с Уставом, осуществляет следующие виды деятельности:

- предоставление ипотечных займов;
- факторинговые операции, приобретение прав требования платежа с покупателя товаров (работ, услуг) с принятием риска неплатежа (выкуп прав требования по ипотечным жилищным займам у банков второго уровня);
- обратная переуступка ипотечных жилищных займов банкам второго уровня;
- участие в разработке, реализации и финансировании программ (в том числе, государственных) повышения доступности жилищных займов.

18 июня 2018 года Национальный Банк Республики Казахстан выдал Компании Лицензию № 4.1.7 на осуществление деятельности по предоставлению кредитов на условиях платности, срочности и возвратности. Срок действия лицензии – бессрочная.

**2. Основные показатели
деятельности Компании на 31 июля 2018 года**

• **Краткосрочные активы**

Денежные средства и их эквиваленты

На 31 июля 2018 года денежные средства Компании на текущем и инвестиционном счетах составили в размере 1 390 597 959,74 тенге.

Согласно Договора доверительного управления № 337 НБ от 16 июля 2018 года и Соглашения о приеме банковских вкладов и об открытии и ведении

сберегательного счета № 345 НБ от 17 июля 2018 года, Компанией размещены денежные средства в срочный вклад НБРК. По состоянию на 31 июля 2018 срочный вклад в НБРК составил 202 496 235 933,33 тенге, текущие налоговые активы Компании в виде корпоративного подоходного налога, удержанным НБРК у источника выплаты составили 87 586 733,33 тенге.

В отчетном периоде ТМЗ не приобретались.

- **Долгосрочные активы**

Между Компанией и АО «Банк Центр Кредит» заключено Соглашение № 1 от 19 июня 2018 года и Договор доверительного управления №1 от 28 июня 2018 года на приобретение прав требований по ипотечным жилищным займам у банков второго уровня и передача им в доверительное правление согласно Программе. Размер выкупленных ипотечных займов (долгосрочные финансовые инвестиции) составил 732 180 812,74 тенге. Начисленные доходы в виде вознаграждения по займам составили 760 971,29 тенге, начисленные расходы по вознаграждению за доверительное управление (прочая краткосрочная кредиторская задолженность) составили 620 304,71 тенге. Резервы (провизии) на покрытие убытков по долгосрочным требованиям по выкупленным займам начислены в размере 23 482 739,16 тенге.

В отчетном периоде основные средства и нематериальные активы не приобретались.

- **Текущие обязательства**

Краткосрочные обязательства Компании по состоянию на 31 июля 2018 года составили:

- обязательства по налогам и обязательным отчислениям во внебюджетные фонды 3 784 189,89 тенге;

- расчеты с персоналом по оплате труда 3 629 467,38 тенге;

- расчеты с поставщиками и подрядчиками 1 135 965,93 тенге.

- **Собственный капитал**

Уставный Капитал Компании на 31 июля 2018 года составил 204 674 709 743,36 тенге, в том числе:

- простые акции 204 138 930 000 тенге;

- нераспределенная чистая прибыль 535 779 743,36 тенге.

- **Отчет о совокупном доходе**

Доходы Компании составили 584 902 134,47 тенге и включают доходы, связанные с начислением вознаграждения по краткосрочным срочным вкладам в размере 583 911 555,55 тенге и по приобретенным правам требованиям по ипотечным займам в размере 982 191,89 тенге, а также доходы от восстановления (аннулирования) резервов (провизий) на покрытие убытков по долгосрочным требованиям по выкупленным займам в размере 8 387,03 тенге.

Расходы Компании составили 49 122 391,11 тенге, в том числе, резервы (провизии) по приобретенным правам требований ипотечных займов 23 491 126,19 тенге.

По состоянию на 31 июля 2018 года, информации о событиях после отчетной даты, значительно влияющих на составление финансовой отчетности, отсутствуют.

По состоянию на 31 июля 2018 года информация об аффилированных лицах размещена на сайте dfo.kz.

**Заместитель Председателя Правления
АО «Ипотечная организация «Баспана»**

Байдосов Т.Х.

**Главный бухгалтер
АО «Ипотечная организация «Баспана»**

Усабаев А.К.



Исполнитель

Есимжанова А.Б.

телефон +7 727 -227-20-25,

Внутренний 7307