

# АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «BCC INVEST»

## ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ ИЛИ УБЫТКЕ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 ГОДА (В тысячах казахстанских тенге)

	Приме- чание	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
Процентный доход, рассчитанный с использованием метода эффективной ставки вознаграждения	5	1,007,569	1,152,939
Прочий процентный доход	5	1,925,278	1,472,175
Процентные расходы	5	(1,037,396)	(649,194)
<b>ЧИСТЫЙ ПРОЦЕНТНЫЙ ДОХОД</b>		<b>1,895,451</b>	<b>1,975,920</b>
Чистая прибыль от операций с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	6	1,046,849	450,172
Чистый (убыток)/ доход от операций с иностранной валютой	7	(138,087)	13,244
Комиссионные доходы	8	927,270	760,905
Комиссионные расходы	8	(88,811)	(105,914)
Доход по дивидендам		216,924	52,984
Начисление кредитных убытков по денежным средствам и их эквивалентам и прочим финансовым активам	11,15	(2,887)	(59)
Прочие расходы, нетто		(73)	(7,027)
<b>ЧИСТЫЕ НЕПРОЦЕНТНЫЕ ДОХОДЫ</b>		<b>1,961,185</b>	<b>1,164,305</b>
<b>ОПЕРАЦИОННЫЙ ДОХОД</b>		<b>3,856,636</b>	<b>3,140,225</b>
Операционные расходы	9	(1,316,358)	(1,189,045)
<b>ПРИБЫЛЬ ДО ПОДОХОДНОГО НАЛОГА</b>		<b>2,540,278</b>	<b>1,951,180</b>
Расход по подоходному налогу	10	-	(8,294)
<b>ПРИБЫЛЬ И ОБЩИЙ СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ГОД</b>		<b>2,540,278</b>	<b>1,942,886</b>

Финансовая отчетность была утверждена руководством 25 февраля 2021 года и от имени руководства ее подписали:

Каламхатов Н.Б.  
Председатель Правления

Сагинова Г.К.  
Главный бухгалтер

Показатели отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 12 – 68, которые являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

# АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ВСС INVEST»

## ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2020 ГОДА (В тысячах казахстанских тенге)

	Приме- чание	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
<b>АКТИВЫ</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	11	613,767	220,284
Дебиторская задолженность по сделкам «обратного РЕПО»	12	6,132,167	8,720,307
Инвестиционные ценные бумаги	13		
Обремененные инвестиционные ценные бумаги	13	11,532,965	7,735,049
Не обремененные инвестиционные ценные бумаги	13	15,652,802	14,015,795
Основные средства и нематериальные активы	14	57,818	64,540
Активы по текущему подоходному налогу		20,433	10,160
Прочие активы	15	640,646	186,228
<b>ИТОГО АКТИВОВ</b>		<b>34,650,598</b>	<b>30,952,363</b>
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ</b>			
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
Средства банков	16	13,486,672	13,879,045
Прочие обязательства	17	324,606	224,233
<b>Итого обязательств</b>		<b>13,811,278</b>	<b>14,103,278</b>
<b>СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ</b>			
Акционерный капитал	18	20,173,830	14,872,437
Резерв изменения справедливой стоимости		(1,267)	(1,267)
Нераспределенная прибыль		666,757	1,977,915
<b>Итого собственного капитала</b>		<b>20,839,320</b>	<b>16,849,085</b>
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА</b>		<b>34,650,598</b>	<b>30,952,363</b>

Финансовая отчетность была утверждена руководством 25 февраля 2021 года и от имени руководства ее подписали:

Каламхатов Н.Б.  
Председатель Правления



Сагинова Г.К.  
Главный бухгалтер



**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «BCC INVEST»**

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ГОД,  
ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 ГОДА**

(В тысячах казахстанских тенге)

	Приме- чание	2020 г.	2019 г.
<b>ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:</b>			
<b>Прибыль до подоходного налога</b>		<b>2,540,278</b>	<b>1,951,180</b>
<i>Корректировки:</i>			
Начисление кредитных убытков по денежным средствам и их эквивалентам и прочим финансовым активам	11,15	2,887	59
Чистая нереализованная прибыль по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	6	(443,970)	(211,312)
Чистый доход/(убыток) от операций с иностранной валютой	7	138,087	(13,244)
Износ и амортизация	9	23,144	18,696
Процентный доход	5	(2,932,847)	(2,625,114)
Процентные расходы	5	1,037,396	649,194
<b>Потоки денежных средств от/в операционной деятельности до изменения в операционных активах и обязательствах</b>		<b>364,975</b>	<b>(230,541)</b>
<b>(Увеличение)/уменьшение операционных активов:</b>			
Дебиторская задолженность по сделкам «обратного РЕПО»		2,568,314	302,973
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период		(4,056,469)	(3,935,319)
Прочие активы		(456,892)	(85,445)
<b>Увеличение/уменьшение операционных обязательств:</b>			
Средства банков		(1,121,970)	1,710,500
Прочие обязательства		100,428	16,449
<b>Чистое движение денежных средств, использованных в операционной деятельности, до уплаты подоходного налога и вознаграждения</b>		<b>(2,601,614)</b>	<b>(2,221,383)</b>
Подоходный налог уплаченный		(10,273)	(21,151)
Вознаграждение полученное		2,663,547	2,650,179
Вознаграждение уплаченное		(1,083,246)	(671,993)
<b>Потоки денежных средств, использованные в операционной деятельности</b>		<b>(1,031,586)</b>	<b>(264,348)</b>
<b>ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:</b>			
Приобретение основных средств и нематериальных активов	14	(20,946)	(22,270)
Поступления от выбытия основных средств		4,524	674
<b>Использование денежных средств в инвестиционной деятельности</b>		<b>(16,422)</b>	<b>(21,596)</b>

# АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «BCC INVEST»

## ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ГОД,

ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 ГОДА

(В тысячах казахстанских тенге)

	Примечание	2020 г.	2019 г.
<b>ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:</b>			
Поступления от выпуска акций	18	5,301,393	1,800,000
Дивиденды уплаченные	18	(3,851,436)	(1,469,315)
<b>Денежные потоки от финансовой деятельности</b>		<b>1,449,957</b>	<b>330,685</b>
Влияние изменений обменных курсов на денежные средства и их эквиваленты		(8,553)	(3,684)
Влияние изменений ожидаемых кредитных убытков на денежные средства и их эквиваленты		87	(2,298)
<b>Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов</b>		<b>393,483</b>	<b>38,759</b>
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	11	220,284	181,525
<b>Денежные средства и их эквиваленты на конец года</b>	11	<b>613,767</b>	<b>220,284</b>

Финансовая отчетность была утверждена руководством 25 февраля 2021 года и от имени руководства ее подписали:

Каламхатов Н.Б.  
Председатель Правления



Сагинова Г.К.  
Главный бухгалтер



# АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «BCC INVEST»

## ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2020 ГОДА

(В тысячах казахстанских тенге)

	Акционер- ный капитал	Резерв изменения справедли- вой стоимости	Нераспреде- ленная прибыль	Итого собствен- ного капитала
<b>Остаток по состоянию на 1 января 2019 года</b>	13,072,437	(1,267)	1,504,344	14,575,514
<b>Итого совокупного дохода</b>				
Прибыль за год	-	-	1,942,886	1,942,886
<b>Итого совокупного дохода</b>	-	-	<b>1,942,886</b>	<b>1,942,886</b>
<b>Операции с собственниками, отраженные непосредственно в составе собственного капитала</b>				
Выпуск акций (Примечание 18)	1,800,000	-	-	1,800,000
Дивиденды объявленные (Примечание 18)	-	-	(1,469,315)	(1,469,315)
<b>Итого операций с собственниками</b>	<b>1,800,000</b>	-	<b>(1,469,315)</b>	<b>330,685</b>
<b>Остаток по состоянию на 31 декабря 2019 года</b>	<b>14,872,437</b>	<b>(1,267)</b>	<b>1,977,915</b>	<b>16,849,085</b>
<b>Итого совокупного дохода</b>				
Прибыль за год	-	-	2,540,278	2,540,278
<b>Итого совокупного дохода</b>	-	-	<b>2,540,278</b>	<b>2,540,278</b>
<b>Операции с собственниками, отраженные непосредственно в составе собственного капитала</b>				
Выпуск акций (Примечание 18)	5,301,393	-	-	5,301,393
Дивиденды объявленные (Примечание 18)	-	-	(3,851,436)	(3,851,436)
<b>Итого операций с собственниками</b>	<b>5,301,393</b>	-	<b>(3,851,436)</b>	<b>1,449,957</b>
<b>Остаток по состоянию на 31 декабря 2020 года</b>	<b>20,173,830</b>	<b>(1,267)</b>	<b>666,757</b>	<b>20,839,320</b>

Финансовая отчетность была утверждена руководством 25 февраля 2021 года и от имени руководства ее подписали:

Каламхатов Н.Б.  
Председатель Правления



Сагинова Г.К.  
Главный бухгалтер

Показатели отчета об изменениях в собственном капитале следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 12 – 68, которые являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.