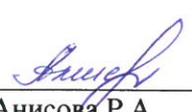


тыс. тенге	Приме- чание	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года (пересчитано)
<b>АКТИВЫ</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	5	27,647,880	62,108,916
Инвестиции в ценные бумаги	6	271,019,614	150,866,959
Средства в кредитных учреждениях	7	26,788,251	28,701,935
Запасы	8	8,514,315	28,235,712
Авансы выданные	10	199,481	5,618,673
Активы по текущему подоходному налогу	25	1,460,313	2,209,528
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	12	1,397,507	21,419,880
Инвестиционная недвижимость	11	5,548,383	5,663,856
Дебиторская задолженность по финансовой аренде	13	23,369,571	21,051,673
Займы выданные и долгосрочная дебиторская задолженность	14	79,495,451	46,572,702
Основные средства и нематериальные активы	15	2,743,314	2,789,809
Активы по отложенному корпоративному подоходному налогу	25	-	1,847,342
Прочие активы	16	1,384,600	1,779,500
<b>Итого активов</b>		<b>449,568,680</b>	<b>378,866,485</b>
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
Доходы будущих периодов		46,599	46,599
Предоплата полученная	21	1,697,431	6,271,122
Долгосрочные займы	19	160,326,436	165,154,272
Государственные субсидии	19	114,492,388	135,215,992
Выпущенные долговые ценные бумаги	20	67,818,889	-
Обязательства по отложенному корпоративному подоходному налогу	25	5,340,125	-
Прочие обязательства	22	1,855,780	2,367,599
<b>Итого обязательств</b>		<b>351,577,648</b>	<b>309,055,584</b>
<b>СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ</b>			
Акционерный капитал	17	70,040,168	70,040,168
Прочие резервы		431,728	431,728
Нераспределенная прибыль/(накопленный убыток)		27,519,136	(660,995)
<b>Итого собственного капитала</b>		<b>97,991,032</b>	<b>69,810,901</b>
<b>Итого обязательств и собственного капитала</b>		<b>449,568,680</b>	<b>378,866,485</b>

Финансовая отчетность, представленная на страницах с 8 по 76, была утверждена руководством 20 марта 2020 года, и от имени руководства ее подписали:

  
 Куздибаев А.Ш.  
 И.о. Председателя Правления



  
 Анисова Р.А.  
 Главный бухгалтер

Показатели отчета о финансовом положении следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 13 – 76, которые являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

тыс. тенге	Приме- чание	2019 г.	2018 г. (пересчитано)
<b>Процентные доходы, рассчитанные с использованием метода эффективной процентной ставки</b>			
Средства в кредитных учреждениях		2,146,241	2,774,525
Займы выданные		5,306,813	2,642,445
Денежные средства и их эквиваленты		1,972,381	1,127,059
Долговые инвестиционные ценные бумаги, оцениваемые по амортизируемой стоимости		19,571,520	10,570,385
Долговые инвестиционные ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	168,362
		<b>28,996,955</b>	<b>17,282,776</b>
<b>Прочие процентные доходы</b>			
Дебиторская задолженность по финансовой аренде		736,692	680,407
		<b>736,692</b>	<b>680,407</b>
<b>Итого процентные доходы</b>			
Процентные расходы по долгосрочным займам	19	(12,110,935)	(9,589,866)
Процентные расходы по выпущенным облигациям	20	(2,818,889)	-
Доход от реализации собственного имущества	8,9	25,586,263	34,918,857
Себестоимость собственного имущества	8	(25,226,477)	(34,208,913)
Чистая реализованная прибыль от погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	49,434
Чистая прибыль от реализации долгосрочных активов, предназначенных для продажи	12	3,918,055	1,710,297
Прочие операционные доходы	23	4,951,021	5,362,617
		<b>24,032,685</b>	<b>16,205,609</b>
<b>Итого чистые операционные доходы</b>			
Расходы на персонал	24	(876,591)	(832,056)
Прочие операционные расходы	24	(2,102,261)	(2,075,124)
Убыток от обесценения по долговым финансовым активам	4	(1,312,956)	(960,236)
Расходы по операциям в иностранной валюте		-	(415)
		<b>(4,291,808)</b>	<b>(3,867,831)</b>
<b>Итого операционные расходы</b>			
<b>Прибыль до налогообложения</b>		<b>19,740,877</b>	<b>12,337,778</b>
Расход по подоходному налогу	25	(3,925,462)	(1,291,947)
<b>Прибыль за отчетный год</b>		<b>15,815,415</b>	<b>11,045,831</b>
<b>Прочий совокупный доход</b>			
<i>Статьи, которые могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>			
Резерв изменений справедливой стоимости:			
-Чистое изменение справедливой стоимости		-	3,705
-Нетто-величина, перенесенная в состав прибыли или убытка		-	(49,434)
<i>Итого статей, которые могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка</i>			
		-	(45,729)
<b>Общий совокупный доход за год</b>		<b>15,815,415</b>	<b>11,000,102</b>

Показатели отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 13 - 76, которые являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

тыс. тенге	Акционерный капитал	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль/ (накопленный убыток)	Итого собственного капитала
<b>Остаток по состоянию на 1 января 2018 года</b>	<b>70,040,168</b>	<b>477,457</b>	<b>(10,692,644)</b>	<b>59,824,981</b>
<b>Общий совокупный доход</b>				
Прибыль за отчетный год, (пересчитано)	-	-	11,045,831	11,045,831
<b>Прочий совокупный доход</b>				
<i>Статьи, которые могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>				
Резерв изменений справедливой стоимости:				
- Чистое изменение справедливой стоимости	-	3,705	-	3,705
- Нетто-величина, перенесенная в состав прибыли или убытка	-	(49,434)	-	(49,434)
<b>Итого прочего совокупного дохода</b>	<b>-</b>	<b>(45,729)</b>	<b>-</b>	<b>(45,729)</b>
<b>Общий совокупный доход за отчетный год, (пересчитано)</b>	<b>-</b>	<b>(45,729)</b>	<b>11,045,831</b>	<b>11,000,102</b>
<b>Операции с акционером</b>				
Дивиденды (Примечание 17(б))	-	-	(1,014,182)	(1,014,182)
<b>Остаток по состоянию на 31 декабря 2018 года, (пересчитано)</b>	<b>70,040,168</b>	<b>431,728</b>	<b>(660,995)</b>	<b>69,810,901</b>
<b>Остаток по состоянию на 1 января 2019 года, (пересчитано)</b>	<b>70,040,168</b>	<b>431,728</b>	<b>(660,995)</b>	<b>69,810,901</b>
<b>Общий совокупный доход</b>				
Прибыль за отчетный год	-	-	15,815,415	15,815,415
<b>Общий совокупный доход за отчетный год</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>15,815,415</b>	<b>15,815,415</b>
<b>Операции с акционером</b>				
Дивиденды (Примечание 17(б))	-	-	(3,336,714)	(3,336,714)
Признание эффекта от существенной модификации по долгосрочным займам, полученным от Материнской компании, за вычетом налогов в размере 3,925,358 тыс. тенге (Примечание 19)			15,701,430	15,701,430
<b>Остаток по состоянию на 31 декабря 2019 года</b>	<b>70,040,168</b>	<b>431,728</b>	<b>27,519,136</b>	<b>97,991,032</b>

Показатели отчета об изменениях в собственном капитале следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 13 - 76, которые являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

тыс. тенге	2019 г.	2018 г.
<b>Денежные потоки от операционной деятельности</b>		
Проценты, полученные*	8,111,154	5,615,351
Проценты выплаченные	(580,193)	(3,676,769)
Продажа запасов	17,280,912	27,961,839
Продажа долгосрочных активов, предназначенных для продажи	8,015,147	1,680,244
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков	1,635,695	3,851,350
Расходы на персонал, выплаченные	(634,555)	(607,393)
Операционные расходы, выплаченные	(2,337,833)	(1,676,494)
Авансы выданные	-	(2,677,000)
Прочие доходы, полученные	1,118,474	695,034
<b>Денежные потоки от операционной деятельности до изменений в операционных активах и обязательствах</b>	<b>32,608,801</b>	<b>31,166,162</b>
<i>Чистое уменьшение/(увеличение) операционных активов:</i>		
Средства в кредитных учреждениях	3,647,207	15,420,432
Погашение и продажа инвестиций в ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	780,251
Дебиторская задолженность по финансовой аренде	1,187,319	776,629
Займы выданные	(16,988,566)	(20,000,000)
Изменение в прочих активах	581,159	406,467
<i>Чистое увеличение/(уменьшение) операционных обязательств:</i>		
Возврат предоплаты полученной от АО «ИО «КИК»	(487,145)	-
Изменение в прочих обязательствах	(511,819)	497,417
<b>Чистый поток денежных средств, полученных от операционной деятельности до уплаты подоходного налога</b>	<b>20,036,956</b>	<b>29,047,358</b>
Оплата подоходного налога	(150,000)	(84,388)
<b>Чистые поток денежных средств, полученных от операционной деятельности</b>	<b>19,886,956</b>	<b>28,962,970</b>
<b>Денежные потоки от инвестиционной деятельности</b>		
Приобретение инвестиционных ценных бумаг	(173,841,460)	(98,024,096)
Приобретение инвестиционных ценных бумаг РГУ «Национальный банк Республики Казахстан», со сроком обращения свыше 90 дней	(23,990,700)	-
Погашение инвестиционных ценных бумаг РГУ «Национальный банк Республики Казахстан», со сроком обращения свыше 90 дней	7,463,000	-
Погашение инвестиционных ценных бумаг	68,727,508	44,048,146
Приобретение инвестиционной недвижимости	-	(6,385,623)
Приобретение основных средств	(65,312)	(706,985)
<b>Чистый поток денежных средств, использованных в инвестиционной деятельности</b>	<b>(121,706,964)</b>	<b>(61,068,558)</b>
<b>Денежные потоки от финансовой деятельности</b>		
Долгосрочные займы, получено (Примечание 19)	5,751,078	70,148,922
Долгосрочные займы, выплачено (Примечание 19)	-	(7,000,000)
Поступление от реализации собственных облигации	65,000,000	-
Дивиденды выплаченные	(3,336,714)	(1,014,182)
<b>Чистый поток денежных средств, полученных от финансовой деятельности</b>	<b>67,414,364</b>	<b>62,134,740</b>

Показатели отчета о движении денежных средств следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 13 - 76, которые являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

тыс. тенге	2019 г.	2018 г.
<b>Нетто (уменьшение)/ увеличение денежных средств и их эквивалентов</b>	<b>(34,405,644)</b>	<b>30,029,152</b>
Денежные средства и их эквиваленты на 1 января	62,108,916	32,760,866
Влияние изменений величины ожидаемых кредитных убытков на денежные средства и их эквиваленты	(55,392)	(680,687)
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты	-	(415)
<b>Денежные средства и их эквиваленты на 31 декабря (Примечание 5)</b>	<b>27,647,880</b>	<b>62,108,916</b>

\* Процентные доходы Компании в Отчете о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за 2019 год содержат неденежные доходы в виде амортизации дисконта по средствам в кредитных учреждениях, займам выданным и инвестициям в ценные бумаги, а также проценты начисленные, но подлежащие оплате после 31 декабря 2019 года по займам выданным, денежным средствам и их эквивалентам, и средствам в кредитных учреждениях на общую сумму 21,122,521 тыс. тенге (2018 год: 12,420,249 тыс. тенге).

Показатели отчета о движении денежных средств следует рассматривать в совокупности с примечаниями на страницах 13 - 76, которые являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

Базовая прибыль на одну простую акцию равна 225,80 тенге, Компания в составе акционерного капитала не имеет привилегированных акций. Базовая прибыль рассчитана путем деления чистой прибыли на количество выпущенных простых акций.

По состоянию на 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2018 года, общее количество разрешенных к выпуску, выпущенных и полностью оплаченных обыкновенных акций Компании составляет 70,040,168 штук. Стоимость размещения акции равна 1,000 тенге за одну акцию. Балансовая стоимость одной простой акции по состоянию на 31 декабря 2019 года равна 1 399,07 тенге (31 декабря 2018 года, пересчитано: 996,73 тенге).

Базовая прибыль на одну акцию по состоянию на 31 декабря 2019 года составила 225,80 тенге (31 декабря 2018 года, пересчитано: 157,71 тенге).

Компания, при расчете базовой прибыли применила требования МСФО (IAS) 33 «Прибыль на акцию».

Согласно требованиям МСФО (IAS) 33, предприятие должно раскрывать два вида прибыли на акцию – базовую и разводненную. Базовая прибыль на акцию показывает, какая величина чистой прибыли Компании приходится на одну обыкновенную акцию, находящуюся в обращении.

Разводненное значение прибыли на акцию отражает возможную минимальную величину чистой прибыли на обыкновенную акцию в обращении при условии, что Компания выполнит все имеющиеся обязательства по выпуску новых акций. Разводненное значение прибыли в Компании не применимо, так как Компания имеет только обыкновенные акции.

#### **Методика расчета базовой прибыли на акцию**

Базовая прибыль на акцию рассчитывается в отношении держателей обыкновенных акций Компании и является частным от деления прибыли или убытка, относящихся к данному классу акционеров, на средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении за период. В связи с тем, что количество оплаченных обыкновенных акции неизменно в текущем периоде, Компания не рассчитывает средневзвешенное количество акции.

Вычисление показателя базовой прибыли на акцию Компания производится по формуле:

$$\text{Basic EPS} = (\text{ЧП}) / \text{КА},$$

где Basic EPS – базовая прибыль на акцию;

ЧП – чистая прибыль за период;

КА – средневзвешенное количество акций в обращении.

За период, закончившийся 31 декабря 2019 года, Basic EPS = 225,80 тенге

Расчет Basic EPS, ЧП = 15,815,415 тыс.тенге, КА=70,040,168 единиц

Basic EPS 15,815,415 тыс.тенге/70,040,168 единиц = 225,80 тенге.