



BAITEREK

**Акционерное общество
«Национальный управляющий холдинг «Байтерек»**

**Неаудированная промежуточная сокращенная
консолидированная финансовая отчетность**

31 марта 2019 года

Акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «Байтерек»
Неаудированный консолидированный промежуточный отчет о финансовом положении

(в тысячах казахстанских тенге)	Примечание	31 марта 2019 г.	31 декабря 2018 г.
АКТИВЫ			
Денежные средства и их эквиваленты	3	766,602,940	644,172,147
Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период		130,309,452	130,751,305
Кредиты, выданные банкам и финансовым институтам		271,381,449	275,164,588
Депозиты		200,370,991	153,048,495
Кредиты, выданные клиентам	4	2,271,827,398	2,399,432,616
Инвестиционные ценные бумаги	5	594,429,630	601,672,133
Дебиторская задолженность по финансовой аренде		280,917,054	275,255,229
Инвестиции в ассоциированные и совместные предприятия		1,085,927	1,082,556
Инвестиционное имущество		6,308,041	6,630,998
Предоплата по текущему подоходному налогу		20,444,558	18,974,333
Актив по отложенному подоходному налогу		5,082,312	3,844,215
Основные средства		16,102,401	15,206,946
Нематериальные активы		4,355,092	3,744,006
Долгосрочные активы, удерживаемые для продажи		36,813,269	38,318,211
Прочие финансовые активы		26,988,939	21,180,419
Прочие активы		121,535,815	130,368,213
ИТОГО АКТИВОВ		4,754,555,268	4,718,846,410
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Средства клиентов	6	708,454,909	649,472,345
Выпущенные долговые ценные бумаги	7	1,452,851,211	1,439,786,546
Субординированный долг		6,177,906	6,074,969
Займы от банков и прочих финансовых институтов	8	674,276,715	837,499,715
Займы от Правительства Республики Казахстан		228,223,570	208,831,317
Обязательство по текущему подоходному налогу		1,119	356,912
Обязательство по отложенному подоходному налогу		24,645,568	19,366,974
Обязательства по договорам страхования		4,666,095	4,699,589
Обязательства, непосредственно связанные с выбывающими группами, предназначенными для продажи		99,352	95,438
Прочие финансовые обязательства		67,801,359	47,468,591
Прочие обязательства		441,652,098	444,013,320
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВ		3,608,849,902	3,657,665,716
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Акционерный капитал	9	880,218,712	846,218,712
Резерв изменения справедливой стоимости ценных бумаг		(7,462,156)	(12,280,740)
Резерв накопленных курсовых разниц		3,718,965	3,751,446
Резерв при объединении бизнеса и дополнительный оплаченный капитал		151,380,330	133,682,001
Прочие резервы		7,633,357	7,964,010
Нераспределенная прибыль		110,147,962	81,775,074
Чистые активы, причитающиеся владельцам Холдинга		1,145,637,170	1,061,110,503
Неконтролирующие доли		68,196	70,191
ИТОГО СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА		1,145,705,366	1,061,180,694
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА		4,754,555,268	4,718,846,410
Балансовая стоимость одной простой акции (тенге)		1,296.67	1,249.60

Хамитов Ерсайн Ербулатович
 Управляющий директор - Член Правления



Есенгараева Куралай Дамировна
 Главный бухгалтер

Акционерное общество Национальный управляющий холдинг «Байтерек»
Неаудированный консолидированный промежуточный отчет о прибыли или убытке

<i>(в тысячах казахстанских тенге)</i>	Примечание	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2019 г.	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2018 г.
Процентные доходы	10	75,856,297	72,551,252
Процентные расходы	10	(41,334,946)	(36,178,000)
Чистый процентный доход		34,521,351	36,373,252
Резерв под обесценение кредитного портфеля		14,954,027	(2,704,257)
Чистый процентный доход после вычета резерва под обесценение кредитного портфеля		49,475,378	33,668,995
Комиссионные доходы		3,294,954	1,165,179
Комиссионные расходы		(3,172,257)	(1,370,169)
Чистый комиссионный доход		122,697	(204,990)
Чистая прибыль/(убыток) от операций с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период		3,666,078	(8,334,315)
Чистая прибыль/(убыток) от операций с иностранной валютой		(737,943)	5,905,640
Чистая прибыль/(убыток) от операций с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(860,418)	-
Чистые заработанные страховые премии		210,986	197,718
Чистые расходы по страховым выплатам и по изменениям в резервах по договорам страхования		(217,423)	(55,635)
Прочие операционные (расходы)/ доходы, нетто		(8,751,844)	3,506,689
Операционный доход		42,907,511	34,684,102
Резерв под обесценение прочих финансовых активов и условных обязательств кредитного характера		(218,561)	2,823,969
Административные расходы		(11,247,201)	(10,067,710)
Доля финансового результата ассоциированных и совместных предприятий		3,370	(412)
Прибыль до подоходного налога		31,445,119	27,439,949
Расход по подоходному налогу		(3,404,552)	(1,610,926)
ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД		28,040,567	25,829,023
Прибыль, причитающаяся:			
- владельцам Холдинга		28,042,235	25,826,733
- неконтролирующим долям		(1,668)	2,290
Прибыль за период		28,040,567	25,829,023

Акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «Байтерек»
Неаудированный консолидированный промежуточный отчет о движении денежных средств

<i>(в тысячах казахстанских тенге)</i>	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2019 г.	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2018 г.
ПРИБЫЛЬ ЗА ПЕРИОД	28,040,567	25,829,023
Прочий совокупный (убыток) /доход:		
<i>Статьи, которые не будут впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>		
Нетто-величина изменений справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	(9,789)	-
<i>Статьи, которые могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>		
Резерв справедливой стоимости ценных бумаг:		
- чистое изменение справедливой стоимости	4,379,640	(3,102,068)
- чистое изменение справедливой стоимости, перенесенное в состав прибыли или убытка	859,910	140,742
Чистое изменение резервов (провизий) на покрытие убытков по долговым ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	(6,602)
Курсовые разницы при пересчете в валюту представления консолидированной финансовой отчетности	(32,481)	(312,886)
Амортизация резерва по переоценке инвестиционных ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи, которые были реклассифицированы в состав кредитов, выданных клиентам	-	(212,510)
Прочий совокупный (убыток) /доход за период	5,197,280	(3,493,324)
ИТОГО СОВОКУПНОГО ДОХОДА ЗА ПЕРИОД	33,237,847	22,335,699
Итого совокупного дохода, причитающегося:		
- владельцам Холдинга	33,239,515	22,333,409
- неконтролирующим долям	(1,668)	2,290
Итого совокупного дохода за период	33,237,847	22,335,699
Базовая и разводненная прибыль на акцию, в тенге	33	31

Акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «Байтерек»
Неаудированный консолидированный промежуточный отчет о движении денежных средств

<i>(в тысячах казахстанских тенге)</i>	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2019 г.	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2018 г.
Денежные потоки от операционной деятельности		
Проценты полученные	72,086,723	69,958,506
Проценты уплаченные	(17,265,424)	(19,703,955)
Комиссионные доходы полученные	4,252,691	1,928,505
Комиссионные расходы выплаченные	(3,272,172)	(3,416,004)
Прочие полученные операционные доходы/(уплаченные расходы)	547,194	1,774,271
Уплаченные расходы на содержание персонала	(5,325,688)	(4,697,051)
Административные и прочие операционные расходы уплаченные	(4,752,239)	(5,258,637)
Подоходный налог уплаченный	(4,724,221)	(1,743,145)
Потоки денежных средств от операционной деятельности до изменения операционных активов и обязательств	41,546,864	38,842,490
<i>Чистый (прирост)/снижение по:</i>		
- Финансовым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	852,453	(2,608,709)
- средствам в банках	(40,794,202)	(28,537,340)
- кредитам, выданным клиентам	123,251,955	(50,418,450)
- дебиторской задолженности по финансовой аренде	4,367,947	3,622,666
- прочим финансовым активам	30,266,584	(286,027)
- прочим активам	(44,636,611)	(6,096,233)
<i>Чистое(снижение)/прирост по:</i>		
- средствам клиентов	55,859,571	21,307,510
- прочим финансовым обязательствам	32,757,454	20,900,832
- прочим обязательствам	(1,394,680)	9,007,259
Чистые денежные средства, (использованные в) / полученные от операционной деятельности	202,077,335	5,733,998
Денежные потоки от инвестиционной деятельности		
Приобретение инвестиционных ценных бумаг	(103,121,707)	(128,646,452)
Поступления от продажи и погашения инвестиционных ценных бумаг	105,861,741	28,894,850
Приобретение основных средств и нематериальных активов	(1,281,386)	(432,218)
Поступления от выбытия основных средств	199,375	62,436
Поступления от выбытия ассоциированных и совместных предприятий	4,730	123,726
Прочее	2,484,052	(493,000)
Чистые денежные средства, полученные от инвестиционной деятельности	4,146,805	(100,490,658)

Акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «Байтерек»
Неаудированный консолидированный промежуточный отчет о движении денежных средств

<i>(в тысячах казахстанских тенге)</i>	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2019 г.	Три месяца, закончившиеся 31 марта 2018 г.
Денежные потоки от финансовой деятельности		
Займы от банков и прочих финансовых институтов	-	45,462,098
Погашение займов от банков и прочих финансовых институтов	(153,958,569)	(188,601,947)
Займы от Правительства Республики Казахстан	38,419,970	27,010,945
Погашение займов от Правительства Республики Казахстан	(81,644)	(99,143)
Поступления от выпуска обыкновенных акций	34,000,000	-
Поступления от выпуска долговых ценных бумаг	5,751,078	5,999,789
Погашение /выкуп долговых ценных бумаг выпущенных	(4,734,890)	-
Погашение субординированного долга	-	-
Чистые денежные средства, полученные от финансовой деятельности	(80,604,055)	(110,228,258)
Влияние изменений обменных курсов на денежные средства и их эквиваленты	(3,266,714)	(6,442,773)
Влияние изменений резерва под обесценение	77,422	-
Чистое (уменьшение) / увеличение денежных средств и их эквивалентов	122,430,793	(211,427,691)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	644,172,147	672,098,266
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	766,602,940	460,670,575

Акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «Байтерек»
Неаудированный консолидированный промежуточный отчет об изменениях в собственном капитале

<i>(в тысячах казахстанских тенге)</i>	Причитающийся владельцам Холдинга									
	Акционерный капитал	Резерв изменения справедливой стоимости ценных бумаг	Резерв по переоценке финансовых активов, реклассифицированных из категории «Инвестиционные ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход» в категорию «Кредиты, выданные клиентам»	Резерв накопленных курсовых разниц	Резерв при объединении бизнеса и дополнительный оплаченный капитал	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль	Итого	Неконтролирующие доли	Итого собственного капитала
Остаток на 1 января 2019 года	846,218,712	(12,280,740)	-	3,751,446	133,682,001	7,964,010	81,775,074	1,061,110,503	70,191	1,061,180,694
Прибыль за период	-	-	-	-	-	-	28,042,235	28,042,235	(1,668)	28,040,567
Прочий совокупный убыток	-	5,229,761	-	(32,481)	-	-	-	5,197,280	-	5,197,280
Итого совокупного дохода за период	-	5,229,761	-	(32,481)	-	-	28,042,235	33,239,515	(1,668)	33,237,847
Взносы в капитал	34,000,000	-	-	-	-	-	-	34,000,000	-	34,000,000
Признание дисконта по займам	-	-	-	-	17,698,329	-	-	17,698,329	-	17,698,329
Переводы и прочие движения	-	(411,177)	-	-	-	(330,653)	330,653	(411,177)	(327)	(411,504)
Остаток на 31 марта 2019 года	880,218,712	(7,462,156)	-	3,718,965	151,380,330	7,633,357	110,147,962	1,145,637,170	68,196	1,145,705,366

Акционерное общество «Национальный управляющий холдинг «Байтерек»
Неаудированный консолидированный промежуточный отчет об изменениях в собственном капитале

<i>(в тысячах казахстанских тенге)</i>	Акционерный капитал	Резерв по переоценке инвестиционных ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	Резерв по переоценке финансовых активов, реклассифицированных из категории «инвестиционные ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи» в категорию «кредиты, выданные клиентам»	Резерв накопленных курсовых разниц	Резерв при объединении бизнеса и дополнительный оплаченный капитал	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль	Итого	Неконтролирующие доли	Итого собственного капитала
Остаток на 1 января 2018 года	846,218,712	(12,562,781)	914,412	3,780,435	108,407,533	7,169,251	97,231,129	1,051,158,691	691,813	1,051,850,504
Влияние применения МСФО	-	1,641,201	-	-	-	226,423	(51,614,612)	(49,746,988)	-	(49,746,988)
Пересчет баланса на дату первоначального применения стандарта	846,218,712	(10,921,580)	914,412	3,780,435	108,407,533	7,395,674	45,616,517	1,001,411,703	691,813	1,002,103,516
Прибыль за период	-	-	-	-	-	-	25,826,733	25,826,733	2,290	25,829,023
Прочий совокупный доход	-	(2,967,928)	(212,510)	(312,886)	-	-	-	(3,493,324)	-	(3,493,324)
Итого совокупного дохода за период	-	(2,967,928)	(212,510)	(312,886)	-	-	25,826,733	22,333,409	2,290	22,335,699
Переводы и прочие движения	-	(914,329)	-	-	15,473,121	(78,203)	485,742	14,966,331	(2,290)	14,964,041
Остаток на 31 марта 2018 года	846,218,712	(14,803,837)	701,902	3,467,549	123,880,654	7,317,471	71,928,992	1,038,711,443	691,813	1,039,403,256