

**Товарищество с ограниченной
ответственностью "Fincraft Group"**

Консолидированная финансовая отчетность а за год,
закончившийся 31 декабря 2019 года

Товарищество с ограниченной ответственностью "Fincraft Group"

Содержание

Страница

КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА 2019 ГОД:

Консолидированный отчет о финансовом положении.....	3
Консолидированный отчет о прибылях и убытках	5
Консолидированный отчет о прочем совокупном доходе.....	7
Консолидированный отчет об изменениях в капитале	8
Консолидированный отчет о движении денежных средств	10

Товарищество с ограниченной ответственностью "Fincraft Group"

Консолидированный отчет о финансовом положении
по состоянию на 31 декабря 2019 года
(в млн казахстанских тенге)

	Примеч.	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года
Активы			
Денежные средства и их эквиваленты	6	21 627	5
Обязательные резервы		473	-
Средства в финансовых учреждениях	7	2 712	-
Производные финансовые активы		3	-
Инвестиционные ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	8	12 125	-
Инвестиционные ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости		857	-
Займы клиентам	9	103 973	-
Предоплата за долевые инструменты	10	74 207	-
Инвестиции в ассоциированные организации		-	-
Основные средства		23 116	-
Предоплата за объекты недвижимости		143 598	-
Активы по текущему корпоративному подоходному налогу		313	-
Активы по отсроченному корпоративному подоходному налогу		1 776	-
Имущество в категории запасов	11	21 077	-
Инвестиционная недвижимость	12	25 097	-
Прочие активы	14	67 780	13
Итого активов		503 865	18
Обязательства			
Средства Правительства и Национальных Банков	16	28	-
Займы привлеченные и средства кредитных учреждений	17	14 312	-
Средства клиентов	18	44 464	-
Выпущенные долговые ценные бумаги	19	72 035	-
Обязательства по отсроченному корпоративному подоходному налогу		5	-
Резервы		293	-
Производные финансовые обязательства		-	-
Прочие обязательства	20	24 199	-
Итого обязательств		155 336	-
Капитал			
Уставный капитал	21	107 714	18
Неоплаченный капитал		-107	-
Резерв переоценки инвестиционных ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	1 328	-
Резерв переоценки иностранной валюты		14 344	-
Резерв переоценки основных средств		815	-

Аккумуляированный убыток

- 47 149

-

Капитал, приходящийся на:

Акционеров родительской организации

74 289

18

Капитал, приходящийся на неконтрольную долю

274 240

Итого капитала

348 529

18

Итого обязательств и капитала


503 865

18



П.А. Мынжанов
Председатель Правления






Ж.А. Тансыкбаева
Главный бухгалтер

**Консолидированный отчет о прибылях и убытках
за год, закончившийся 31 декабря 2019 года
(в млн казахстанских тенге,)**

	31 декабря 2018 года	31 декабря 2019 года
Процентный доход		
Процентные доходы по займам клиентам		4883
Процентные доходы по облигациям ФНБ Самрук Казына		0
Процентные доходы по средствам в финансовых учреждениях		671
Процентные доходы по инвестиционным ценным бумагам		3276
		8830
Процентные доходы по торговым ценным бумагам		0
		8830
Процентный расход		
Процентные расходы по средствам Правительства и Национального Банка		-23
Процентные расходы по выпущенным долговым ЦБ		-3819
Процентные расходы по средствам финансовых учреждений		-998
Процентные расходы по вкладам клиентов		-679
Процентные расходы по займу от ФНБ "Самрук Казына"		0
		-5519
Чистый процентный доход до обесценения		3311
Формирование резервов по кредитным убыткам		1429
Чистый процентный убыток		4740
Доход от возврата неистребованных средств		0
Чистая прибыль/(убыток) по финансовым активам и обязательствам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-16378
Признание дохода от продажи финансовых активов		0
Чистые доходы в виде комиссионных и сборов		860
Чистый доход от торговых операций:		
- с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0
- с инвестиционными ценными бумагами, учитываемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-4
- с инвестиционными ценными бумагами, имеющимися в наличии для продажи		0
- с производными финансовыми инструментами		0
Чистый (убыток)/ доход по операциям с иностранной валютой:		0
- дилинг		-45
- курсовые разницы		6345
Отчисление на обесценение		-3942
Доля в доходе ассоциированных компаний		0

Доход от реализации залогового имущества		8604
Доходы от реализации инвестиционной недвижимости		-719
Доходы по дивидендам		0
Убыток от выбытия дочерних организаций		-7587
Доход от приобретения дочерних организаций		0
Доход от прекращения обязательств		
Доход от переоценки инвестиционного имущества		8829
Прочие доходы		5113
Непроцентный доход		1076
Расходы на персонал		-2964
Прочие операционные расходы		-8397
Износ и амортизация		-2429
Налоги, помимо подоходного налога		-626
Восстановление резервов / (Прочее обесценение и резервы)		-12308
Расходы по обесценению предоплаты за финансовые инструменты		-5793
Обязательное страхование депозитов физических лиц		-58
Убыток от снижения стоимости залогового имущества		-3058
Прочие расходы	-6	-2493
Непроцентный расход		-38126
Убыток до учета (расходов)/льгот по корпоративному подоходному налогу		-32310
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности		-738
Расходы по корпоративному подоходному налогу		2543
Убыток за год		-30505
Относимый на счет:		
Акционеров родительской организации		-30505
Доля меньшинства в чистом убытке (доходе)		0
Чистый доход за год		-30505
Базовый и разводненный (убыток)/прибыль на акцию (в тенге)		

От имени Правления:



П.А. Мынжанов
 Председатель Правления





Ж.А. Тансыкбаева
 Главный бухгалтер

Консолидированный отчет о прочем совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2019 года

(в миллионах казахстанских тенге)

	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года
Чистый доход за год	-30 505	-
Прочий совокупный доход/(убыток), подлежащий переклассификации в отчет о прибылях и убытках в будущих периодах, за вычетом налога*:		
(Убыток)/доход от переоценки справедливой стоимости инвестиционных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	105	-
Реклассифицировано в состав прибылей и убытков в результате выбытия инвестиционных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	14	-
Резерв от обесценения долговых финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-1041	-
Переоценка валютных статей	14 344	-
	15 503	-
Прочий совокупный убыток, не подлежащий переклассификации в отчет о прибылях и убытках в будущих периодах:		
Убыток от переоценки долевых финансовых активов, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	1322	-
Изменение справедливой стоимости основных средств	815	-
Подходный налог, относящийся к компонентам прочего совокупного дохода	-678	-
	2 137	-
Прочий совокупный доход/(убыток) за вычетом налога	17 640	-
Итого совокупный доход за год	-12 865	-
Относящийся к:		
- Акционерам Материнской компании	-16674	-
- Неконтролирующей доле	3809	-
	-12 865	-


 П.А. Мынжанов
 Председатель Правления




 Ж.А. Тансыкбаева
 Главный бухгалтер

Товарищество с ограниченной ответственностью "Fincraft Group"

**Консолидированный отчёт об
изменениях в капитале
За год, закончившись 31 декабря
2019 года**

(В миллионах тенге)

	<i>Уставны й капитал</i>	<i>Несоплаченны й капитал</i>	<i>Резерв переоценки инвестиционных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход</i>	<i>Резерв переоцен ки основных средств</i>	<i>Резерв переоценки иностранной валюты</i>	<i>Аккумуля ированный убыток</i>	<i>Итого</i>	<i>Неконт рольная доля</i>	<i>Итого капитал</i>
1 января 2018 года	18	-	-	-	-	-	18	-	18
Чистый убыток за период	-	-	-	-	-	6	6	-	6
Прочий совокупный (убыток)/ доход за период	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого совокупный убыток за период	-	-	-	-	-	6	6	-	6
30 сентября 2018 года	18	-	-	-	-	6	12	-	12
Чистая прибыль за период	-	-	-	-	-	6	6	-	6
Итого совокупная прибыль за период	-	-	-	-	-	6	6	-	6
1 января 2019 года	18	-	-	-	-	-	18	-	18
Чистый убыток за период	-	-	-	-	-	30 505	30 505	-	30 505
Прочий совокупный (убыток)/ доход за период	-	-	1 328	815	14 344	-	13 831	3 809	17 640
Итого совокупный убыток за период	-	-	1 328	815	14 344	30 505	16 674	3 809	12 865
Взнос в уставный капитал	107 695	107	-	-	-	-	107 589	-	107 589
Приобретение дочерней организации АО «БТА Банк»	-	-	-	-	-	-	-	252 972	252 972
Доли неконтролирующих акционеров в дочерних компаниях АО "БТА Банк"	-	-	-	-	-	-	-	815	815
Выбытие дочерней организации	-	-	-	-	-	-	-	-	-

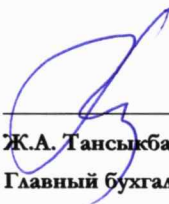
Результат от операции с дочерней
организацией АО "БТА Банк"

30 сентября 2019 года

-	-	-	-	-	-	16 644	-	16 644	16 644	-
107 713	107	-	1 328	815	14 344	-	47 149	74 288	274 240	348 528



П.А. Мынжанов
Председатель Правления

Ж.А. Тансыкбаева
Главный бухгалтер

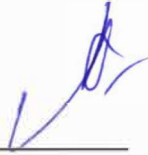
**Консолидированный отчет о движении денежных средств
за 2019 год
(в миллионах казахстанских тенге)**

	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года	
Движение денежных средств от операционной деятельности			
Расходы по операциям с иностранной валютой	-	85	-
Доходы, полученные от предоставления услуг	-	8	-
Проценты полученные	-	599	-
Проценты уплаченные	-	833	-
Комиссионные и сборы полученные	-	380	-
Комиссионные и сборы уплаченные	-	105	-
Средства, выплаченные работникам	-	1 075	-
Операционные расходы уплаченные	-	3 211	4
Чистое расходование денежных средств от операционной деятельности до изменений в операционных активах и обязательствах	-	4 322	- 4
Чистое увеличение/уменьшение в денежных средствах от операционных активов и обязательств:			
Чистое увеличение в обязательных резервах	-	82	-
Чистое уменьшение в торговых ценных бумагах	-	960	-
Чистое увеличение средств в финансовых учреждениях	-	460	-
Чистое уменьшение в займах клиентам	-	9 248	-
Чистое увеличение в прочих активах	-	56 822	-
Чистое увеличение активов в категории запасов	-	1 959	-
Чистое увеличение в средствах клиентов	-	5 092	-
Чистое изменение в производных финансовых инструментах	-	19	-
Чистое увеличение в прочих обязательствах	-	615	-
Чистое расходование денежных средств в операционной деятельности до корпоративного подоходного налога	-	45 061	- 4
Корпоративный подоходный налог уплаченный	-	129	-
Чистое расходование денежных средств от операционной деятельности	-	45 190	- 4
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
Приобретение финансовых активов	-	15 851	-
Реализация финансовых активов	-	14 213	-
Поступления от выбытия инвестиционной недвижимости	-	16 161	-
Приобретение основных средств	-	235	-
Поступления от выбытия основных средств	-	147	-
Поступление денежных средств от объединения бизнеса	-	11 595	-
Чистое поступление денежных средств от инвестиционной деятельности	-	26 030	-
Движение денежных средств от финансовой деятельности			
Взнос в уставный капитал	-	214	-
Поступление от выпущенных долговых ценных бумаг	-	73 541	-
Погашение выпущенных долговых ценных бумаг	-	9 475	-
Получение займов	-	-	8
Погашение займов	-	3 691	8
Чистое поступление денежных средств от финансовой деятельности	-	60 589	-
Влияние изменения курсов обмена на денежные средства и их эквиваленты	-	234	-
Чистое увеличение в денежных средствах и их эквивалентах	-	41 195	- 4
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	5	-	11

Неденежные сделки:

Получение инвестиций в дочернюю организацию в качестве взноса в уставный капитал

106 795



П.А. Мынжанов
Председатель Правления



Ж.А. Тансыкбаева
Главный бухгалтер