

Товарищество с ограниченной ответственностью «Fincraft Group»

Консолидированный Отчет о Финансовом Положении
По Состоянию на 31 декабря 2022 года
(в миллионах Казахстанских тенге)

	Приме- чания	31 декабря 2022 года	31 декабря 2021 года
Активы			
Денежные средства и их эквиваленты	7	16,657	12,007
Инвестиционные ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	8	71,360	100,420
Инвестиционные ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости	8	13,742	
Займы клиентам	9	80,429	46,878
Займы и задолженность конечного акционера	10	79,395	74,834
Запасы		1,422	22,160
Прочие активы	16	43,107	4,306
Активы по отложенному подоходному налогу	14	271	1,108
Основные средства	11	28,308	16,203
Недвижимость и изъятое залоговое имущество	12	6,428	10,229
Активы, предназначенные для продажи		14	586
Итого активы		341,133	288,731
Обязательства			
Займы привлеченные	13	37,057	10,023
Средства клиентов	14	50,540	48,059
Выпущенные долговые ценные бумаги	15	48,873	35,391
Резервы		1,391	1,715
Оценочные обязательства		5,978	5,978
Обязательства по отложенному подоходному налогу	14	2,900	166
Обязательства по текущему корпоративному подоходному налогу		25	
Торговая и прочая кредиторская задолженность		-	11,738
Прочие обязательства	16	12,812	9,646
Итого обязательств без учета обязательств, связанных с активами, предназначенными для продажи		159,576	122,716
Обязательства, связанные с активами, предназначенными для продажи			8,978
Итого обязательства		159,576	131,694
Капитал			
Уставный капитал	17	107,714	107,714
Неоплаченный капитал	17	(3,182)	(3,182)
Резерв переоценки инвестиционных ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		7,637	73
Резерв пересчета иностранной валюты		(3,082)	1,453
Резерв переоценки основных средств		82	76
Аккумуляированный убыток		(52,660)	(56,396)
Капитал, приходящийся на:			
Акционеров Материнской компании		56,509	49,738
Неконтролирующую долю		125,048	107,299
Итого капитал		181,557	157,037
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ		341,133	288,731

От имени Правления:

К. Х. Ракишев
Президент

29 мая 2023 года
г. Алматы, Казахстан



Ж. А. Тансыкбаева
Главный бухгалтер

29 мая 2023 года
г. Алматы, Казахстан

Примечания на страницах 9-55 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

Товарищество с ограниченной ответственностью «Fincraft Group»

Консолидированный Отчет о Прибылях и Убытках и Прочем Совокупном Доходе
За Год, Закончившийся 31 декабря 2022 года
(в миллионах Казахстанских тенге)

	Приме- чания	Год, закончив- шийся 31 декабря 2022 года	Год, закончив- шийся 31 декабря 2021 года
Продолжающаяся деятельность			
Выручка от реализации земельных участков и объектов недвижимости		31,114	26,119
Себестоимость реализованных земельных участков и объектов недвижимости		(33,467)	(30,962)
Процентный доход	19	11,522	16,805
Процентный расход	20	(11,465)	(8,205)
Общие и административные расходы	22	(9,690)	(22,625)
Убыток от выбытия объектов недвижимости		-	(94,776)
Восстановление/(формирование) резервов по ожидаемым кредитным убыткам	13	(4,826)	(74,147)
Чистый доход по финансовым активам и обязательствам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	4,332	1,724
Убыток от обесценения активов, классифицированных как активы для продажи		-	(3,533)
Чистый (убыток)/доход по операциям с иностранной валютой		1,178	3,306
Обесценение оборудования		2,418	-
Доход (Убыток) от выбытия дочерних организаций		7,299	3,910
Прочие доходы	23	55,132	9,057
Прочие расходы		(41,002)	(7,184)
Доход/(убыток) до налогообложения		12,545	(180,511)
(Расход)/экономия по корпоративному подоходному налогу	14	58	1,132
Чистый доход/(убыток) от продолжающейся деятельности		12,603	(179,379)
Убыток от прекращенной деятельности			(323)
Чистый доход/(убыток) за год		12,603	(179,702)
Относящийся к:			
- Акционерам Материнской компании		3,735	(53,264)
- Неконтролирующей доле		8,8687	(126,438)
Чистый доход/(убыток) за год		12,603	(179,702)

Товарищество с ограниченной ответственностью «Fincraft Group»

Консолидированный Отчет о Прибылях и Убытках и Прочем Совокупном Доходе
За Год, Закончившийся 31 декабря 2022 года (Продолжение)
(в миллионах Казахстанских тенге)

	Год, закончив- шийся 31 декабря 2022 года	Год, закончив- шийся 31 декабря 2021 года
Чистый доход/(убыток) за год	12,603	(179,702)
Прочий совокупный доход, 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	(80)	210
Доход/убыток от переоценки долевых финансовых активов, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	7,588	140
Прибыль от переоценки основных средств	17	24
Подходный налог, относящийся к компонентам прочего совокупного дохода	-	(6)
	7,525	368
Прочий совокупный доход, не подлежащий переклассификации в отчет о прибылях и убытках в будущих периодах, за вычетом налога:		
Курсовые разницы при переводе иностранных операций	(15,302)	(25,110)
	(15,302)	(25,110)
Прочий совокупный доход за вычетом налога	(7,777)	(24,742)
Итого совокупный доход/(убыток) за год	4,826	(204,444)
Относящийся к:		
- Акционерам Материнской компании	6,770	(60,597)
- Неконтролирующей доле	(1,944)	(143,847)
	4,826	(204,444)

От имени Правления:

К. Х. Ракишев
Президент

29 мая 2023 года
г. Алматы, Казахстан



Ж. А. Тансықбаева
Главный бухгалтер

29 мая 2023 года
г. Алматы, Казахстан

Примечания на страницах 9-55 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

6

Товарищество с ограниченной ответственностью «Fincraft Group»

Консолидированный Отчет об Изменениях в Капитале
За Год, Закончившийся 31 декабря 2022 года
(в миллионах Казахстанских тенге)

	Приме- чание	Уставный капитал	Неоплачен- ный капитал	Резерв переоценки инвестиционных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв пересчета иностранной валюты	Резерв переоценки основных средств	Аккумуля- рованный убыток	Итого	Неконт- ролирующая доля	Итого капитал
1 января 2022 года		107,714	(3,182)	73	1,453	76	(56,396)	49,738	107,299	157,037
Чистый убыток за год		-	-	-	-	-	3,735	3,735	8,867	12,603
Прочий совокупный (убыток)/доход за год		-	-	7,564	(4,535)	6	-	3,035	(10,811)	(7,777)
Итого совокупный (убыток)/доход за год		-	-	7,564	(4,535)	6	3,735	6,770	(1,944)	4,826
Эффект от операции с Акционером		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корректировка неконтрольной доли за счет операций с материнской компанией		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретение дочерней компания		-	-	-	-	-	-	-	-	-
31 декабря 2022 года		107,714	(3,182)	7,637	(3,082)	82	(52,661)	56,508	125,048	181,556

Товарищество с ограниченной ответственностью «Fincraft Group»

Консолидированный Отчет об Изменениях в Капитале
За Год, Закончившийся 31 декабря 2022 года
(в миллионах Казахстанских тенге)

	Примечание	Уставный капитал	Неоплаченный капитал	Резерв переоценки инвестиционных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв пересчета иностранной валюты	Резерв переоценки основных средств	Аккумулятивный убыток	Итого	Неконтролирующая доля	Итого капитал
1 января 2021 года		107,714	(18,542)	(31)	8,896	71	(3,132)	94,976	254,530	349,506
Чистый убыток за год		-	-	-	-	-	(53,264)	(53,264)	(126,438)	(179,702)
Прочий совокупный (убыток)/доход за год		-	-	104	(7,443)	5	-	(7,334)	(17,408)	(24,742)
Итого совокупный (убыток)/доход за год		-	-	104	(7,443)	5	(53,264)	(60,598)	(143,846)	(204,444)
Эффект от операции с Акционером	17	-	16,338	-	-	-	-	16,338	-	16,338
Корректировка неконтрольной доли за счет операций с материнской компанией		-	-	-	-	-	-	-	(891)	(687)
Эффект от операции с компанией под общим контролем	17	-	(978)	-	-	-	-	(978)	(2,321)	(3,299)
Выбытие дочерней организации		-	-	-	-	-	-	(173)	(173)	(173)
31 декабря 2021 года		107,714	(3,182)	73	1,453	76	(56,396)	49,738	107,299	157,037

От имени Правления:

К. Х. Ракишев
Президент

29 мая 2023 года
г. Алматы, Казахстан



Ж. А. Тансыкбаева
Главный бухгалтер

29 мая 2023 года
г. Алматы, Казахстан

Примечания на страницах 9-55 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности

Товарищество с ограниченной ответственностью «Fincraft Group»

Консолидированный Отчет о Движении Денежных Средств
За Год, Закончившийся 31 декабря 2022 года
(в миллионах Казахстанских тенге)

Приме- чание	Год, Закончив- шийся 31 декабря 2022 года	Год, Закончив- шийся 31 декабря 2021 года
Движение денежных средств от операционной деятельности:		
Проценты полученные	6,447	7,289
Проценты выплаченные	(9,026)	(8,420)
Выручка от реализации земельных участков и недвижимости	3,066	205
Прочие доходы полученные, нетто	1,930	1,677
Операционные расходы уплаченные	(2,585)	(13,993)
Чистое поступление денежных средств в операционной деятельности до изменений в операционных активах и обязательствах	(168)	(13,242)
Чистое изменение в операционных активах и обязательствах:		
Займы клиентам	4,129	(14,951)
Займы и задолженность конечного акционера	(671)	5,683
Недвижимость и изъятое залоговое имущество	-	2,954
Торговая и прочая дебиторской задолженности	-	(2,396)
Прочие активы	(20,673)	7,712
Торговая и прочая кредиторская задолженность	11,738	(9,554)
Средства клиентов	(3,398)	(1,610)
Прочие обязательства	3,165	(6,004)
Чистые денежные средства от/ (использованные в) операционной деятельности до подоходного налога	(5,878)	(31,408)
Подоходный налог уплаченный	-	35
Чистые денежные средства от/ (использованные в) операционной деятельности	(5,878)	(31,373)
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности:		
Приобретение инвестиционных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	(13,307)	(50,996)
Выбытие инвестиционных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	14,413	6,239
Займы выданные	(9,503)	-
Приобретение основных средств	(5,192)	(278)
Поступления от выбытия основных средств	-	248
Поступления денежных средств от продажи ДК	(15,913)	-
Чистое поступление от выбытия денежных средств от прекращенной деятельности	-	(322)
Приобретение дополнительных акций дочерней организации	-	(1,246)
Прочие поступления/выбытия объектов недвижимости	33,787	37,404
Поступление от продажи дочерней организации	-	6,089
Поступление от продажи инвестиций в ассоциированные компании	-	725
Чистое уменьшение уставного капитала дочерней организации	(637)	39
Дивиденды полученные	-	7
Прочие выбытия	(6,353)	-
Чистые денежные средства (использованные в)/ от инвестиционной деятельности	(2,705)	(2,091)

Товарищество с ограниченной ответственностью «Fincraft Group»

Консолидированный Отчет о Движении Денежных Средств
За Год, Закончившийся 31 декабря 2022 года (Продолжение)
(в миллионах Казахстанских тенге)

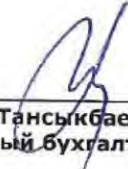
	Приме- чание	Год, закончив- шийся 31 декабря 2022 года	Год, закончив- шийся 31 декабря 2021 года
Движение денежных средств от финансовой деятельности:			
Поступление от выпущенных долговых ценных бумаг		1,023	34,997
Погашение от выпущенных долговых ценных бумаг		(3,550)	(68,439)
Привлечение займов		21,515	258
Погашение привлеченных займов		(616)	(355)
Прочие платежи		(5,139)	(541)
Чистое поступление денежных средств от финансовой деятельности		13,233	(34,080)
Влияние изменения курсов обмена на денежные средства и их эквиваленты		-	(298)
Чистое увеличение в денежных средствах и их эквивалентах		4,650	(67,842)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	6	12,007	79,849
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	6	16,657	12,007
Неденежные сделки:			
Взаимозачет беспроцентного займа единственного участника и приобретенных акций АО «Fincraft Resources»			10.404

От имени Правления:


К. Х. Ракишев
Президент

29 мая 2023 года
г. Алматы, Казахстан




Ж. А. Тансыкбаева
Главный бухгалтер

29 мая 2023 года
г. Алматы, Казахстан

Примечания на страницах 9-55 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.