

ТОО «Novacom Corporation» и дочерние организации

**Неаудированная промежуточная сокращённая
консолидированная финансовая отчётность**

30 июня 2019 года

Содержание

Страница

ПРОМЕЖУТОЧНАЯ СОКРАЩЕННАЯ КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ:

Промежуточный сокращённый консолидированный отчет о финансовом положении	1
Промежуточный сокращённый консолидированный отчёт о прибылях и убытках	2-3
Промежуточный сокращённый консолидированный отчёт об изменениях в капитале	4
Промежуточный сокращённый консолидированный отчёт о движении денежных средств	5

**ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЁННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ
О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ**

На 30 июня 2019 года

(В миллионах тенге)

	Примечания	30 июня 2019 года	31 декабря 2018 года
Активы			
Денежные средства и их эквиваленты	6	12,525	5
Обязательные резервы		346	-
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	8	4,698	-
Средства в финансовых учреждениях	7	930	-
Инвестиционные ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	8	8,227	-
Инвестиционные ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	8	321	-
Займы клиентам	9	66,476	-
Инвестиции в ассоциированные организации	2	5,264	-
Основные средства		32,184	-
Предоплата за объекты недвижимости	16	147,216	-
Активы по текущему подоходному налогу		305	-
Активы по отложенному подоходному налогу		49	-
Инвестиционная недвижимость	10	18,833	-
Имущество в категории запасов	16	78,012	-
Прочие активы	16	89,102	13
Итого активы		464,488	18
Обязательства			
Займы привлеченные и средства кредитных учреждений	13	22,725	-
Средства Правительства и Национальных Банков	12	28	-
Средства клиентов	14	31,579	-
Выпущенные долговые ценные бумаги	15	45,883	-
Резервы	18	139	-
Обязательства по текущему корпоративному подоходному налогу		21	-
Обязательства по отложенному подоходному налогу		2,963	-
Прочие обязательства	16	14,230	-
Итого обязательства		117,568	-
Капитал			
Уставный капитал		106,853	18
Изъятый капитал		(3,469)	-
Резерв переоценки инвестиционных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(39)	-
Резерв переоценки иностранной валюты		(678)	-
Непокрытый убыток		(13,552)	-
Капитал, приходящийся на:			
Акционеров Материнской компании		89,115	18
Неконтролирующую долю		257,805	-
Итого капитал		346,920	18
Итого обязательства и капитал		464,488	18

От имени Правления:

Ә.А. Орумбаева
 Первый заместитель
 Председателя Правления

Ж.А. Тансыкбаева
 Главный бухгалтер



ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЁННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2019 года

(В миллионах тенге)

	Примечания	30 июня 2019 года	30 июня 2018 года
Процентный доход			
Займы клиентам		347	-
Инвестиционные ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		3	-
Средства в финансовых учреждениях		2	-
		<u>352</u>	<u>-</u>
Процентный расход			
Выпущенные долговые ценные бумаги		(27)	-
		<u>(27)</u>	<u>-</u>
Чистый процентный доход до обесценения			
Восстановление резервов по ожидаемым кредитным убыткам	19	35	-
Чистый процентный доход		360	-
Чистый убыток по финансовым активам и обязательствам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток			
Чистый доход по операциям с иностранной валютой:			
- курсовые разницы		2,190	-
- дилинг		(10)	-
Доход от реализации залогового имущества		656	-
Восстановление обесценения	11	20	-
Доход от увеличения стоимости залогового имущества		621	-
Прочие доходы		53	-
Непроцентный доход		1,584	-
Расходы на персонал	21	(260)	-
Прочие операционные расходы	21	(979)	(6)
Износ и амортизация		(47)	-
Налоги, помимо подоходного налога		(30)	-
Чистый доход в виде комиссионных и сборов		(1)	-
Убыток от выбытия дочерних организаций		(7,587)	-
Прочие расходы		(19)	-
Непроцентный расход		(8,923)	(6)
Убыток до налогообложения		(6,979)	(6)
Расходы по подоходному налогу		-	-
Чистый убыток за период		(6,979)	(6)
Относящийся к:			
- Акционерам Материнской компании		(1,908)	(6)
- Неконтролирующей доле		(5,071)	-
Чистый убыток за период		(6,979)	(6)

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЁННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ


За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2019 года

(В миллионах тенге)


	Примечания	30 июня 2019 года	30 июня 2018 года
Чистый убыток за период		(6,979)	(6)
Прочий совокупный доход/(убыток), подлежащий переклассификации в отчет о прибылях и убытках в будущих периодах, за вычетом налога*:			
(Убыток)/доход от переоценки долговых финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(19)	-
Реклассифицировано в состав прибылей и убытков в результате выбытия инвестиционных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход			-
Резерв от обесценения долговых финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, переклассифицированные в отчет о прибылях и убытках			-
Переоценка валютных статей		(2,331)	-
		(2,350)	-
Прочий совокупный убыток, не подлежащий переклассификации в отчет о прибылях и убытках в будущих периодах:			
Убыток от переоценки долевых финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(116)	-
		(116)	-
Прочий совокупный доход/(убыток) за вычетом налога*		(2,466)	-
Итого совокупный доход за период		(9,445)	(6)
Относящийся к:			
- Акционерам Материнской компании		(2,625)	(6)
- Неконтролирующей доле		(6,820)	-
		(9,445)	(6)

* Налог в размере ноль тенге.

От имени Правления:



Д.А. Орумбаева
 Первый заместитель
 Председателя Правления




Ж.А. Тансыкбаева
 Главный бухгалтер




ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЁННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
(продолжение)

	Уставный капитал	Изъятый капитал	Резерв переоценки инвестиционных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки иностранной валюты	Аккумулятивный убыток	Итого	Неконтрольная доля	Итого капитала
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 июня 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	-	-	-	-	(1,908)	(1,908)	(5,071)	(6,979)
Прочий совокупный (убыток)/ доход за период	-	-	(39)	(678)	-	(717)	(1,749)	(2,466)
Итого совокупный убыток за период	-	-	(39)	(678)	(1,908)	(2,625)	(6,820)	(9,445)
Взнос в уставный капитал	106,835	-	-	-	-	106,835	-	106,835
Приобретение дочерней организации АО «БТА Банк»	-	(3,469)	-	-	-	(3,469)	252,972	249,503
Доли неконтролирующих акционеров в дочерних компаниях АО "БТА Банк"	-	-	-	-	-	-	815	815
Выбытие дочерней организации	-	-	-	-	-	-	(806)	(806)
Результат от операции с дочерней организацией АО "БТА Банк"	-	-	-	-	(11,644)	(11,644)	11,644	-
30 июня 2019 года	106,853	(3,469)	(39)	(678)	(13,552)	89,115	257,805	346,920

От имени Правления:



 Э.А. Орумбаева
 Первый заместитель
 Председателя Правления



 Ж.А. Гансыкбаева
 Главный бухгалтер



(В миллионах тенге)

	Прим.	30 июня 2019 года	30 июня 2018 года
Движение денежных средств от операционной деятельности			
Расходы по операциям с иностранной валютой		(6)	-
Доходы, полученные от предоставления услуг		8	-
Комиссионные и сборы полученные		-	-
Комиссионные и сборы уплаченные		(1)	-
Средства, выплаченные работникам		(189)	-
Операционные расходы уплаченные		(330)	(4)
Чистое расходование денежных средств от операционной деятельности до изменений в операционных активах и обязательствах		(518)	(4)
Чистое увеличение/уменьшение в денежных средствах от операционных активов и обязательств:			
Чистое уменьшение в займах клиентам		1,607	-
Чистое увеличение в прочих активах		(40,900)	-
Чистое увеличение активов в категории запасов		(152)	-
Чистое уменьшение в активах, предназначенных для продажи		843	-
Чистое увеличение в прочих обязательствах		4	-
Чистое расходование денежных средств в операционной деятельности до корпоративного подоходного налога		(39,116)	(4)
Корпоративный подоходный налог уплаченный		-	-
Чистое расходование денежных средств от операционной деятельности		(39,116)	(4)
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
Реализация финансовых активов		1	-
Поступления от выбытия основных средств		4	-
Поступление денежных средств от объединения бизнеса		11,595	-
Чистое поступление денежных средств от инвестиционной деятельности		11,600	-
Движение денежных средств от финансовой деятельности			
Взнос в уставный капитал		40	-
Погашение выпущенных долговых ценных бумаг		40,000	-
Получение займов		-	8
Погашение займов		-	(8)
Чистое поступление денежных средств в финансовой деятельности		40,040	-
Влияние изменения курсов обмена на денежные средства и их эквиваленты		(4)	-
Чистое увеличение в денежных средствах и их эквивалентах		12,520	(4)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	6	5	11
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	6	12,525	7
Неденежные сделки:			
Получение инвестиций в дочернюю организацию в качестве взноса в уставный капитал		106,795	-
От имени Правления:			
			
Ө.А. Орумбаева Первый заместитель Председателя Правления			
			
Ж.А. Таңсықбаева Главный бухгалтер			
			