

**Товарищество с
ограниченной
ответственностью
«Fincraft Group»**

Консолидированная финансовая отчетность
за год, закончившийся
31 декабря 2020 года

Товарищество с ограниченной ответственностью «Fincraft Group»

Консолидированный Отчет о Финансовом Положении
По Состоянию на 31 декабря 2020 года
(в миллионах Казахстанских тенге)

		2020 ГОД	2019 ГОД
Активы			
Денежные средства и их эквиваленты	6	77,593	21,627
Инвестиционные ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	7	15,874	12,125
Инвестиционные ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости	7	2,409	857
Займы клиентам	8	104,336	103,973
Предоплата за долевые инструменты	9	74,880	74,207
Основные средства		36,862	22,033
Активы по отложенному подоходному налогу		3,713	8,362
Недвижимость	10	191,523	189,772
Торговая и прочая дебиторская задолженность	11	26,900	40,313
Прочие активы		19,252	25,296
Итого активы		553,342	498,565
Обязательства			
Займы привлеченные	12	22,307	14,312
Средства Правительства и Национальных Банков		28	28
Торговая и прочая кредиторская задолженность		18,562	4,589
Средства клиентов	13	51,727	44,464
Выпущенные долговые ценные бумаги	14	67,536	73,163
Резервы		516	298
Обязательства по отложенному подоходному налогу			8
Прочие обязательства		2,096	10,588
Итого обязательства		162,772	147,450
Капитал			
Уставный капитал	15	107,714	107,714
Неоплаченный капитал	15	(3,469)	(3,576)
Резерв переоценки инвестиционных ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		37	(14)
Резерв пересчета иностранной валюты		10,733	4,992
Резерв переоценки основных средств		71	38
Аккумуляированный убыток		4,985	(7,790)
Капитал, приходящийся на:			
Акционеров Материнской компании		119,997	101,364
Неконтролирующую долю		270,572	249,751
Итого капитал		390,569	351,115
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ		553,342	498,565

Э.А. Орумбаева
Вице-президент

28 мая 2021 года
г. Алматы, Казахстан



Ж.А. Тансыкбаева
Главный бухгалтер

28 мая 2021 года
г. Алматы, Казахстан

Примечания на страницах 10-54 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 2020 года
(в миллионах Казахстанских тенге)

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2020 года	Год, закончившийся 31 декабря 2019 года
Продолжающаяся деятельность			
Выручка от реализации земельных участков		90,191	50,786
Себестоимость реализованных земельных участков		(95,157)	(40,624)
Валовый доход		(4,967)	10,162
Процентный доход	18	42,291	8,964
Процентный расход	19	(11,884)	(5,653)
Чистый доход по операциям с иностранной валютой		(1,532)	2,726
Общие и административные расходы	20	(17,812)	(15,288)
Прочие доходы		35,464	19,406
Прочие расходы		(29,593)	(6,754)
Формирование резервов по ожидаемым кредитным убыткам		13,148	(35,532)
Убыток от выбытия дочерних организаций		(179)	(7,587)
Прибыль до налогообложения		24,936	(29,556)
Экономия по корпоративному подоходному налогу		(2,961)	3,995
Прибыль от продолжающейся деятельности		21,975	(25,561)
Убыток от прекращенной деятельности			(738)
Чистая прибыль за год		21,975	26,299
Относящийся к:			
- Акционерам Материнской компании		12,774	(7,790)
- Неконтролирующей доле		9,200	(18,509)
Чистая прибыль за год		21,975	(26,299)

Товарищество с ограниченной ответственностью «Fincraft Group»

Консолидированный Отчет о Прибылях и Убытках и Прочем Совокупном Доходе
За Год, Закончившийся 31 декабря 2020 года
(в миллионах Казахстанских тенге)

	Год, закончив- шийся 31 декабря 2020 года	Год, закончив- шийся 31 декабря 2019 года
Чистая прибыль за год	21,975	(26,299)
<i>Прочий совокупный (убыток)/доход, подлежащий переклассификации в отчет о прибылях и убытках в будущих периодах, за вычетом налога:</i>		
Убыток от переоценки справедливой стоимости инвестиционных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	(79)	(136)
Реклассифицировано в состав прибылей и убытков в результате выбытия инвестиционных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		85
Прибыль от переоценки основных средств	113	130
	34	79
<i>Прочий совокупный доход, не подлежащий переклассификации в отчет о прибылях и убытках в будущих периодах, за вычетом налога:</i>		
Курсовые разницы при переводе иностранных операций	19,636	17,214
	19,636	17,214
Прочий совокупный доход за вычетом налога	19,670	17,293
Итого совокупная прибыль за год	41,645	(9,006)
Относящийся к:		
- Акционерам Материнской компании	16,235	2,774)
- Неконтролирующей доле	25,410	(6,232)
	41,645	(9,006)


Э.А. Оумбаева
Вице-президент

28 мая 2021 года
г. Алматы, Казахстан




Ж.А. Тансыкбаева
Главный бухгалтер

28 мая 2021 года
г. Алматы, Казахстан

Примечания на страницах 10-54 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

Товарищество с ограниченной ответственностью «Fincraft Group»

Консолидированный Отчет об Изменениях в Капитале
За Год, Закончившийся 31 декабря 2020 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 2019 года		18	-	-	-	-	-	18	-	18
Чистый убыток за год		-	-	-	-	-	(7,790)	(7,790)	(18,509)	(26,299)
Прочий совокупный (убыток)/доход за год		-	-	(14)	4,992	38	-	5,016	12,277	17,293
Итого совокупный (убыток)/доход за год		-	-	(14)	4,992	38	(7,790)	(2,774)	(6,232)	(9,006)
Взнос в уставный капитал	19	107,696	(3,576)	-	-	-	-	104,120	1,420	105,540
Доля неконтролирующих акционеров в дочерних компаниях АО «БТА Банк»	5.1	-	-	-	-	-	-	-	815	815
Результат от приобретения дочерней организации АО «БТА Банк»	5.1	-	-	-	-	-	-	-	252,972	252,972
Выбытие дочерней организации		-	-	-	-	-	-	-	(805)	(805)
31 декабря 2019 года		107,714	(3,576)	(14)	4,992	38	(7,790)	101,364	249,751	351,115

Товарищество с ограниченной ответственностью «Fincraft Group»

Консолидированный Отчет об Изменениях в Капитале
За Год, Закончившийся 31 декабря 2020 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 2020 года	107,714	(3,576)	(14)	4,992	38	(7,790)	101,364	249,751	351,115
Чистый убыток за год						12,774	12,774	9,200	21,975
Прочий совокупный (убыток)/доход за год			(23)	5,742	33		5,752	13,919	19,670
Итого совокупный (убыток)/доход за год			(23)	5,742	33	12,774	18,526		41,645
Взнос в уставный капитал		107					107		107
Доля неконтролирующих акционеров в дочерних компаниях АО «БТА Банк»								(2,298)	(2,298)
Результат от приобретения дочерней организации АО «БТА Банк»									
Выбытие дочерней организации									
31 декабря 2020 года	107,714	(3,469)	(37)	10,734	71	4,984	119,997	270,572	390,569


Ә.А. Орумбаева
Вице-президент

28 мая 2021 года
г. Алматы, Казахстан




Ж.А. Таясыкбаева
Главный бухгалтер

28 мая 2021 года
г. Алматы, Казахстан

Примечания на страницах 10-54 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

Товарищество с ограниченной ответственностью «Fincraft Group»

Консолидированный Отчет о Движении Денежных Средств
За Год, Закончившийся 31 декабря 2020 года
(в миллионах Казахстанских тенге)

Примечание	Год, Закончившийся 31 декабря 2020 года	Год, Закончившийся 31 декабря 2019 года
Движение денежных средств от операционной деятельности:		
Проценты полученные	8,165	4,038
Проценты выплаченные	(8,925)	(2,990)
Прочие поступления от операционной деятельности полученные	17,372	8,866
Операционные расходы уплаченные	(37,522)	(8,855)
Чистое поступление денежных средств в операционной деятельности до изменений в операционных активах и обязательствах	(20,910)	1,059
Чистое изменение в операционных активах и обязательствах:		
Займы клиентам	14,104	(41,131)
Предоплата за долевые инструменты		(63,089)
Инвестиционная недвижимость	30,846	19,273
Торговая и прочая дебиторской задолженности	14,739	616
Прочие активы	10,803	11,254
Торговая и прочая кредиторская задолженность	2,931	4,589
Средства клиентов	7,144	12,885
Прочие обязательства	15,620	3,910
Чистое использование денежных средств в операционной деятельности до подоходного налога	75,277	(50,634)
Подоходный налог уплаченный	528	(4,672)
Чистое использование денежных средств в операционной деятельности	75,805	(55,306)
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности:		
Приобретение инвестиционных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	(9,942)	(12,020)
Выбытие инвестиционных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	6,154	9,492
Приобретение инвестиционных ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	(1,552)	(29,116)
Погашение инвестиционных ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	(16,974)	29,652
Приобретение основных средств	(2,298)	(365)
Поступления от выбытия основных средств	490	4,343
Поступления денежных средств от объединения бизнеса		11,595
Поступление от выбытия инвестиционной недвижимости	1,180	
Поступление от продажи дочерних организаций	(173)	
Дивиденды полученные	18	
Чистое поступление от выбытия денежных средств от прекращенной деятельности		5,136
Чистое поступление денежных средств в инвестиционной деятельности	(23,097)	18,717

Товарищество с ограниченной ответственностью «Fincraft Group»

Консолидированный Отчет о Движении Денежных Средств
За Год, Закончившийся 31 декабря 2020 года (Продолжение)
(в миллионах Казахстанских тенге)

Примечание	Год, закончившийся 31 декабря 2020 года	Год, закончившийся 31 декабря 2019 года
Движение денежных средств от финансовой деятельности:		
Поступления в уставный капитал	107	793
Поступления от выпуска долевых ценных бумаг		1,420
Поступление от выпущенных долговых ценных бумаг		97,493
Погашение от выпущенных долговых ценных бумаг	(4,400)	(31,448)
Прочие поступления	(132)	
Привлечение займов	14,633	5,018
Погашение привлеченных займов	(7,035)	(15,065)
Чистое поступление денежных средств от финансовой деятельности	3,173	58,010
Влияние изменения курсов обмена на денежные средства и их эквиваленты	85	201
Чистое увеличение в денежных средствах и их эквивалентах	55,966	21,622
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	21,627	5
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	77,593	21,627


Ә.А. Орумбаева
Вице-президент

28 мая 2021 года
г. Алматы, Казахстан




Ж.А. Тансыкбаева
Главный бухгалтер

28 мая 2021 года
г. Алматы, Казахстан

Примечания на страницах 10-54 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.