

Товарищество с ограниченной ответственностью «Fincraft Group»

Консолидированный Отчет о Финансовом Положении
По Состоянию на 31 декабря 2021 года
(в миллионах Казахских тенге)

	Примечания	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Активы			
Денежные средства и их эквиваленты	6	11,947	79,849
Инвестиционные ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	7	14,190	13,175
Займы клиентам	8	84,442	107,854
Предоплата за долевыe инструменты	9	74,880	74,880
Основные средства	10	14,388	18,265
Активы по отложенному подоходному налогу		4,588	71
Недвижимость и изъятое залоговое имущество	11	251	191,523
Активы, переданные в доверительное управление		72,847	
Торговая и прочая дебиторская задолженность	13	28,418	-
Имущество в категории запасов		29,308	
Прочие активы	17	25,059	24,943
Активы, предназначенные для продажи		2,528	3,805
Итого активы		362,846	514,365
Обязательства			
Займы привлеченные	14	16,123	22,222
Торговая и прочая кредиторская задолженность		13,638	1,642
Средства клиентов	15	48,059	48,743
Выпущенные долговые ценные бумаги	16	33,678	71,055
Резервы		3,617	3,667
Обязательства по отложенному подоходному налогу		51	71
Прочие обязательства	17	41,367	9,220
Итого обязательства		156,533	156,620
Капитал			
Уставный капитал	18	107,713	107,714
Неоплаченный капитал	18	(26,974)	(18,542)
Резерв переоценки инвестиционных ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		73	(31)
Резерв пересчета иностранной валюты		4,951	8,896
Резерв переоценки основных средств		76	71
Аккумуляированный убыток		(32,491)	(715)
Капитал, приходящийся на:			
Акционеров Материнской компании		53,349	97,393
Неконтролирующую долю		152,965	260,352
Итого капитал		206,313	357,745
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ		362,847	514,365

К.Х. Ракишев
Президент

30 мая 2022 года
г. Алматы, Казахстан



Ж.А. Тансыкбаева
Главный бухгалтер

30 мая 2022 года
г. Алматы, Казахстан

Примечания на страницах 14-69 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 2021 года

(в миллионах Казахстанских тенге)

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2021 года	Год, закончившийся 31 декабря 2020 года
Продолжающаяся деятельность			
Выручка от реализации земельных участков и объектов недвижимости		26,121	87,733
Себестоимость реализованных земельных участков и объектов недвижимости		(27,504)	(62,306)
Процентный доход	20	14,556	12,403
Процентный расход	21	(7,083)	(11,521)
Чистый (убыток)/доход по операциям с иностранной валютой		3,307	(2,057)
Общие и административные расходы	22	(16,649)	(17,545)
Обесценение оборудования		(100,838)	(11,895)
Чистый доход по финансовым активам и обязательствам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток		77,356	18,210
Прочие доходы	23	27,696	5,231
Прочие расходы		(118,695)	(2,367)
Восстановление/(формирование) резервов по ожидаемым кредитным убыткам		(7,562)	4,761
Доход от выбытия дочерних организаций		3,910	-
Доход/(убыток) до налогообложения		(125,385)	20,647
(Расход)/экономия по корпоративному подоходному налогу		3,219	(7,943)
Чистый доход/(убыток) от продолжающейся деятельности		(122,166)	12,704
Убыток от прекращенной деятельности		-	-
Чистый доход/(убыток) за год		(122,166)	12,704
Относящийся к:			
- Акционерам Материнской компании		(36,090)	7,075
- Неконтролирующей доле		(86,076)	5,629
Чистый доход/(убыток) за год		(122,166)	12,704

Товарищество с ограниченной ответственностью «Fincraft Group»

Консолидированный Отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе
За Год, закончившийся 31 декабря 2021 года
(в миллионах Казахских тенге)

	Год, закончив- шийся 31 декабря 2021 года	Год, закончив- шийся 31 декабря 2020 года
Чистый доход/(убыток) за год	122,166	12,704
<i>Прочий совокупный 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	210	(25)
Убыток от переоценки долевых финансовых активов, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	140	(33)
Реклассифицировано в состав прибылей и убытков в результате выбытия инвестиционных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	-
Прибыль от переоценки основных средств	18	150
	368	92
<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	(13,604)	13,215
Подоходный налог, относящийся к компонентам прочего совокупного дохода	-	(38)
	(13,604)	13,177
Прочий совокупный доход за вычетом налога	(13,236)	13,269
Итого совокупный доход/(убыток) за год	(135,402)	25,973
Относящийся к:		
- Акционерам Материнской компании	39,998	10,995
- Неконтролирующей доле	95,404	14,978
	(135,402)	25,973

К.Х. Ракишев
Президент

30 мая 2022 года
г. Алматы, Казахстан



Ж.А. Тансыкбаева
Главный бухгалтер

30 мая 2022 года
г. Алматы, Казахстан

Товарищество с ограниченной ответственностью «Fincraft Group»

Консолидированный Отчет об Изменениях в Капитале
За Год, Закончившийся 31 декабря 2021 года
(в миллионах Казахстанских тенге)


Примечания на страницах 14-69 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

	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	(715)	97,393	260,352	357,745
Чистый убыток за год		-	-	-	-	-	(36,211)	(36,211)	(85,956)	(122,167)
Прочий совокупный (убыток)/доход за год		-	-	104	(4,032)	5	-	(3,923)	(9,313)	(13,236)
Итого совокупный (убыток)/доход за год		-	-	(4,032)	(4,032)	(36,211)	(40,134)	(95,269)	(135,403)	
Эффект от операции с Акционером	19	-	(8,432)	-	-	-	-	(8,432)	-	(8,432)
Корректировка неконтролирующей доли за счет операций с материнской компанией		-	-	-	104	-	-	104	(7,703)	(7,599)
Эффект от операции с компанией под общим контролем	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31 декабря 2021 года		107,714	(26,974)	73	4,968	76	(36,926)	49,931	157,380	206,311

Товарищество с ограниченной ответственностью «Fincraft Group»


Консолидированный Отчет об Изменениях в Капитале
За Год, Закончившийся 31 декабря 2021 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	(18,542)	(31)	8,896	71	(715)	97,393	260,352	357,745
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»		-	-	-	-	-	-	-	815	815
Результат от приобретения дочерней организации АО «БТА Банк»		-	-	-	-	-	-	-	252,972	252,972
Выбытие дочерней организации		-	-	-	-	-	-	-	(805)	(805)
31 декабря 2020 года		107,714	(3,576)	(14)	4,992	38	(7,790)	101,364	249,751	351,115


К.Х. Ракишев
Президент

30 мая 2022 года
г. Алматы, Казахстан




Ж.А. Тансыкбаева
Главный бухгалтер

30 мая 2022 года
г. Алматы, Казахстан

Примечания на страницах 14-69 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности

Товарищество с ограниченной ответственностью «Fincraft Group»

Консолидированный Отчет о Движении Денежных Средств
За Год, Закончившийся 31 декабря 2021 года
(в миллионах Казахстанских тенге)

Примечание	Год, Закончив- шийся 31 декабря 2021 года	Год, Закончив- шийся 31 декабря 2020 года
Движение денежных средств от операционной деятельности:		
Проценты полученные	6,099	6,499
Проценты выплаченные	(3,906)	(9,110)
Выручка от реализации земельных участков и недвижимости	14	67,788
Прочие доходы полученные, нетто	1,791	1,492
Операционные расходы уплаченные	(13,123)	(14,637)
Чистое поступление денежных средств в операционной деятельности до изменений в операционных активах и обязательствах	(9,125)	52,032
Чистое изменение в операционных активах и обязательствах:		
Займы клиентам	23,412	(9,414)
Предоплата за долевые инструменты	-	-
Недвижимость и изъятое залоговое имущество	-	14,693
Торговая и прочая дебиторской задолженности	(22,569)	-
Прочие активы	(113)	3,376
Торговая и прочая кредиторская задолженность	(1,642)	9
Средства клиентов	(684)	3,205
Прочие обязательства	14,405	(1,126)
Чистые денежные средства от/(использованные в) операционной деятельности до подоходного налога	3,684	62,775
Подоходный налог уплаченный	(77)	(23)
Чистые денежные средства от/(использованные в) операционной деятельности	3,607	62,752
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности:		
Приобретение инвестиционных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	(6,762)	(7,609)
Выбытие инвестиционных ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	6,965	4,167
Приобретение инвестиционных ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	-
Погашение инвестиционных ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости	-	857
Приобретение основных средств	(300)	(6,375)
Поступления от выбытия основных средств	255	472
Поступления денежных средств от объединения бизнеса	6,089	-
Чистое поступление от выбытия денежных средств от прекращенной деятельности	(322)	-
Приобретение дополнительных акций дочерней организации	-	(2,037)
Дивиденды полученные	-	18
Выбытие по активам, реклассифицированным в активы предназначенные для продажи	(8,152)	(340)
Чистое денежные средства (использованные в)/ от инвестиционной деятельности	(2,227)	(10,847)

Товарищество с ограниченной ответственностью «Fincraft Group»

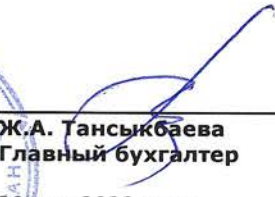
Консолидированный Отчет о Движении Денежных Средств
За Год, Закончившийся 31 декабря 2021 года (Продолжение)
(в миллионах Казахстанских тенге)

	Примечание	Год, закончившийся 31 декабря 2021 года	Год, закончившийся 31 декабря 2020 года
Движение денежных средств от финансовой деятельности:			
Поступления в уставный капитал		-	106
Поступления от выпуска долевых ценных бумаг		-	-
Поступление от выпущенных долговых ценных бумаг		31,256	8,909
Погашение от выпущенных долговых ценных бумаг		(68,439)	(12,864)
Привлечение займов		7,791	9,215
Погашение привлеченных займов		(10,358)	(407)
Прочие поступления/выбытия		(29,102)	
Чистое поступление денежных средств от финансовой деятельности		(68,852)	4,959
Влияние изменения курсов обмена на денежные средства и их эквиваленты		(434)	1,358
Чистое увеличение в денежных средствах и их эквивалентах		(67,906)	58,222
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	6	79,849	21,627
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	6	11,943	79,849
Неденежные сделки:			
Обеспечение, полученное в счет погашения займов клиентам			13,153
Погашение торговой и прочей дебиторской задолженности и выданных авансов в форме недвижимости			(40,313)
Торговая и прочая кредиторская задолженность			(4,594)
Взнос в виде основных средств в капитал дочерней организации			-
Реализация недвижимости и признание торговой и прочей дебиторской задолженности			-
Перевод из «Недвижимости» в статью «Инвестиционная недвижимость»			-


К.К. Ракишев
Президент

30 мая 2022 года
г. Алматы, Казахстан




Ж.А. Тансыкбаева
Главный бухгалтер

30 мая 2022 года
г. Алматы, Казахстан

Примечания на страницах 14-69 являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.