

Приложение 2
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года №404

Отчет составлен в соответствии с требованиями к
содержанию и раскрытию информации НСФО №2,
утвержденного Приказом Министра финансов
Республики Казахстан №217 от 21.06.2007г

Форма

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД 2018 г.

Периодичность: Полугодовая
Наименование организации: ТОО "AgroFinance"
по состоянию на 30 июня 2018 года

тысячах тенге

| АКТИВЫ | Код строки | На конец отчетного периода | На начало отчетного периода |
|--|------------|----------------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Краткосрочные активы | | | |
| Денежные средства и их эквиваленты | 010 | 14 366 | 3 313 |
| Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи | 011 | 849 413 | - |
| Производные финансовые инструменты | 012 | - | - |
| Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через | 013 | - | - |
| Финансовые активы, удерживаемые до погашения | 014 | - | - |
| Прочие краткосрочные финансовые активы | 015 | 169 213 | 69 999 |
| Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность | 016 | 1 138 690 | 905 |
| Текущий подоходный налог | 017 | 3 | 3 |
| Запасы | 018 | - | - |
| Прочие краткосрочные активы | 019 | 235 265 | - |
| Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019) | 100 | 2 406 951 | 74 220 |
| Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи | 101 | - | - |
| II. Долгосрочные активы | | | |
| Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи | 110 | - | - |
| Производные финансовые инструменты | 111 | - | - |
| Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки | 112 | - | - |
| Финансовые активы, удерживаемые до погашения | 113 | - | - |
| Прочие долгосрочные финансовые активы | 114 | - | - |
| Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность | 115 | - | - |
| Инвестиции, учитываемые методом долевого участия | 116 | - | - |
| Инвестиционное имущество | 117 | - | - |
| Основные средства | 118 | 164 054 | 164 054 |
| Биологические активы | 119 | - | - |
| Разведочные и оценочные активы | 120 | - | - |
| Нематериальные активы | 121 | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 122 | - | - |
| Прочие долгосрочные активы | 123 | - | - |
| Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123) | 200 | 164 054 | 164 054 |
| БАЛАНС (строка 100 + строка 101 + строка 200) | | 2 571 005 | 238 274 |

тысячах тенге

| ОБЯЗАТЕЛЬСТВО И КАПИТАЛ | Код строки | На конец отчетного периода | На начало отчетного периода |
|---|------------|----------------------------|-----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| III. Краткосрочные обязательства | | | |
| Займы | 210 | - | - |
| Производные финансовые инструменты | 211 | - | - |
| Прочие краткосрочные финансовые обязательства | 212 | 418 552 | - |
| Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность | 213 | 2 292 791 | 30 |
| Краткосрочные резервы | 214 | - | - |
| Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу | 215 | 4 | - |
| Вознаграждения работникам | 216 | 29 | - |
| Прочие краткосрочные обязательства | 217 | - | - |
| Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217) | 300 | 2 711 376 | 30 |
| Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи | 301 | - | - |
| IV. Долгосрочные обязательства | | | |
| Займы | 310 | - | - |
| Производные финансовые инструменты | 311 | - | - |
| Прочие долгосрочные финансовые обязательства | 312 | - | - |
| Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность | 313 | - | - |
| Долгосрочные резервы | 314 | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 315 | 31 495 | 31 495 |
| Прочие долгосрочные обязательства | 316 | - | - |
| Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316) | 400 | 31 495 | 31 495 |
| V. Капитал | | | |
| Уставный (акционерный) капитал | 410 | 176 850 | 80 650 |
| Эмиссионный доход | 411 | - | - |
| Выкупленные собственные долевые инструменты | 412 | - | - |
| Резервы | 413 | 126 843 | 126 843 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 414 | (475 559) | (743) |
| Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414) | 420 | (171 866) | 206 750 |
| Доля неконтролирующих собственников | 421 | - | - |
| Всего капитал (строка 420 +/- строка 421) | 500 | (171 866) | 206 750 |
| БАЛАНС (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500) | | 2 571 005 | 238 274 |

Руководитель

Панченко Евгений Павлович

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Главный бухгалтер

Не предусмотрен

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)



ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД 2018 г.

Периодичность:

Полугодовая

Наименование организации

ТОО "AgroFinance"

за год, заканчивающийся 30 июня 2018 года

тысячах тенге

| Наименование показателей | Код строки | За отчетный период | За предыдущий период |
|---|------------|--------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Выручка | 010 | - | - |
| Себестоимость реализованных товаров и услуг | 011 | - | - |
| Валовая прибыль (строка 010 – строка 011) | 012 | - | - |
| Расходы по реализации | 013 | - | - |
| Административные расходы | 014 | 11 867 | 2 192 |
| Прочие расходы | 015 | 89 490 | - |
| Прочие доходы | 016 | 2 401 | - |
| Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016) | 020 | (98 956) | (2 192) |
| Доходы по финансированию | 021 | 325 257 | 1 116 |
| Расходы по финансированию | 022 | 701 117 | - |
| Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия | 023 | - | - |
| Прочие неоперационные доходы | 024 | - | - |
| Прочие неоперационные расходы | 025 | - | - |
| Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025) | 100 | (474 816) | (1 076) |
| Расходы по подоходному налогу | 101 | - | (216) |
| Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101) | 200 | (474 816) | (860) |
| Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности | 201 | - | - |
| Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на: | 300 | (474 816) | (860) |
| собственников материнской организации | | - | - |
| долю неконтролирующих собственников | | - | - |
| Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420): | 400 | - | - |
| в том числе: | | | |
| Переоценка основных средств | 410 | - | - |
| Переоценка финансовых активов, имеющих в наличии для продажи | 411 | - | - |
| Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия | 412 | - | - |
| Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам | 413 | - | - |
| Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций | 414 | - | - |
| Хеджирование денежных потоков | 415 | - | - |
| Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации | 416 | - | - |
| Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции | 417 | - | - |
| Прочие компоненты прочей совокупной прибыли | 418 | - | - |
| Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка) | 419 | - | - |
| Налоговый эффект компонентов прочей совокупной прибыли | 420 | - | - |
| Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400) | 500 | (474 816) | (860) |

тысячах тенге

| Наименование показателей | Код строки | За отчетный период | За предыдущий период |
|--|------------|--------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Общая совокупная прибыль относимая на: | | | |
| собственников материнской организации | | - | - |
| доля неконтролирующих собственников | | - | - |
| Прибыль на акцию: | 600 | - | - |
| в том числе: | | | |
| Базовая прибыль на акцию: | | | |
| от продолжающейся деятельности | | - | - |
| от прекращенной деятельности | | - | - |
| Разводненная прибыль на акцию: | | | |
| от продолжающейся деятельности | | - | - |
| от прекращенной деятельности | | - | - |

Руководитель

Панченко Евгений Павлович

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Бухгалтер

Не предусмотрен

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)



"Отчет составлен в соответствии с требованиями к
содержанию и раскрытию информации НСФО №2,
утвержденного Приказом Министра финансов
Республики Казахстан №217 от 21.06.2007г"

Форма

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (Прямой метод)

отчетный период 2018 г.

Периодичность: Полугодовая
Наименование организации: ТОО "AgroFinance"
за год, заканчивающийся 30 июня 2018 года

| тысячах тенге | | | |
|--|------------|--------------------|----------------------|
| Наименование показателей | Код строки | За отчетный период | За предыдущий период |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Движение денежных средств от операционной деятельности | | | |
| 1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016) | 010 | 423 900 | 75 000 |
| в том числе: | | | |
| реализация товаров и услуг | 011 | - | - |
| прочая выручка | 012 | - | - |
| авансы, полученные от покупателей, заказчиков | 013 | - | - |
| поступления по договорам страхования | 014 | - | - |
| полученные вознаграждения | 015 | - | - |
| прочие поступления | 016 | 423 900 | 75 000 |
| 2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027) | 020 | 573 483 | 2 162 |
| в том числе: | | | |
| платежи поставщикам за товары и услуги | 021 | 7 005 | 1 133 |
| авансы, выданные поставщикам товаров и услуг | 022 | 235 015 | 990 |
| выплаты по оплате труда | 023 | - | - |
| выплата вознаграждения | 024 | - | - |
| выплаты по договорам страхования | 025 | - | - |
| подходный налог и другие платежи в бюджет | 026 | - | 32 |
| прочие выплаты | 027 | 331 462 | 8 |
| 3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020) | 030 | (149 583) | 72 838 |
| II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности | | | |
| 1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051) | 040 | 20 034 980 | 25 212 |
| в том числе: | | | |
| реализация основных средств | 041 | - | - |
| реализация нематериальных активов | 042 | - | - |
| реализация других долгосрочных активов | 043 | - | - |
| реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве | 044 | - | - |
| реализация долговых инструментов других организаций | 045 | - | - |
| возмещение при потере контроля над дочерними организациями | 046 | - | - |
| реализация прочих финансовых активов | 047 | - | - |
| фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы | 048 | - | - |
| полученные дивиденды | 049 | - | - |
| полученные вознаграждения | 050 | - | - |
| прочие поступления | 051 | 20 034 980 | 25 212 |

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

отчетный период 2018 г.

Периодичность:

Полугодовая

Наименование организации

ТОО "AgroFinance"

за год, заканчивающийся 30 июня 2018 г.

| Наименование компонентов | Код строки | Капитал материнской организации | | | | | Доля неконтролирующих собственников | Итого капитал |
|---|------------|---------------------------------|-------------------|---|----------|--------------------------|-------------------------------------|---------------|
| | | Уставный (акционерный) капитал | Эмиссионный доход | Выкупленные собственные долевые инструменты | Резервы | Нераспределенная прибыль | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Сальдо на 1 января предыдущего года | 010 | 5 650 | - | - | 80 522 | 117 | - | 86 289 |
| Изменение в учетной политике | 011 | - | - | - | - | - | - | - |
| Пересчитанное сальдо (строка 010+/-строка 011) | 100 | 5 650 | - | - | 80 522 | 117 | - | 86 289 |
| Общая совокупная прибыль, всего(строка 210 + строка 220): | 200 | - | - | - | 57 901 | (860) | - | 57 041 |
| Прибыль (убыток) за год | 210 | - | - | - | - | (860) | - | (860) |
| Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229): | 220 | - | - | - | 57 901 | - | - | 57 901 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта) | 221 | - | - | - | 57 901 | - | - | 57 901 |
| Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта) | 222 | - | - | - | - | - | - | - |
| Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта) | 223 | - | - | - | - | - | - | - |
| Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия | 224 | - | - | - | - | - | - | - |
| Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам | 225 | - | - | - | - | - | - | - |
| Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций | 226 | - | - | - | - | - | - | - |
| Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта) | 227 | - | - | - | - | - | - | - |
| Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации | 228 | - | - | - | - | - | - | - |
| Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции | 229 | - | - | - | - | - | - | - |
| Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318): | 300 | 75 000 | - | - | - | - | - | 75 000 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Вознаграждения работников акциями: | 310 | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | |
| стоимость услуг работников | | - | - | - | - | - | - | - |
| выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями | | - | - | - | - | - | - | - |
| налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями | | - | - | - | - | - | - | - |
| Взносы собственников | 311 | 75 000 | - | - | - | - | - | 75 000 |
| Выпуск собственных долевых инструментов (акций) | 312 | - | - | - | - | - | - | - |
| Выпуск долевых инструментов связанных с объединением бизнеса | 313 | - | - | - | - | - | - | - |
| Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта) | 314 | - | - | - | - | - | - | - |
| Выплата дивидендов | 315 | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие распределения в пользу собственников | 316 | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие операции с собственниками | 317 | - | - | - | - | - | - | - |
| Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля | 318 | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие операции | 319 | - | - | - | (11 580) | - | - | (11 580) |
| Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300 + строка 319) | 400 | 80 650 | - | - | 126 843 | (743) | - | 206 750 |
| Изменение в учетной политике | 401 | - | - | - | - | - | - | - |

