

Акционерное Общество «Аль Сакр Финанс»

Консолидированный Отчет о Финансовом Положении
По Состоянию на 31 декабря 2017 года
(в тысячах Казахстанских тенге)

	Приме- чание	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года
Активы			
<i>Краткосрочные активы</i>			
Денежные средства и их эквиваленты	5	1,020,605	1,123,007
Средства в финансовых учреждениях	6	-	167,943
Прочие краткосрочные финансовые активы	7	100,000	-
Производные финансовые инструменты	11	2,406	5,181
Текущая часть чистых инвестиций в финансовый лизинг	13	419,790	829,651
Текущая часть чистых инвестиций в исламский финансовый лизинг	13	227,128	-
Дебиторская задолженность по факторинговым операциям	8	45,660	-
Авансы и предоплата	9	1,151,054	17,437
Оборудование для продажи или передачи в финансовый лизинг	14	20,052	1,880
Оборудования для передачи в исламский финансовый лизинг	14	161	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	10	173,591	-
Прочая дебиторская задолженность	12	23,624	18,418
Итого краткосрочные активы		3,184,071	2,163,517
<i>Долгосрочные активы</i>			
Долгосрочная дебиторская задолженность	10	107,494	-
Долгосрочная часть чистых инвестиций в финансовый лизинг	13	79,938	468,169
Долгосрочная часть чистых инвестиций в исламский финансовый лизинг	13	1,229,190	-
Основные средства и нематериальные активы	15	11,456	11,547
Отложенные налоговые активы	23	12,850	-
Итого долгосрочные активы		1,440,928	479,716
Итого активы		4,624,999	2,643,233
Обязательства			
<i>Краткосрочные обязательства</i>			
Средства финансовых учреждений	16	121,022	151,144
Краткосрочная кредиторская задолженность	17	132,912	656
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	23	12,028	-
Авансовые платежи от лизингополучателей		102,636	21,991
Прочие краткосрочные обязательства		14,421	9,622
Итого краткосрочные обязательства		383,019	183,413
<i>Долгосрочные обязательства</i>			
Средства финансовых учреждений	16	281,962	482,730
Долгосрочная дебиторская задолженность	17	370,381	-
НДС к уплате по финансовому лизингу		42,783	69,142
НДС к уплате по Исламскому финансовому лизингу		156,775	-
Прочие долгосрочные обязательства		3,501	-
Итого долгосрочные обязательства		855,402	551,872
Итого обязательства		1,238,421	735,285
Капитал			
Уставный капитал	18	2,620,726	1,300,206
Эмиссионный доход	18	34,197	-
Нераспределенная прибыль		731,655	607,742
Итого капитал		3,386,578	1,907,948
Итого обязательства и капитал		4,624,999	2,643,233

От имени Руководства Группы:

Д.К. Успанов
Председатель Правления
аль сакр
финанс
28 апреля 2018 года
г. Алматы

Г.М. Бейкутова
Управляющий директор по
финансовым вопросам

28 апреля 2018 года
г. Алматы

М.В. Валандина
Главный бухгалтер

28 апреля 2018 года
г. Алматы

Примечания на стр. 11-50 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.


Акционерное Общество «Аль Сакр Финанс»

Консолидированный Отчет О Прибылях и Убытках и Прочем Совокупном Доходе
За год, Закончившийся 31 декабря 2017 года
(в тысячах Казахских тенге)

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2017 года	Год, закончившийся 31 декабря 2016 года
Процентные доходы включают			
Процентные доходы по чистым инвестициям в финансовый лизинг		148,167	288,691
Процентные доходы по чистым инвестициям в исламский финансовый лизинг		46,191	-
Доход по Мурабахе		9,583	-
Процентные доходы по средствам в финансовых учреждениях		42,974	35,426
Финансовый компонент от прочих сделок		370	-
		247,285	324,117
Процентные расходы		(48,573)	(67,975)
Чистые процентные доходы до учета резерва под обесценение инвестиций в лизинг		198,712	256,142
Восстановление резерва под обесценение инвестиций в финансовый лизинг	13	10,323	61,660
Формирование резерва под обесценение инвестиций в исламский финансовый лизинг	13	(14,829)	-
Формирование резерва по договорам Мурабаха		(2,110)	-
Чистые процентные доходы		192,096	317,802
Чистая прибыль/(убыток) от производных финансовых инструментов	19	8,555	(10,357)
Прибыль от первоначального признания финансового обязательства	20	123,835	-
Прочие доходы	21	89,766	14,533
Восстановление резерва под обесценение по факторинговым операциям	8	45,660	-
Резерв по прочей дебиторской задолженности	12	(9,505)	(12,747)
Непроцентные доходы/(расходы)		258,311	(8,571)
Расходы на персонал	22	(287,713)	(252,443)
Износ и амортизация	15	(6,052)	(5,332)
Прочие операционные расходы	22	(61,847)	(58,649)
Прибыль от продажи оборудования		28,568	23,459
Чистый (убыток)/прибыль по операциям в иностранной валюте		(272)	2,110
Прочие непроцентные расходы		(327,316)	(290,855)
Прибыль до расходов по корпоративному подоходному налогу		123,091	18,376
Экономия по корпоративному подоходному налогу	23	822	-
Прибыль за год		123,913	18,376
Итого совокупный доход за год		123,913	18,376
Базовая и разводненная прибыль на акцию (тенге)	24	1013,69	210,01

От имени Руководства Группы:


Д.К. Успанов
 Председатель Правления
 аль сакр
 финансы
 28 апреля 2018 года
 г. Алматы


Г.М. Бейкутова
 Управляющий директор по финансовым вопросам

28 апреля 2018 года
 г. Алматы


М.В. Баландина
 Главный бухгалтер

28 апреля 2018 года
 г. Алматы

Примечания на стр. 11-50 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности

Акционерное Общество «Аль Сакр Финанс»

Консолидированный Отчет об Изменениях в Капитале
За год, Закончившийся 31 декабря 2017 года
(в тысячах Казахстанских тенге)

	Уставный капитал	Эмиссионный доход	Нераспределенная прибыль	Итого капитал
31 декабря 2015 года	1,300,206	-	719,386	2,019,592
Выплаченные дивиденды (Примечание 18)	-	-	(130,020)	(130,020)
Итого совокупный доход за год	-	-	18,376	18,376
31 декабря 2016 года	1,300,206	-	607,742	1,907,948
Выпуск акций (Примечание 18)	1,320,520	34,197	-	1,354,717
Итого совокупный доход за год	-	-	123,913	123,913
31 декабря 2017 года	2,620,726	34,197	731,655	3,386,578


От имени Руководства Группы:



Д.К.Успанов
Председатель Правления
28 апреля 2018 года
г. Алматы


Г.М.Бейкутова
Управляющий директор по финансовым вопросам

28 апреля 2018 года
г. Алматы


М.В.Баландина
Главный бухгалтер

28 апреля 2018 года
г. Алматы

Примечания на стр. 11-50 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

Акционерное Общество «Аль Сакр Финанс»

Консолидированный Отчет о Движении Денежных Средств
За год, Закончившийся 31 декабря 2017 года
(в тысячах Казахстанских тенге)

	Приме- чания	Год, закончив- шийся 31 декабря 2017 года	Год, закончив- шийся 31 декабря 2016 года
Денежные потоки от операционной деятельности:			
Прибыль до расходов по корпоративному подоходному налогу		123,913	18,376
Корректировки на:			
Процентные доходы		(201,094)	(193,839)
Процентные доходы от Исламского лизинга		(46,191)	-
Процентные расходы		48,573	67,975
Износ и амортизация	15	6,052	5,332
Восстановление резерва под обесценение инвестиций в финансовый лизинг	13	(10,323)	(61,660)
Резерв под обесценение инвестиций в Исламский лизинг		14,829	-
Резерв по прочим операциям	12	9,505	12,747
Резерв по факторинговым операциям	8	(45,660)	-
Резерв по договорам Мурабаха		2,110	-
Прибыль от продажи оборудования		(28,568)	(23,459)
Нереализованная прибыль по операциям в иностранной валюте		(3)	(17,787)
Изменение справедливой стоимости производных инструментов	11	2,775	76,701
Денежные потоки от операционной деятельности до изменений в операционных активах и обязательствах		(124,082)	(115,614)
<i>(Увеличение)/уменьшение в операционных активах:</i>			
Прочие краткосрочные финансовые активы		(100,000)	-
Краткосрочная дебиторская задолженность		(173,591)	-
Долгосрочная дебиторская задолженность		(107,494)	-
Авансы и предоплата		(1,133,617)	16,093
Прочая дебиторская задолженность		(14,341)	(27,575)
Чистые инвестиции в финансовый лизинг		850,670	722,661
Чистые инвестиции в исламский лизинг		(1,473,257)	-
Оборудование для продажи или передачи в лизинг		7,762	52,166
<i>(Уменьшение)/увеличение в операционных обязательствах:</i>			
Кредиторская задолженность		502,637	(34,914)
Авансовые платежи от лизингополучателей		80,645	(44,773)
НДС к уплате		130,416	7,216
Прочие краткосрочные обязательства		9,951	(4,325)
		(1,544,301)	570,935
Проценты полученные		153,302	160,664
Проценты, полученные по Исламскому лизингу		46,191	-
Проценты оплаченные		(51,394)	(67,390)
Оплаченный налог на прибыль		-	-
Чистый (отток)/ приток денежных средств от операционной деятельности		(1,396,202)	664,209

Акционерное Общество «Аль Сакр Финанс»

Консолидированный Отчет о Движении Денежных Средств
За год, Закончившийся 31 декабря 2017 года (продолжение)
(в тысячах Казахстанских тенге)

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2017 года	Год, закончившийся 31 декабря 2016 года
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности:			
Поступление средств в финансовых учреждениях		168,215	537,786
Приобретение основных средств и нематериальных активов	15	(863)	(3,821)
Реализация основных средств и нематериальных активов		69	-
Чистый приток денежных средств от инвестиционной деятельности		167,421	533,965
Денежные потоки от финансовой деятельности:			
Выплата средств финансовым учреждениям		(228,069)	(189,392)
Эмиссия акций		1,354,717	-
Дивиденды, выплаченные акционерам	18	-	(130,020)
Чистый приток / (отток) денежных средств от финансовой деятельности		1,126,648	(319,412)
Чистое изменение в денежных средствах и их эквивалентах		(102,133)	878,762
Влияние изменений курса иностранной валюты на остатки денежных средств и их эквивалентов в иностранной валюте		(269)	(37)
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ, на начало года	5	1,123,007	244,282
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ, на конец года	5	1,020,605	1,123,007

В 2017 году, Группу произвела неденежный перевод в отношении признания имущества, переданного в финансовый лизинг, в состав основных средств в сумме 5,167 тыс. тенге (Примечание 15).

От имени Руководства Группы:

Д.К. Успанов
Председатель Правления

28 апреля 2018 года
Алматы

Г.М. Бейкутова
Управляющий директор по финансовым вопросам

28 апреля 2018 года
г. Алматы

М.В. Баландина
Главный бухгалтер

28 апреля 2018 года
г. Алматы

Примечания на стр. 11-50 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.