

АО «Samruk-Kazyna Construction»

**Сокращенная консолидированная финансовая отчётность
(неаудированная)**

За 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2019 года

СОДЕРЖАНИЕ

Сокращенная консолидированная финансовая отчетность

Сокращенный консолидированный отчет о финансовом положении	1-2
Сокращенный консолидированный отчет о совокупном доходе	3
Сокращенный консолидированный отчет об изменениях в капитале	4
Сокращенный консолидированный отчет о движении денежных средств	5-6
Примечания к сокращенной консолидированной финансовой отчетности	7-49

СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

На 30 июня 2019 года

		30 июня 2019 года	31 декабря 2018 года
<i>В тысячах тенге</i>		<i>(неаудировано)</i>	<i>(аудировано)</i>
Активы			
Внеоборотные активы			
Основные средства	5	225.839	246.479
Инвестиционная недвижимость	6	4.607.921	4.653.092
Инвестиция в ассоциированную компанию	12	68.580	59.437
Авансы, выданные строительным компаниям	8	5.241.852	18.954.990
Нематериальные активы		45.138	38.081
Долгосрочные финансовые активы	9	45.286.550	38.836.344
Средства в кредитных учреждениях	10	39.162.645	41.802.336
Прочие внеоборотные активы	13	30.878.903	21.388.544
		125.517.428	125.979.303
Оборотные активы			
Товарно-материальные запасы		11.099	4.776
Недвижимость для реализации	7	3.721.892	20.340
Авансы, выданные строительным компаниям	8	6.374	4.868
Торговая дебиторская задолженность	14	168.526	53.040
Займы выданные	15	13.321.338	42.314.338
Предоплата по подоходному налогу		387.736	147.984
Текущие финансовые активы	16	7.252.567	9.508.664
Средства в кредитных учреждениях	10	128.284	134.583
Прочие оборотные активы	11	707.198	15.454
Денежные средства и их эквиваленты	17	12.530.261	11.305.249
		38.235.275	63.509.296
Активы, предназначенные для продажи		5.294.673	-
		43.529.948	63.509.296
Итого активы		169.047.376	189.488.599

Прилагаемая учетная политика и пояснительная записка на страницах с 7 по 49 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ (продолжение)

<i>В тысячах тенге</i>	Прим.	30 июня 2019 года (неаудировано)	31 декабря 2018 года (аудировано)
Капитал и обязательства			
Капитал			
Уставный капитал	18	19.990.162	19.990.162
Дополнительный оплаченный капитал	18, 19	3.437.245	3.437.245
Резерв справедливой стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через ПСД		38.414	72.401
Нераспределённая прибыль		17.570.303	16.068.014
Итого капитал		41.036.124	39.567.822
Долгосрочные обязательства			
Прочие долгосрочные обязательства	20	1.984.995	1.811.358
Доходы будущих периодов		153.064	153.064
Отложенные налоговые обязательства	28	164.954	362.948
		2.303.013	2.327.370
Краткосрочные обязательства			
Краткосрочная часть займов от Материнской компании	19	114.191.355	121.376.545
Кредиторская задолженность	21	533.538	135.044
Прочие текущие обязательства	22	5.769.280	6.059.596
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	23	5.214.066	20.022.222
Итого краткосрочные обязательства		125.708.239	147.593.407
Итого обязательства		128.011.252	149.920.777
Итого капитал и обязательства		169.047.376	189.488.599
Расчет балансовой стоимости одной акции			
Чистые активы (за вычетом нематериальных активов), тыс. тенге		40.990.986	39.529.741
Количество простых акций, штук		16.247.541	16.247.541
Балансовая стоимость одной акции, тенге		2.522,9	2.433,0

Управляющий директор по экономике
и финансам – Член Правления



Досжанов Д.К.

Директор департамента бухгалтерского учета
и финансовой отчетности – Главный бухгалтер

Сипульдина Б.К.

СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

За 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2019 года

В тысячах тенге	Прим.	30 июня 2019 года (неаудированно)	30 июня 2018 года (неаудировано)
Доходы	24	5.186.510	8.122.405
Себестоимость	25	(1.000.259)	(4.755.696)
Государственная субсидия		1.341	1.502.191
Валовая прибыль		4.187.592	4.868.900
Общие и административные расходы	26	(896.252)	(688.415)
(Расходы)/доходы по обесценению финансовых активов		(1.175.126)	2.561.656
(Начисление)/восстановление резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам	3	(594.027)	(1.050.433)
Операционные доходы		1.522.187	5.691.708
Доходы от финансирования	27	608.246	944.701
Расходы на финансирование	27	(1.611.304)	(716.096)
Доля в доходах ассоциированной организации	12	9.143	13.080
Прочие доходы		2.741.817	1.728.149
Прочие расходы		(59)	(4.058)
Прибыль до налогообложения		3.270.030	7.657.484
Расходы по подоходному налогу	28	(436.505)	(1.098.552)
Прибыль за отчетный год		2.833.525	6.558.932
Прочий совокупный доход, подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах			
Чистые доходы по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	16	(33.987)	11.615
Прочий совокупный доход за отчетный год, за вычетом налогов		(33.987)	11.615
Итого совокупный доход за отчетный год, за вычетом налогов		2.799.538	6.570.547
Базовая прибыль на одну простую акцию, тенге		174,4	403,7

Управляющий директор по экономике
и финансам – Член ПравленияДиректор департамента бухгалтерского учета
и финансовой отчетности – Главный бухгалтер

Досжанов Д.К.

Сипульдина Б.К.

СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

За 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2019 года

В тысячах тенге	Уставный капитал	Дополнительный оплаченный капитал	Резерв переоценки инструментов, имеющих в наличии для продажи	Резерв справедливой стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через ПСД	Нераспределённая прибыль	Итого
На 31 декабря 2017 года (аудировано)	19.990.162	3.437.245	(289.241)	–	16.857.119	39.995.285
Корректировка входящего сальдо (МСФО 9)					(4.786.146)	(4.786.146)
Прибыль за отчётный период	–	–	–	–	6.558.932	6.558.932
Прочий совокупный доход	–	–	11.615	–	–	11.615
Итого совокупный доход	–	–	11.615	–	1.772.787	1.784.402
На 30 июня 2018 года (наудировано)	19.990.162	3.437.245	(277.626)	–	18.629.905	41.779.686
На 31 декабря 2018 года (аудировано)	19.990.162	3.437.245	–	72.401	16.068.014	39.567.822
Прибыль за отчётный период	–	–	–	–	2.833.525	2.833.525
Прочий совокупный убыток	–	–	–	(33.987)	–	(33.987)
Итого совокупный доход	–	–	–	(33.987)	2.833.525	2.799.538
Дивиденды (Примечание 18)	–	–	–	–	(1.331.236)	(1.331.236)
На 30 июня 2019 года (неаудировано)	19.990.162	3.437.245	–	38.414	17.570.303	40.036.124

Управляющий директор по экономике и финансам – Член Правления



Досжанов Д.К.

Директор департамента бухгалтерского учета и финансовой отчетности – Главный бухгалтер

Сипульдина Б.К.

Прилагаемая учётная политика и пояснительная записка на страницах с 7 по 49 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

За 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2019 года

<i>В тысячах тенге</i>	Прим.	30 июня 2019 года (неаудированно)	30 июня 2018 года (неаудировано)
Денежные потоки от операционной деятельности			
Реализация продукции и товаров		216.066	186.502
Проценты полученные		1.411.633	1.831.185
Поступление по аренде		4.880.045	3.973.972
Поступления по программе «Нұрлы жер»		1.695.745	–
Прочие поступления		473.313	581.307
Платежи поставщикам за товары и услуги		(365.850)	(585.580)
Авансы выданные		(23.780)	(8.999)
Выплаты по заработной плате		(467.496)	(370.635)
Выплата вознаграждения по займам полученным		(1.865.299)	(1.044.417)
Корпоративный подоходный налог		(770.042)	(193.215)
Другие платежи в бюджет		(216.639)	(347.236)
Прочие выплаты		(1.348.254)	(1.004.057)
Чистые денежные потоки, полученные от операционной деятельности		3.619.442	3.018.827
Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
Предоплата на приобретение объектов недвижимости		(1.985.669)	(7.710.154)
Приобретение основных средств и нематериальных активов		(49.351)	(15.226)
Размещение депозитов в банках		–	(1.800.000)
Возврат банковских вкладов		1.108.908	723.749
Займы выданные третьим сторонам		(232.210)	(11.227.210)
Возврат займов от третьих сторон		20.815.400	11.578.199
Прочие выплаты/поступления		–	16.006
Чистые денежные потоки, полученные от / (использованные в) инвестиционной деятельности		19.657.078	(8.434.636)

Прилагаемая учетная политика и пояснительная записка на страницах с 7 по 49 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (продолжение)

<i>В тысячах тенге</i>	Прим.	30 июня 2019 года (неаудированно)	30 июня 2018 года (неаудировано)
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Поступления по займам полученным	19	875.628	14.235.644
Выпуск облигаций	23	5.203.442	–
Выплата основного долга по займам полученным	19	(8.130.578)	(15.089.640)
Выплата основного долга по выпущенным облигациям		(20.000.000)	–
Чистые денежные потоки использованные в финансовой деятельности		(22.051.508)	(853.996)
Чистое изменение в денежных средствах и их эквивалентах		1.225.012	(6.269.805)
<u>Денежные средства и их эквиваленты на 1 января</u>		<u>11.305.249</u>	<u>26.372.513</u>
Денежные средства и их эквиваленты на 30 июня	17	12.530.261	20.102.708

Управляющий директор по экономике
и финансам – Член Правления



Досжанов Д.К.

Директор департамента бухгалтерского учета
и финансовой отчетности – Главный бухгалтер

Сипульдина Б.К.