

Консолидированный отчет о финансовом положении  
по состоянию на "30" сентября 2018 года  
(Форма 1)

Наименование организации АО "Корпорация "Цесна"  
Организационно-правовая форма Акционерное общество  
Юридический адрес организации г. Астана, ул.Момышулы 12

	30.09.2018*	31.12.2017
	млн. тенге	млн. тенге
<b>АКТИВЫ</b>		
Денежные средства и их эквиваленты	249 118	131 338
Счета и депозиты в банках и прочих финансовых институтах	3 067	5 222
Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	25 513	23 544
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	41 841	62 752
Кредиты, выданные клиентам	1 413 854	1 808 797
Инвестиции, удерживаемые до срока погашения	100 717	88 673
Инвестиции в ассоциированные компании	-	31 179
Торговая и прочая дебиторская задолженность	178 191	14 741
Дебиторская задолженность по сделкам «обратного репо»	33 327	45 467
Основные средства и нематериальные активы	59 252	48 187
Инвестиционная собственность	19 081	18 685
Страховые премии и активы по перестрахованию	2 155	2 759
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	3 293	18 120
Текущий налоговый актив	2 981	2 892
Отложенный налоговый актив	1 455	644
<b>Всего активов</b>	<b>2 133 846</b>	<b>2 303 000</b>
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		
Кредиты полученные от государственной компании	26 620	30 691
Счета и депозиты банков и прочих финансовых институтов	307 385	108 278
Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	18 555	14 041
Текущие счета и депозиты клиентов	1 285 248	1 678 919
Долговые ценные бумаги выпущенные	38 310	25 240
Субординированный долг	92 401	97 538
Кредиторская задолженность по сделкам "репо"	113 671	83 636
Резервы по договорам страхования	4 601	5 495
Отложенное налоговое обязательство	13 755	16 935
Торговая и прочая кредиторская задолженность	8 381	7 567
Текущее налоговое обязательство	457	
<b>Всего обязательств</b>	<b>1 909 385</b>	<b>2 068 340</b>
<b>КАПИТАЛ</b>		
Акционерный капитал	38 702	18 750
Дополнительно оплаченный капитал	164	164
Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	-140	-234
Резерв (провизии) на покрытие ожидаемых кредитных убытков по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи	66	-
Накопленный резерв по переводу в валюту представления данных	1 085	1 394
Резерв по общим банковским рискам и страховым рискам	101	7 549
Динамический резерв	-	10 340
Нераспределенная прибыль	119 521	113 639
<b>Всего капитала, причитающегося акционерам Компании</b>	<b>159 500</b>	<b>151 603</b>
Доля неконтролирующих акционеров	64 960	83 057
<b>Всего капитала</b>	<b>224 461</b>	<b>234 660</b>
<b>Всего обязательств и капитала</b>	<b>2 133 846</b>	<b>2 303 000</b>

\* неаудированный

Балансовая стоимость одной простой акции - 7 646 тенге

Балансовая стоимость одной привилегированной акции - 1 054 тенге



Председатель Правления

Фогель В.Г.

Главный бухгалтер

Сатыбалдина У.Б.

Место печати

Консолидированный отчет о прибыли и убытке и прочем совокупном доходе  
по состоянию на "30" сентября 2018 года

Наименование организации АО "Корпорация "Цесна"  
Организационно-правовая форма Акционерное общество  
Юридический адрес организации г. Астана, ул. Момышулы 12

	За период с 01.01.2018 по 30.09.2018*	За период с 01.01.2017 по 30.09.2017*
	млн. тенге	млн. тенге
Процентные доходы	148 698	99 982
Процентные расходы	-92 051	-60 030
<b>Чистый процентный доход</b>	<b>56 647</b>	<b>39 952</b>
Комиссионные доходы	9 881	8 353
Комиссионные расходы	-3 144	-1 658
<b>Чистый комиссионный доход</b>	<b>6 737</b>	<b>6 695</b>
Начисленные страховые премии, брутто	4 299	2 755
Страховые премии, переданные перестраховщикам	-1 354	-1 167
Начисленные страховые премии, нетто	<b>2 946</b>	<b>1 588</b>
Изменение в резерве по незаработанным премиям, брутто	179	-408
Доля перестраховщиков в изменении брутто резерва по незаработанным премиям	76	736
<b>Заработанные страховые премии, нетто</b>	<b>3 201</b>	<b>1 916</b>
Страховые претензии начисленные	-1 595	-891
Доля перестраховщиков в начисленных страховых претензиях	689	0
Страховые претензии начисленные, за вычетом перестрахования	-906	-891
Изменение в брутто резервах по договорам страхования	714	-31
Изменения доли перестраховщиков в резервах по договорам страхования	-844	19
<b>Страховые претензии начисленные, нетто</b>	<b>-1 036</b>	<b>-904</b>
Чистая прибыль от операций с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	-312	-293
Чистый (убыток) прибыль от операций с иностранной валютой	5 659	810
Чистая прибыль от операций с финансовыми инструментами, имеющимися в наличии для продажи	637	24
Доход от инвестиций в ассоциированное предприятие	0	285
Дивидендный доход	55	4
Доход от выбытия инвестиций в ассоциированную компанию	808	
Прочие доходы	3 503	2 294
<b>Прочие операционные доходы</b>	<b>10 351</b>	<b>3 124</b>
Убытки от обесценения	-26 808	-15 019
Расходы на персонал	-17 459	-12 348
Прочие общие и административные расходы	-23 275	-13 552
<b>Прочие операционные расходы</b>	<b>-67 542</b>	<b>-40 919</b>
<b>Прибыль до налогообложения</b>	<b>8 358</b>	<b>9 864</b>
Расход по подоходному налогу	2 675	-809
<b>Прибыль за отчетный год</b>	<b>11 033</b>	<b>9 055</b>
<b>Прочий совокупный доход</b>		
<i>Статьи, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>		
Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи:		
- чистое изменение справедливой стоимости	158	355
- чистое изменение справедливой стоимости, перенесенное в состав прибыли или убытка	21	40
- чистое изменение резерва на покрытие ожидаемых кредитных убытков по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи	7	
- курсовые разницы при пересчете показателей иностранных подразделений из других валют	-710	91
<i>Всего статей, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка</i>	<i>-524</i>	<i>486</i>
<b>Прочий совокупный (убыток) доход за год</b>	<b>-524</b>	<b>486</b>
<b>Всего совокупного дохода</b>	<b>10 509</b>	<b>9 541</b>
<b>Прибыль, причитающаяся:</b>		
- акционерам Компании	8 092	5 590
- неконтролирующим акционерам	2 942	3 465
<b>Прибыль за год</b>	<b>11 033</b>	<b>9 055</b>
<b>Всего совокупного дохода, причитающегося:</b>		
- акционерам Компании	7 766	5 897
- неконтролирующим акционерам	2 743	3 644
<b>Всего совокупного дохода за год</b>	<b>10 509</b>	<b>9 541</b>
<b>Базовая прибыль на акцию (в тенге)</b>	<b>209</b>	<b>298</b>

\* неаудированный

Председатель Правления

Фогель В.Г.

Главный бухгалтер  
Место печати

Сатыбалдинова У.Б.

## Консолидированный отчет о движении денежных средств

по состоянию на " 30 " сентября 2018 года

(Форма 3)

Наименование организации АО "Корпорация "Цесна"

Вид деятельности организации

Организационно-правовая форма Акционерное общество

Юридический адрес организации г. Астана, ул.Момышулы 12

	За период с 01.01.2018 по 30.09.2018*	За период с 01.01.2017 по 30.09.2017*
	млн. тенге	млн. тенге
<b>ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>		
Процентные доходы	147 185	100 363
Процентные расходы	-88 147	-89 990
Комиссионные доходы	9 882	11 931
Комиссионные расходы	-3 163	-3 088
Страховые премии полученные	3 879	3 919
Страховые премии, выплаченные перестраховщикам	-1 100	-1 430
Страховые претензии выплаченные, нетто	-909	-1 247
Чистые поступления (выплаты) по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	824	1 235
Чистые поступления по операциям с иностранной валютой	5 159	3 545
Дивиденды полученные	55	5
Поступления по прочим доходам	3 876	2 805
Расходы на персонал и прочие общие и административные расходы	-40 070	-35 363
<b>(Увеличение) уменьшение операционных активов</b>		
Счета и депозиты в банках и прочих финансовых институтах	2 105	3 663
Дебиторская задолженность по сделкам «обратного репо»	10 428	1 340
Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	1 532	42 570
Кредиты, выданные клиентам	231 466	-62 649
Прочие активы	-1 744	4 993
<b>Увеличение (уменьшение) операционных обязательств</b>		
Кредиты, полученные от государственной компании	-4 249	-3 695
Счета и депозиты банков и прочих финансовых институтов	190 360	-40 517
Текущие счета и депозиты клиентов	-449 824	141 166
Кредиторская задолженность по сделкам «репо»	31 718	13 953
Прочие обязательства	546	317
<b>Чистое (использование) поступление денежных средств (в) от операционной деятельности до уплаты подоходного налога</b>	<b>49 809</b>	<b>93 826</b>
Подоходный налог уплаченный	-660	-2 441
<b>Чистое (использование) поступление денежных средств (в) от операционной деятельности</b>	<b>49 149</b>	<b>91 385</b>

ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Приобретение финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	-6 265	-1 467 281
Продажа и погашение финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	30 033	1 441 672
Приобретения инвестиций, удерживаемых до срока погашения	-10 971	
Погашение инвестиций, удерживаемых до срока погашения	4 715	10 288
Поступления от продажи долгосрочных активов, предназначенных для продажи	2 383	
Приобретение основных средств и нематериальных активов	-2 854	-3 305
Поступления от продажи основных средств и инвестиционной собственности	55	545
Поступления от выбытия инвестиций ассоциированных компаний	24 540	
Приобретение инвестиций в ассоциированные компании		-15 717
Приобретение инвестиционной собственности		55
<b>Чистое поступление (использование) денежных средств от (в) инвестиционной деятельности</b>	<b>41 636</b>	<b>-33 743</b>
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Погашение субординированного долга	-9 635	-10 444
Размещение выпущенных долговых ценных бумаг	22 236	
Погашение долговых ценных бумаг	-10 000	
Поступления от выпуска акционерного капитала	44 841	2 100
(Выкуп)/продажа привилегированных акций	-51	30
Приобретение неконтролирующей доли	-24 889	
Выкуп собственных акций		-1
Дивиденды выплаченные	-28	-34
<b>Чистое (использование) поступление денежных средств (в) от финансовой деятельности</b>	<b>22 474</b>	<b>-8 349</b>
<b>Чистое (уменьшение) увеличение денежных средств и их эквивалентов</b>	<b>113 259</b>	<b>49 293</b>
Влияние изменения курсов обмена на денежные средства и их эквиваленты	4 521	10 479
<b>Денежные средства и их эквиваленты на начало года</b>	<b>131 338</b>	<b>213 797</b>
<b>Денежные средства и их эквиваленты на конец года</b>	<b>249 118</b>	<b>273 569</b>

\* неаудированный

Председатель Правления

Фогель В.Г.

Главный бухгалтер

Сатыбалдинова У.Б.

Место печати

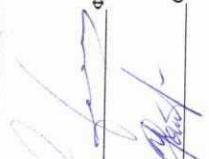



**Консолидированный отчет об изменениях в капитале**  
по состоянию на " 30" сентября 2018 года  
(форма 4)

Наименование организации АО "Корпорация "Цесна"  
Организационно-правовая форма Акционерное общество  
Юридический адрес организации Г. Астана, ул. Момышулы 12

млн. тенге	Акционерный капитал	Дополнительно оплаченный капитал	Резерв по переоценке финансовых активов имеющихся в наличии для продажи	Резерв (проvisions) на покрытие ожидаемых кредитных убытков по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи	Накопленный резерв по переводу валюту представляющих данных	Резерв по общим банковским и страховым рискам	Динамический резерв	Нераспределенная прибыль	Всего	Доля неконтролирующих акционеров	Всего капитала
Остаток по состоянию на 1 января 2018 года	18 750	164	(234)		1 394	7 549	10 340	113 640	151 603	83 057	234 660
Влияние МСФО 9				54		-7 450		-17 316	-24 712	-15 035	-39 747
Общий совокупный доход											
Прибыль за отчетный год											
Прочий совокупный доход								8 092	8 092	2 942	11 034
<i>Статьи, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>											
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи			98						98	60	158
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, перенесенное в состав прибыли или убытка			13						13	8	21
Чистое изменение резерва на покрытие ожидаемых кредитных убытков по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи				4					4	2	6
Курсовые разницы при пересчете показателей иностранных подразделений из других валют					-441				-441	-269	-710
<i>Всего статей, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка</i>			111	4	-441				-326	-199	-525
Итого прочего совокупного дохода			111	4	-441				-326	-199	-525
<b>Общий совокупный доход за отчетный год</b>			111	4	-441			8 092	7 666	2 743	10 509
<b>Операции с собственниками Компании</b>											
Выпуск акций	19 952								19 952		19 952
Выкуп собственных акций											
Приобретение доли неконтролирующих акционеров			-17	8	132	13	-10 340	4 755	-5 449	-5 805	-11 254
Дивиденды по акциям											
<b>Итого операций с собственниками Компании</b>	19 952		-17	8	132	13	-10 340	4 755	14 503	-5 805	8 698
Расформирование резерва											
Переводы между резервами								10 340	10 340		10 340
Остаток по состоянию на 30 сентября 2018 года	38 702	164	-140	66	1 085	101		119 522	159 500	64 960	224 460

млн. тенге	Акционерный капитал	Дополнительно оплаченный капитал	Резерв по переоценке финансовых активов имеющихся в наличии для продажи	Резерв (проvisions) на покрытие ожидаемых кредитных убытков по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи	Насоплен-ный резерв по переводу в валюту представления данных	Резерв по общим банковским и страховым рискам	Динамический резерв	Нераспределенная прибыль	Всего	Доля неконтролирующих акционеров	Всего капитала
Остаток по состоянию на 1 января 2017 года	18 750	2 002	-227		787	7 747	10 525	80 600	120 184	60 910	181 094
Общий совокупный доход											
Прибыль за отчетный год								9 545	9 545	6 233	15 778
Прочий совокупный доход											
<i>Статьи, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>											
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи			267						267	163	430
Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, перенесенное в состав прибыли или убытка			35						35	22	57
Курсовые разницы при пересчете показателей иностранных подразделений из других валют					883				883	512	1 395
<i>Всего статей, которые были или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка</i>			302		883				1 185	697	1 882
Итого прочего совокупного дохода			302		883				1 185	697	1 882
Общий совокупный доход за отчетный год			302		883			9 545	10 730	6 930	17 660
Операции с собственниками Компании											
Выпуск акций											
Выкуп собственных акций											
Приобретение доли неконтролирующих акционеров		-1 838	5		-29	-297	-185	2 566	222	2 706	2 928
Дивиденды по акциям								-188	-188		-188
Итого операций с собственниками Компании		-1 838	5		-29	-297	-185	2 378	34	2 706	2 740
Переводы между резервами						99		-99			
Остаток по состоянию на 30 сентября 2017 года	18 750	164	80		1 641	7 549	10 340	92 424	130 948	70 546	201 494

  
 Прессидатель Правления \_\_\_\_\_ Фогель В. Г.  
  
 Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Сатыбалдина У. Б.  
 Место печати \_\_\_\_\_

