

Бухгалтерский баланс
 Акционерное Общество "КазАгроФинанс"
 (полное наименование организации)
 по состоянию на "01" января 2022 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На конец предыдущего года
1	2	3	4
Активы			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	26 510 047	12 234 110
в том числе:			
наличные деньги в кассе	1.1.		
деньги на счетах в банках и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций	1.2.	26 510 047	12 234 110
эквиваленты денежных средств	1.3.		
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	2		
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	3		
Ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости	4		
Производные финансовые инструменты	5		
Страховые премии к получению	6		
Дебиторская задолженность	7	1 386 215	2 146 900
Комиссионные вознаграждения	8		
Операция «обратное РЕПО»	9		
Аффинированные драгоценные металлы	10		
Вклады размещенные	11	38 599 601	39 619 990
Финансовая аренда предоставленная	12	316 119 266	258 160 169
Займы (микrokредиты) оцениваемые по амортизированной стоимости	13	23 874 298	30 701 902
Займы (микrokредиты) оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	14		
Займы (микrokредиты) оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	15		
Инвестиционное имущество	16		
Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг	17		
Запасы	18	3 001 249	4 288 552
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	19		
Нематериальные активы	20	491 983	535 146
Основные средства	21	902 719	939 426
Активы в форме права пользования	22		
Расходы будущих периодов	23	308 461	191 202
Текущий налоговый актив	24	134 115	134 115
Отложенный налоговый актив	25		
Прочие активы	26	6 405 180	6 127 673
Итого активы	27	417 733 134	355 079 185

Обязательства			
Вклады привлеченные	28		
Производные финансовые инструменты	29		
Выпущенные долговые ценные бумаги	30	157 204 186	98 237 807
Операция «РЕПО»	31		
Займы полученные	32	78 398 059	116 993 552
Кредиторская задолженность	33	22 319 824	22 390 661
Резервы	34	233 258	357 299
Начисленные расходы по расчетам с акционерами по акциям	35		
Субординированный долг	36		
Обязательство перед бюджетом по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	37		
Отложенное налоговое обязательство	38	7 359 124	1 800 269
Обязательства по аренде	39		
Расчеты с перестраховщиками	40		
Расчеты с посредниками по страховой (перестраховочной) деятельности	41		
Счета к уплате по договорам страхования (перестрахования)	42		
Прочие обязательства	43	361 156	210 808
Итого обязательства	44	265 875 607	239 990 396
Собственный капитал			
Уставный капитал	45	82 837 204	82 837 204
в том числе:			
простые акции	45.1	82 837 204	82 837 204
привилегированные акции	45.2		
Дополнительный оплаченный капитал	46	56 818 898	31 607 374
Изъятый капитал	47		
Резервный капитал	48	1 436 184	1 436 184
Резерв переоценки ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	49		
Резерв обесценения ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	50		
Резерв переоценки займов (микrokредитов), оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	51		
Резерв обесценения займов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	52		
Прочие резервы	53		-9 613 442
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	54	10 765 241	8 821 469
в том числе:			
предыдущих лет	54.1	-7 363 356	-776 730
отчетного периода	54.2	18 128 597	9 598 199
Итого капитал:	55	151 857 527	115 088 789
Итого капитал и обязательства	56	417 733 134	355 079 185

Наименование: АО КазАгроФинанс
Телефон: (7172) 55-65-30
Адрес электронной почты
Исполнитель: Какимжанова Э.Ж.

Адрес: г..Нур-Султан ул.Кенесары 51 вп 4

e.kakimzhanova@kaf.kz

Заместитель Председателя Правления

Карнакова Н.Ш.

Главный бухгалтер

Шоданова Г.Т.



Отчет о прибылях и убытках
Акционерное Общество "КазАгроФинанс"
(полное наименование организации)
по состоянию на "01" января 2022 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	За отчетный период	За период с начала текущего года (с нарастающим итогом)	За аналогичный отчетный период предыдущего года	За аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом)
1	2	3	4	5	6
Доходы, связанные с получением вознаграждения:	1	10 746 297	46 995 730	10 102 857	37 397 330
в том числе:					
по размещенным вкладам	1.1	303 930	1 485 754	405 769	1 406 619
по предоставленным займам (микrokредитам)	1.2	-233 176	2 363 188	513 018	2 921 896
по предоставленной финансовой аренде	1.3	10 182 582	41 366 107	8 789 370	31 495 219
по приобретенным ценным бумагам	1.4	221 663	876 130	238 595	940 447
по операциям «обратное РЕПО»	1.5				
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.6				
		271 298	904 551	156 105	633 149
Комиссионные вознаграждения	2				
в том числе:					
доходы в виде комиссионного вознаграждения по деятельности страхового брокера	2.1				
Доходы от осуществления банковской и иной деятельности, не связанные с получением вознаграждения	3				
в том числе:					
доходы от осуществления переводных операций	3.1				
доходы от осуществления клиринговых операций	3.2				
доходы от осуществления кассовых операций	3.3				
доходы от осуществления сейфовых операций	3.4				
доходы от инкассации	3.5				
прочие доходы от банковской, деятельности страхового брокера и иной деятельности, не связанные с получением вознаграждения	3.6				
Доходы (расходы) по финансовым активам (нетто)	4	417	25 954	4 769	2 419
в том числе:					
доходы (расходы) от купли/продажи финансовых активов (нетто)	4.1				
доходы (расходы) от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (нетто)	4.2	417	25 954	4 769	2 419
Доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	5				
		59 852	208 972	-333 397	934 056
Доходы от восстановления резервов на возможные потери по финансовым активам	6	7 227 026	21 577 935	4 957 465	15 691 693
Доходы в виде дивидендов по акциям	7				
Доходы, связанные с участием в капитале других юридических лиц	8				
Доходы от реализации активов	9	26 367	1 081 317	42 399	101 612
Прочие доходы	10	94 965	713 334	271 820	904 472
Итого доходов	11	18 154 924	70 603 242	15 045 913	55 031 582
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	12	6 217 147	22 949 510	5 661 411	20 257 917
в том числе:					
по привлеченным вкладам	12.1				
по полученным займам	12.2	2 308 761	10 141 090	2 887 614	10 912 602
по обязательствам по аренде	12.3				
по выпущенным ценным бумагам	12.4	3 908 386	12 808 420	2 773 797	9 345 315

по операциям «РЕПО»	12.5				
прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения	12.6				
Комиссионные расходы	13				
в том числе:					
вознаграждение управляющему агенту	13.1				
вознаграждение за кастодиальное обслуживание	13.2				
по выплате комиссионного вознаграждения по деятельности страхового брокера	13.3				
Расходы, по банковской и иной деятельности, не связанные с выплатой вознаграждения	14				
в том числе:					
расходы от осуществления переводных операций	14.1				
расходы от осуществления клиринговых операций	14.2				
расходы от осуществления кассовых операций	14.3				
расходы от осуществления сейфовых операций	14.4				
расходы от осуществления инкассации	14.5				
Расходы по созданию резервов на возможные потери по финансовым активам	15	7 561 869	23 897 968	6 773 792	19 955 202
Операционные расходы	16	1 170 210	3 810 664	979 958	3 605 530
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	16.1	960 454	3 031 019	773 299	2 825 390
амортизационные отчисления	16.2	74 937	289 430	67 167	274 097
расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	16.3	99 914	362 307	102 763	372 802
расходы по операционной аренде	16.4	34 905	127 908	36 729	133 241
Расходы от реализации или безвозмездной передачи	17	32 441	1 136 820	42 762	102 607
Прочие расходы	18	485 255	1 302 003	415 393	1 521 182
Итого расходов	19	15 466 922	52 896 965	13 873 316	45 442 438
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	20	2 688 002	17 706 277	1 172 597	9 589 144
Корпоративный подоходный налог	21	-511 523	-422 320	-48 047	-9 055
Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога	22	3 199 525	18 128 597	1 220 644	9 598 199
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	23				
Итого чистая прибыль (убыток) за период	24	3 199 525	18 128 597	1 220 644	9 598 199

Наименование: АО КазАгроФинанс
Телефон: (7172) 55-65-30
Адрес электронной почты
Исполнитель: Какимжанова Э.Ж.

Адрес: г. Нур-Султан ул. Кенесары 51 вл 4
e.kakimzhanova@kaf.kz

Заместитель Председателя Правления

Главный бухгалтер



(Handwritten signatures)

Карнакова Н.Ш.

Шоданова Г.Т.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к финансовой отчетности за 12 месяцев 2021 года
акционерного общества «КазАгроФинанс»

подготовленная в соответствии с пунктом 8 Постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 января 2016 года №41 «Об утверждении Правил представления финансовой отчетности финансовыми организациями»

Расшифровка статей баланса

«Прочие активы»

В составе прочих активов отражается текущие налоговые активы, средства в кредитных организациях.

Текущие налоговые активы включают авансовые платежи, переплату по налогам и другим обязательным платежам в бюджет. Значительную долю в сумме авансовых платежей по налогам составляет НДС по полученным товарам, предназначенным для передачи в лизинг, который будет относиться в зачет будущим начислением НДС согласно графику погашения лизинговых платежей (основной долг) в соответствии с Налоговым кодексом Республики Казахстан.

(тыс. тенге)

Наименование	На 31.12.2021	На 31.12.2020
НДС	6.390.344	6.109.181
Прочие налоги	14.836	18.492
Итого (балансовая стоимость)	6.405.180	6.127.673

«Прочие обязательства»

В составе прочих обязательств отражаются обязательства перед бюджетом по налогам, резерв по отпускам работников, исчисленный в соответствии с требованиями МСБУ 19 «Вознаграждения работникам»

(тыс. тенге)

Наименование	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Резерв по отпускам работников	307.202	133.456
Индивидуальный подоходный налог	25.327	30.840
Подоходный налог у источника выплаты с резидентов	1.118	10.660
Подоходный налог у источника выплаты с нерезидентов	6.242	9.747
Социальный налог	21.208	26.058
Прочие обязательные платежи	59	47
Итого (балансовая стоимость)	361.156	210.808

Расшифровка статей «Отчета о прибылях и убытках»

«Прочие доходы»

В составе прочих доходов Общество отражает доходы от штрафных санкций (пени, штрафов, неустоек) за ненадлежащее исполнение обязательств по договорам поставки предметов лизинга, доходы от списания обязательств,

Акционерное общество «КазАгроФинанс»
 возмещения расходов, доходы от восстановления (аннулирования) резервов
 (провизий), созданных по запасам и прочие доходы.

(тыс. тенге)

Наименование	12 месяцев 2021 года	12 месяцев 2020 года
Доходы от штрафных санкций	98.950	243.367
Возмещение расходов, списание обязательств	286.633	277.270
Переоценка договоров с рассрочкой платежа	109	338
Доходы от восстановления (аннулирования) резервов (провизий), созданных по запасам (ТМЗ)	253.128	364.066
Прочие доходы	74.514	19.431
ИТОГО	713.334	904.472

«Прочие расходы»

В составе прочих расходов Общество отражает расходы от модификации займов клиентам и дебиторской задолженности по финансовой аренде, не приводящей к прекращению признания, расходы от обесценения запасов и активов для продажи, расходы по неисполнению обязательств лизингополучателями, а также прочие административные расходы.

(тыс.тенге)

Наименование	12 месяцев 2021 года	12 месяцев 2020 года
Расходы от обесценения запасов и активов для продажи	320.664	539.662
Профессиональные услуги	150.196	159.159
Ремонт и обслуживание ОС и НМА	139.008	119.961
Расходы по неисполнению обязательств лизингополучателями	71.682	83.427
Услуги связи	36.959	35.587
Расходы на материалы	49.605	48.836
Услуги банка	16.963	16.170
Расходы на рекламу	25.961	25.879
Чистый убыток от модификации кредитов клиентам и дебиторской задолженности по финансовой аренде, не приводящей к прекращению признания	211.963	272.265
Прочие административные расходы	279.002	220.236
ИТОГО	1.302.003	1.521.182

Заместитель
 председателя Правления

Главный бухгалтер



(Handwritten signatures)

Карнакова Н.Ш.

Шоданова Г.Т.