

Форма № 1

Бухгалтерский баланс
Акционерное Общество "КазАгроФинанс"
(полное наименование организации)
по состоянию на "01" января 2020 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	11 136 359	33 270 231
в том числе:			
наличные деньги в кассе	1.1.		
деньги на счетах в банках и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций	1.2.	11 136 359	33 270 231
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	2		
Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	3		
Ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости (за вычетом резервов на обесценение)	4	11 179 190	
Производные финансовые инструменты	5		
Дебиторская задолженность	6	6 611 371	8 156 570
Комиссионные вознаграждения	7		
Операция «обратное РЕПО»	8		
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	9	17 895 833	11 528 074
Финансовая аренда предоставленная (за вычетом резервов на обесценение)	10	226 409 829	186 617 217
Займы (микрокредиты) предоставленные (за вычетом резервов на обесценение)	11	36 868 429	43 004 358
Инвестиционное имущество	12		
Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг	13		
Запасы	14	7 704 941	10 740 178
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	15	511 083	
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	16	581 104	554 969
Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	17	455 752	995 816
Текущее налоговое требование	18	134 137	175 427
Отложенное налоговое требование	19		
Прочие активы	20	5 972 866	3 891 038
Итого активы	21	325 460 894	298 933 878
Обязательства			
Вклады привлеченные	22		
Производные финансовые инструменты	23		
Выпущенные долговые ценные бумаги	24	65 384 934	64 596 068
Операция «РЕПО»	25		
Займы полученные	26	130 070 731	109 039 747
Кредиторская задолженность	27	19 749 706	17 108 777
Резервы	28	344 313	274 757
Начисленные расходы по расчетам с акционерами по акциям	29		
Субординированный долг	30		

Текущее налоговое обязательство	31		
Отложенное налоговое обязательство	32	885 640	1 338 197
Прочие обязательства	33	164 261	226 620
Итого обязательства	34	216 599 585	192 584 166
Собственный капитал			
Уставный капитал	35	82 837 204	82 837 204
в том числе:			
простые акции	35.1	82 837 204	82 837 204
привилегированные акции	35.2		
Премии (дополнительный оплаченный капитал)	36	26 156 975	25 730 293
Изъятый капитал	37		
Резервный капитал	38	1 436 184	1 436 184
Прочие резервы	39	-9 605 611	-9 605 611
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	40	8 036 557	5 951 642
в том числе:			
предыдущих лет	40.1	-776 730	-776 730
отчетного периода	40.2	8 813 287	6 728 372
Итого капитал:	41	108 861 309	106 349 712
Итого капитал и обязательства (стр.34+стр.41)	42	325 460 894	298 933 878

Управляющий директор - член Правления

Карнакова Н.Ш.

Главный бухгалтер

Шоданова Г.Т.

Исполнитель: Буkenова Б.М.
Телефон:(7172) 55-65-30

Место для печати



Отчет о прибылях и убытках
 Акционерное Общество "КазАгроФинанс"
 (полное наименование организации)
 по состоянию на "01" января 2020 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строк и	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	9 034 906	31 269 209	6 352 599	26 145 976
в том числе:					
по корреспондентским и текущим счетам	1.1	133 114	910 861	364 833	1 483 327
по размещенным вкладам	1.2	136 435	527 923	2 729	2 729
по предоставленным займам (микрокредитам)	1.3	810 378	3 816 820	582 100	4 491 387
по предоставленной финансовой аренде	1.4	7 927 622	25 530 159	5 402 937	19 995 116
по приобретенным ценным бумагам	1.5	27 357	483 446		173 417
по операциям «обратное РЕПО»	1.6				
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.7				
Комиссионные вознаграждения	2				
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 и иной деятельности, не связанные с получением вознаграждения	3.6				
Доходы (расходы) по финансовым активам (нетто)	4	286	1 640	3 169	0
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	286	1 640	3 169	
Доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	5	-318 062	-390 004	408 410	469 670
Доходы от восстановления резервов на возможные потери по операциям	6	4 020 793	23 354 390	13 286 810	35 124 381
Доходы в виде дивидендов по акциям	7				
Доходы, связанные с участием в капитале других юридических лиц	8				
Доходы от реализации активов	9	26 809	177 573	11 265	249 021
Прочие доходы	10	150 601	839 122	121 350	968 854
Итого доходов (сумма строк с 1 по 10)	11	12 915 333	55 251 930	20 183 603	62 957 902
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	12	4 559 828	16 686 446	3 433 293	13 607 169
в том числе:					
по привлеченным вкладам	12.1				
по полученным займам	12.2	2 963 901	9 821 134	1 992 671	8 747 429
по полученной финансовой аренде	12.3				
по выпущенным ценным бумагам	12.4	1 595 927	6 865 312	1 440 622	4 859 740
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				
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 операциям	15	3 958 599	23 632 895	10 000 581	37 956 142
Операционные расходы	16	971 578	3 305 303	1 144 216	3 142 723
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	16.1	772 256	2 590 157	958 030	2 537 279
амортизационные отчисления	16.2	71 413	289 283	56 439	231 506
расходы на материалы	16.3	23 287	64 955	16 894	59 978
расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	16.4	104 622	360 908	112 853	313 960
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	17	27 701	186 544	13 026	246 988
Прочие расходы	18	1 250 001	2 970 866	983 376	1 573 363
Итого расходов (сумма строк с 12 по 18)	19	10 767 707	46 782 054	15 574 492	56 526 385
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога (стр. 11 - стр.19)	20	2 147 626	8 469 876	4 609 111	6 431 517
Корпоративный подоходный налог	21	-166 947	-343 411	-227 298	-296 855
Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога (стр.20-стр.21)	22	2 314 573	8 813 287	4 836 409	6 728 372
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	23				
Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр.22+/- стр.23)	24	2 314 573	8 813 287	4 836 409	6 728 372

Управляющий директор - член Правления

Главный бухгалтер

Исполнитель: Букенова Б.М.

Телефон:(7172) 55-65-30

Место для печати



Карнакова Н.Ш.

Шоданова Г.Т.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к финансовой отчетности за 4 квартал 2019 года
акционерного общества «КазАгроФинанс»

подготовленная в соответствии с пунктом 7 Постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан от 28 января 2016 года №41 «Об утверждении Правил представления финансовой отчетности финансовыми организациями, специальными финансовыми компаниями, исламскими специальными финансовыми компаниями, микрофинансовыми 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)

	На 31.12.2019	На 31.12.2018
НДС	5.957.072	3.876.832
Прочие налоги	15.794	14.206
Итого (балансовая стоимость)	5.972.866	3.891.038

«Прочие обязательства»

В составе прочих обязательств отражаются обязательства перед бюджетом по налогам, резерв по отпускам работников, доходы будущих периодов, а также прочие обязательства.

Начисленная и неоплаченная задолженность перед бюджетом составила:

(тыс. тенге)

Наименование	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Индивидуальный подоходный налог	16.425	41.067
Подоходный налог у источника выплаты с резидентов	-	19.887
Подоходный налог у источника выплаты с нерезидентов	-	16.130
Социальный налог	13.156	35.625
Прочие налоги	-	1.341
Итого (балансовая стоимость)	29.581	114.050

Резерв Общества по отпускам работников, исчисленный в соответствии с требованиями МСБУ 19 «Вознаграждения работникам» составил:

(тыс. тенге)

Наименование	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Резерв по отпускам	134.680	112.570
Итого (балансовая стоимость)	134.680	112.570

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, доход по возвратным предметам лизинга и прочие доходы.

(тыс. тенге)

	12 месяцев 2019 года	12 месяцев 2018 года
Доходы от штрафных санкций	78.020	38.062
Возмещение расходов, списание обязательств	582.592	458.552
Доход по возвратным предметам лизинга	-	39.772
Доходы от восстановления (аннулирования) резервов (провизий), созданных по запасам (ТМЗ)	149.810	98.490
Прочие доходы	28.700	303.978
ИТОГО	839.122	968.854

«Прочие расходы»

В составе прочих расходов Общество отражает расходы от обесценения активов при переоценке справедливой стоимости, расходы по неисполнению обязательств лизингополучателями, а также прочие административные расходы.

(тыс.тенге)

	12 месяцев 2019 года	12 месяцев 2018 года
Расходы от обесценения активов при переоценке по справедливой стоимости	2.133.022	841.661
Услуги банка	16.982	18.257
Профессиональные услуги	125.451	137.217
Расходы по аренде	106.003	118.794
Расходы на рекламу	50.544	41.510
Спонсорство	5.000	5.000
Ремонт и обслуживание ОС и НМА	214.540	135.208
Расходы по неисполнению обязательств лизингополучателями	77.287	111.317
Услуги связи	34.070	32.220
Прочие административные расходы	207.967	132.179
ИТОГО	2.970.866	1.573.363

Управляющий директор –
член Правления



Главный бухгалтер

Карнакова Н.Ш.

Шоданова Г.Т.