

АО «Samruk-Kazyna Construction»

Промежуточная сокращенная консолидированная финансовая
отчётность (неаудированная)

За 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2023 года

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

На 30 сентября 2023 года

| | 30 сентября 2023 года (неаудировано) | 31 декабря 2022 года (аудировано) |
|---|--|---|
| <i>В тысячах тенге</i> | | |
| Активы | | |
| Внеоборотные активы | | |
| Основные средства | 194.564 | 187.681 |
| Инвестиционная недвижимость | 7.706 | 3.687.570 |
| Нематериальные активы | 82.838 | 59.557 |
| Инвестиция в ассоциированную компанию | — | 35.453 |
| Долгосрочные финансовые активы | 35.081.095 | 42.451.822 |
| Долгосрочные займы выданные | 2.998.003 | 6.739.119 |
| Средства в кредитных учреждениях | 22.830.954 | 24.776.775 |
| Прочие внеоборотные активы | 3.349.125 | 6.957.177 |
| | 64.544.285 | 84.895.154 |
| Оборотные активы | | |
| Товарно-материальные запасы | 54.360 | 6.171 |
| Недвижимость для реализации | 162.038 | 290.314 |
| Торговая дебиторская задолженность | 200.750 | 320.370 |
| Авансы, выданные строительным компаниям | 8.619.533 | 3.739.091 |
| Авансы, выданные на реализацию национального проекта | 166.197.970 | — |
| Займы выданные | 22.516.628 | 17.399.086 |
| Предоплата по подоходному налогу | 442.192 | 1.519.747 |
| Оборотные финансовые активы | 13.130.462 | 5.317.120 |
| Средства в кредитных учреждениях | 67.589 | 75.813 |
| Прочие оборотные активы | 1.750.494 | 2.260.297 |
| Денежные средства и их эквиваленты | 89.446.545 | 27.546.661 |
| | 302.588.561 | 58.474.670 |
| Активы, классифицированные как предназначенные для продажи или распределения Акционеру | 3.932.049 | — |
| Итого активы | 371.064.895 | 143.369.824 |

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ (продолжение)

По состоянию на 30 сентября 2023 года

| В тысячах тенге | 30 сентября 2023 года (неаудировано) | 31 декабря 2022 года (аудировано) |
|---|--|---|
| Капитал и обязательства | | |
| Капитал | | |
| Уставный капитал | 19.990.162 | 19.990.162 |
| Дополнительный оплаченный капитал | 3.437.245 | 3.437.245 |
| Резерв переоценки справедливой стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через ПСД | 49.768 | 212.574 |
| Нераспределённая прибыль | 40.756.775 | 40.345.386 |
| Итого капитал | 64.233.950 | 63.985.367 |
| Долгосрочные обязательства | | |
| Прочие долгосрочные обязательства | 1.806.223 | 1.965.062 |
| Доходы будущих периодов | 91.839 | 91.839 |
| Отложенные налоговые обязательства | 1.734.060 | 1.469.001 |
| | 3.632.122 | 3.525.902 |
| Краткосрочные обязательства | | |
| Кредиторская задолженность | 140.595 | 2.158.781 |
| Авансы полученные для реализации национального проекта | 247.124.629 | — |
| Займы полученные, краткосрочная часть | 51.595.101 | 59.082.123 |
| Облигации | — | 13.174.356 |
| Прочие текущие обязательства | 4.338.498 | 1.443.295 |
| Итого краткосрочные обязательства | 303.198.823 | 75.858.555 |
| Итого обязательства | 306.830.945 | 79.384.457 |
| Итого капитал и обязательства | 371.064.895 | 143.369.824 |

Заместитель Председателя Правления
по экономике и финансам – член Правления

Мукушев Б.А.

Главный бухгалтер

Сипульдина Б.К.

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

За 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2023 года

| <i>В тысячах тенге</i> | 9 месяцев 2023 года (неаудировано) | 9 месяцев 2022 года (неаудировано) |
|--|---|---|
| Выручка по договорам с покупателями | 10.529.195 | 14.238.464 |
| Себестоимость | (1.714.542) | (4.576.802) |
| Валовая прибыль | 8.814.653 | 9.661.662 |
| Общие и административные расходы | (1.414.195) | (934.811) |
| (Начисление)/Восстановление резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам | (2.154.836) | 740.068 |
| Начисление резерва под обесценение нефинансовых активов | (265.473) | (1.461) |
| Операционные доходы | 4.980.149 | 9.465.458 |
| Финансовый доход | 2.831.617 | 3.153.993 |
| Затраты по финансированию | (1.217.929) | (2.575.487) |
| Доля в (убытке)/прибыли ассоциированной компании | (12.727) | 71.298 |
| Доход/(расход) по курсовой разнице, нетто | 3.636.415 | (10.476.901) |
| Прочие доходы | 992.392 | 162.515 |
| Прочие расходы | (1.745.749) | (166.318) |
| Прибыль/(убыток) до налогообложения | 9.464.168 | (365.442) |
| (Расходы)/экономия по подоходному налогу | (2.038.596) | 206.207 |
| Прибыль/(убыток) за отчётный год | 7.425.572 | (159.235) |
| Прибыль на акцию | | |
| Базовая прибыль/(убыток) за год, приходящаяся на держателей простых акций (в тенге) | 457,03 | (9,80) |
| Прибыль/(убыток) за отчётный год | 7.425.572 | (159.235) |
| Прочий совокупный (убыток)/доход, подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах | | |
| Чистые убытки по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | (162.806) | (8.718) |
| Прочий совокупный убыток за отчётный год, за вычетом налогов | (162.806) | (8.718) |
| Итого совокупный доход/(убыток) за отчётный год, за вычетом налогов | 7.262.766 | (167.953) |

Заместитель Председателя Правления
по экономике и финансам – член Правления

Мукушев Б.А.

Главный бухгалтер

Сипульдина Б.К.

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЁТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

За 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2023 года

| <i>В тысячах тенге</i> | Уставный капитал | Дополнительный оплаченный капитал | Резерв справедливой стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через ПСД | Нераспределённая прибыль | Итого |
|---|------------------|-----------------------------------|---|--------------------------|-------------|
| На 31 декабря 2021 года (аудированные) | 19.990.162 | 3.437.245 | 227.317 | 37.092.232 | 60.746.956 |
| Убыток за отчётный период | — | — | — | (159.235) | (159.235) |
| Прочий совокупный расход | — | — | (8.718) | — | (8.718) |
| Итого совокупный расход | — | — | (8.718) | (159.235) | (167.953) |
| Дивиденды | — | — | — | (2.030.548) | (2.030.548) |
| На 30 сентября 2022 года (неаудированные) | 19.990.162 | 3.437.245 | 218.599 | 34.902.449 | 58.548.455 |
| На 31 декабря 2022 года (аудировано) | 19.990.162 | 3.437.245 | 212.574 | 40.345.386 | 63.985.367 |
| Прибыль за отчётный период | — | — | — | 7.425.572 | 7.425.572 |
| Прочий совокупный расход | — | — | (162.806) | — | (162.806) |
| Итого совокупный доход | — | — | (162.806) | 7.425.572 | 7.262.766 |
| Дивиденды | — | — | — | (3.218.558) | (3.218.558) |
| Передача активов Акционеру | — | — | — | (3.795.625) | (3.795.625) |
| На 30 сентября 2023 года (неаудированные) | 19.990.162 | 3.437.245 | 49.768 | 40.756.775 | 64.233.950 |

Заместитель Председателя Правления
по экономике и финансам – член Правления

Мукушев Б.А.

Главный бухгалтер

Сипульдина Б.К.

ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ СОКРАЩЕННЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

За 9 месяцев, закончившихся 30 сентября 2023 года

| <i>В тысячах тенге</i> | 9 месяцев 2023 года (неаудировано) | 9 месяцев 2022 года (неаудировано) |
|---|---|---|
| Денежные потоки от операционной деятельности | | |
| Реализация продукции и товаров | 524.086 | 241.224 |
| Проценты полученные | 4.179.038 | 3.976.734 |
| Авансы полученные | 247.124.630 | — |
| Поступления по аренде | 9.053.058 | 10.102.823 |
| Прочие поступления | 6.842.699 | 7.800.714 |
| Платежи поставщикам за товары и услуги | (564.271) | (322.710) |
| Авансы выданные | (166.228.605) | (22.160) |
| Выплаты по заработной плате | (1.228.000) | (839.279) |
| Выплата вознаграждения | (1.354.941) | (2.818.968) |
| Корпоративный подоходный налог | (590.920) | (1.357.313) |
| Другие платежи в бюджет | (522.820) | (282.314) |
| Прочие выплаты | (3.449.599) | (1.275.285) |
| Чистые денежные потоки, полученные от операционной деятельности | 93.784.355 | 15.203.466 |
| Денежные потоки от инвестиционной деятельности | | |
| Предоплата на приобретение объектов недвижимости | (2.086.004) | (10.720.307) |
| Приобретение долговых инструментов | (22.204.530) | — |
| Приобретение основных средств и нематериальных активов | (159.310) | (21.529) |
| Займы выданные третьим сторонам | (10.410.260) | (4.275.977) |
| Возврат банковских вкладов | 1.989.888 | 5.886.691 |
| Возврат займов от третьих сторон | 3.560.359 | 5.990.336 |
| Приобретение дочерних организаций | (12.584) | — |
| Поступления от погашения долговых инструментов эмитентами | 17.665.056 | — |
| Поступления по долговым ценным бумагам | 45.248 | — |
| Дивиденды от ассоциированной компании | — | 2.110 |
| Прочие выплаты | 11.093 | (71.702) |
| Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности | (11.601.044) | (3.210.378) |
| Денежные потоки от финансовой деятельности | | |
| Выплата основного долга по займам полученным | (16.584.417) | (24.858.296) |
| Дивиденды выплаченные | (3.218.558) | (2.030.548) |
| Чистые денежные потоки, использованные в финансовой деятельности | (19.802.975) | (26.888.844) |
| Чистое изменение в денежных средствах и их эквивалентах | 62.380.336 | (14.895.756) |
| Изменение в резерве по ожидаемым кредитным убыткам | 4.422 | 8.054 |
| Влияние изменения обменных курсов на денежные средства и их эквиваленты | (484.874) | 116.608 |
| Денежные средства и их эквиваленты на 1 января | 27.546.661 | 40.785.783 |
| Денежные средства и их эквиваленты на 30 сентября | 89.446.545 | 26.014.689 |

Заместитель Председателя Правления
по экономике и финансам – член Правления

Мукушев Б.А.

Главный бухгалтер

Сипульдина Б.К.