

Бухгалтерский баланс отчетный период 1 полугодие 2021г.

Индекс: № 1 - Б (баланс)

Периодичность: полугодие

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения
Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Бухгалтерский баланс"

Наименование организации: ТОО "ЭПК-forfait" (ЭПК-Форфайт)
по состоянию на " 30" июня 2021 года

в тысячах тенге

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	10	10 045	229 153
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	11		
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	12		
Краткосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	13		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	14		
Прочие краткосрочные финансовые активы	15		
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	16	236 023	286 018
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	17	2 969	
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	18		
Текущий подоходный налог	19	708	5 145
Запасы	20	543 813	186 938
Биологические активы	21		
Прочие краткосрочные активы	22	290 432	63 181
Итого краткосрочных активов (сумма строке 010 по 022)	100	1 083 990	770 434
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101		
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110		
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	111		
Долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	112		
Долгосрочные производные финансовые инструменты	113		
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115		
Прочие долгосрочные финансовые активы	116	634 346	634 346
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	117		
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118		
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119		
Инвестиционное имущество	120		
Основные средства	121	3 917 625	4 131 529
Актив в форме права пользования	122		
Биологические активы	123		
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125	40 795	41 336
Отложенные налоговые активы	126		
Прочие долгосрочные активы	127	185 326	127 970
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	4 778 092	4 935 180
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		5 862 082	5 705 614

Обязательство и капитал	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210		
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213		
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	351 269	346 494
Краткосрочные оценочные обязательства	215	24 389	24 389
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216		
Вознаграждения работникам	217	101 974	97 374
Краткосрочная задолженность по аренде	218	12 171	
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219		
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222	104 991	47 771
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	594 794	516 028
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310		
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	311		
Долгосрочные производные финансовые инструменты	312		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	313		
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	314		
Долгосрочные оценочные обязательства	315		
Отложенные налоговые обязательства	316	427 293	427 293
Вознаграждения работникам	317		
Долгосрочная задолженность по аренде	318		
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319		
Государственные субсидии	320		
Прочие долгосрочные обязательства	321	29 677	29 677
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	456 970	456 970
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	87	87
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413	806 988	806 988
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	4 003 241	3 925 540
Прочий капитал	415		
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	4 810 317	4 732 616
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 + строка 421)	500	4 810 317	4 732 616
Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		5 862 082	5 705 614

Отчет о прибылях и убытках отчетный период 1 полугодие 2021г.

Индекс: № 2 - ОПУ

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Отчет о прибылях и убытках"

Наименование организации: ТОО "ЭПК-forfait" (ЭПК-Форфайт)

по состоянию на " 30" июня 2021 года.

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	10	2 523 228	4 708 191
Себестоимость реализованных товаров и услуг	11	1 870 323	4 585 973
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	12	652 905	122 219
Расходы по реализации	13		
Административные расходы	14	354 961	578 653
Прочие расходы			21 694
Прочие доходы			91 370
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	20	297 944	-386 758
Финансовые доходы	21	4 624	
Финансовые расходы	22		
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	23		
Прочие доходы	24	29 997	39 701
Прочие расходы	25	38 510	22 852
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	294 055	-369 909
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	16 354	32 577
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	277 701	-402 486
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	277 701	-402 486
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочий совокупный доход, всего (сумма 420 и 440):	400		403 555
в том числе:			

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	410		403 555
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	411		
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	412		
хеджирование денежных потоков	413		
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	414		
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	415		
прочие компоненты прочего совокупного дохода	416		
корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	417		
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	418		
Итого прочий совокупный доход, подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 410 по 418)	420		
переоценка основных средств и нематериальных активов	431		
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	432		
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	433		
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	434		
переоценка долевого финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	435		
Итого прочий совокупный доход, не подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 431 по 435)	440		
Общий совокупный доход (строка 300 + строка 400)	500	277 701	1 069
Общий совокупный доход, относимый на:			
собственников материнской организации			
доля неконтролирующих собственников			
Прибыль на акцию	600		
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			
Разводненная прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			

Отчет о движении денежных средств (прямой метод) отчетный период 1 полугодие 2021г.

Индекс: № 3 - ДДС-П

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспе

Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Отчет о движении денежных средств (прямой метод)"

Наименование организации: ТОО "ЭПК-forfait" (ЭПК-Форфайт)
по состоянию на " 30" июня 2021 года.

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	10	2 951 870	5 187 144
в том числе:			
реализация товаров и услуг	11	1 458 984	2 694 432
прочая выручка	12		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	13	1 487 165	2 489 940
поступления по договорам страхования	14		
полученные вознаграждения	15		
прочие поступления	16	5 721	2 772
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	20	2 868 118	4 924 118
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	523 637	1 471 402
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	22	990 448	1 314 736
выплаты по оплате труда	23	697 700	1 377 576
выплата вознаграждения	24		
выплаты по договорам страхования	25		
подоходный налог и другие платежи в бюджет	26	107 024	411 449
прочие выплаты	27	549 309	348 954
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	30	83 752	263 026
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	40	0	0
в том числе:			
реализация основных средств	41		
реализация нематериальных активов	42		
реализация других долгосрочных активов	43		
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	44		
реализация долговых инструментов других организаций	45		
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	46		
изъятие денежных вкладов	47		
реализация прочих финансовых активов	48		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	49		
полученные дивиденды	50		
полученные вознаграждения	51		
прочие поступления	52		

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	60	102 860	35 045
в том числе:			
приобретение основных средств	61	86 375	33 037
приобретение нематериальных активов	62		
приобретение других долгосрочных активов	63	15 777	
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	64		
приобретение долговых инструментов других организаций	65		
приобретение контроля над дочерними организациями	66		
размещение денежных вкладов	67		
выплата вознаграждения	68		
приобретение прочих финансовых активов	69		
предоставление займов	70		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	71		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	72		
прочие выплаты	73	708	2 008
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	80	-102 860	-35 045
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	90		
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	91		
получение займов	92		
полученные вознаграждения	93		
прочие поступления	94		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	200 000	
в том числе:			
погашение займов	101		
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103	200 000	
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	-200 000	
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120		
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их	130		
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120 +/- строка 130)	140	-19 108	227 981
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	229 153	1 172
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	10 045	229 153

Отчет об изменениях в капитале отчетный период 1 полугодие 2020г.

Индекс: № - 5-ИК

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Отчет об изменениях в капитале"

форма

Наименование организации: ТОО "ЭПК-forfait" (ЭПК-Форфайт)

по состоянию на "30" июня 2021г.

Наименование компонентов	Код	Капитал, относимый на собственников					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доливые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль		
Сальдо на 1 января предыдущего года	10	87			1 210 543	3 910 902		5 121 532
Изменение в учетной политике	11							
Пересчитанное сальдо (строка 010 +/- строка 011)	100	87			1 210 543	3 910 902		5 121 532
Общий совокупный доход, всего (строка 210 + строка 220):	200				-403 555	14 638		-388 917
Прибыль (убыток) за год	210					-388 917		-388 917
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 221 по 229):	220				-403 555	-403 555		
в том числе:								
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (за минусом налогового эффекта)	221							

в тысячах тенге

Наименование компонентов	Код	Капитал, относимый на собственников					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доливые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода	Нераспределенная прибыль		
в том числе:								
стоимость услуг работников								
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями								
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями								
Взносы собственников	711							
Выпуск собственных долевого инструментов (акций)	712							
Выпуск долевого инструментов, связанных с объединением бизнеса	713							
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714							
Выплата дивидендов	715							
Прочие распределения в пользу собственников	716							
Прочие операции с собственниками	717							
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718							
Прочие операции	719							
Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700 + строка 719)	800	87			806 988	4 003 241		4 810 316

Отчет о движении денежных средств (косвенный метод) отчетный период 1 полугодие 2021г.

Индекс: № 4 – ДДС-К

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Отчет о движении денежных средств (косвенный метод)"

Наименование организации: ТОО "ЭПК-forfait" (ЭПК-Форфайт)
за год, заканчивающийся "30" июня 2021 года.

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
прибыль (убыток) до налогообложения	10	277 701	14 655
амортизация и обесценение основных средств и нематериальных активов	11	331 206	666 576
обесценение гудвила	12		
обесценение торговой и прочей дебиторской задолженности	13		
списание стоимости активов (или выбывающей группы), предназначенных для продажи, до справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу	14		
убыток (прибыль) от выбытия основных средств	15	4 803	16 898
убыток (прибыль) от инвестиционного имущества	16		
убыток (прибыль) от досрочного погашения займов	17		
убыток (прибыль) от прочих финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости с корректировкой через отчет о прибылях и убытках	18		
расходы (доходы) по финансированию	19		
вознаграждения работникам	20		1 223
расходы по вознаграждениям долевыми инструментами	21		
доход (расход) по отложенным налогам	22	0	-1 610
нереализованная положительная (отрицательная) курсовая разница	23		
доля организации в прибыли ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	24		
прочие неденежные операционные корректировки общего совокупного дохода (убытка)	25	-51 495	105 049
Итого корректировка общего совокупного дохода (убытка), всего (+/- строк с 011 по 025)	30	284 514	788 137
изменения в запасах	31	-356 875	-38 150
изменения резерва	32	0	-403 555
изменения в торговой и прочей дебиторской задолженности	33	-190 888	-166 977
изменения в торговой и прочей кредиторской задолженности	34	147 944	-1 510
изменения в задолженности по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	35	-116 416	70 101
изменения в прочих краткосрочных обязательствах	36	57 220	32 317
Итого движение операционных активов и обязательств, всего (+/- строк с 031 по 036)	40	-459 015	-507 775
уплаченные вознаграждения	41		
полученные вознаграждения	42		
уплаченный подоходный налог	43	-19 448	-30 326
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 +/- строка 030 +/- строка 040 +/- строка 041 +/- строка 042 +/- строка 043)	50	83 752	264 691
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 072)	60	0	
в том числе:			
реализация основных средств	61		
реализация нематериальных активов	62		
реализация других долгосрочных активов	63		

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	64		
реализация долговых инструментов других организаций	65		
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	66		
изъятие денежных вкладов	67		
реализация прочих финансовых активов	68		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	69		
полученные дивиденды	70		
полученные вознаграждения	71		
прочие поступления	72		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 081 по 092)	80	102 860	36 710
в том числе:			
приобретение основных средств	81	86 375	33 037
приобретение нематериальных активов	82		
приобретение других долгосрочных активов	83	16 484	3 673
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	84		
приобретение долговых инструментов других организаций	85		
приобретение контроля над дочерними организациями	86		
размещение денежных вкладов	87		
приобретение прочих финансовых активов	88		
предоставление займов	89		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	90		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	91		
прочие выплаты	92		
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 060 – строка 080)	100	-102 860	-36 710
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 111 по 114)	110		
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	111		
получение займов	112		
полученные вознаграждения	113		
прочие поступления	114		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 121 по 125)	120	200 000	
в том числе:			
погашение займов	121		
выплата вознаграждения	122		
выплата дивидендов	123	200 000	
выплаты собственникам по акциям организации	124		
прочие выбытия	125		
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 110 – строка 120)	130	-200 000	
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	140		
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	150		
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 050 +/- строка 100 +/- строка 130 +/- строка 140 +/- строка 150)	160	-219 108	227 981
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	170	229 153	1 172
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	180	10 045	229 153