

**Бухгалтерский баланс**  
по состоянию на 01.04.2024 года  
АО «First Heartland Capital»  
(наименование Организации)

(в тысячах тенге)

| Наименование статьи   | Код строки | На конец отчетного периода | На начало отчетного периода |
|---|------------|----------------------------|-----------------------------|
| 1   | 2          | 3                          | 4                           |
| Активы  |            |                            |                             |
| Денежные средства и эквиваленты денежных средств  | 1          | 22 431 907                 | 22 296 278                  |
| в том числе:  |            |                            |                             |
| наличные деньги в кассе   | 1.1        | 0                          | 0                           |
| деньги на счетах в банках и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций                     | 1.2        | 22 431 907                 | 22 274 106                  |
| эквиваленты денежных средств  | 1.3        | 0                          | 0                           |
| Аффинированные драгоценные металлы  | 2          | 0                          | 0                           |
| Вклады размещенные  | 3          | 0                          | 0                           |
| в том числе:  |            |                            |                             |
| начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения  | 3.1        | 0                          | 0                           |
| Операция «обратное РЕПО»  | 4          | 0                          | 0                           |
| в том числе:  |            |                            |                             |
| начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения  | 4.1        | 0                          | 0                           |
| Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка | 5          | 6 027 476                  | 6 442 024                   |
| в том числе:  |            |                            |                             |
| начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения  | 5.1        | 165 065                    | 181 965                     |
| Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                              | 6          | 0                          | 0                           |
| в том числе:  |            |                            |                             |
| начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения  | 6.1        | 0                          | 0                           |
| Ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости  | 7          | 0                          | 0                           |
| в том числе:  |            |                            |                             |
| начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения  | 7.1        | 0                          | 0                           |
| Инвестиционное имущество  | 8          | 0                          | 0                           |
| Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг  | 9          | 0                          | 0                           |
| Запасы  | 10         | 0                          | 0                           |

|  |           |                   |                   |
|--|-----------|-------------------|-------------------|
| Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи | 11        | 0                 | 0                 |
| Основные средства  | 12        | 6 548             | 7 778             |
| Нематериальные активы  | 13        | 912               | 1 012             |
| Активы в форме права пользования                                     | 14        | 0                 | 0                 |
| Дебиторская задолженность  | 15        | 99                | 689               |
| Начисленные комиссионные вознаграждения к получению                  | 16        | 7                 | 7                 |
| в том числе:   |           |                   |                   |
| от консалтинговых услуг, в том числе:                                | 16.1      | 0                 | 0                 |
| аффилированным лицам   | 16.1.1    | 0                 | 0                 |
| прочим клиентам  | 16.1.2    | 0                 | 0                 |
| от услуг представителя держателей облигаций                          | 16.2      | 0                 | 0                 |
| от услуг андеррайтера  | 16.3      | 0                 | 0                 |
| от брокерских услуг  | 16.4      | 0                 | 0                 |
| от управления активами   | 16.5      | 7                 | 7                 |
| от услуг маркет-мейкера  | 16.6      | 0                 | 0                 |
| от пенсионных активов  | 16.7      | 0                 | 0                 |
| от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам             | 16.8      | 0                 | 0                 |
| прочие   | 16.9      | 0                 | 0                 |
| Производные финансовые инструменты                                   | 17        | 0                 | 0                 |
| в том числе:   |           |                   |                   |
| требования по сделке фьючерсы  | 17.1      | 0                 | 0                 |
| требования по сделке форварды  | 17.2      | 0                 | 0                 |
| требования по сделке опционы   | 17.3      | 0                 | 0                 |
| требования по сделке свопы   | 17.4      | 0                 | 0                 |
| Текущий налоговый актив  | 18        | 209 114           | 209 244           |
| Отложенный налоговый актив   | 19        | 0                 | 0                 |
| Авансы выданные и предоплата   | 20        | 39                | 19                |
| Прочие активы  | 21        | 481               | 460               |
| <b>Итого активы</b>  | <b>22</b> | <b>28 676 583</b> | <b>28 957 511</b> |
| Обязательства  |           |                   |                   |
| Операция "РЕПО"  | 23        | 0                 | 0                 |
| Выпущенные долговые ценные бумаги                                    | 24        | 0                 | 0                 |
| Займы полученные   | 25        | 0                 | 0                 |
| Субординированный долг   | 26        | 0                 | 0                 |
| Резервы  | 27        | 7 303             | 11 456            |
| Расчеты с акционерами (по дивидендам)                                | 28        | 0                 | 0                 |
| Кредиторская задолженность   | 29        | 142               | 3 918             |
| Начисленные комиссионные расходы к оплате                            | 30        | 405               | 458               |
| в том числе:   |           |                   |                   |
| по переводным операциям  | 30.1      | 0                 | 0                 |
| по клиринговым операциям   | 30.2      | 0                 | 0                 |
| по кассовым операциям  | 30.3      | 0                 | 0                 |
| по сейфовым операциям  | 30.4      | 0                 | 0                 |

|  |           |              |               |
|--|-----------|--------------|---------------|
| по инкассации банкнот, монет и ценностей   | 30.5.     | 0            | 0             |
| по доверительным операциям   | 30.6      | 0            | 0             |
| по услугам фондовой биржи  | 30.7      | 0            | 0             |
| по кастодиальному обслуживанию   | 30.8      | 0            | 0             |
| по брокерским услугам  | 30.9      | 313          | 372           |
| по услугам центрального депозитария  | 30.10     | 92           | 86            |
| по услугам иных профессиональных участников рынка ценных бумаг                                       | 30.11     | 0            | 0             |
| Производные финансовые инструменты   | 31        | 0            | 0             |
| в том числе:   |           |              |               |
| обязательства по сделке фьючерсы   | 31.1      | 0            | 0             |
| обязательства по сделке форварды   | 31.2      | 0            | 0             |
| обязательства по сделке опционы  | 31.3      | 0            | 0             |
| обязательства по сделке свопы  | 31.4      | 0            | 0             |
| Обязательство перед бюджетом по налогам и другим обязательным платежам в бюджет                      | 32        | 15           | 0             |
| Отложенное налоговое обязательство   | 33        | 0            | 0             |
| Авансы полученные  | 34        | 0            | 0             |
| Обязательства по вознаграждениям работникам  | 35        | 0            | 0             |
| Обязательства по аренде  | 36        | 0            | 0             |
| Прочие обязательства   | 37        | 0            | 0             |
| <b>Итого обязательства</b>   | <b>38</b> | <b>7 865</b> | <b>15 832</b> |
| Собственный капитал  |           |              |               |
| Уставный капитал   | 39        | 29 976 087   | 29 976 087    |
| в том числе:   |           |              |               |
| простые акции  | 39.1      | 29 976 087   | 29 976 087    |
| привилегированные акции  | 39.2      | 0            | 0             |
| Дополнительный оплаченный капитал  | 40        | 0            | 0             |
| Изъятый капитал  | 41        | 0            | 0             |
| Резервный капитал  | 42        | 0            | 0             |
| Резерв переоценки ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | 43        | 0            | 0             |
| Резерв обесценения ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 44        | 0            | 0             |
| Резерв на переоценку основных средств  | 45        | 0            | 0             |
| Прочие резервы   | 46        | 0            | 0             |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)   | 47        | -1 307 369   | -1 034 408    |
| в том числе:   |           |              |               |
| предыдущих лет   | 47.1      | -1 034 408   | -1 868 606    |
| отчетного периода  | 47.2      | -272 961     | 834 198       |

|                               |    |            |            |
|-------------------------------|----|------------|------------|
| Итого капитал                 | 48 | 28 668 718 | 28 941 679 |
| Итого капитал и обязательства | 49 | 28 676 583 | 28 957 511 |

Примечание

Начальное сальдо бухгалтерского баланса на 01.01.2024 года пересчитано с учетом аудиторских корректив. По рекомендации внешних аудиторов ценные бумаги российских эмитентов, по которым наступил срок погашения, но не выплачено денежное возмещение по номиналу и купону, необходимо продолжать учитывать в составе финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток по последней известной рыночной стоимости перед наступлением срока погашения. Вместе с тем данные по вышеуказанным ценным бумагам не включены в отчет RCB\_CBSA, поскольку срок погашения по ним наступил. В этой связи возникла разница в размере 860 666 тыс.тенге между строкой 5 отчета fl\_uip и графой 16 отчета RCB\_CBSA.

Прочие активы на конец отчетного периода состоят из: Краткосрочные расходы будущих периодов (сумму 481 тыс тенге; Прочие активы на конец предыдущего года состоят из: краткосрочные РБП (сумму 460 тыс тенге. Прочие обязательства на конец отчетного периода и предыдущего периода отсутствуют.

Наименование: АО «First Heartland Capital» Адрес: г.Алматы, ул. Хаджи Мука

Телефон: +7 727 339 7912 ext. 102

Адрес электронной почты: k.kassymkhanova@firstheartlandcapital.

Исполнитель: Касымханова К.Э. (при его наличии) подпись, телефон

Главный бухгалтер Касымханова К.Э. (при его наличии)

Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности Баймаханов С.А. (при его наличии)



Дата: 05.04.2024 года

Отчет о прибылях и убытках  
по состоянию на 01.04.2024 года  
АО «First Heartland Capital»  
(наименование Организации)

(в тысячах тенге)

| Наименование статьи   | Код строки | За отчетный период | за период с начала текущего года (с нарастающим) | за аналогичный период предыдущего года | за аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим) |
|---|------------|--------------------|--|--|---|
| 1   | 2          | 3                  | 4  | 5                                      | 6   |
| Доходы, связанные с получением вознаграждения   | 1          | 20 134             | 61 350   | 144 674                                | 368 438   |
| в том числе:  |            |                    |  |  |   |
| по размещенным вкладам  | 1.1        | 0                  | 0  | 0                                      | 0   |
| по приобретенным ценным бумагам   | 1.2        | 20 134             | 61 350   | 136 623                                | 336 839   |
| в том числе:  |            |                    |  |  |   |
| по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | 1.2.1      | 0                  | 0  | 0                                      | 0   |
| в том числе:  |            |                    |  |  |   |
| доходы в виде дивидендов по акциям, находящимся в портфеле ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                              | 1.2.1.1    | 0                  | 0  | 0                                      | 0   |
| доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | 1.2.1.2    | 0                  | 0  | 0                                      | 0   |
| по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка   | 1.2.2      | 20 134             | 61 350   | 136 623                                | 336 839   |
| в том числе:  |            |                    |  |  |   |
| доходы в виде дивидендов по акциям, находящимся в портфеле ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка | 1.2.2.1    | 1 714              | 6 012  | 1 316                                  | 7 647   |
| доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости  | 1.2.2.2    | 0                  | 0  | 92 354                                 | 220 042   |
| по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости (за вычетом резервов на обесценение)   | 1.2.3      | 0                  | 0  | 0                                      | 0   |
| в том числе:  |            |                    |  |  |   |
| доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости  | 1.2.3.1    | 0                  | 0  | 0                                      | 0   |
| по операциям «обратное РЕПО»  | 1.3        | 0                  | 0  | 8 051                                  | 31 599  |
| прочие доходы, связанные с получением вознаграждения  | 1.4        | 0                  | 0  | 0                                      | 0   |
| Комиссионные вознаграждения   | 2          | 7                  | 20   | 7                                      | 19  |
| в том числе:  |            |                    |  |  |   |
| от консалтинговых услуг   | 2.1        | 0                  | 0  | 0                                      | 0   |
| в том числе:  |            |                    |  |  |   |
| аффилированным лицам  | 2.1.1      | 0                  | 0  | 0                                      | 0   |
| прочим клиентам   | 2.1.2      | 0                  | 0  | 0                                      | 0   |
| от услуг представителя держателей облигаций   | 2.2        | 0                  | 0  | 0                                      | 0   |
| от услуг андеррайтера   | 2.3        | 0                  | 0  | 0                                      | 0   |
| от управления активами  | 2.4        | 7                  | 20   | 7                                      | 19  |
| от брокерских услуг   | 2.5        | 0                  | 0  | 0                                      | 0   |
| от услуг маркет-мейкера   | 2.6        | 0                  | 0  | 0                                      | 0   |
| от прочих услуг   | 2.7        | 0                  | 0  | 0                                      | 0   |
| от пенсионных активов   | 2.8        | 0                  | 0  | 0                                      | 0   |

|   |      |         |           |           |           |
|---|------|---------|-----------|-----------|-----------|
| от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам  | 2.9  | 0       | 0         | 0         | 0         |
| Доходы от купли-продажи финансовых активов  | 3    | 0       | 0         | 159       | 2 683     |
| Доходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка  | 4    | 105 446 | 282 506   | 169 063   | 1 038 920 |
| Доходы от операций с иностранной валютой  | 5    | 0       | 0         | 0         | 0         |
| Доходы от переоценки иностранной валюты   | 6    | 523 824 | 2 177 005 | 3 124 455 | 4 425 095 |
| Доходы, связанные с участием в капитале юридических лиц   | 7    | 0       | 0         | 0         | 0         |
| Доходы от реализации активов  | 8    | 0       | 514       | 0         | 0         |
| Доходы от операций с аффинированными драгоценными металлами   | 9    | 0       | 0         | 0         | 0         |
| Доходы от операций с производными финансовыми инструментами   | 10   | 0       | 0         | 0         | 0         |
| в том числе:  |      |         |           |           |           |
| по сделкам фьючерс  | 10.1 | 0       | 0         | 0         | 0         |
| по сделкам форвард  | 10.2 | 0       | 0         | 0         | 0         |
| по сделкам опцион   | 10.3 | 0       | 0         | 0         | 0         |
| по сделкам своп   | 10.4 | 0       | 0         | 0         | 0         |
| Доходы от восстановления резервов по ценным бумагам, вкладам, дебиторской задолженности и условным обязательствам                                   | 11   | 17 664  | 54 565    | 1 016     | 5 629     |
| Прочие доходы   | 12   | 0       | 1         | 0         | 0         |
| Итого доходов   | 13   | 667 075 | 2 575 961 | 3 439 374 | 5 840 784 |
| Расходы, связанные с выплатой вознаграждения  | 14   | 10 133  | 26 809    | 9 413     | 29 588    |
| в том числе:  |      |         |           |           |           |
| по полученным займам  | 14.1 | 0       | 0         | 0         | 0         |
| по выпущенным ценным бумагам  | 14.2 | 0       | 0         | 0         | 0         |
| по операциям «РЕПО»   | 14.3 | 0       | 0         | 0         | 0         |
| прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения   | 14.4 | 10 133  | 26 809    | 9 413     | 29 588    |
| Комиссионные расходы  | 15   | 356     | 1 209     | 5 419     | 15 916    |
| в том числе:  |      |         |           |           |           |
| управляющему агенту   | 15.1 | 0       | 0         | 0         | 0         |
| за кастодиальное обслуживание   | 15.2 | 0       | 0         | 0         | 0         |
| за услуги фондовой биржи  | 15.3 | 0       | 0         | 0         | 0         |
| за услуги центрального депозитария  | 15.4 | 46      | 46        | 43        | 43        |
| за брокерские услуги  | 15.5 | 310     | 1 163     | 5 376     | 15 873    |
| за прочие услуги  | 15.6 | 0       | 0         | 0         | 0         |
| Расходы от деятельности, не связанной с выплатой вознаграждения   | 16   | 0       | 0         | 0         | 0         |
| в том числе:  |      |         |           |           |           |
| от переводных операций  | 16.1 | 0       | 0         | 0         | 0         |
| от клиринговых операций   | 16.2 | 0       | 0         | 0         | 0         |
| от кассовых операций  | 16.3 | 0       | 0         | 0         | 0         |
| от сейфовых операций  | 16.4 | 0       | 0         | 0         | 0         |
| от инкассации   | 16.5 | 0       | 0         | 0         | 0         |
| Расходы от купли-продажи финансовых активов   | 17   | 0       | 5 715     | 2 920     | 80 154    |
| Расходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 18   | 39 513  | 218 885   | 104 504   | 501 356   |
| Расходы от операций иностранной валюты  | 19   | 1       | 4         | 2         | 103       |
| Расходы от переоценки иностранной валюты  | 20   | 686 111 | 2 503 419 | 2 806 011 | 5 082 516 |
| Расходы, связанные с участием в капитале юридических лиц  | 21   | 0       | 0         | 0         | 0         |
| Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов  | 22   | 0       | 521       | 0         | 0         |
| Расходы от операций с аффинированными драгоценными металлами  | 23   | 0       | 0         | 0         | 0         |

|  |      |         |           |           |           |
|--|------|---------|-----------|-----------|-----------|
| Расходы от операций с производными финансовыми инструментами   | 24   | 0       | 0         | 0         | 0         |
| в том числе:   |      |         |           |           |           |
| по сделкам фьючерс   | 24.1 | 0       | 0         | 0         | 0         |
| по сделкам форвард   | 24.2 | 0       | 0         | 0         | 0         |
| по сделкам опцион  | 24.3 | 0       | 0         | 0         | 0         |
| по сделкам своп  | 24.4 | 0       | 0         | 0         | 0         |
| Расходы от создания резервов по ценным бумагам, размещенным вкладам, дебиторской задолженности и условным обязательствам | 25   | 17 613  | 53 483    | 1 732     | 6 817     |
| Операционные расходы   | 26   | 9 600   | 37 860    | 28 043    | 90 458    |
| в том числе:   |      |         |           |           |           |
| расходы на оплату труда и командировочные  | 26.1 | 7 713   | 30 550    | 22 704    | 66 995    |
| транспортные расходы   | 26.2 | 0       | 0         | 0         | 0         |
| общехозяйственные и административные расходы   | 26.3 | 678     | 2 463     | 2 852     | 16 118    |
| амортизационные отчисления и износ   | 26.4 | 260     | 809       | 277       | 838       |
| расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога      | 26.5 | 949     | 4 038     | 2 209     | 6 507     |
| неустойка (штраф, пеня)  | 26.6 | 0       | 0         | 0         | 0         |
| Прочие расходы   | 27   | 0       | 0         | 0         | 0         |
| Итого расходов   | 28   | 763 327 | 2 847 905 | 2 958 044 | 5 806 908 |
| Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога  | 29   | -96 252 | -271 944  | 481 330   | 33 876    |
| Корпоративный подоходный налог   | 30   | 371     | 1 017     | 16 569    | 17 946    |
| Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога   | 31   | -96 623 | -272 961  | 464 761   | 15 930    |
| Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности  | 32   | 0       | 0         | 0         | 0         |
| Итого чистая прибыль (убыток) за период  | 33   | -96 623 | -272 961  | 464 761   | 15 930    |

Прочий доход за отчетный период отсутствует. Прочий доход с начала текущего года представлен прочим доходом в виде полученного кэш-бэка на корпкарту в сумме 1 тыс.тенге.

Прочие доходы за предыдущий отчетный период и с начала предыдущего года отсутствуют.

Прочие расходы за отчетный период и с начала года отсутствуют. Прочие расходы за предыдущий отчетный период и с начала предыдущего года отсутствуют.

Наименование: АО "Firs Адрес: г. Алматы, ул. Хаджи Мукана 45

Телефон: +7 727 339 7912 ext. 102

Адрес электронной почты: k.kassymkhanova@firstheartlandcapital.cor

Исполнитель: Касымханова К.Э. (при его наличии) подпись, телефон

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное им на подписание отчета: Касымханова К.Э. (при его наличии) подпись, телефон

Руководитель или лицо, уполномоченное им на подписание отчета: Баймаханов С.А. (при его наличии) подпись, телефон

Номер телефона: +7 727 339 7912 ext. 102

Дата: 05.04.2024 года

