

**Бухгалтерский баланс**  
по состоянию на 01.07.2022 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	196 931	337 145
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	196 931	337 145
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	296 159	1 722 281
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	4.1	0	1 867
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	5	25 291 164	29 545 698
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	5.1	206 198	297 098
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	37	0
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	11	0	0
Основные средства	12	9 815	7 070

Нематериальные активы	13	1 927	2 242
Активы в форме права пользования	14	0	0
Дебиторская задолженность	15	694	1 251
Начисленные комиссионные вознаграждения к получению	16	6	6
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	6	6
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	35 485	344
Отложенный налоговый актив	19	0	0
Авансы выданные и предоплата	20	538	2 743
Прочие активы	21	2 440	2 746
<b>Итого активы</b>	<b>22</b>	<b>25 835 196</b>	<b>31 621 526</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	10 475	4 836
Расчеты с акционерами (по дивидендам)	28	0	0
Кредиторская задолженность	29	493	3 137
Начисленные комиссионные расходы к оплате	30	7 729	3 307
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	7 652	3 234
по услугам центрального депозитария	30.10	77	73
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	0	116 300
Отложенное налоговое обязательство	33	0	0
Авансы полученные	34	0	0
Обязательства по вознаграждениям работникам	35	0	0
Обязательства по аренде	36	546	3 291
Прочие обязательства	37	0	0
<b>Итого обязательства</b>	<b>38</b>	<b>19 243</b>	<b>130 871</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	-4 160 134	1 514 568
в том числе:			
предыдущих лет	47.1	1 514 568	896 688
отчетного периода	47.2	-5 674 702	617 880
<b>Итого капитал</b>	<b>48</b>	<b>25 815 953</b>	<b>31 490 655</b>
<b>Итого капитал и обязательства</b>	<b>49</b>	<b>25 835 196</b>	<b>31 621 526</b>

Примечание

В строке 1 Денежные средства и эквиваленты денежных средств на начало и конец отчетного периода в том числе, включены деньги на счетах у брокера (организациях, оказывающих услуги на рынке ценных бумаг) для целей приведения в соответствие с МСФО (IFRS) 7 "Отчет о движении денежных средств", соответствующие раскрытия по сумме денежных средств отражены в отчете по форме "RCB\_Vklady\_SA".


Прочие активы на конец отчетного периода состоят из: Краткосрочные расходов будущих периодов (счет 1620) на сумму 2 440 тыс тенге ;Прочие активы на конец предыдущего года состоят из: краткосрочные РБП (счет 1620) на сумму 2 746 тыс тенге.

Наименование: АО «First Heartland Capital» Адрес: Хаджи Мукана д.45

Телефон: +7 727 339 7912 ext. 101


Адрес электронной почты: k.kassymkhanova@firstheartlandcapital

Исполнитель: Касымханова К.Э.  
фамилия, имя, отчество

  
подпись, телефон

Главный бухгалтер  
Касымханова К.Э.  
фамилия, имя, отчество (при его наличии)



  
подпись

Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности  
Ким В.А.  
фамилия, имя, отчество (при его наличии)

  
подпись

Дата: 08.07.2022 года

**Отчет о прибылях и убытках**  
по состоянию на 01.07.2022 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	98 035	700 690	107 357	651 056
в том числе:					
по размещенным вкладам	1.1	0	0	0	0
по приобретенным ценным бумагам	1.2	94 592	657 166	106 787	641 836
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	94 592	657 166	106 787	641 836
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	1 352	5 175	2 164	10 298
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости	1.2.2.2	28 804	107 405	18 700	117 235
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	3 443	43 524	570	9 220
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.4	0	0	0	0
Комиссионные вознаграждения	2	7	38	6	160
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	38	6	160
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	30 758	55 948	4 378	22 137
Доходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	4	256 438	6 228 078	165 901	1 117 331
Доходы от операций с иностранной валютой	5	0	0	0	0
Доходы от переоценки иностранной валюты	6	6 669 932	22 188 503	673 574	3 631 230
Доходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	7	0	0	0	0
Доходы от реализации активов	8	0	0	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	13 266	43 252	322	2 612
Прочие доходы	12	66	145	0	775
Итого доходов	13	7 068 502	29 216 654	951 538	5 425 301
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14	38 605	356 751	45 068	330 805
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	4 052
прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14.4	38 605	356 751	45 068	326 753
Комиссионные расходы	15	7 691	19 736	4 405	20 519
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	39	88	37	80
за брокерские услуги	15.5	7 652	19 648	4 368	20 439
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	1 036	20 649	7 579	36 083
Расходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	18	313 110	15 048 522	126 912	923 674
Расходы от операций иностранной валюты	19	0	1	3	12 764
Расходы от переоценки иностранной валюты	20	3 953 803	19 137 000	726 736	3 168 353
Расходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	21	0	0	0	0
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	22	0	0	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	11 640	137 827	504	1 967
Операционные расходы	26	27 875	162 342	46 320	256 797
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	26.1	22 500	121 320	37 705	189 330
транспортные расходы	26.2	0	0	0	0
общехозяйственные и административные расходы	26.3	3 008	28 170	4 739	33 929
амортизационные отчисления и износ	26.4	266	1 437	498	2 425
расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	26.5	2 101	11 415	3 378	31 113
неустойка (штраф, пеня)	26.6	0	0	0	0
Прочие расходы	27	0	10	0	0
Итого расходов	28	4 353 760	34 882 838	957 527	4 750 962
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	29	2 714 742	-5 666 184	-5 989	674 339
Корпоративный подоходный налог	30	403	8 518	161	4 667
Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога	31	2 714 339	-5 674 702	-6 150	669 672
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	32	0	0	0	0
Итого чистая прибыль (убыток) за период	33	2 714 339	-5 674 702	-6 150	669 672


Прочие доходы за отчетный период состоят: из Неустойки (штраф, пени) (счет 6280.07) на сумму 66 тыс. тенге, Прочие доходы за отчетный период с начала текущего года состоят: Неустойки (штраф, пени) (счет 6280.07) на сумму 124 тыс. тенге и Прочих доходов в виде излишне зачисленной суммы (прочие выплаты) при погашении эмитентом вознаграждения на сумму 21 тыс. тенге. Прочие доходы за период с начала предыдущего года состоят из Прочих доходов (счет 6280.10) в сумме 754 тыс тенге (зачет остатка на счете по кредит ноте при переводе счета в Bloomberg LLP) и 21 тыс тенге (излишне зачисленная эмитентами суммы пр погашении купона). Прочие расходы за период с начала текущего года состоят из: Прочих расходов в сумме 10 тыс тенге (корп событие: комиссия за обслуживание акционеров).

Наименование: Акционер Адрес: ул. Хаджи Мукана д.45

Телефон: +7 727 339 7912 ext. 102

Адрес электронной почты: k.kassymkhanova@firstheartlandcapital.cor

Исполнитель: Касымханова К.Э.  подпись, телефон

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное им на подписание отчета: Касымханова К.Э.  подпись, телефон

Руководитель или лицо, уполномоченное им на подписание отчета: Ким В.А.  подпись, телефон

Номер телефона: +7 727 339 7912 ext. 101

Дата: 08.07.2022 года

