

Бухгалтерский баланс
по состоянию на 01.01.2023 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	244 822	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	244 822	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	130 185	1 722 281
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	4.1	118	1 867
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	5	27 227 934	29 545 698
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	5.1	93 823	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	9	0
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	11	0	0
Основные средства	12	9 092	7 070
Нематериальные активы	13	1 612	2 242
Активы в форме права пользования	14	0	0
Дебиторская задолженность	15	1 110	1 251
Начисленные комиссионные вознаграждения к получению	16	7	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	7	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	78 552	344
Отложенный налоговый актив	19	0	0
Авансы выданные и предоплата	20	564	2 743
Прочие активы	21	3 189	2 746
Итого активы	22	27 697 076	31 621 526
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	9 211	4 836
Расчеты с акционерами (по дивидендам)	28	0	0
Кредиторская задолженность	29	3 358	3 137
Начисленные комиссионные расходы к оплате	30	2 177	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	2 100	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
Итого обязательства	38	15 292	130 871
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	-2 294 303	1 514 568
в том числе:			
предыдущих лет	47.1	1 514 568	896 688
отчетного периода	47.2	-3 808 871	617 880
Итого капитал	48	27 681 784	31 490 655
Итого капитал и обязательства	49	27 697 076	31 621 526

Примечание

Прочие активы на конец отчетного периода состоят из: Краткосрочные расходов будущих периодов (счет 1620) на

Наименование: АО «First Heartland Capital» Адрес: г.Алматы, ул. Хаджи Мукана д.45

Телефон: +7 727 339 7912 ext. 102

Адрес электронной почты: k.kassymkhanova@firstheartlandcapital.

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

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

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



подпись

подпись

Дата: 10.01.2023 года

Отчет о прибылях и убытках
по состоянию на 01.01.2023 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	111 528	1 344 863	124 684	1 324 204
в том числе:					
по размещенным вкладам	1.1	0	0	0	0
по приобретенным ценным бумагам	1.2	92 760	1 253 797	116 399	1 295 655
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	92 760	1 253 797	116 399	1 295 655
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	1 847	17 622	2 576	21 449
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости	1.2.2.2	62 604	395 330	14 020	220 793
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	18 768	91 066	8 285	28 549
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.4	0	0	0	0
Комиссионные вознаграждения	2	7	76	6	198
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	76	6	198
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	1 828	73 745	8 858	36 028
Доходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	4	256 004	13 425 713	161 943	1 940 726
Доходы от операций с иностранной валютой	5	0	0	0	0
Доходы от переоценки иностранной валюты	6	721 405	33 038 569	451 681	7 193 221
Доходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	7	0	0	0	0
Доходы от реализации активов	8	0	0	20 491	20 491
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	45 604	102 770	6 488	13 336
Прочие доходы	12	0	167	0	796
Итого доходов	13	1 136 376	47 985 903	774 151	10 529 000
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14	11 492	522 300	61 845	593 090
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	11 492	522 300	61 845	589 038
Комиссионные расходы	15	2 137	45 852	3 270	41 875
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	38	164	36	153
за брокерские услуги	15.5	2 099	45 687	3 234	41 722
за прочие услуги	15.6	0	1	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	1 323	36 550	12 349	113 193
Расходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	18	242 002	16 387 415	161 056	2 051 296
Расходы от операций иностранной валюты	19	0	7	21	12 829
Расходы от переоценки иностранной валюты	20	1 107 249	30 472 571	607 020	6 471 751
Расходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	21	0	0	0	0
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	22	0	0	20 444	20 444
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	856	3 410 712	698	12 920
Операционные расходы	26	54 626	346 757	44 319	475 367
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	26.1	31 503	249 766	18 282	329 834
транспортные расходы	26.2	0	0	0	0
общехозяйственные и административные расходы	26.3	19 987	69 484	24 205	95 408
амортизационные отчисления и износ	26.4	283	3 080	106	4 971
расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	26.5	2 853	24 427	1 726	45 154
неустойка (штраф, пеня)	26.6	0	0	0	0
Прочие расходы	27	0	10	0	0
Итого расходов	28	1 419 685	51 222 174	911 022	9 792 765
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	29	-283 309	-3 236 271	-136 871	736 235
Корпоративный подоходный налог	30	556 614	572 600	111 914	118 355
Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога	31	-839 923	-3 808 871	-248 785	617 880
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	32	0	0	0	0
Итого чистая прибыль (убыток) за период	33	-839 923	-3 808 871	-248 785	617 880

Прочие доходы за отчетный период с начала текущего года состоят: Неустойки (штраф, пени) на сумму 124 тыс. тенге и Прочих доходов в виде излишне зачисленной суммы (прочие выплаты) при погашении эмитентом вознаграждения на сумму 43 тыс. тенге. Прочие доходы за период с начала предыдущего года состоят из Прочих доходов (счет 6280.07) в сумме 754 тыс тенге (зачет остатка на счете по кредит ноте при переводе счета в Bloomberg LLP) и 41 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: 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. фамилия, имя, отчество (при его наличии) подпись, телефон

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

Руководитель или лицо, уполномоченное им на подписание отчета: Ким В.А. фамилия, имя, отчество (при его наличии) подпись, телефон

Номер телефона: +7 727 339 7912 ext. 102

Дата: 10.01.2023 года

