

**Бухгалтерский баланс**  
по состоянию на 01.04.2023 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	653 414	244 822
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	653 414	244 822
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	514 855	130 185
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	4.1	687	118
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	5	26 638 972	27 609 397
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	5.1	148 309	127 287
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	39	9
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	11	0	0
Основные средства	12	9 321	9 092
Нематериальные активы	13	1 454	1 612
Активы в форме права пользования	14	0	0
Дебиторская задолженность	15	57 464	1 110
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	264 981	122 786
Отложенный налоговый актив	19	0	0
Авансы выданные и предоплата	20	606	564
Прочие активы	21	2 992	3 189
<b>Итого активы</b>	<b>22</b>	<b>28 144 105</b>	<b>28 122 773</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	11 309	9 211
Расчеты с акционерами (по дивидендам)	28	0	0
Кредиторская задолженность	29	3 376	3 358
Начисленные комиссионные расходы к оплате	30	5 463	2 177
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	5 377	2 100
по услугам центрального депозитария	30.10	86	77
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	0
Отложенное налоговое обязательство	33	0	0
Авансы полученные	34	0	0
Обязательства по вознаграждениям работникам	35	0	0

Обязательства по аренде	36	546	546
Прочие обязательства	37	0	0
<b>Итого обязательства</b>	<b>38</b>	<b>20 694</b>	<b>15 292</b>
<b>Собственный капитал</b>			
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	-1 852 676	-1 868 606
в том числе:			
предыдущих лет	47.1	-1 868 606	1 514 568
отчетного периода	47.2	15 930	-3 383 174
<b>Итого капитал</b>	<b>48</b>	<b>28 123 411</b>	<b>28 107 481</b>
<b>Итого капитал и обязательства</b>	<b>49</b>	<b>28 144 105</b>	<b>28 122 773</b>

Примечание

Начальное сальдо бухгалтерского баланса на 01.01.2023 года пересчитано с учетом аудиторских корректировок. 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 867 087 тыс.тенге между строкой 5 отчета f1\_uip и графой 16 отчета RCB\_CBSA. Прочие активы на конец отчетного периода состоят из: Краткосрочные расходов будущих периодов (счет 1620) на сумму 2 992 тыс тенге; Прочие активы на конец предыдущего года состоят из: краткосрочные РБП (счет 1620) на сумму 3 189 тыс тенге.

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.kz

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)

Дата: 07.04.2023 года



подпись

подпись

**Отчет о прибылях и убытках**  
по состоянию на 01.04.2023 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 итогом)	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	144 674	368 438	138 478	389 166
в том числе:					
по размещенным вкладам	1.1	0	0	0	0
по приобретенным ценным бумагам	1.2	136 623	336 839	132 705	356 707
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	136 623	336 839	132 705	356 707
в том числе:					
доходы в виде дивидендов по акциям, находящимся в портфеле ценных бумаг, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	1.2.2.1	1 316	7 647	1 054	2 444
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости	1.2.2.2	92 354	220 042	20 643	35 487
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	8 051	31 599	5 773	32 459
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.4	0	0	0	0
Комиссионные вознаграждения	2	7	19	6	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	19	6	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	159	2 683	737	7 995
Доходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	4	169 063	1 038 920	4 049 241	4 296 092
Доходы от операций с иностранной валютой	5	0	0	0	0
Доходы от переоценки иностранной валюты	6	3 124 455	4 425 095	3 384 767	8 689 034
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	1 016	5 629	1 031	2 408
Прочие доходы	12	0	0	0	0
Итого доходов	13	3 439 374	5 840 784	7 574 260	13 384 714
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14	9 413	29 588	73 435	196 773
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	9 413	29 588	73 435	196 773
Комиссионные расходы	15	5 419	15 916	5 680	7 801
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	43	43	0	0
за брокерские услуги	15.5	5 376	15 873	5 642	7 752
за прочие услуги	15.6	0	0	38	49
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	2 920	80 154	29 128	34 982
Расходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	18	104 504	501 356	4 486 295	13 179 843
Расходы от операций иностранной валюты	19	2	103	0	1
Расходы от переоценки иностранной валюты	20	2 806 011	5 082 516	4 658 387	5 852 409
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	1 732	6 817	29 837	31 547
Операционные расходы	26	28 043	90 458	28 279	83 148
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	26.1	22 704	66 995	20 631	58 088
транспортные расходы	26.2	0	0	0	0
общехозяйственные и административные расходы	26.3	2 852	16 118	5 429	18 959
амортизационные отчисления и износ	26.4	277	838	261	641
расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	26.5	2 209	6 507	1 958	5 460
неустойка (штраф, пеня)	26.6	0	0	0	0
Прочие расходы	27	0	0	0	0
Итого расходов	28	2 958 044	5 806 908	9 311 041	19 386 504
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	29	481 330	33 876	-1 736 781	-6 001 790
Корпоративный подоходный налог	30	16 569	17 946	2 219	7 704
Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога	31	464 761	15 930	-1 739 000	-6 009 494
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	32	0	0	0	0
Итого чистая прибыль (убыток) за период	33	464 761	15 930	-1 739 000	-6 009 494

Прочий доход за отчетный период и с начала текущего года и за прошлый период отсутствуют. Прочие расходы за отчетный период и с начала текущего года и за прошлый период 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: Ким В.А. (при его наличии) подпись, телефон

Номер телефона: +7 727 339 7912 ext. 102

Дата: 07.04.2023 года

