

**Бухгалтерский баланс**  
по состоянию на 01.10.2023 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	10 591 748	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	10 591 748	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	0	130 185
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	4.1	0	118
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	5	18 847 713	27 609 397
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	5.1	104 334	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	25	9
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	11	0	0
Основные средства	12	8 533	9 092
Нематериальные активы	13	1 144	1 612
Активы в форме права пользования	14	0	0
Дебиторская задолженность	15	13 070	1 110
Начисленные комиссионные вознаграждения к получению	16	6	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	6	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	264 980	122 786
Отложенный налоговый актив	19	0	0
Авансы выданные и предоплата	20	37	564
Прочие активы	21	3 013	3 189
<b>Итого активы</b>	<b>22</b>	<b>29 730 269</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	10 718	9 211
Расчеты с акционерами (по дивидендам)	28	0	0
Кредиторская задолженность	29	477	3 358
Начисленные комиссионные расходы к оплате	30	1 736	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	1 650	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>13 477</b>	<b>15 292</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	-259 295	-1 868 606
в том числе:			
предыдущих лет	47.1	-1 868 606	1 514 568
отчетного периода	47.2	1 609 311	-3 383 174
<b>Итого капитал</b>	<b>48</b>	<b>29 716 792</b>	<b>28 107 481</b>

<b>Итого капитал и обязательства</b>	<b>49</b>	<b>29 730 269</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 895 869 тыс.тенге между строкой 5 отчета f1\_uir и графой 16 отчета RCB\_CBSA.

Прочие активы на конец отчетного периода состоят из: Краткосрочные расходов будущих периодов (счет 1620) на сумму 3 013 тыс тенге; Прочие активы на конец предыдущего года состоят из: краткосрочные РБП (счет 1620) на сумму 3 189 тыс тенге. Прочие обязательства на конец отчетного периода и предыдущего периода отсутствуют.

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)

Дата: 06.10.2023 года



**Отчет о прибылях и убытках**  
по состоянию на 01.10.2023 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
1	2	3	4	5	6
Доходы, связанные с получением вознаграждения	1	91 599	1 125 173	114 428	1 027 483
в том числе:					
по размещенным вкладам	1.1	0	0	0	0
по приобретенным ценным бумагам	1.2	85 977	1 059 449	105 921	965 787
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	85 977	1 059 449	105 921	965 787
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	1 646	19 198	856	8 252
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости	1.2.2.2	61 107	709 173	42 796	218 285
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	5 622	65 724	8 507	61 696
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.4	0	0	0	0
Комиссионные вознаграждения	2	6	59	7	58
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	6	59	7	58
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	14 109	18 790	1 214	59 287

Доходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	4	93 260	1 873 226	209 940	7 793 446
Доходы от операций с иностранной валютой	5	0	0	0	0
Доходы от переоценки иностранной валюты	6	2 252 720	14 470 016	1 956 339	29 132 020
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	5 708	17 587	501	45 609
Прочие доходы	12	0	115	0	145
Итого доходов	13	2 457 402	17 504 966	2 282 429	38 058 048
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14	9 229	82 837	37 372	472 575
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	9 229	82 837	37 372	472 575
Комиссионные расходы	15	1 691	36 893	4 109	32 596
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	129	39	126
за брокерские услуги	15.5	1 648	36 764	4 070	32 470
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	84 947	3 132	28 797
Расходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	18	127 835	1 266 004	288 217	15 663 220
Расходы от операций иностранной валюты	19	1	106	2	6
Расходы от переоценки иностранной валюты	20	1 505 803	13 985 774	1 725 012	25 767 436
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

