

Бухгалтерский баланс
по состоянию на 01.01.2024 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	22 296 278	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	22 274 106	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	6 510 290	27 609 397
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	5.1	183 711	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	0	9
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	11	0	0
Основные средства	12	7 778	9 092
Нематериальные активы	13	1 012	1 612
Активы в форме права пользования	14	0	0
Дебиторская задолженность	15	690	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	209 245	122 786
Отложенный налоговый актив	19	0	0
Авансы выданные и предоплата	20	19	564
Прочие активы	21	460	3 189
Итого активы	22	29 025 779	28 122 773
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	11 457	9 211
Расчеты с акционерами (по дивидендам)	28	0	0
Кредиторская задолженность	29	3 918	3 358
Начисленные комиссионные расходы к оплате	30	458	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	372	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	0	546
Прочие обязательства	37	0	0
Итого обязательства	38	15 833	15 292
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	-966 141	-1 868 606
в том числе:			
предыдущих лет	47.1	-1 868 606	1 514 568
отчетного периода	47.2	902 465	-3 383 174
Итого капитал	48	29 009 946	28 107 481
Итого капитал и обязательства	49	29 025 779	28 122 773

Примечание

Начальное сальдо бухгалтерского баланса на 01.01.2023 года пересчитано с учетом аудиторских корректив

Наименование: АО «FIRST Heartland Capital» Адрес: Алматы, ул. Хаджи Мук

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. подпись

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности Ким В.А. подпись

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

Дата: 09.01.2024 года



Отчет о прибылях и убытках
по состоянию на 01.01.2024 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
1	2	3	4	5	6
Доходы, связанные с получением вознаграждения	1	35 272	1 287 915	111 528	1 344 863
в том числе:					
по размещенным вкладам	1.1	0	0	0	0
по приобретенным ценным бумагам	1.2	35 272	1 222 191	92 760	1 253 797
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	35 272	1 222 191	92 760	1 253 797
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	4 076	29 850	1 847	17 622
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости	1.2.2.2	11 304	795 414	62 604	395 330
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	65 724	18 768	91 066
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.4	0	0	0	0
Комиссионные вознаграждения	2	7	79	7	76
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	79	7	76
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	30 024	1 828	73 745
Доходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	4	87 576	2 145 363	-2 525 460	10 644 249
Доходы от операций с иностранной валютой	5	0	0	0	0
Доходы от переоценки иностранной валюты	6	754 132	17 008 459	751 114	33 068 277
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	14 640	71 229	-729	56 437
Прочие доходы	12	0	121	0	167
Итого доходов	13	891 627	20 543 190	-1 661 712	45 187 814
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14	9 061	110 426	11 492	522 300
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	9 061	110 426	11 492	522 300
Комиссионные расходы	15	413	38 171	2 137	45 852
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	172	38	164
за брокерские услуги	15.5	370	37 999	2 099	45 687
за прочие услуги	15.6	0	0	0	1
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	87 211	1 323	36 550
Расходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	18	202 824	1 583 524	416 237	16 561 650
Расходы от операций иностранной валюты	19	0	106	0	7
Расходы от переоценки иностранной валюты	20	901 478	17 300 147	1 107 249	30 472 571
Расходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	21	0	0	0	0
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	22	3	3	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	-99 250	89 067	-3 352 932	56 925
Операционные расходы	26	39 226	354 566	54 626	346 757
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	26.1	17 031	261 335	31 503	249 766
транспортные расходы	26.2	0	0	0	0
общехозяйственные и административные расходы	26.3	20 260	63 732	19 987	69 484
амортизационные отчисления и износ	26.4	289	3 516	283	3 080
расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	26.5	1 646	25 983	2 853	24 427
неустойка (штраф, пеня)	26.6	0	0	0	0
Прочие расходы	27	0	0	0	10
Итого расходов	28	1 053 755	19 563 221	-1 759 868	48 042 622
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	29	-162 128	979 969	98 156	-2 854 808
Корпоративный подоходный налог	30	55 964	77 504	512 381	528 366
Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога	31	-218 092	902 465	-414 225	-3 383 174
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	32	0	0	0	0
Итого чистая прибыль (убыток) за период	33	-218 092	902 465	-414 225	-3 383 174

Прочий доход за отчетный период отсутствует. Прочий доход с начала текущего года представлены неустойкой (штраф, пени) на сумму 99 тыс.тенге и прочими доходами в виде полученного кэш-бэка на корпкарту в сумме 22 тыс.тенге.

Прочий доход за аналогичный предыдущий отчетный период отсутствует. Прочие доходы с начала предыдущего года состоят из: 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 расходы за отчетный период и с начала года отсутствуют. Прочие расходы с начала предыдущего года представлены Прочими расходами в сумме 10 тыс тенге (корп событие: комиссия за обслуживание акционеров).

Данные за аналогичный предыдущий отчетный период и с начала предыдущего года пересчитаны с учетом аудиторских корректировок по ценным бумагам российских эмитентов (см. Примечание к ф1).

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

Телефон: +7 727 339 7912 ext. 102

Адрес электронной почты: k.kassymkhanova@firstheartlandcapital.com

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

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

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

Номер телефона: +7 727 339 7912 ext. 102

Дата: 09.01.2024 года

