

Бухгалтерский баланс
по состоянию на 01.07.2025 года
АО «First Heartland Jusan Invest»
(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	1 466 971	516 672
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	1 466 971	516 672
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	126 008	0
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	4.1	0	0
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	5	8 181 410	4 770 447
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	5.1	115 246	26 129
Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	6	38 649 204	48 540 327
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	6.1	1 847 736	1 711 325
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	12 024	12 024
Запасы	10	2 374	559
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	11	0	0
Основные средства	12	202 421	210 152
Нематериальные активы	13	54 783	14 450
Активы в форме права пользования	14	179 540	229 745
Дебиторская задолженность	15	465 657	693 563
Начисленные комиссионные вознаграждения к получению	16	306 737	212 476
в том числе:			
от консалтинговых услуг, в том числе:	16.1	4 000	0
аффилированным лицам	16.1.1	0	0
прочим клиентам	16.1.2	4 000	0
от услуг представителя держателей облигаций	16.2	0	0
от услуг андеррайтера	16.3	136 747	51 300
от брокерских услуг	16.4	134 339	133 070
от управления активами	16.5	4 000	4 445
от услуг маркет-мейкера	16.6	4 309	2 028
от пенсионных активов	16.7	0	0
от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	16.8	23 342	21 633
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	127 633	312 029
Отложенный налоговый актив	19	224 041	180 480
Авансы выданные и предоплата	20	143 284	48 437
Прочие активы	21	0	21 630
Итого активы	22	50 142 087	55 762 991
Обязательства			
Операция "РЕПО"	23	7 702 104	3 516 236
Выпущенные долговые ценные бумаги	24	0	0
Займы полученные	25	0	0
Субординированный долг	26	0	0
Резервы	27	470 580	715 565
Расчеты с акционерами (по дивидендам)	28	0	0
Кредиторская задолженность	29	25 508	5 652
Начисленные комиссионные расходы к оплате	30	61 268	19 235
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	42 899	5 209
по кастодиальному обслуживанию	30.8	36	6
по брокерским услугам	30.9	0	0
по услугам центрального депозитария	30.10	18 333	14 020
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	3 446	0
Отложенное налоговое обязательство	33	0	0
Авансы полученные	34	2 591	3 519
Обязательства по вознаграждениям работникам	35	20	0
Обязательства по аренде	36	195 134	252 264
Прочие обязательства	37	0	0
Итого обязательства	38	8 460 651	4 512 471
Собственный капитал			
Уставный капитал	39	40 012 639	40 012 639
в том числе:			
простые акции	39.1	40 012 639	40 012 639
привилегированные акции	39.2	0	0
Дополнительный оплаченный капитал	40	0	0
Изъятый капитал	41	-12 651	-12 651
Резервный капитал	42	0	0
Резерв переоценки ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	43	-1 591 059	665 444
Резерв обесценения ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	44	89 285	86 321
Резерв на переоценку основных средств	45	0	0
Прочие резервы	46	0	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	47	3 183 222	10 498 767
в том числе:			
предыдущих лет	47.1	498 688	4 278 936
отчетного периода	47.2	2 684 534	6 219 831
Итого капитал	48	41 681 436	51 250 520
Итого капитал и обязательства	49	50 142 087	55 762 991

Примечание

1. По строке 21 "Прочие активы" отражаются прочая дебиторская задолженность; 2. По строке 37 "Прочие обязательства" отражаются задолженность перед подотчетными лицами и прочая кредиторская задолженность; 3. По строке 27 "Резервы" отражаются резервы по отпускам и премиям

Наименование: АО «First Heartland Jusan Invest» Адрес: г. Астана, ул. Сыганақ, дом 70

Телефон: (7172) 64-40-00

Адрес электронной почты: info@jusaninvest.kz

Исполнитель: Жаманаков А.М.
фамилия, имя, отчество (при его наличии)

Главный бухгалтер
Жаманаков А.М.
фамилия, имя, отчество (при его наличии)

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

Дата: 08.07.2025 года

Отчет о прибылях и убытках
по состоянию на 01.07.2025 года
АО «First Heartland Jusan Invest»
(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 итогом)
1	2	3	4	5	6
Доходы, связанные с получением вознаграждения	1	597 693	3 336 826	481 734	2 813 630
в том числе:					
по размещенным вкладам	1.1	0	0	0	3
по приобретенным ценным бумагам	1.2	589 055	3 114 368	480 177	2 746 095
в том числе:					
по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	1.2.1	488 947	2 854 995	457 373	2 540 615
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	39 619	220 885	42 305	256 556
по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	1.2.2	100 108	259 373	22 804	205 480
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	44 649	117 002	6 544	67 219
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости	1.2.2.2	774	2 918	1 051	12 309
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 справедливой стоимости	1.2.3.1	0	0	0	0
по операциям «обратное РЕПО»	1.3	8 638	222 458	1 557	67 532
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.4	0	0	0	0
Комиссионные вознаграждения	2	205 416	1 119 512	75 446	675 050
в том числе:					
от консалтинговых услуг	2.1	4 000	31 000	2 500	11 967
в том числе:					
аффилированным лицам	2.1.1	0	7 000	0	0
прочим клиентам	2.1.2	4 000	24 000	2 500	11 967
от услуг представителя держателей облигаций	2.2	0	0	0	2 085
от услуг андеррайтера	2.3	25 988	433 118	12 926	265 669
от управления активами	2.4	3 846	34 775	1 087	7 344
от брокерских услуг	2.5	88 365	330 941	14 569	222 965
от услуг маркет-мейкера	2.6	4 509	22 513	915	5 165
от прочих услуг	2.7	63 833	243 967	26 290	131 117
от пенсионных активов	2.8	0	0	0	0
от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	2.9	14 875	23 198	17 159	28 738
Доходы от купли-продажи финансовых активов	3	1 573	179 737	5 902	331 384
Доходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	4	369 187	1 749 807	53 396	1 762 756
Доходы от операций с иностранной валютой	5	0	2 373	0	0
Доходы от переоценки иностранной валюты	6	283 391	1 696 184	1 593 404	3 753 991
Доходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	7	0	0	0	0
Доходы от реализации активов	8	0	0	0	9
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	18 214	366 553	88 575	232 159
Прочие доходы	12	0	993	0	0
Итого доходов	13	1 475 474	8 451 985	2 298 457	9 568 979
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14	77 555	159 695	164 655	982 008
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	68 609	109 190	152 796	886 015
прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14.4	8 946	50 505	11 859	95 993
Комиссионные расходы	15	69 922	290 760	41 609	236 524
в том числе:					
управляющему агенту	15.1	0	0	0	0
за кастодиальное обслуживание	15.2	3 209	15 295	2 554	14 634
за услуги фондовой биржи	15.3	47 411	176 836	19 264	90 550
за услуги центрального депозитария	15.4	19 302	94 129	12 702	67 091
за брокерские услуги	15.5	0	0	0	0
за прочие услуги	15.6	0	4 500	7 089	64 249
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	8	179 229	12 303	377 145
Расходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	18	284 881	997 892	177 706	951 360
Расходы от операций иностранной валюты	19	50	2 097	33	322
Расходы от переоценки иностранной валюты	20	166 383	1 917 123	330 884	2 869 483
Расходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	21	0	0	0	0
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	22	0	1 644	0	107
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	38 988	855 534	61 440	276 602
Операционные расходы	26	224 719	1 260 750	126 934	791 565
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	26.1	121 455	708 343	90 411	529 452
транспортные расходы	26.2	0	755	139	925
общехозяйственные и административные расходы	26.3	63 738	307 545	15 056	133 085
амортизационные отчисления и износ	26.4	15 342	81 197	3 873	22 932
расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	26.5	24 184	157 012	17 455	105 171
неустойка (штраф, пеня)	26.6	0	5 898	0	0
Прочие расходы	27	0	0	0	0
Итого расходов	28	862 506	5 664 724	915 564	6 485 116
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	29	612 968	2 787 261	1 382 893	3 083 863
Корпоративный подоходный налог	30	-3 178	102 727	408	1 219
Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога	31	616 146	2 684 534	1 382 485	3 082 644
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	32	0	0	0	0
Итого чистая прибыль (убыток) за период	33	616 146	2 684 534	1 382 485	3 082 644

1. По строке 12 "Прочие доходы" отражаются доходы по списанию кредиторской задолженности и др. 2. По строке 15.6 "за прочие услуги" отражаются комиссионные расходы по услугам банков.

Наименование: АО «First Heartland Jusan Invest» Адрес: г. Астана, ул. Сыганак, дом 70

Телефон: (7172) 64-40-00

Адрес электронной почты: info@jusaninvest.kz

Исполнитель: Жаманаков А.М.
фамилия, имя, отчество (при его наличии)

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное им на подписание отчёта:

Жаманаков А.М.
фамилия, имя, отчество (при его наличии)

Руководитель или лицо, уполномоченное им на подписание отчёта:

Ашинов Н.В.
фамилия, имя, отчество (при его наличии)

Номер телефона: (7172) 64-40-00

Дата: 08.07.2025 года