

Бухгалтерский баланс
по состоянию на 01.04.2024 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 | 1 142 630 | 786 690 |
| 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 | 1 142 630 | 786 690 |
| эквиваленты денежных средств | 1.3 | 0 | 0 |
| Аффинированные драгоценные металлы | 2 | 0 | 0 |
| Вклады размещенные | 3 | 0 | 4 549 |
| в том числе: | | | |
| начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения | 3.1 | 0 | 3 |
| Операция «обратное РЕПО» | 4 | 438 280 | 5 100 245 |
| в том числе: | | | |
| начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения | 4.1 | 3 280 | 9 542 |
| Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка | 5 | 8 056 905 | 11 279 305 |
| в том числе: | | | |
| начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения | 5.1 | 104 456 | 99 327 |
| Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 6 | 47 985 618 | 39 241 406 |
| в том числе: | | | |
| начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения | 6.1 | 1 357 730 | 1 203 503 |
| 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 | 14 438 | 14 438 |
| Запасы | 10 | 388 | 933 |
| Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи | 11 | 0 | 0 |
| Основные средства | 12 | 140 278 | 144 645 |

| | | | |
|--|-----------|-------------------|-------------------|
| Нематериальные активы | 13 | 15 919 | 17 431 |
| Активы в форме права пользования | 14 | 0 | 0 |
| Дебиторская задолженность | 15 | 217 244 | 1 777 403 |
| Начисленные комиссионные вознаграждения к получению | 16 | 216 081 | 207 413 |
| в том числе: | | | |
| от консалтинговых услуг, в том числе: | 16.1 | 0 | 9 400 |
| аффилированным лицам | 16.1.1 | 0 | 0 |
| прочим клиентам | 16.1.2 | 0 | 9 400 |
| от услуг представителя держателей облигаций | 16.2 | 2 919 | 1 249 |
| от услуг андеррайтера | 16.3 | 112 362 | 175 854 |
| от брокерских услуг | 16.4 | 84 657 | 11 088 |
| от управления активами | 16.5 | 2 066 | 975 |
| от услуг маркет-мейкера | 16.6 | 850 | 1 360 |
| от пенсионных активов | 16.7 | 0 | 0 |
| от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам | 16.8 | 13 227 | 7 487 |
| 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 | 312 525 | 315 610 |
| Отложенный налоговый актив | 19 | 58 294 | 58 294 |
| Авансы выданные и предоплата | 20 | 21 784 | 34 690 |
| Прочие активы | 21 | 13 399 | 9 493 |
| Итого активы | 22 | 58 633 783 | 58 992 545 |
| Обязательства | | | |
| Операция "РЕПО" | 23 | 12 158 433 | 14 249 563 |
| Выпущенные долговые ценные бумаги | 24 | 0 | 0 |
| Займы полученные | 25 | 0 | 0 |
| Субординированный долг | 26 | 0 | 0 |
| Резервы | 27 | 256 347 | 242 922 |
| Расчеты с акционерами (по дивидендам) | 28 | 0 | 0 |
| Кредиторская задолженность | 29 | 14 517 | 20 537 |
| Начисленные комиссионные расходы к оплате | 30 | 16 592 | 30 472 |
| 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 | 5 556 | 22 193 |
| по кастодиальному обслуживанию | 30.8 | 193 | 614 |

| | | | |
|--|-----------|-------------------|-------------------|
| по брокерским услугам | 30.9 | 0 | 0 |
| по услугам центрального депозитария | 30.10 | 10 843 | 7 665 |
| 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 | 1 925 | 435 |
| Отложенное налоговое обязательство | 33 | 0 | 0 |
| Авансы полученные | 34 | 4 | 4 |
| Обязательства по вознаграждениям работникам | 35 | 0 | 0 |
| Обязательства по аренде | 36 | 0 | 742 |
| Прочие обязательства | 37 | 0 | 101 |
| Итого обязательства | 38 | 12 447 818 | 14 544 776 |
| 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 | 679 905 | 113 698 |
| Резерв обесценения ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 44 | 126 396 | 55 147 |
| Резерв на переоценку основных средств | 45 | 0 | 0 |
| Прочие резервы | 46 | 0 | 0 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 47 | 5 379 676 | 4 278 936 |
| в том числе: | | | |
| предыдущих лет | 47.1 | 4 278 936 | 2 211 745 |
| отчетного периода | 47.2 | 1 100 740 | 2 067 191 |
| Итого капитал | 48 | 46 185 965 | 44 447 769 |
| Итого капитал и обязательства | 49 | 58 633 783 | 58 992 545 |

Примечание

Строка 21 Прочие активы 13 399 тыс.тенге РБП 13 312 тыс.тенге; ОСМС 87 тыс.тенге

Отчет о прибылях и убытках
по состоянию на 01.04.2024 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) |
|---|------------|--------------------|---|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Доходы, связанные с получением вознаграждения | 1 | 462 353 | 1 343 375 | 186 164 | 773 677 |
| в том числе: | | | | | |
| по размещенным вкладам | 1.1 | 0 | 3 | 0 | 4 623 |
| по приобретенным ценным бумагам | 1.2 | 450 625 | 1 280 695 | 169 671 | 687 320 |
| в том числе: | | | | | |
| по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 1.2.1 | 428 425 | 1 192 502 | 118 155 | 507 883 |
| 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 | 40 018 | 120 806 | 37 448 | 164 949 |
| по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка | 1.2.2 | 22 200 | 88 193 | 51 516 | 179 437 |
| 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 | 3 497 | 3 792 | 5 629 | 14 926 |
| доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости | 1.2.2.2 | 168 | 9 847 | 573 | 16 828 |
| 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 | 11 728 | 62 677 | 16 493 | 81 734 |
| прочие доходы, связанные с получением вознаграждения | 1.4 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Комиссионные вознаграждения | 2 | 231 884 | 401 038 | 26 331 | 118 733 |
| в том числе: | | | | | |
| от консалтинговых услуг | 2.1 | 0 | 2 567 | 0 | 161 |
| в том числе: | | | | | |
| аффилированным лицам | 2.1.1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| прочим клиентам | 2.1.2 | 0 | 2 567 | 0 | 161 |
| от услуг представителя держателей облигаций | 2.2 | 417 | 1 251 | 417 | 1 251 |
| от услуг андеррайтера | 2.3 | 149 862 | 210 889 | 785 | 10 167 |
| от управления активами | 2.4 | 1 140 | 4 088 | 1 519 | 8 143 |
| от брокерских услуг | 2.5 | 48 336 | 115 862 | 15 186 | 68 623 |
| от услуг маркет-мейкера | 2.6 | 850 | 2 550 | 100 | 300 |
| от прочих услуг | 2.7 | 26 582 | 52 252 | 3 720 | 20 174 |
| от пенсионных активов | 2.8 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|---|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам | 2.9 | 4 697 | 11 579 | 4 604 | 9 914 |
| Доходы от купли-продажи финансовых активов | 3 | 2 447 | 70 326 | 35 107 | 49 977 |
| Доходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 4 | 481 104 | 1 395 212 | 235 668 | 2 224 343 |
| Доходы от операций с иностранной валютой | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Доходы от переоценки иностранной валюты | 6 | 311 908 | 1 313 635 | 3 036 313 | 4 289 653 |
| Доходы, связанные с участием в капитале юридических лиц | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Доходы от реализации активов | 8 | 0 | 9 | 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 | 20 587 | 65 217 | 3 893 | 72 162 |
| Прочие доходы | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Итого доходов | 13 | 1 510 283 | 4 588 812 | 3 523 476 | 7 528 545 |
| Расходы, связанные с выплатой вознаграждения | 14 | 162 159 | 493 229 | 33 579 | 205 287 |
| 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 | 146 837 | 440 033 | 0 | 134 710 |
| прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения | 14.4 | 15 322 | 53 196 | 33 579 | 70 577 |
| Комиссионные расходы | 15 | 43 461 | 101 736 | 42 305 | 81 771 |
| в том числе: | | | | | |
| управляющему агенту | 15.1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| за кастодиальное обслуживание | 15.2 | 2 225 | 8 407 | 4 307 | 12 018 |
| за услуги фондовой биржи | 15.3 | 17 642 | 32 523 | 2 396 | 6 785 |
| за услуги центрального депозитария | 15.4 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| за брокерские услуги | 15.5 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| за прочие услуги | 15.6 | 23 594 | 60 806 | 35 602 | 62 968 |
| 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 | 91 463 | 124 973 | 9 247 | 25 680 |
| Расходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 18 | 97 062 | 491 089 | 399 155 | 947 896 |
| Расходы от операций иностранной валюты | 19 | 10 | 134 | 1 | 2 |
| Расходы от переоценки иностранной валюты | 20 | 516 665 | 1 716 910 | 2 612 993 | 5 043 784 |
| Расходы, связанные с участием в капитале юридических лиц | 21 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов | 22 | 0 | 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 | 45 483 | 156 237 | 29 229 | 37 405 |
| Операционные расходы | 26 | 122 689 | 403 151 | 164 906 | 408 380 |
| в том числе: | | | | | |
| расходы на оплату труда и командировочные | 26.1 | 91 677 | 261 966 | 93 165 | 262 923 |
| транспортные расходы | 26.2 | 114 | 444 | 266 | 968 |
| общехозяйственные и административные расходы | 26.3 | 14 961 | 79 650 | 58 665 | 97 854 |
| амортизационные отчисления и износ | 26.4 | 3 832 | 11 398 | 2 823 | 8 148 |
| расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога | 26.5 | 12 105 | 49 693 | 9 971 | 29 802 |
| неустойка (штраф, пеня) | 26.6 | 0 | 0 | 15 | 8 684 |
| Прочие расходы | 27 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Итого расходов | 28 | 1 078 992 | 3 487 462 | 3 291 415 | 6 750 205 |
| Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога | 29 | 431 291 | 1 101 350 | 232 061 | 778 340 |
| Корпоративный подоходный налог | 30 | 0 | 610 | 607 | 2 150 |
| Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога | 31 | 431 291 | 1 100 740 | 231 454 | 776 190 |
| Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Итого чистая прибыль (убыток) за период | 33 | 431 291 | 1 100 740 | 231 454 | 776 190 |

Наименование: АО «Firs Адрес: г. Астана, ул. Сыганак 70

Телефон:

Адрес электронной почты: info@jusaninvest.com

Исполнитель: Касымбаева Ш.К.
 фамилия, имя, отчество (при его наличии)


 подпись, телефон

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



Руководитель или лицо, уполномоченное им на подписание отчёта:
 Салимов Т.Р.
 фамилия, имя, отчество (при его наличии)

Номер телефона:

Дата: 05.04.2024 года