

**Бухгалтерский баланс**

АО "Цесна Капитал"

1 апреля 2018 года

(в тысячах тенге)

| Наименование статьи   | Код строки | На конец отчетного периода | На начало отчетного периода |
|---|------------|----------------------------|-----------------------------|
| 1   | 2          | 3                          | 4                           |
| <b>Активы</b>   |            |                            |                             |
| Денежные средства и эквиваленты денежных средств  | 1          | 191923                     | 244502                      |
| в том числе:  |            |                            |                             |
| наличные деньги в кассе   | 1.1        | 16                         | 46                          |
| деньги на счетах в банках и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций                     | 1.2        | 191907                     | 244456                      |
| Аффинированные драгоценные металлы  | 2          | 0                          | 0                           |
| Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)   | 3          | 815536                     | 817261                      |
| в том числе:  |            |                            |                             |
| начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения  | 3.1        | 9264                       | 9264                        |
| Операция «обратное РЕПО»  | 4          | 255060                     | 860849                      |
| в том числе:  |            |                            |                             |
| начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения  | 4.1        | 59                         | 848                         |
| Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка | 5          | 3871000                    | 3514977                     |
| в том числе:  |            |                            |                             |
| начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения  | 5.1        | 109333                     | 60093                       |
| Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                              | 6          | 455968                     | 79091                       |
| в том числе:  |            |                            |                             |
| начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения  | 6.1        | 11395                      | 1530                        |
| Ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости (за вычетом резервов на обесценение)                   | 7          | 0                          | 0                           |
| в том числе:  |            |                            |                             |
| начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения  | 7.1        | 0                          | 0                           |
| Инвестиционное имущество  | 8          | 40789                      | 40789                       |
| Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг  | 9          | 4832                       | 4832                        |
| Запасы  | 10         | 1069                       | 1094                        |
| Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи  | 11         | 0                          | 0                           |
| Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)   | 12         | 31774                      | 33285                       |
| Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)   | 13         | 7248                       | 7924                        |
| Дебиторская задолженность   | 14         | 4371                       | 3788                        |
| Начисленные комиссионные вознаграждения к получению   | 15         | 4228                       | 4710                        |
| в том числе:  |            |                            |                             |
| от консалтинговых услуг, в том числе:   | 15.1       | 75                         | 75                          |
| аффилированным лицам  | 15.1.1     | 0                          | 0                           |
| прочим клиентам   | 15.1.2     | 75                         | 75                          |
| от услуг представителя держателей облигаций   | 15.2       | 1338                       | 1409                        |
| от услуг андеррайтера   | 15.3       | 0                          | 0                           |
| от брокерских услуг   | 15.4       | 512                        | 1764                        |
| от управления активами  | 15.5       | 1275                       | 1268                        |
| от услуг маркет-мейкера   | 15.6       | 1028                       | 194                         |
| от пенсионных активов   | 15.7       | 0                          | 0                           |
| от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам  | 15.8       | 0                          | 0                           |
| прочие  | 15.9       | 0                          | 0                           |
| Производные финансовые инструменты  | 16         | 0                          | 0                           |
| в том числе:  |            |                            |                             |
| требования по сделке фьючерсы   | 16.1       | 0                          | 0                           |
| требования по сделке форварды   | 16.2       | 0                          | 0                           |
| требования по сделке опционы  | 16.3       | 0                          | 0                           |
| требования по сделке свопы  | 16.4       | 0                          | 0                           |
| Текущее налоговое требование  | 17         | 18733                      | 16876                       |
| Отложенное налоговое требование   | 18         | 0                          | 0                           |
| Авансы выданные и предоплата  | 19         | 23199                      | 19783                       |
| Прочие активы   | 20         | 23282                      | 18648                       |
| <b>Итого активы</b>   | <b>21</b>  | <b>5749012</b>             | <b>5668409</b>              |
| <b>Обязательства</b>  |            |                            |                             |
| Операция «РЕПО»   | 22         | 0                          | 0                           |
| Выпущенные долговые ценные бумаги   | 23         | 0                          | 0                           |
| Займы полученные  | 24         | 0                          | 0                           |
| Субординированный долг  | 25         | 0                          | 0                           |



|  |           |                |                |
|--|-----------|----------------|----------------|
| Резервы  | 26        | 3461           | 2670           |
| Расчеты с акционерами (по дивидендам)  | 27        | 0              | 0              |
| Кредиторская задолженность   | 28        | 2297           | 5926           |
| Начисленные комиссионные расходы к оплате  | 29        | 2837           | 2004           |
| в том числе:   |           |                |                |
| по переводным операциям  | 29.1      | 0              | 0              |
| по клиринговым операциям   | 29.2      | 0              | 0              |
| по кассовым операциям  | 29.3      | 0              | 0              |
| по сейфовым операциям  | 29.4      | 0              | 0              |
| по инкассации банкнот, монет и ценностей   | 29.5      | 0              | 0              |
| по доверительным операциям   | 29.6      | 0              | 0              |
| по услугам фондовой биржи  | 29.7      | 619            | 30             |
| по кастодиальному обслуживанию   | 29.8      | 112            | 95             |
| по брокерским услугам  | 29.9      | 0              | 0              |
| по услугам центрального депозитария  | 29.10     | 2072           | 1848           |
| по услугам единого регистратора  | 29.11     | 34             | 31             |
| по услугам иных профессиональных участников рынка ценных бумаг   | 29.12     | 0              | 0              |
| Производные финансовые инструменты   | 30        | 0              | 0              |
| в том числе:   |           |                |                |
| обязательства по сделке фьючерсы   | 30.1      | 0              | 0              |
| обязательства по сделке форварды   | 30.2      | 0              | 0              |
| обязательства по сделке опционы  | 30.3      | 0              | 0              |
| обязательства по сделке свопы  | 30.4      | 0              | 0              |
| Текущее налоговое обязательство  | 31        | 0              | 0              |
| Отложенное налоговое обязательство   | 32        | 8803           | 9278           |
| Авансы полученные  | 33        | 22             | 21             |
| Обязательства по вознаграждениям работникам  | 34        | 13             | 0              |
| Прочие обязательства   | 35        | 7              | 7              |
| <b>Итого обязательства</b>   | <b>36</b> | <b>17440</b>   | <b>19906</b>   |
| <b>Собственный капитал</b>   |           |                |                |
| <b>Уставный капитал</b>  | <b>37</b> | <b>3000000</b> | <b>3000000</b> |
| в том числе:   |           |                |                |
| простые акции  | 37.1      | 0              | 0              |
| привилегированные акции  | 37.2      | 3000000        | 3000000        |
| Премии (дополнительный оплаченный капитал)   | 38        | 0              | 0              |
| Изъятый капитал  | 39        | 0              | 0              |
| Резервный капитал  | 40        | 60907          | 53541          |
| в том числе:   |           |                |                |
| резервы переоценки ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход     | 40.1      | 39787          | 32421          |
| резерв на переоценку основных средств  | 40.2      | 21120          | 21120          |
| резервы переоценки стоимости займов, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход | 40.3      | 0              | 0              |
| Прочие резервы   | 41        | 0              | 0              |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)   | 42        | 2670665        | 2594962        |
| в том числе:   |           |                |                |
| предыдущих лет   | 42.1      | 2590761        | 2295652        |
| отчетного периода  | 42.2      | 79904          | 299310         |
| <b>Итого капитал</b>   | <b>43</b> | <b>5731572</b> | <b>5648503</b> |
| <b>Итого капитал и обязательства (строка 36+строка 43)</b>   | <b>44</b> | <b>5749012</b> | <b>5668409</b> |

Примечание:


Статья "Прочие активы" включает в себя: по состоянию на 01.04.2018 г. 1000 - гарантийный взнос участника клиринговой деятельности, 21 688- дивиденды к получению по привилегированным акциям, 594 тыс тенге- дебиторская задолженность сотрудников, 60 тыс. тенге - дебиторская задолженность по счетам подлежащим возмещению; 01.01.2018 г. 1000 - гарантийный взнос участника клиринговой деятельности, 17 648 - дивиденды к получению по привилегированным акциям Прочие обязательства на 01.04.2018 г и на 01.01.2018- 7 тыс. тенге - задолженность перед держателями облигаций по договору представителя держателей облигаций

Первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее)  Балкенов С.Б.

Дата 06.04.2018

Главный бухгалтер  Мамаева Т.В.

Дата 06.04.2018

Исполнитель  Мамаева Т.В.

Телефон исполнителя 8 7172 472 554

Место для печати (при ее наличии)



**Отчет о прибылях и убытках**

АО "Цесна Капитал"

1 апреля 2018 года

(в тысячах тенге)

| Наименование статей   | 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  |
| <b>Доходы, связанные с получением вознаграждения</b>  | <b>1</b>   | 131872             | 131872  | 115624                                 | 115624   |
| <i>в том числе:</i>   |            |                    |   |  |  |
| по корреспондентским и текущим счетам   | 1.1        | 0                  | 0   | 2                                      | 2  |
| по размещенным вкладам  | 1.2        | 26896              | 26896   | 51962                                  | 51962  |
| по приобретенным ценным бумагам   | 1.3        | 90449              | 90449   | 60706                                  | 60706  |
| <i>в том числе:</i>   |            |                    |   |  |  |
| по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | 1.3.1      | 11356              | 11356   | 17224                                  | 17224  |
| <i>в том числе:</i>   |            |                    |   |  |  |
| доходы в виде дивидендов по акциям, находящимся в портфеле ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                              | 1.3.1.1    | 2328               | 2328  | 1360                                   | 1360   |
| доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход  | 1.3.1.2    | 897                | 897   | 64                                     | 64   |
| по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка   | 1.3.2      | 79093              | 79093   | 43482                                  | 43482  |
| <i>в том числе:</i>   |            |                    |   |  |  |
| доходы в виде дивидендов по акциям, находящимся в портфеле ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка | 1.3.2.1    | 4316               | 4316  | 1868                                   | 1868   |
| доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости  | 1.3.2.2    | 2002               | 2002  | 28788                                  | 28788  |
| по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости (за вычетом резервов на обесценение)   | 1.3.3      | 0                  | 0   | 0                                      | 0  |
| <i>в том числе:</i>   |            |                    |   |  |  |
| доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости  | 1.3.3.1    | 0                  | 0   | 0                                      | 0  |
| по операциям «обратное РЕПО»  | 1.4        | 14527              | 14527   | 2954                                   | 2954   |
| прочие доходы, связанные с получением вознаграждения  | 1.5        | 0                  | 0   | 0                                      | 0  |
| <b>Комиссионные вознаграждения</b>  | <b>2</b>   | 13209              | 13209   | 16540                                  | 16540  |
| <i>в том числе:</i>   |            |                    |   |  |  |
| от консалтинговых услуг   | 2.1        | 0                  | 0   | 0                                      | 0  |
| <i>в том числе:</i>   |            |                    |   |  |  |
| 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        | 1893               | 1893  | 919                                    | 919  |
| от услуг андеррайтера   | 2.3        | 601                | 601   | 0                                      | 0  |
| от управления активами  | 2.4        | 3727               | 3727  | 9343                                   | 9343   |
| от брокерских услуг   | 2.5        | 963                | 963   | 779                                    | 779  |
| от услуг маркет-мейкера   | 2.6        | 6025               | 6025  | 5499                                   | 5499   |
| 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  |
| <b>Доходы от купли-продажи финансовых активов</b>   | <b>3</b>   | 5143               | 5143  | 65248                                  | 65248  |
| <b>Доходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка</b>                 | <b>4</b>   | 105977             | 105977  | 113938                                 | 113938   |
| Доходы от операций с иностранной валютой  | 5          | 0                  | 0   | 50                                     | 50   |
| Доходы от переоценки иностранной валюты   | 6          | 35807              | 35807   | 123219                                 | 123219   |
| 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  |
| <i>в том числе:</i>   |            |                    |   |  |  |
| 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         | 313                | 313   | 2                                      | 2  |
| Прочие доходы   | 12         | 372                | 372   | 372                                    | 372  |
| <b>Итого доходов (сумма строк с 1 по 12)</b>  | <b>13</b>  | 292693             | 292693  | 434993                                 | 434993   |
| <b>Расходы, связанные с выплатой вознаграждения</b>   | <b>14</b>  | 3369               | 3369  | 288                                    | 288  |



|   |           |               |               |               |               |               |
|---|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| в том числе:  |           |               |               |               |               |               |
| по полученным займам  | 14.1      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| по выпущенным ценным бумагам  | 14.2      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| по операциям «РЕПО»   | 14.3      | 0             | 0             | 175           | 175           | 175           |
| прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения   | 14.4      | 3369          | 3369          | 113           | 113           | 113           |
| Комиссионные расходы  | 15        | 5870          | 5870          | 3826          | 3826          | 3826          |
| в том числе:  |           |               |               |               |               |               |
| управляющему агенту   | 15.1      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| за кастодиальное обслуживание   | 15.2      | 383           | 383           | 508           | 508           | 508           |
| за услуги фондовой биржи  | 15.3      | 1140          | 1140          | 356           | 356           | 356           |
| за услуги регистратора  | 15.4      | 48            | 48            | 72            | 72            | 72            |
| за брокерские услуги  | 15.5      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| за прочие услуги  | 15.6      | 4299          | 4299          | 2890          | 2890          | 2890          |
| Расходы от деятельности, не связанной с выплатой вознаграждения   | 16        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| в том числе:  |           |               |               |               |               |               |
| от переводных операций  | 16.1      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| от клиринговых операций   | 16.2      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| от кассовых операций  | 16.3      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| от сейфовых операций  | 16.4      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| от инкассации   | 16.5      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Расходы от купли-продажи финансовых активов   | 17        | 3336          | 3336          | 2080          | 2080          | 2080          |
| Расходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 18        | 98524         | 98524         | 188547        | 188547        | 188547        |
| Расходы от операций иностранной валюты  | 19        | 510           | 510           | 4             | 4             | 4             |
| Расходы от переоценки иностранной валюты  | 20        | 47405         | 47405         | 209135        | 209135        | 209135        |
| Расходы, связанные с участием в капитале юридических лиц  | 21        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов  | 22        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Расходы от операций с аффинированными драгоценными металлами  | 23        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Расходы от операций с производными финансовыми инструментами  | 24        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| в том числе:  |           |               |               |               |               |               |
| по сделкам фьючерс  | 24.1      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| по сделкам форвард  | 24.2      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| по сделкам опцион   | 24.3      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| по сделкам своп   | 24.4      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Расходы от создания резервов по ценным бумагам, размещенным вкладам, дебиторской задолженности и условным обязательствам                            | 25        | 110           | 110           | 39            | 39            | 39            |
| Операционные расходы  | 26        | 51062         | 51062         | 59287         | 59287         | 59287         |
| в том числе:  |           |               |               |               |               |               |
| расходы на оплату труда и командировочные   | 26.1      | 37979         | 37979         | 43849         | 43849         | 43849         |
| транспортные расходы  | 26.2      | 158           | 158           | 261           | 261           | 261           |
| общехозяйственные и административные расходы  | 26.3      | 9371          | 9371          | 11806         | 11806         | 11806         |
| амортизационные отчисления  | 26.4      | 2213          | 2213          | 1757          | 1757          | 1757          |
| расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога                                 | 26.5      | 1145          | 1145          | 1614          | 1614          | 1614          |
| неустойка (штраф, пеня)   | 26.6      | 196           | 196           | 0             | 0             | 0             |
| Прочие расходы  | 27        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Итого расходов (сумма строк с 14 по 27)</b>  | <b>28</b> | <b>210186</b> | <b>210186</b> | <b>463206</b> | <b>463206</b> | <b>463206</b> |
| <b>Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога (строка 13-строка 28)</b>  | <b>29</b> | <b>82507</b>  | <b>82507</b>  | <b>-28213</b> | <b>-28213</b> | <b>-28213</b> |
| Корпоративный подоходный налог  | 30        | 2603          | 2603          | 4000          | 4000          | 4000          |
| <b>Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога (строка 29-строка 30)</b>   | <b>31</b> | <b>79904</b>  | <b>79904</b>  | <b>-32213</b> | <b>-32213</b> | <b>-32213</b> |
| Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности   | 32        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Итого чистая прибыль (убыток) за период (строка 31+/-строка 32)</b>  | <b>33</b> | <b>79904</b>  | <b>79904</b>  | <b>-32213</b> | <b>-32213</b> | <b>-32213</b> |

Примечание

Статья "Прочие доходы" включает доход от операционной аренды за отчетный период - 372 тыс. тенге, за период с начала текущего года - 372 тыс. тенге – доход от операционной аренды, за аналогичный период предыдущего года 372 тыс. тенге – доход от операционной аренды, за аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом) - 372 тыс. тенге – доход от операционной аренды

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)

Балкенов С.Б.

Дата 06.04.2018

Главный бухгалтер

Мамаева Т.В.

Дата 06.04.2018

Исполнитель

Мамаева Т.В.

Телефон исполнителя

8 7172 472 554

Место для печати (при ее наличии)

