

*Акционерное общество «First Heartland Jusan Invest»*  
 Отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2021 года

	Приме- чание	2021 г. тыс. тенге	2020 г. тыс. тенге
Комиссионные доходы	5	2,165,304	576,001
Комиссионные расходы	5	(837,484)	(190,060)
<b>Чистый комиссионный доход</b>		<b>1,327,820</b>	<b>385,941</b>
Процентный доход, рассчитанный по методу эффективной ставки	6	60,221	87,983
Прочий процентный доход	6	560,080	125,212
Процентный расход	6	(34,077)	(46,157)
<b>Чистый процентный доход</b>		<b>586,224</b>	<b>167,038</b>
Дивидендный доход	7	205,267	301,142
Чистый (убыток)/доход от операций с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток	8	(203,038)	337,670
Чистый доход от операций с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	46,908
Чистый доход от курсовой переоценки финансовых активов и обязательств в иностранной валюте		406,943	95,416
Прочие доходы, нетто		8,773	10,690
Восстановление/(начисление) убытков от обесценения долговых финансовых активов	9	34,319	(26,999)
Общие и административные расходы	10	(1,285,414)	(807,021)
<b>Прибыль до налогообложения</b>		<b>1,080,894</b>	<b>510,785</b>
(Расход)/экономия по подоходному налогу	11	(164,187)	30,593
<b>Прибыль за год</b>		<b>916,707</b>	<b>541,378</b>
<b>Прочий совокупный доход за вычетом подоходного налога</b>			
<i>Статьи, которые реклассифицированы или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>			
<i>Резерв изменений справедливой стоимости:</i>			
- Чистое изменение справедливой стоимости		3,340	(13,681)
- Нетто-величина, реклассифицированная в состав прибыли или убытка		(40,624)	27,926
<i>Всего статей, которые реклассифицированы или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка</i>		<i>(37,284)</i>	<i>14,245</i>
<b>Прочий совокупный доход за год за вычетом подоходного налога</b>		<b>(37,284)</b>	<b>14,245</b>
<b>Общий совокупный доход за год</b>		<b>879,423</b>	<b>555,623</b>

Финансовая отчетность была утверждена руководством 25 мая 2022 года и от имени руководства ее подписали:



Касымбаева Н. К.  
 Главный бухгалтер

Показатели отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе следует рассматривать в совокупности с примечаниями, которые являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

*Акционерное общество «First Heartland Jusan Invest»  
Отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2021 года*

	Приме- чание	31 декабря 2021 года тыс. тенге	31 декабря 2020 года тыс. тенге
<b>АКТИВЫ</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	12	5,139,235	485,864
Депозиты в банках		5,040	-
Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток:			
- находящиеся в собственности Компании	13	39,140,829	5,982,437
- обремененные залогом по сделкам «РЕПО»	13	7,681,672	2,209,981
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход:			
- находящиеся в собственности Компании	14	130,047	185,617
- обремененные залогом по сделкам «РЕПО»	14	193,214	193,856
Торговая и прочая дебиторская задолженность		405,235	32,950
Дивиденды к получению		24,731	24,731
Инвестиционная собственность		46,380	44,776
Основные средства и нематериальные активы		140,987	65,763
Текущий налоговый актив		10,466	30,529
Отложенный налоговый актив	11	77,472	22,118
Прочие активы		25,438	41,541
<b>Всего активов</b>		<b>53,020,746</b>	<b>9,320,163</b>
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
Кредиторская задолженность по сделкам «РЕПО»	15	7,818,051	2,411,172
Торговая и прочая кредиторская задолженность		469,021	263,110
Текущее налоговое обязательство		195,731	-
<b>Всего обязательств</b>		<b>8,482,803</b>	<b>2,674,282</b>
<b>СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ</b>			
Акционерный капитал	16	40,012,639	3,000,000
Резерв изменений справедливой стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		46,392	83,676
Резерв по переоценке инвестиционной собственности, переведенной из категории основных средств		21,120	21,120
Нераспределенная прибыль		4,457,792	3,541,085
<b>Всего собственного капитала</b>		<b>44,537,943</b>	<b>6,645,881</b>
<b>Всего обязательств и собственного капитала</b>		<b>53,020,746</b>	<b>9,320,163</b>

Показатели отчета о финансовом положении следует рассматривать в совокупности с примечаниями, которые являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

*Акционерное общество «First Heartland Jusan Invest»  
Отчет о движении денежных средств за год, закончившийся 31 декабря 2021 года*

	<b>2021 г.</b> <b>тыс. тенге</b>	<b>2020 г.</b> <b>тыс. тенге</b>
<b>ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>		
Комиссионные доходы полученные	1,780,815	554,496
Комиссионные расходы выплаченные	(843,953)	(110,228)
Процентные доходы полученные	433,745	322,919
Процентные расходы выплаченные	(33,137)	(45,887)
Чистые поступления по операциям с финансовыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток	135,654	25,627
Чистые поступления по операциям с иностранной валютой	462,370	55,661
Дивиденды полученные	205,267	301,143
Прочие поступления	14,405	4,511
Общие и административные расходы выплаченные	(1,003,496)	(625,182)
<b>(Увеличение)/уменьшение операционных активов</b>		
Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	(38,748,496)	(5,445,971)
Прочие активы	-	(2)
<b>Увеличение/(уменьшение) операционных обязательств</b>		
Кредиторская задолженность по сделкам «РЕПО»	5,405,939	2,403,564
Прочие обязательства	(73,899)	(5,089)
<b>Чистое движение денежных средств, использованных в операционной деятельности до уплаты подоходного налога</b>		
	<b>(32,264,786)</b>	<b>(2,564,438)</b>
Подоходный налог уплаченный	(4,008)	(1,295)
<b>Чистое движение денежных средств, использованных в операционной деятельности</b>		
	<b>(32,268,794)</b>	<b>(2,565,733)</b>
<b>ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>		
Приобретения основных средств и нематериальных активов	(94,989)	(22,151)
Размещение депозитов в банках	(5,040)	-
Изъятие депозитов в банках	-	100
Приобретения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	-	(916,686)
Продажа и погашение финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	64,982	3,760,691
<b>Движение денежных средств, (использованных в)/полученных от инвестиционной деятельности</b>		
	<b>(35,047)</b>	<b>2,821,954</b>
<b>ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>		
Поступления от выпуска акционерного капитала (Примечание 16)	37,012,639	-
<b>Движение денежных средств, полученных от финансовой деятельности</b>		
	<b>37,012,639</b>	<b>-</b>
<b>Чистое увеличение денежных средств и их эквивалентов</b>		
	<b>4,708,798</b>	<b>256,221</b>
Влияние изменений валютных курсов на величину денежных средств и их эквивалентов	(55,427)	(77,714)
Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на начало года	485,864	307,357
<b>Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на конец года (Примечание 12)</b>		
	<b>5,139,235</b>	<b>485,864</b>

Показатели отчета о движении денежных средств следует рассматривать в совокупности с примечаниями, которые являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

*Акционерное общество «First Heartland Jusan Invest»  
Отчет об изменениях в собственном капитале за год, закончившийся 31 декабря 2021 года*

тыс. тенге	Акционерный капитал	Резерв изменений справедливой стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв по переоценке инвестиционной собственности, переведенной из категории основных средств	Нераспределенная прибыль	Всего собственного капитала
Остаток по состоянию на 1 января 2020 года	3,000,000	69,431	21,120	2,999,707	6,090,258
<b>Общий совокупный доход</b>					
Прибыль за год	-	-	-	541,378	541,378
<b>Прочий совокупный доход</b>					
<i>Статьи, которые реклассифицированы или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>					
Чистое изменение справедливой стоимости	-	(13,681)	-	-	(13,681)
Нетто-величина, реклассифицированная в состав прибыли или убытка	-	27,926	-	-	27,926
<b>Всего прочего совокупного дохода</b>	-	14,245	-	-	14,245
<b>Общий совокупный доход за год</b>	-	14,245	-	541,378	555,623
<b>Остаток по состоянию на 31 декабря 2020 года</b>	<b>3,000,000</b>	<b>83,676</b>	<b>21,120</b>	<b>3,541,085</b>	<b>6,645,881</b>
Остаток по состоянию на 1 января 2021 года	3,000,000	83,676	21,120	3,541,085	6,645,881
<b>Общий совокупный доход</b>					
Прибыль за год	-	-	-	916,707	916,707
<b>Прочий совокупный доход</b>					
<i>Статьи, которые реклассифицированы или могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>					
Чистое изменение справедливой стоимости	-	3,340	-	-	3,340
Нетто-величина, реклассифицированная в состав прибыли или убытка	-	(40,624)	-	-	(40,624)
<b>Всего прочего совокупного дохода</b>	-	(37,284)	-	-	(37,284)
<b>Общий совокупный доход за год</b>	-	(37,284)	-	916,707	879,423
<b>Операции с собственниками, отраженные непосредственно в капитале</b>					
Выпуск акций (Примечание 16)	37,012,639	-	-	-	37,012,639
<b>Всего операций с собственниками</b>	<b>37,012,639</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>37,012,639</b>
<b>Остаток по состоянию на 31 декабря 2021 года</b>	<b>40,012,639</b>	<b>46,392</b>	<b>21,120</b>	<b>4,457,792</b>	<b>44,537,943</b>

Показатели отчета об изменениях в собственном капитале следует рассматривать в совокупности с примечаниями, которые являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.