

ОТЧЁТНОСТЬ ЗА 3 КВАРТАЛ 2011 года

**Акционерное общество «Инвестиционный Финансовый Дом «RESMI»
и его дочерние предприятия**

Раздел 1. Описание деятельности листинговой компании

1. Краткое описание наиболее значимых для компании и отрасли, в которой она осуществляет свою деятельность, событий, имевших место в отчетном периоде

Акционерное общество «Инвестиционный Финансовый Дом «RESMI» (далее «Компания») является акционерным обществом («АО»), осуществляющим свою деятельность в Республике Казахстан с декабря 1997 г.

Полное наименование на русском языке: Акционерное общество «Инвестиционный Финансовый Дом «RESMI».

Сокращенное наименование на русском языке: АО «ИФД «RESMI».

Юридический адрес Компании: Республика Казахстан, 050040, город Алматы, пр. Аль-Фараби, 110 «Е».

Деятельность Компании регулируется Комитетом по контролю и надзору финансового рынка и финансовых организаций Национального Банка Республики Казахстан.

Компания осуществляет деятельность в соответствии с лицензиями, выданными Агентством Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее – «Агентство») № 0401201264 на занятие брокерской и дилерской деятельностью с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя от 05 октября 2006 г. и № 0403200520 на занятие деятельностью по управлению инвестиционным портфелем, выданной 05 октября 2006 г. Компания имеет лицензию на осуществление деятельности биржевых брокеров и биржевых дилеров выданной Министерством экономического развития и торговли Республики Казахстан 22 октября 2010 года № 0145512.

Компания зарегистрирована в качестве налогоплательщика с 13.01.1998 года в Налоговом комитете по Медеускому району г. Алматы с присвоением РНН 600 400 080 207.

Уставный капитал Компании 890 573 594,29 (Восемьсот девяносто миллионов пятьсот семьдесят три тысячи пятьсот девяносто четыре) тенге 29 тиын.

По состоянию на конец дня 30 сентября 2011 г. акционерами Компании, владеющими свыше 5% акций, являются:

| Наименование держателя | Простых акций | | Привилег. акции | Всего акций | |
|-----------------------------|---------------|------|-----------------|-------------|------|
| | Количество | Доля | | Количество | Доля |
| АО «Группа компаний «RESMI» | 302 123 | 81,3 | 0 | 302 123 | 81,3 |
| Оспанов Айдар Идрисович | 30 043 | 8,1 | 0 | 30 043 | 8,1 |
| Батыргожин Нурлан Кабашович | 26 884 | 7,23 | | 26 884 | 7,23 |

2. Объемы реализованной продукции (оказанных услуг) за отчетный период в принятых единицах измерения, по следующей форме:

(в тысячах тенге)

| Объем оказанных услуг | За 9 месяцев, закончившихся 30.09.2011г. | За 9 месяцев закончившихся 30.09.2010г. |
|--|--|---|
| Доход от реализации продукции и оказания услуг в.т. ч; | | |
| Брокерские и дилерские | 19 487 | 28 820 |
| Комиссионное вознаграждение от инвестиционного управления и доверительного управления активами | 11 172 | 15 027 |
| Финансовые услуги | 9 490 | 52 504 |
| Оказано услуг, всего: | 40 149 | 96 351 |

Раздел 2. Изменения в структуре управления и акционеров листинговой компании, ее участие в уставном капитале (составе) других юридических лиц

1. В течение отчетного периода в составе органа управления Компании (Совет директоров) изменений не было.

По состоянию на 30 сентября 2011 г. состав органа управления (Совета директоров) Компании состоит из 6 членов.

| Должность | ФИО | ОСА |
|---|--------------------------------|---------------------------------|
| Председатель Совета директоров | Мажибаев Кайрат Куанышбаевич | Протокол ГОСА от 27.05.2011 г. |
| Член Совета директоров | Канафин Аскар Ахилбекович | Протокол ГОСА от 27.05.2011 г. |
| Член Совета директоров | Кошкинбаев Еркин Жаксыбаевич | Протокол ГОСА от 27.05.2011 г.. |
| Член Совета директоров, заместитель председателя | Батыргожин Нурлан Кабашович | Протокол ГОСА от 27.05.2011 г. |
| Член Совета директоров со статусом независимого директора | Канатбаев Ерлан Аманкулович | Протокол ГОСА от 27.05.2011 г. |
| Член Совета директоров со статусом независимого директора | Сохецкий Владимир Владимирович | Протокол ГОСА от 27.05.2011 г. |

2. В течение отчетного периода в составе исполнительного органа Компании (Правление) были изменения.

По состоянию на 30 сентября 2011 г. состав исполнительного органа (Правления) Компании состоит из 3 членов.

| Должность | ФИО | Решение |
|------------------------|-----------------------------------|--|
| Председатель Правления | Оспанов Айдар Идрисович | Протокол заседания Совета директоров от 21.07.2008 г. (переизбран протоколом заседания Совета директоров от 30.05.2011 г.) |
| Член Правления | Каиргельдина Наталья Владимировна | Протокол заседания Совета директоров от 20.12.2010 г. (переизбран протоколом заседания Совета директоров от 30.05.2011 г.) |
| Член Правления | Татыбаева Айгуль Темирхановна | Протокол заседания Совета директоров от 21.07.2008 г. (переизбран протоколом заседания Совета директоров от 30.05.2011 г.) |

3. 25 апреля 2011 года акционером Компании в соответствии с правом преимущественной покупки акций произведен взнос в уставный капитал на сумму 35 089 199,81 (тридцать пять миллионов восемьдесят девять тысяч сто девяносто девять) тенге 81 тиын. Данное вложение состоит из 9 709 простых акций номинальной стоимостью 3 614, 09 тенге за одну простую акцию.

4. За отчетный период изменений в участии Компании в ассоциациях, промышленных, финансовых группах, холдингах, концернах, консорциумах не было. АО «ИФД «RESMI» является членом «ОЮЛ Ассоциация финансистов Казахстана», местонахождение 050000, г. Алматы, ул. Айтеке би, 67. Также АО «ИФД «RESMI» является членом Ассоциации управляющих активами.

5. Список организаций с указанием сферы их деятельности и фактического местонахождения, признаваемых в соответствии с законодательством о рынке ценных бумаг аффилированными к листинговой компании:



| Полное наименование юридического лица | Фактическое местонахождение | Сфера деятельности |
|---------------------------------------|--|--|
| АО «Группа компаний «RESMI» | Алматы, пр. аль Фараби 110 «Е» | Инвестиционная деятельность и консультационные услуги. |
| ТОО «Uni Commerce LTD» | Алматы, пр. Райымбека, 212 Б | Дистрибуторская деятельность |
| АО «RG Brands Kazakhstan» | Алматы, пр. Райымбека, 212 Б | Оптово-розничная реализация продуктов питания и иной продукции, экспорт ТНП |
| ТОО «Казахэксперт» | Алматы, пр. Аль-Фараби, 110 «Е» | Охранная деятельность |
| АО «Astana Capital Advisors» | Алматы, пр. Аль-Фараби, 110 «Е» | Инвестиционная деятельность и консультационные услуги |
| ТОО «RG Brands Kazakhstan» | Алматы, пр. Райымбека, 212 Б | Инвестиционная деятельность |
| ТОО «RESMI» Прямые инвестиции» | Алматы, пр. Аль-Фараби, 110 «Е» | Осуществление инвестиций в гостиничный бизнес, включая покупку или строительство новых гостиничных комплексов, а также в любые объекты, связанные прямо или косвенно с такими комплексами. |
| ТОО «INNOVA INVESTMENT» | Алматы, ул. З. Кабдолова, 1/2 | Коммерческая деятельность, не запрещенная законодательством Республики Казахстан. |
| АО «Innova Capital Partners» | г. Алматы, пр. Аль-Фараби, 110 «Е» | Инвестиционная деятельность и иная, не запрещенная законодательством. |
| АО «АИФН «Великая Стена» | Алматы, пр. Аль-Фараби, 110 «Е» | Инвестирование в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан и инвестиционной декларацией, денег внесенных в оплату акций, а также активов в недвижимость и иное имущество в соответствии с законодательством Республики Казахстан |
| ООО «RG Brands Tashkent» | Республика Узбекистан, Мирабадский р-н, ул. Чехова, 10 «А» | Производство и оптово-розничная реализация продуктов питания и иной продукции |
| ОсООО «RG Brands Кыргызстан» | Кыргызская Республика, г. Бишкек, пр. Манаса, д. 40, комната 102 | Оптово-розничная реализация продуктов питания и иной продукции |
| ТОО «МАҚТА ИНВЕСТ » | г. Алматы, ул. З. Кабдолова, 1 | Инвестиционная деятельность, получение, сдача имущества в аренду |
| ТОО «Telman Offset & Print» | г. Алматы, ул. Маметова д. 12.кв.1 | Издательская и полиграфическая деятельность, тиражирование записанных носителей информации |
| «Astana Capital Partners LTD» | Швейцария, г. Цюге | инвестиционная деятельность и консультационные услуги |

АО «ИФД «RESMI» является материнской компанией:

| Наименование компании | Страна ведения деятельности | Процент владения | | Вид деятельности |
|--------------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------|---|
| | | На 30 сентября 2011 г. | На 31 декабря 2010 г. | |
| ТОО «RESMI» Прямые инвестиции» | Республика Казахстан | 100% | 100% | Осуществление инвестиций в гостиничный бизнес, включая покупку или строительство новых гостиничных комплексов, а также в любые объекты, связанные прямо или косвенно с такими комплексами |
| «Astana Capital Partners LTD» | Швейцария | 100% | 100% | Инвестиционная деятельность и консультационные услуги |

12 июля 2010 года на заседании Совета директоров АО «ИФД «RESMI» было принято решение о приобретении 100% доли в уставном капитале ТОО «RESMI» Прямые инвестиции». В связи с этим 22 июля 2010 года был заключен договор с АО «Группа компаний «RESMI» на покупку 100% доли в уставном капитале ТОО «RESMI» Прямые инвестиции».

Компания «Astana Capital Partners LTD» зарегистрирована в соответствии с законодательством Швейцарии в январе 2007 года. Вид деятельности «Astana Capital Partners LTD» определен как инвестиционная деятельность и консультационные услуги. «Astana Capital Partners LTD» располагается в г. Цюге, Швейцария. 21 сентября 2010 года Компания осуществила обратный выкуп 100% акций «Astana Capital Partners LTD», Швейцария, в соответствии с условиями опционного соглашения от 26 августа 2008 года.

Компания в отчетном периоде являлась управляющей компанией следующих инвестиционных фондов:

ИПИФ «RESMI «Монетный двор» - Свидетельство о государственной регистрации выпуска ценных бумаг, Серия С № 0000683 от 14 марта 2007 г. № 07/01;

ЗПИФРИ «Future Capital Partners» - Свидетельство о государственной регистрации выпуска ценных бумаг, Серия С № 0000045 от 02 августа 2006 г. № 07/03;

ЗПИФРИ «Совместные инвестиции» - Свидетельство о государственной регистрации выпуска ценных бумаг, Серия С № 0001063 от 11 октября 2007 г. № 07/04;

ИПИФ «RESMI «Зарплатный» - Свидетельство о государственной регистрации выпуска ценных бумаг Серия С № 0001109 от 03 декабря 2007 г. № 07/05;

ЗПИФРИ «Перспективный» - Свидетельство о государственной регистрации выпуска ценных бумаг Серия С № 0001192 от 13 декабря 2007 г. № 42/01;

АО «АИФН «Великая Стена» - Свидетельство о государственной регистрации выпуска акций № А5658 от 29 мая 2008 г.



| Данные по инвестиционным фондам и индивидуальным активам, находящимся в управлении Компании | | | | |
|---|---|--|--|--|
| Наименование инвестиционного фонда | Вид инвестиционного фонда | № свидетельства о государственной регистрации выпуска ЦБ | Чистые активы, на конец отчетного периода 30.09.2011г. (тыс. тенге) | Чистые активы, на конец предыдущего периода 31.12.2010г. (тыс. тенге) |
| RESMI «Монетный двор» | Интервальный паевый инвестиционный фонд | № 07/01 от 14 марта 2007года (НИН KZPFN0007018) | 132 373 | 137 921 |
| Future Capital Partners | Закрытый паевый инвестиционный фонд рискованного инвестирования | № 07/03 от 02 августа 2006 года (НИН KZPFN0007034) | 268 513 | 287 063 |
| Совместные инвестиции | Закрытый паевый инвестиционный фонд рискованного инвестирования | №0001063 от 11 октября 2007 | 92 108 | 90 013 |
| Перспективный | Закрытый паевый инвестиционный фонд рискованного инвестирования | №0001192 от 13 декабря 2007 | 71 089 | 72 575 |
| RESMI «Зарплатный» | Интервальный паевый инвестиционный фонд | № 07/05 от 3 декабря 2007 года (НИН KZPFN0007059) | 77 588 | 72 028 |
| АИФН «Великая Стена» | АО Акционерный инвестиционный фонд недвижимости | №A5658 от 29 мая 2008 года (НИН KZ1C56580018) | 1 514 877 | 1 517 910 |

Компания в отчетном периоде управляла инвестиционными портфелями от имени шести инвестиционных фондов 2 156 548 тысяч тенге, (2010 год: шести) 2 177 510 тысяч тенге.

Раздел 3. Финансовая информация.

Предоставление финансовой отчетности

Данная консолидированная финансовая отчетность отражает исключительно операции и остатки по счетам Компании, и не отражает активы, находившиеся под управлением Компании. Компания ведет отдельный учет собственных активов и паевых фондов в соответствии с казахстанским законодательством

Основа представления финансовой отчетности – Данная консолидированная финансовая отчетность Компании была подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО). Данная консолидированная финансовая отчетность представлена в тысячах тенге. Настоящая консолидированная финансовая отчетность подготовлена на основе метода начисления и принципа «исторической стоимости», за исключением оценки справедливой стоимости инвестиционных ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи.

Валюта оценки – Валютой оценки прилагаемой финансовой отчетности, является казахстанский тенге (далее - «тенге»).



Основные принципы учетной политики

Принципы консолидации - консолидированная финансовая отчетность включает финансовую отчетность Компании и ее дочерней компании, контролируемой Компанией. Дочерняя компания считается контролируемой Компанией, если руководство имеет возможность определять финансовую и хозяйственную политику компании в целях получения выгод от ее деятельности.

При необходимости в финансовую отчетность дочерних компаний вносились корректировки с целью приведения используемых ими принципов учетной политики в соответствие с принципами учетной политики, используемыми Компанией.

Все существенные остатки по расчетам и операциям внутри Компании, а также доходы и расходы, возникающие в результате этих операций, исключаются при консолидации.

Объединение бизнеса - активы, обязательства и условные обязательства дочерней компании отражаются по справедливой стоимости на дату приобретения. Любое превышение стоимости приобретения над справедливой стоимостью идентифицируемых чистых активов признается как гудвил. Любая разница, на которую справедливая стоимость приобретенных идентифицируемых чистых активов превышает стоимость приобретения (т.е. дисконт при приобретении) относится на консолидированный отчет о прибылях и убытках того периода, в котором они были приобретены.

Доля меньшинства первоначально оценивается по доле меньшинства в справедливой стоимости признанных активов, обязательств и условных обязательств. Капитал, относящийся к акционерам материнской компании, и чистый доход, относящийся к долям миноритарных акционеров, отражается отдельно в консолидированном отчете о финансовом положении и консолидированном отчете о прибылях и убытках, соответственно.

В отношении объединения компаний, включающего компании или бизнес под общим контролем, все активы и обязательства дочерней компании отражаются по балансовой стоимости, учтенной в отдельной финансовой отчетности дочерней компании. Разница между балансовой стоимостью приобретенной доли чистых активов дочерней компании и стоимостью приобретения учитывается непосредственно в капитале, относящемся к акционерам материнской компании.

Результаты дочерних компаний, приобретенных или проданных в течение года, включаются в консолидированный отчет о прибылях и убытках с даты приобретения или до даты выбытия, соответственно.

Разница между балансовой стоимостью доли меньшинства и суммой, полученной при ее приобретении, признается в капитале, относящемся к акционерам материнской компании.

Признание и оценка финансовых инструментов – финансовые активы и финансовые обязательства отражаются в консолидированном балансе Компании, когда Компания становится стороной по договору в отношении соответствующего финансового инструмента. Компания отражает имеющие регулярный характер приобретения и реализацию финансовых активов и обязательств по дате расчетов. Приобретенные таким образом финансовые инструменты, которые будут впоследствии оцениваться по справедливой стоимости, с момента заключения сделки и до установленной даты расчетов учитываются так же, как приобретенные инструменты.

Финансовые активы и обязательства первоначально отражаются по справедливой стоимости. Первоначальная стоимость финансовых активов и обязательств, которые не являются финансовыми активами и обязательствами, учитываемыми по справедливой стоимости через прибыли или убытки, корректируется на сумму понесенных операционных издержек, непосредственно связанных с приобретением или созданием финансового актива или выпуском финансового обязательства. Принципы последующей оценки стоимости финансовых активов и обязательств раскрываются в соответствующих положениях учетной политики, представленных ниже.

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи – инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи, представляют собой инвестиции в долговые ценные бумаги и акции, которые предполагается удерживать в течение неопределенного периода времени. Такие ценные бумаги первоначально отражаются по справедливой стоимости. В последующем бумаги оцениваются по справедливой стоимости с отнесением результата переоценки непосредственно на счет капитала, пока ценные бумаги не будут реализованы, при этом накопленные прибыли/убытки, ранее признаваемые в



капитале, признаются в консолидированном отчете о прибылях и убытках. Убытки от обесценения, положительные и отрицательные курсовые разницы, а также начисленные процентные доходы, рассчитанные на основе метода эффективной процентной ставки, отражаются в консолидированном отчете о прибылях и убытках.

Финансовые активы, отражаемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток - это ценные бумаги, приобретенные с целью извлечения дохода в результате краткосрочных колебаний цен и маржи дилера. Ценные бумаги следует классифицировать как учитываемые по справедливой стоимости с отнесением её изменений на прибыль/убыток, если, независимо от причин приобретения, они являются частью портфеля, структура которого фактически свидетельствует о стремлении к получению дохода в краткосрочной перспективе. Данные финансовые активы оцениваются по справедливой стоимости. Сумма положительной и отрицательной переоценки по справедливой стоимости признается как доход, отрицательной – как расход.

Инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи, представляют собой инвестиции в долговые ценные бумаги и акции, которые предполагается удерживать в течение неопределенного периода времени. Такие ценные бумаги первоначально отражаются по справедливой стоимости. В последующем бумаги оцениваются по справедливой стоимости с отнесением результата переоценки непосредственно на счет капитала, пока не будут реализованы, при этом накопленные прибыли/убытки, ранее признаваемые в капитале, признаются в отчете о прибылях и убытках.

Резерв под обесценение – финансовый актив или группа активов обесцениваются, и убытки от обесценения возникают только в том случае, если существуют объективные признаки обесценения в результате одного или нескольких событий, имевших место после первоначального признания актива и, если это событие убытка оказывает такое воздействие на предполагаемые будущие потоки денежных средств по финансовому активу или группе финансовых активов, которые поддается достоверной оценки.

Основные средства и нематериальные активы – Основные средства и нематериальные активы отражены в учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Амортизация объектов незавершенного строительства и не введенных в эксплуатацию объектов начисляется с момента ввода указанных объектов в эксплуатацию. Износ определяется на основе прямолинейного метода для всех классов основных средств и нематериальных активов:

Износ основных средств и амортизация нематериальных активов начисляется с целью списания активов в течение срока их полезного использования. Начисление износа и амортизации производится на основе метода равномерного списания с использованием следующих установленных ежегодных норм:

| | |
|---------------------------|-----|
| Мебель | 10% |
| Компьютерное оборудование | 30% |
| Нематериальные активы | 15% |

Группа использует следующие сроки полезной службы основных средств и нематериальных активов:

| | |
|--------------------------|--------|
| Офисное оборудование | 5 лет |
| Прочие основные средства | 10 лет |
| Нематериальные активы | 5 лет |

Кредиторская задолженность Клиентам представляет собой средства, полученные исключительно на приобретение ценных бумаг по поручению клиентов. Компания ведет отдельный учет собственных средств и клиентских активов, принятых в инвестиционное управление Компании и на основании договоров на брокерское обслуживание и номинальное держание ценных бумаг.

Операционная аренда – платежи по договорам операционной аренды равномерно списываются на расходы в течение срока аренды и учитываются в составе операционных расходов.



Резервы - отражаются в учете при наличии у Компании возникших в результате прошлых событий текущих обязательств (определяемых нормами права или подразумеваемых), для погашения которых вероятно потребуется выбытие ресурсов, заключающих в себе экономические выгоды; причем, размер таких обязательств может быть оценен с достаточной степенью точности.

Уставный капитал – вносы в уставный капитал отражаются по первоначальной стоимости.

Расходы, напрямую связанные с выпуском новых акций, кроме случая объединения компаний, вычитаются из капитала, за вычетом любых связанных налогов на прибыль. Дивиденды по простым акциям отражаются как уменьшение собственных средств в том периоде, в котором они были объявлены. Дивиденды, объявленные после отчетной даты, рассматриваются в качестве события после отчетной даты согласно МСБУ 10 «События после отчетной даты» («МСБУ 10»), и информация о них раскрывается соответствующим образом.

Дивиденды по простым акциям отражаются как уменьшение консолидированного акционерного капитала акционеров в том периоде, в котором они объявлены.

Налогообложение - налог на прибыль представляет собой сумму текущего и отложенного налога.

Сумма расходов по налогу на прибыль в текущем периоде определяется с учетом размера налогооблагаемой прибыли, полученной за год. Налогооблагаемая прибыль отличается от чистой прибыли, отраженной в консолидированном отчете о прибылях и убытках, поскольку не включает статьи доходов или расходов, подлежащих налогообложению или вычету для целей налогообложения в другие годы, а также исключает не облагаемые и не учитываемые в целях налогообложения статьи. Начисление расходов Компании по налогу на прибыль в текущем году осуществляется с использованием ставок налога, введенных в течение отчетного периода.

Компания проводит взаимозачет отложенных налоговых требований и отложенных налоговых обязательств и отражает в консолидированном отчете о финансовом положении итоговую разницу, если:

- Компания имеет юридически закрепленное право проводить зачет текущих налоговых требований против текущих налоговых обязательств; и
- Отложенные налоговые требования и отложенные налоговые обязательства относятся к налогу на прибыль, взыскиваемому одним и тем же налоговым органом с одного и того же налогового субъекта.

Операции с иностранной валютой – денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в тенге по соответствующему обменному курсу на отчетную дату. Сделки в иностранных валютах учитываются по курсам обмена, действующим на дату совершения сделки. Прибыли и убытки в результате данных сделок включаются в чистую прибыль/(убыток) по операциям с иностранной валютой.

| | 30 сентября 2011 года | 31 декабря 2010 года |
|---|--------------------------|-------------------------|
| Казахстанский тенге/1 доллар США | 147.99 | 147.50 |
| Казахстанский тенге/1 евро | 200.30 | 196.88 |
| Казахстанский тенге/1 английский фунт | 230.81 | 228.29 |
| Казахстанский тенге/1 швейцарский франк | 146.61 | 146.61 |

Зачет финансовых активов и обязательств – финансовый актив и финансовое обязательство зачитываются, и в балансе отражается сальдированная сумма, когда Компания имеет юридически закрепленное право осуществить зачет признанных в балансе сумм и намеревается либо произвести зачет по сальдированной сумме, либо реализовать актив и исполнить обязательство одновременно.

Пенсионные и аналогичные обязательства – Компания не имеет дополнительных схем пенсионного обеспечения, кроме участия в пенсионной системе Республики Казахстан, которая



предусматривает расчет текущих взносов работодателя как процента от текущих общих выплат работникам. Такие расходы признаются в периоде, к которому относятся соответствующие выплаты работникам. Кроме того, Компания не имеет обязательства по льготам, предоставляемых работникам после выхода на пенсию, или иных существенных льгот компенсирующего характера, требующих начисления.

Условные активы и обязательства – условные обязательства отражаются в финансовой отчетности только в том случае, если в связи с погашением таких обязательств потребуются выбытие ресурсов, величина которых может быть определена с достаточной степенью точности. Условные активы не отражаются в финансовой отчетности, но подлежат раскрытию при наличии вероятного притока экономических выгод.

Касса и денежные средства в банках – касса и денежные средства в банках включают денежные средства в кассе и неограниченные в использовании средства в коммерческих банках, которые могут быть конвертированы в денежные средства в течение короткого периода.

Депозиты в банках – В ходе своей обычной деятельности Компания размещает средства и осуществляет вклады в банки на разные сроки. Средства, предоставленные банкам, учитываются по амортизационной стоимости на основе метода эффективной процентной ставки, если по ним установлены фиксированные сроки погашения. Средства, для которых не установлены фиксированные сроки погашения, отражаются в учете по себестоимости.

Признание доходов и расходов – Процентные доходы и расходы отражаются по принципу начисления и рассчитываются по методу эффективной процентной ставки. Метод эффективной процентной ставки – это метод, который заключается в исчислении амортизированной стоимости финансового актива или финансового обязательства (или группы финансовых активов группы финансовых обязательств), а также отнесения процентного дохода или процентного расхода к соответствующему периоду. Эффективная процентная ставка – это процентная ставка, с помощью которой ожидаемые будущие выплаты или поступления денежных средств приводятся к чистой текущей стоимости финансового актива или финансового обязательства.

Если финансовый актив или группа однородных финансовых активов была списана (частично списана) в результате обесценения, процентный доход определяется с учетом процентной ставки, используемой для дисконтирования будущих денежных потоков для целей исчисления убытков от обесценения.

Проценты, полученные по активам, отражаемые по справедливой стоимости, классифицируются как процентные доходы.

Доходы и расходы в виде комиссионных отражаются по мере предоставления услуг.



3.1 Денежные средства и их эквиваленты

(в тысячах тенге)

| | На конец отчетного периода 30.09.2011г. | На конец предыдущего периода 31.12.2010г. |
|---|--|--|
| Остатки на счетах в банках в тенге | 2 399 176 | 1 866 200 |
| Наличные средства в кассе | 200 | 94 |
| Остатки на счетах в банках в иностранной валюте | 74 185 | 14 422 |
| Итого денежные средства и их эквиваленты | 2 473 561 | 1 880 716 |
| | - | - |
| За вычетом денежных средств, ограниченных в использовании, клиентов брокерской и дилерской деятельности | (2 005 302) | (1 291 926) |
| За вычетом денежных средств, ограниченных в использовании, клиентов доверительного или инвестиционного управления | (158 867) | (43 083) |
| | 309 392 | 1 837 633 |

3.2 Краткосрочные финансовые инвестиции

(в тысячах тенге)

| | На конец отчетного периода 30.09.2011г. | На конец предыдущего периода 31.12.2010г. |
|------------------------|--|--|
| Долговые ценные бумаги | 3 112 737 | 2 519 595 |
| Долевые ценные бумаги | 163 904 | 221 052 |
| | 3 276 641 | 2 740 647 |

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Акции АО "НПФ "Республика" | 159 110 | 208 518 |
| Акции АО "Казахстанская Фондовая Биржа" | 4 400 | 4 400 |
| Акции "Казахмыс" | 103 | 103 |
| | 163 613 | 213 021 |

Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости с отнесением ее изменений на прибыль/убыток

(в тысячах тенге)

| | На конец отчетного периода 30.09.2011г. | На конец предыдущего периода 31.12.2010г. |
|---|--|--|
| Облигации первого выпуска АО "Группа компаний "RESMI" | 2 978 170 | 2 516 087 |
| Купонные МЕУКАМ MUM108_0001 Министерства Финансов РК | 3 726 | 3 508 |
| Купонные облигации АО "ТЕХАКАВАНК"-1 | 3 154 | |
| Четырехлетние МЕОКАМ эмиссия №45 | 127 687 | - |
| | 3 112 737 | 2 519 595 |
| Простые акции АО "Казахтелеком" TARGET CORP | - 291 | 8 031 - |
| | 291 | 8 031 |

3.3 Краткосрочная дебиторская задолженность

(в тысячах тенге)

| | На конец отчетного периода 30.09.2011г. | На конец предыдущего периода 31.12.2010г. |
|---|--|--|
| Финансовая помощь | 185 521 | 13 253 |
| Начисленные комиссионные доходы от инвестиционного управления | 19 161 | 19 385 |
| Брокерские и дилерские услуги | 15 698 | 16 930 |
| Гарантийный взнос | 5 162 | 5 162 |
| Задолженность за ценные бумаги и учет | 2 183 | 2 907 |
| Финансовые услуги | 590 | 0 |
| Задолженность работников по подотчетным суммам | 455 | 349 |
| Прочие | 4 162 | 4 279 |
| | 202 321 | 31 968 |
| За вычетом резервов под обесценение | (30 611) | (30 297) |

3.4 Запасы

(в тысячах тенге)

| | На конец отчетного периода 30.09.2011г. | На конец предыдущего периода 31.12.2010г. |
|------------------|--|--|
| Прочие материалы | 2 205 | 1 601 |
| Топливо | 38 | 347 |
| | 2 243 | 1 948 |

3.5 Прочие активы

| | (в тысячах тенге) | |
|--|--|--|
| | На конец отчетного периода 30.09.2011г. | На конец предыдущего периода 31.12.2010г. |
| Авансы под выполнение работ услуг | 5 480 | 12 438 |
| Требования по текущему налогу на прибыль | 4 778 | 4 778 |
| НДС к возмещению | 4 094 | |
| Расходы будущих периодов | 8 | 52 |
| Предоплата по налогам, кроме налога на прибыль | 61 | 63 |
| | <u>61</u> | <u>63</u> |
| За вычетом резервов под обесценение | (5 988) | (5 344) |
| | <u>8 433</u> | <u>11 987</u> |

3.6 Основные средства и нематериальные активы

| | (в тысячах тенге) | | | |
|---------------------------------|-------------------------------------|------------------------|--------------------------|---------------|
| | Мебель и офисное оборудование | Здания и сооружения | Нематериальные активы | Всего |
| Первоначальная стоимость | | | | |
| 31 декабря 2010 г. | 25 930 | 1 713 | 11 033 | 38 676 |
| Приобретения | 1 478 | - | 2 139 | 3 617 |
| Выбытие | (494) | - | - | (494) |
| | <u>26 914</u> | <u>1 713</u> | <u>13 172</u> | <u>41 799</u> |
| 30 сентября 2011 г. | | | | |
| Накопленный износ | | | | |
| 31 декабря 2010 г. | 10 267 | 60 | 4 024 | 14 351 |
| Расходы по амортизации | 3 423 | 90 | 1 043 | 4 556 |
| Выбытия | (397) | - | - | (397) |
| | <u>13 293</u> | <u>150</u> | <u>5 067</u> | <u>18 510</u> |
| 30 сентября 2011 г. | | | | |
| Балансовая стоимость | | | | |
| 30 сентября 2011 г. | <u>13 621</u> | <u>1 563</u> | <u>8 105</u> | <u>23 289</u> |
| 31 декабря 2010 г. | <u>15 663</u> | <u>1 653</u> | <u>7 009</u> | <u>24 325</u> |

3.7 Обязательства по налогам

| | На конец отчетного периода 30.09.2011г. | На конец предыдущего периода 31.12.2010г. |
|---------------------------------|--|--|
| Индивидуальный подоходный налог | 3 | 3 |
| Прочие налоги | 8 | 6 |
| Итого | <u>11</u> | <u>9</u> |

3.8 Краткосрочная кредиторская задолженность

| | (в тысячах тенге) | |
|---|--|--|
| | На конец отчетного периода 30.09.2011г. | На конец предыдущего периода 31.12.2010г. |
| Обязательства по профессиональным услугам | 173 | 9 700 |
| Обязательства по комиссии депозитария и биржи | 1 910 | 1 476 |
| Обязательства по информационной поддержке IT | 476 | 200 |
| Обязательства по операционной аренде и коммунальным услугам | 552 | 17 |
| Обязательства по услугам связи | 61 | 285 |
| Прочее | 2 058 | 1 186 |
| Итого | 5 230 | 12 864 |

3.9 Кредиторская задолженность клиентам

| | (в тысячах тенге) | |
|------------------|--|--|
| | На конец отчетного периода 30.09.2011г. | На конец предыдущего периода 31.12.2010г. |
| Юридические лица | 2 039 900 | 1 252 093 |
| Физические лица | 118 113 | 201 487 |
| Итого | 2 158 013 | 1 453 580 |

3.10 Прочие краткосрочные обязательства

| | (в тысячах тенге) | |
|--|--|--|
| | На конец отчетного периода 30.09.2011г. | На конец предыдущего периода 31.12.2010г. |
| Обязательства по расчетам с ценными бумагами | 6 694 | 14 251 |
| Обязательства по ранее полученным авансам | 128 | 149 |
| Прочие | 400 007 | 32 |
| Итого кредиторская задолженность | 406 829 | 14 432 |

3.11 Доход от реализации продукции и оказания услуг

| | <i>(в тысячах тенге)</i> | |
|---|---|---|
| | За период закончившийся 30.09.2011г. | За период закончившийся 30.09.2010г. |
| Брокерские и дилерские | 19 487 | 28 820 |
| Коммиссионное вознаграждение от инвестиционного управления и доверительного управления активами | 11 172 | 15 027 |
| Финансовые услуги | 9 490 | 52 504 |
| | 40 149 | 96 351 |

3.12 Доход от выбытия инвестиций

| | <i>(в тысячах тенге)</i> | |
|--|---|---|
| | За период закончившийся 30.09.2011г. | За период закончившийся 30.09.2010г. |
| Доход от выбытия финансовых инвестиций | 167 256 | 858 920 |
| Доходы от переоценки ЦБ | 43 994 | 212 111 |
| | 211 250 | 1 071 031 |

3.13 Доходы в виде вознаграждений и дивиденды

| | <i>(в тысячах тенге)</i> | |
|-----------------------------|---|---|
| | За период закончившийся 30.09.2011г. | За период закончившийся 30.09.2010г. |
| Доходы по вознаграждению ЦБ | 230 925 | 65 274 |
| Доходы от дивидендов | 904 | 3 964 |
| | 231 829 | 69 238 |

3.14 Прочие доходы

| | <i>(в тысячах тенге)</i> | |
|---------------------------------|---|---|
| | За период закончившийся 30.09.2011г. | За период закончившийся 30.09.2010г. |
| Возмещение услуг КФБ, ЦД, банка | 24 220 | 17 824 |
| Учет финансовых инструментов | 2 465 | 14 412 |
| Финансовые услуги | 1 880 | 588 |
| Доход по штрафам/пени | 157 | 40 645 |
| Прочий доход | 134 | 118 |
| | 28 856 | 73 587 |

3.15 Расходы от выбытия инвестиций

| | <i>(в тысячах тенге)</i> | |
|---|---|---|
| | За период закончившийся 30.09.2011г. | За период закончившийся 30.09.2010г. |
| Расход от переоценки ЦБ | 150 410 | 92 240 |
| Расход от выбытия финансовых инвестиций | 94 240 | 532 125 |
| | 244 650 | 624 365 |

3.16 Расходы по выплате вознаграждений

| | <i>(в тысячах тенге)</i> | |
|-----------------------------|---|---|
| | За период закончившийся 30.09.2011г. | За период закончившийся 30.09.2010г. |
| Расход по вознаграждению ЦБ | 13 813 | 75 |
| | 13 813 | 75 |

3.17 Административные расходы

| | <i>(в тысячах тенге)</i> | |
|---|---|---|
| | За период закончившийся 30.09.2011г. | За период закончившийся 30.09.2010г. |
| Информационная поддержка IT | 10 228 | 8 232 |
| Информационные услуги | 5 882 | 7 803 |
| Амортизация ОС | 4 558 | 3 205 |
| Расходы на рекламу и маркетинг | 4 141 | 2 661 |
| Расходы по операционной аренде | 3 541 | 3 863 |
| Расходы на коммунальные услуги, охрану и уборку помещения | 3 495 | 3 364 |
| Расходы на связь и интернет | 3 012 | 3 715 |
| Транспортные расходы | 2 989 | 2 802 |
| Праздничные мероприятия | 2 286 | 876 |
| Командировочные расходы | 1 628 | 6 081 |
| Ремонт и обслуживание техники | 1 480 | 238 |
| Пени, штрафы | 1 341 | 261 |
| Юридические и нотариальные услуги | 1 226 | 826 |
| Банковские услуги | 901 | 1 775 |
| Расходные материалы оргтехники | 880 | 861 |
| Членские взносы | 714 | 680 |
| Обучение | 366 | 321 |
| Канцтовары | 390 | 432 |
| Налоги и др. платежи в бюджет | 316 | 250 |
| Услуги центрального депозитария, биржи, кастодиана, аудиторские услуги | 171 | 675 |
| Почтовые, курьерские | 105 | 173 |
| Страхование | 53 | 47 |
| Прочие | 1 041 | 2 414 |
| | 50 744 | 51 555 |

3.18 Расходы на персонал

(в тысячах тенге)

| | За период закончившийся 30.09.2011г. | За период закончившийся 30.09.2010г. |
|---------------------------|--|--|
| Заработная плата и премии | 93 894 | 90 195 |
| Социальный налог | 10 893 | 10 598 |
| Резерв на отпуск | (6 348) | (3 719) |
| Прочие выплаты | 19 247 | 18 923 |
| | 117 686 | 115 997 |

3.19 Прочие расходы

(в тысячах тенге)

| | За период закончившийся 30.09.2011г. | За период закончившийся 30.09.2010г. |
|--------------------------|--|--|
| Кастодиальные услуги | 9 864 | 7 663 |
| Услуги ЦД и регистратора | 7 985 | 12 248 |
| Комиссионный сбор биржи | 5 277 | 4 914 |
| Прочие | 1 691 | 1 098 |
| | 24 817 | 25 923 |

3.20 Резервы (восстановление резервов) на возможные потери по операциям

(в тысячах тенге)

| | Деньги, связанные с брокерской деятельностью | Комиссионный доход к получению | Прочие активы | Итого |
|--|---|--------------------------------------|------------------|---------|
| 31 декабря 2007 года | | 3 483 | 476 | 3 959 |
| Формирование/(восстановление) резервов | | 1 312 | (72) | 1 240 |
| Списание активов | | (2 647) | - | (2 647) |
| 31 декабря 2008 года | | 2 148 | 404 | 2 552 |
| Формирование/(восстановление) резервов | 170 927 | 18 940 | 6 587 | 196 454 |
| Списание активов | | | (256) | (256) |
| 31 декабря 2009 года | 170 927 | 21 088 | 6 735 | 198 750 |
| Формирование/(восстановление) резервов | (764) | 3 486 | 3 158 | 5 880 |
| Списание активов | | (23) | 1 194 | 1 171 |
| 31 декабря 2010 года | 170 163 | 24 551 | 11 087 | 205 801 |
| Формирование/(восстановление) резервов | 0 | 2 | 644 | 646 |
| Списание активов | | | | |
| 31 марта 2011 года | 170 163 | 24 553 | 11 731 | 206 447 |
| Формирование/(восстановление) резервов | 0 | 0 | 597 | 597 |
| Списание активов | | | | |

| | | | | |
|--|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 30 июня 2011 года | <u>170 163</u> | <u>24 553</u> | <u>12 328</u> | <u>207 044</u> |
| Формирование/(восстановление) резервов | (711) | 0 | - | (711) |
| Списание активов | | | | |
| 30 сентября 2011 года | <u>169 452</u> | <u>24 553</u> | <u>12 328</u> | <u>206 333</u> |

3.21 Прибыль в расчете на одну акцию

Прибыль в расчете на одну акцию рассчитана как отношение, чистого (убытка)/прибыли за год, относящейся к акционерам Компании к средневзвешенному количеству простых акций за год. Значение чистой прибыли, используемой при расчете, нужно уменьшить на размер посленалоговых дивидендов, выплачиваемых по привилегированным акциям

(в тысячах тенге)

| | За 9 месяцев закончившихся 30.09.2011г. | За 9 месяцев закончившихся 30.09.2010г. |
|--|--|--|
| Прибыль: | | |
| Чистая прибыль за период | 59 460 | 443 694 |
| Средневзвешенное количество простых акций для расчета прибыли на акцию | <u>369 429</u> | <u>360 226</u> |
| Прибыль в расчете на одну (тенге) | <u>160,95</u> | <u>1 231,71</u> |

3.22 Балансовая стоимость акции

(в тысячах тенге)

| | На конец отчетного периода 30.09.2011г. | На конец предыдущего периода 31.12.2010г. |
|---|--|--|
| Чистые активы для простых акций на дату расчета | 3 246 299 | 3 152 846 |
| Количество простых акций на дату расчета | <u>371 637</u> | <u>361 928</u> |
| Балансовая стоимость одной простой акции | <u>8,735</u> | <u>8,711</u> |

Балансовая стоимость одной простой акции рассчитывается по формуле:

$$BVCS = NAV / NOCS, \text{ где}$$

BVCS – (book value per common share) балансовая стоимость одной простой акции на дату расчета;

NAV – (net asset value) чистые активы для простых акций на дату расчета;

NOCS – (number of outstanding common shares) количество простых акций на дату расчета.

Чистые активы для простых акций рассчитываются по формуле:

$$NAV = (TA - IA) - TL - PS, \text{ где}$$

TA – (total assets) активы эмитента акций в отчете о финансовом положении эмитента акций на дату расчета;

IA – (intangible assets) нематериальные активы в отчете о финансовом положении эмитента акций на дату расчета;



TL – (total liabilities) обязательства в отчете о финансовом положении эмитента акций на дату расчета;

PS – (preferred stock) сальдо счета "уставный капитал, привилегированные акции" в отчете о финансовом положении эмитента акций на дату расчет

3.23 Операции со связанными сторонами

(в тысячах тенге)

| | На конец отчетного периода 30.09.2011г. | | На конец предыдущего периода 31.12.2010г. | |
|---|---|---|--|---|
| | Операции со связанными сторонами | Итого по категориям в соответствии со статьями финансовой отчетности | Операции со связанными сторонами (тыс. тенге) | Итого по категориям в соответствии со статьями финансовой отчетности (тыс. тенге) |
| Краткосрочные финансовые инвестиции (за вычетом резервов на обесценение) | 2 978 170 | 3 276 641 | 2 724 605 | 2 740 647 |
| - материнская компания | 2 978 170 | | 2 516 087 | |
| - сторона, имеющая совместный контроль или влияние на компанию | | | 208 518 | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение) | 190 914 | 202 321 | 22 106 | 31 968 |
| - материнская компания | 34 634 | | 15 922 | |
| - сторона, имеющая совместный контроль или влияние на компанию | 156 273 | | 6 168 | |
| - прочие связанные стороны | 7 | | 16 | |
| Прочие краткосрочные активы (за вычетом резервов на обесценение) | 13 | 8 433 | 13 | 11 987 |
| - материнская компания | | | 0 | |
| - сторона, имеющая совместный контроль или влияние на компанию | 13 | | 13 | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность | 1 571 | 5 230 | 467 | 12 864 |
| - материнская компания | | | 122 | |
| - сторона, имеющая совместный контроль или влияние на компанию | 1 571 | | 345 | |
| Прочие краткосрочные обязательства | 0 | 406 829 | - | 14 432 |
| - материнская компания | | | | |
| - сторона, имеющая совместный контроль или влияние на компанию | | | | |
| Вознаграждение ключевого управленческого персонала: | 30 987 | 113 142 | 48 374 | 169 845 |
| Краткосрочные вознаграждения | 30 987 | | 48 374 | |
| В отчете о прибылях и убытках за период, закончившийся 30 сентября 2011 и 30 сентября 2010 года, были отражены следующие суммы, возникшие по операциям со связанными сторонами: | | | | |
| Доход от реализации продукции и оказания услуг | 17 198 | 40 149 | 58 495 | 96 351 |
| - материнская компания | 8 846 | | 34 629 | |
| - стороны, имеющие совместный контроль или влияние на компанию | 8 295 | | 23 732 | |
| - прочие связанные стороны | 57 | | 134 | |

| | | | | |
|--|---------|---------|---------|-----------|
| Доход от выбытия инвестиций | 165 899 | 211 250 | 520 000 | 1 071 031 |
| - материнская компания | - | | 275 000 | |
| - стороны, имеющие совместный контроль или влияние на компанию | - | | 245 000 | |
| - прочие связанные стороны | 165 899 | | | |
| Прочие доходы | 15 933 | 28 856 | 18 713 | 73 587 |
| - материнская компания | 11 138 | | 7 962 | |
| - стороны, имеющие совместный контроль или влияние на компанию | 4 784 | | 10 694 | |
| - прочие связанные стороны | 11 | | 57 | |
| Расходы от выбытия инвестиций, имеющих в наличии для продажи | - | 244 650 | 494 357 | 624 365 |
| - материнская компания | - | | - | |
| - стороны, имеющие совместный контроль или влияние на компанию | - | | 494 357 | |
| - прочие связанные стороны | - | | - | |
| Административные расходы | 14 985 | 49 838 | 15 218 | 54 441 |
| - материнская компания | 14 011 | | 14 618 | |
| - стороны, имеющие совместный контроль или влияние на компанию | 974 | | 600 | |
| Прочие расходы | 220 | 25 709 | 6 | 26 710 |
| - материнская компания | | | - | |
| - стороны, имеющие совместный контроль или влияние на компанию | 43 | | - | |
| - прочие связанные стороны | 177 | | 6 | |

Раздел 4. Иная существенная информация, касающаяся деятельности эмитента за отчетный период

Открытие филиалов и/или представительств эмитента с указанием их общей численности и местонахождения.

У Эмитента отсутствуют филиалы и представительства.

Состав крупных поставщиков и/или потребителей эмитента с указанием их долей в общем объеме поставок и местонахождения.

Задолженность по поставщикам, на которых приходится 10% и более всех поставок на 01.10.2011г.

| | Наименование поставщика | Место-нахождение | Сумма задолженности | Предмет поставки | Доля от всех поставок |
|---|---|------------------|---------------------|--|-----------------------|
| 1 | АО "Центральный депозитарий ценных бумаг" | г.Алматы | 1 210 | Услуги центрального депозитария | 23% |
| 2 | АО «Казахстанская фондовая биржа» | г.Алматы | 934 | Комиссионный сбор биржи | 18% |
| 3 | АО «RG Brands» | г.Алматы | 837 | Возмещение расходов по организации мероприятия | 16% |

На отчетную дату крупных потребителей, на долю которых приходится более 10% от общей выручки.

Задолженность покупателей, на долю которых приходится более 10% от общей выручки

| | Наименование поставщика | Место - нахождение | Сумма задолженности | Предмет поставки | Доля от всех поставок |
|----|-------------------------|--------------------|---------------------|--|-----------------------|
| 1 | ТОО «INNOVA INVESTMENT» | г. Алматы | 113 737 | Временная финансовая помощь, услуги по финансовому консалтингу | 56% |
| 2. | АО «RG Brands» | г. Алматы | 46 084 | Временная финансовая помощь, Комиссионные доходы, связанные с деятельностью профессиональных участников рынка ценных бумаг, финансовые услуги. | 23% |
| 3 | Группа Компаний Resmi | г. Алматы | 34 634 | Временная финансовая помощь, услуги андеррайтинга | 17% |

Данные о наложенных в течение отчетного периода административных санкциях или поданных судебных исков на эмитента и/или его должностных лиц:

| № п/п | Дата применения | Номер письма | Вид воздействия | Содержание | Санкции/ Срок исполнения | Примечание |
|-------|-----------------|--------------|----------------------------|---|---|-----------------------|
| 1 | 27.01.2011 | - | Административное взыскание | нарушение порядка совершения сделок с ценными бумагами | Постановление о наложении административного взыскания по делу об административном правонарушении от 27.01.2011г. ст. 195 КОАП 400 МРП - 604 800 тенге | оплачено 08.02.2011г. |
| 2 | 27.01.2011 | - | Административное взыскание | предоставление в уполномоченный орган недостоверной отчетности о своей деятельности | Постановление о наложении административного взыскания по делу об административном правонарушении от 27.01.2011г. ст. 193-1 КОАП 50 МРП – 75 600 тенге | оплачено 08.02.2011г. |

| | | | | | | |
|---|------------|-------------------------|------------------------------------|---|---------------------------------|---|
| 3 | 10.03.2011 | 05-02-0- /356/4716-И | Письмо обязательство | Письменное обязательство с признанием факта имеющихся недостатков и гарантию руководства по их устранению в строго определенные сроки и недопущению впредь подобных нарушений с указанием перечня запланированных мероприятий | в срок до 25 марта 2011г. | Исполнено письмом от 25.03.2011г. |
| 4 | 03.08.2011 | - | Админист- ративное взыскание | Административное правонарушение выразилось в неоднократном (два и более раза в течение последовательных календарных месяцев) нарушении требований установленных законодательством к его деятельности. | В срок до 03 сентября 2011г. | Исполнено письмом № 739 от 11.08.2011г. |

Иная существенная информация, касающаяся деятельности эмитента за отчетный период, отсутствует.

Председатель Правления АО "ИФД "RESMI"

И.о. Главного Бухгалтера АО "ИФД "RESMI"



Манаенко А.А.

Осмолянная Е.Г.

