

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО  
«ИНВЕСТИЦИОННЫЙ  
ФИНАНСОВЫЙ ДОМ «RESMI»**

Консолидированная финансовая отчетность  
За год, закончившийся 31 декабря 2011 года

# АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ «RESMI»

## СОДЕРЖАНИЕ

---

	Страница
КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2011 ГОДА:	
Консолидированный отчет о прибылях и убытках	4
Консолидированный отчет о совокупной прибыли	5
Консолидированный отчет о финансовом положении	6
Консолидированный отчет об изменениях капитала	7
Консолидированный отчет о движении денежных средств	8-9
Примечания к консолидированной финансовой отчетности	10-40

# АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ «RESMI»

## КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2011 ГОДА

(в тысячах казахстанских тенге, за исключением прибыли на акцию, которая выражена в тенге)

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2011 года	Год, закончившийся 31 декабря 2010 года
<b>Продолжающаяся деятельность</b>			
Доход по услугам и комиссии полученные	6, 26	50 595	110 159
Расход по услугам и комиссии уплаченные	6	(675)	(591)
Чистый процентный доход	7, 26	292 950	130 157
Чистая прибыль от выбытия инвестиций, имеющихся в наличии для продажи	8, 26	246 046	25 421
Чистая прибыль/(убыток) по операциям с финансовыми активами, отражаемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток	9	(181 780)	413 095
Формирование резервов под обесценение по прочим операциям	10	(1 056)	(5 880)
Чистый убыток по операциям с иностранной валютой		(76)	(211)
Прочие доходы	11, 26	6 683	148 591
<b>ОПЕРАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ</b>		<b>412 687</b>	<b>820 741</b>
Заработная плата и премии	12, 26	(154 319)	(173 155)
Общие и административные расходы	13, 26	(76 015)	(88 008)
Износ и амортизация основных средств и нематериальных активов		(5 982)	(4 354)
<b>ИТОГО ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ</b>		<b>(236 316)</b>	<b>(265 517)</b>
<b>ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ</b>		<b>176 371</b>	<b>555 224</b>
Расходы по налогу на прибыль	14	-	-
<b>ПРИБЫЛЬ ЗА ГОД ОТ ПРОДОЛЖАЮЩЕЙСЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>		<b>176 371</b>	<b>555 224</b>
<b>Прекращенная деятельность</b>			
Убыток за период от прекращенной деятельности	4	-	(1 663)
<b>ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ</b>		<b>176 371</b>	<b>553 561</b>
<b>ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ базовый и разводненный (тенге)</b>	15	<b>477,69</b>	<b>1,536.70</b>

Председатель Правления АО "ИФД "RESMI"



Манаенко А.А.

И.о. Главный бухгалтер АО "ИФД "RESMI"

Осмолянная Е.Г.

Примечания на стр. 10-57 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

# АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ «RESMI»

## КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОЙ ПРИБЫЛИ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2011 ГОДА

(в тысячах казахстанских тенге)

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2011 года	Год, закончившийся 31 декабря 2010 года
ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ		176 371	553 561
ПРОЧАЯ СОВОКУПНАЯ ПРИБЫЛЬ			
Изменение справедливой стоимости инвестиций, имеющихся в наличии для продажи		246 046	25 421
Реклассификации по инвестициям, имеющимся в наличии для продажи, реализованные в течение периода	8	(246 046)	(25 420)
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ УБЫТОК ПОСЛЕ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ		-	1
ИТОГО СОВОКУПНАЯ ПРИБЫЛЬ		176 371	553 562

Председатель Правления АО "ИФД "RESMI"

Манаенко А.А.

И.о. Главный бухгалтер АО "ИФД "RESMI"

Осмолянная Е.Г.

Примечания на стр. 10-57 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

# АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ «RESMI»

## КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2011 ГОДА

(в тысячах казахстанских тенге, за исключением прибыли на акцию, которая выражена в тенге)

	Примечания	31 декабря 2011 года	31 декабря 2010 года
<b>АКТИВЫ:</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	16	348 934	545 707
Деньги, связанные с брокерской деятельностью, за вычетом резерва под обесценение	10, 17	622 933	1 291 926
Деньги, принятые в инвестиционное управление		344 298	43 083
Инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи	18, 26	329 453	213 021
Финансовые активы, отражаемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	19, 26	2 948 585	2 527 626
Комиссионный доход к получению	20, 26	7 602	11 764
Основные средства и нематериальные активы	21	21 599	24 325
Прочие активы	22, 26	141 032	34 139
<b>ИТОГО АКТИВЫ</b>		<b>4 764 436</b>	<b>4 691 591</b>
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ</b>			
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:</b>			
Кредиторская задолженность по брокерской деятельности		775 640	1 453 580
Кредиторская задолженность по денежным средствам, принятым в инвестиционное управление		344 298	43 083
Прочие обязательства	23, 26	273 183	35 073
<b>Итого обязательства</b>		<b>1 393 121</b>	<b>1 531 736</b>
<b>КАПИТАЛ:</b>			
Уставный капитал	24	890 573	855 484
Дополнительный оплаченный капитал		676 525	676 525
Нераспределенная прибыль		1 804 217	1 627 846
<b>Итого капитал</b>		<b>3 371 315</b>	<b>3 159 855</b>
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ</b>		<b>4 764 436</b>	<b>4 691 591</b>

Председатель Правления АО "ИФД "RESMI"



*Манаенко А.А.*

Манаенко А.А.

И.о. Главный бухгалтер АО "ИФД "RESMI"

*Осмолянная Е.Г.*

Осмолянная Е.Г.

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ «RESMI»»**

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ  
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2011 ГОДА**

*(в тысячах казахстанских тенге)*

	Уставный капитал	Дефицит переоценки инвестиций, имеющихся в наличии для продажи	Дополнительный оплаченный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого капитал
<b>31 декабря 2009 года</b>	785 000	(1)	405 134	1 207 558	2 397 691
Чистая прибыль за год	-	-	-	553 561	553 561
Прочий совокупный доход за год	-	1	-	-	1
Итого совокупный доход	-	-	-	553 561	553 562
Выпуск простых акций	70 484	-	-	-	70 484
Дивиденды	-	-	-	(131 886)	(131 886)
Продажа простых акций АО «Astana Capital Advisors»	-	-	1 605	(1 387)	218
Покупка простых акций ТОО «Resmi Прямые инвестиции»	-	-	269 786	-	269 786
<b>31 декабря 2010 года</b>	855 484	(1)	676 525	1 627 846	3 159 855
Чистая прибыль за год	-	-	-	176 371	176 371
Прочий совокупный доход за год	-	-	-	-	-
Итого совокупный доход	-	-	-	176 371	176 371
Выпуск простых акций	35 089	-	-	-	35 089
<b>31 декабря 2011 года</b>	890 573	-	676 525	1 804 217	3 371 315

Председатель Правления АО "ИФД "RESMI"

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

Манаенко А.А.

Осмолянная Е.Г.



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ «RESMI»

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ  
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2011 ГОДА

(в тысячах казахстанских тенге)

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2011 года	Год, закончившийся 31 декабря 2010 года
<b>ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:</b>			
Прибыль от продолжающейся деятельности до налогообложения		176 371	555 224
Корректировки:			
Формирование резервов под обесценение по прочим операциям	10	1 056	5 880
Убыток от прекращенной деятельности	4	-	(1 663)
Доход от выбытия финансовых активов, имеющиеся в наличии на продажи		246 046	
Чистый убыток от продажи основных средств и нематериальных активов		583	202
Износ и амортизация		5 982	4 354
Изменение в начисленных процентах, нетто		3 301	(1 050)
Движение денежных средств от операционной деятельности до изменения операционных активов и обязательств		433 339	562 947
Изменение операционных активов и обязательств (Уменьшение)/увеличение операционных активов:			
Инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи		(362 478)	(273 085)
Деньги, связанные с брокерской деятельностью	17	(8 520)	(8 509)
Приобретение финансовых активов, отражаемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		(201 430)	124 713
Комиссионный доход к получению		3 559	859
Прочие активы		(107 773)	39 864
(Уменьшение)/увеличение операционных обязательств:			
Прочие обязательства		15 280	(36 366)
Приток/(отток) денежных средств от операционной деятельности до налогообложения		(228 023)	410 423
Налог на прибыль уплаченный		-	-
Чистый приток/(отток) денежных средств от операционной деятельности		(228 023)	410 423

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ «RESMI»

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПРОДОЛЖЕНИЕ)  
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2011 ГОДА  
(в тысячах казахстанских тенге)

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2011 года	Год, закончившийся 31 декабря 2010 года
<b>ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:</b>			
Приобретение основных средств и нематериальных активов		(3 839)	(12 604)
Чистый приток денежных средств от выбытия дочерних компаний	4	-	200
Чистый (отток)/приток денежных средств от инвестиционной деятельности		(3 839)	(12 404)
<b>ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:</b>			
Выпуск простых акции		35 089	70 484
Дивиденды уплаченные		-	(131 886)
Чистый отток денежных средств от финансовой деятельности		35 089	(61 402)
ЧИСТОЕ УВЕЛИЧЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ИХ ЭКВИВАЛЕНТОВ		(196 773)	336 617
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ, на начало года	16	545 707	209 090
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ, на конец года	16	348 934	545 707

Сумма процентов, полученных Группой за годы, закончившиеся 31 декабря 2011 и 2010 годов, составила 289 649 тыс. тенге и 124 624 тыс. тенге, соответственно.

Председатель Правления АО "ИФД "RESMI"



*Манаенко А.А.*

Манаенко А.А.

И.о. Главный бухгалтер АО "ИФД "RESMI"

*Осмолянная Е.Г.*

Осмолянная Е.Г.