

АО «ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ «RESMI»

ПРОМЕЖУТОЧНАЯ КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ  
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 ГОДА

---



**АО «Инвестиционный финансовый дом «RESMI»**

**Промежуточная  
консолидированная финансовая отчетность**  
*За период, закончившийся 30 сентября 2015 года*

Страница

ПРОМЕЖУТОЧНАЯ КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ  
ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ТРЕТИЙ КВАРТАЛ, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ

30 СЕНТЯБРЯ 2015г.

Промежуточный консолидированный отчет о финансовом положении	1
Промежуточный консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе	2-3
Промежуточный консолидированный отчет о движении денежных средств	4-5
Промежуточный консолидированный отчет об изменениях в капитал	6
Примечания к промежуточной консолидированной финансовой отчетности	7-25

АО «ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ «RESMI»

ПРОМЕЖУТОЧНАЯ КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ  
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 ГОДА

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ "RESMI"  
ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ  
ПО СОСТОЯНИЮ НА 30 СЕНТЯБРЯ 2015 ГОДА

		На конец	На конец
		отчетного	предыдущего
		периода	периода
		30.09.2015г.	31.12.2014г.
<b>Активы</b>			
<b>I. Краткосрочные активы</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	2.1.	300 547	363 156
Краткосрочные финансовые инвестиции (за вычетом резервов на обесценение)	2.2.	459 270	217 262
Краткосрочная дебиторская задолженность (за вычетом резервов на обесценение)	2.3.	151 704	169 493
Запасы	2.4.	1 429	1 379
Прочие краткосрочные активы (за вычетом резервов на обесценение)	2.5.	2 663	5 989
<b>Итого краткосрочных активов</b>		<b>915 613</b>	<b>757 279</b>
<b>II. Долгосрочные активы</b>			
Основные средства	2.6.	4 104	5 218
Нематериальные активы	2.7.	4 620	5 949
<b>Итого долгосрочных активов</b>		<b>8 724</b>	<b>11 167</b>
<b>Баланс</b>		<b>924 337</b>	<b>768 446</b>
<b>Пассивы</b>			
<b>III. Краткосрочные обязательства</b>			
Обязательства по налогам		22	4
Начисленные расходы по расчетам с персоналом		64	17
Краткосрочные оценочные обязательства		2 179	6 523
Краткосрочная кредиторская задолженность	2.8.	12 165	24 940
Кредиторская задолженность по брокерской деятельности	2.9.	99 269	105 269
Прочие краткосрочные обязательства	2.10.	135 212	77 509
<b>Итого краткосрочных обязательств</b>		<b>248 911</b>	<b>214 262</b>
<b>V. Капитал</b>			
Уставный капитал	2.11.	890 573	890 573
Дополнительно оплаченный капитал		865 720	865 720
Резерв по переоценке инвестиций, имеющихся в наличии для продажи		19 406	13 471
Непокрытый убыток (доход)		(1 100 273)	(1 215 580)
<i>предыдущих лет</i>		(1 215 580)	(1 243 677)
<i>отчетного года</i>		115 307	28 097
<b>Итого капитал</b>		<b>675 426</b>	<b>554 184</b>
<b>Баланс</b>		<b>924 337</b>	<b>768 446</b>
Балансовая стоимость простой акции (тенге)	2.22.	1 805,00	1 475,19

Председатель Правления АО "ИФД "RESMI"

Главный Бухгалтер АО "ИФД "RESMI"



Манаенко А.А.

Татыбаева А.Т.



АО «ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ «RESMI»

ПРОМЕЖУТОЧНАЯ КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ  
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 ГОДА

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ "RESMI"  
ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ ИЛИ УБЫТКЕ  
И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ  
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 ГОДА

(в тысячах тенге)

Наименование показателей	Примечание	За отчетный период 3 квартал 2015г.	За период с начала текущего года	За отчетный период 3 квартал 2014г.	За аналогичный период с начала предыдущего года
Доход от реализации продукции и оказания услуг	2.12.	25 763	55 910	10 472	60 221
Доходы по финансовым активам	2.13.	36 923	116 838	21 803	127 494
Доходы в виде вознаграждений и дивиденды	2.14.	3 365	12 393	5 134	22 120
Чистая прибыль/(убыток) от операций с иностранной валютой		149 607	155 521	(3 012)	54 438
Прочие доходы	2.15.	18 024	43 607	14 762	61 033
<b>Доход от операционной деятельности</b>		<b>233 682</b>	<b>384 269</b>	<b>49 159</b>	<b>325 306</b>
Расходы по финансовым активам	2.16.	(58 304)	(120 886)	(13 614)	(77 584)
Расходы по выплате вознаграждений		(243)	(250)	(29)	(472)
Административные расходы	2.17.	(18 514)	(48 730)	(13 387)	(60 604)
Расходы на персонал	2.18.	(23 118)	(66 889)	(21 515)	(71 009)
Амортизация ОС и НМА	2.6-2.7	(766)	(2 596)	(956)	(3 335)
Прочие расходы	2.19.	(11 055)	(30 343)	(10 325)	(40 849)
<b>Расходы от операционной деятельности</b>		<b>(112 000)</b>	<b>(269 694)</b>	<b>(59 826)</b>	<b>(253 853)</b>
<b>Результаты операционной деятельности</b>		<b>121 682</b>	<b>114 575</b>	<b>(10 667)</b>	<b>71 453</b>
Резервы (восстановление резервов) на возможные потери по операциям	2.20.	47	(878)	(714)	120
<b>Чистый доход до уплаты подоходного налога</b>		<b>121 635</b>	<b>115 453</b>	<b>(9 953)</b>	<b>71 333</b>
Корпоративный подоходный налог		146	146	-	-
<b>Итоговая прибыль (убыток)</b>		<b>121 489</b>	<b>115 307</b>	<b>(9 953)</b>	<b>71 333</b>
Базовую и разводненную прибыль на одну простую акцию (тенге)	2.21	326,90	310,27	(26,78)	191,94

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ "RESMI"  
ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ ИЛИ УБЫТКЕ  
И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ  
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 ГОДА

(в тысячах тенге)

Наименование показателей	Примечание	За отчетный период 3 квартал 2015г.	За период с начала текущего года	За отчетный период 3 квартал 2014г.	За аналогичный период с начала предыдущего года
<b>Итоговая прибыль (убыток)</b>		<b>121 489</b>	<b>115 307</b>	<b>(9 953)</b>	<b>71 333</b>
<i>Прочий совокупный доход</i>					
Изменение справедливой стоимости инвестиций, имеющих в наличии для продажи		-	5 935	-	(18 664)
Реклассификация по инвестициям, имеющимся в наличии для продажи, реализованный в течении периода		-	-	(4)	(25 635)
Курсовые разницы при пересчете отчетности зарубежной дочерней компании из функциональной валюты в валюту представления отчетности		-	-	494	494
<i>Прочий совокупный доход</i>		-	5 935	490	(43 805)
<b>Итого совокупный доход</b>		<b>121 489</b>	<b>121 242</b>	<b>(9 463)</b>	<b>27 528</b>

Председатель Правления АО "ИФД "RESMI"

Манасенко А.А.

Главный Бухгалтер АО "ИФД "RESMI"

Татыбаева А.Т.





АО «ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ «RESMI»

ПРОМЕЖУТОЧНАЯ КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ  
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 ГОДА

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ "RESMI"  
ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ  
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 ГОДА

(в тысячах тенге)

Наименование показателей	За период на 30.09.2015г.	За период на 30.09.2014г.
<b>I. Движение денежных средств от операционной деятельности</b>		
<b>1. Поступление денежных средств, всего</b>	<b>180 204</b>	<b>183 183</b>
в том числе:		
Предоставление услуг	112 387	115 107
Дивиденды по акциям и доходы в виде вознаграждения	10 622	18 510
Доход от курсовой и суммовой разниц	53 738	36 416
Прочие поступления	3 457	13 150
<b>2. Выбытие денежных средств, всего</b>	<b>220 492</b>	<b>186 776</b>
в том числе:		
Платежи поставщикам за товары и услуги	115 040	78 817
КФБ, ЦД, членские взносы, листинговый сбор и.т.д	55 247	34 912
Телекоммуникационные услуги	13 550	8 779
Аренда, коммунальные услуги	11 294	281
Расходы на обслуживание программных продуктов	3 299	3 271
Транспортные расходы	1 781	2 140
Услуги банка	1 708	5 302
Расходы на рекламу	403	1 197
Юридические и нотариальные услуги	652	3 915
Представительские расходы	3 176	652
Командировочные расходы	1 386	659
Расходы по обслуживанию компьютерной техники	328	74
Расходы по аудиту и консультационные услуги	21 104	16 369
Прочие услуги	1 112	1 266
Выплаты по заработной плате	52 199	55 019
Налоги с заработной платы	11 410	12 118
Отчисления НПФ 10%	6 238	6 558
Расходы по страхованию	613	366
Другие платежи в бюджет	1 941	3 283
Штрафы, пени, неустойка	1 249	7 575
Деньги, связанные с брокерской деятельностью	6 000	10 841
Прочие выплаты	25 802	12 199
<b>3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности</b>	<b>(40 288)</b>	<b>(3 593)</b>
<b>II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>		
<b>1. Поступление денежных средств, всего</b>	<b>456 068</b>	<b>855 660</b>
в том числе:		
Реализация финансовых активов	456 068	855 660
<b>2. Выбытие денежных средств, всего</b>	<b>456 290</b>	<b>909 225</b>
в том числе:		
Приобретение ОС и НМА	163	99
Приобретение финансовых активов	456 127	909 126
<b>3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности</b>	<b>(222)</b>	<b>(53 565)</b>
<b>III. Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>		
<b>1. Поступление денежных средств, всего</b>	<b>101 580</b>	<b>1 753</b>
Прочие поступления	101 580	1 753

АО «ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ «RESMI»

ПРОМЕЖУТОЧНАЯ КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ  
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 ГОДА

2. Выбытие денежных средств, всего	123 679	-
Прочие выплаты	123 679	
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности	(22 099)	1 753
<i>Итого: Увеличение +/- уменьшение денежных средств</i>	(62 609)	(55 405)
Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	363 156	378 310
Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	300 547	322 905

Председатель Правления АО "ИФД "RESMI"



Манаенко А.А.

Главный Бухгалтер АО "ИФД "RESMI"

Татыбаева А.Т.



АО «ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ «RESMI»

ПРОМЕЖУТОЧНАЯ КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ  
ЗА ПЕРИОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 ГОДА

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ "RESMI"  
ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ  
ПО СОСТОЯНИЮ НА КОНЕЦ 30 СЕНТЯБРЯ 2015 ГОДА

(в тысячах тенге)

	Уставный капитал	Дополнительно оплаченный капитал	Резерв по переоценке инвестиций, имеющихся в наличии для продажи	Нераспределенная прибыль	Резерв на пересчет курсовых разниц	Итого капитал
Сальдо на начало отчетного периода 01.01.2014г.	890 573	865 720	68 132	(1 243 677)	214	580 962
Чистая прибыль за период	-	-	-	71 333		71 333
<i>Общий совокупный доход</i>			(44 299)		494	(43 805)
<i>Итого совокупный доход</i>			(44 299)	71 333	494	27 528
Сальдо на конец отчетного периода 30.09.2014г.	890 573	865 720	23 833	(1 172 344)	708	608 490
Сальдо на начало отчетного периода 01.01.2015г.	890 573	865 720	13 471	(1 215 580)	-	554 184
Чистая прибыль за период	-	-	-	115 307	-	115 307
<i>Прочий совокупный доход</i>	-	-	5 935		-	5 935
<i>Итого совокупный доход</i>			5 935	115 307		121 242
Сальдо на конец отчетного периода 30.09.2015г.	890 573	865 720	19 406	(1 100 273)	-	675 426

Председатель Правления АО "ИФД "RESMI"

Главный Бухгалтер АО "ИФД "RESMI"



Манаенко А.А.

Татыбаева А.Т.