

**Бухгалтерский баланс**  
по состоянию на 01.01.2024 года  
АО «First Heartland Jusan Invest»  
(наименование Организации)

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
1	2	3	4
Активы			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	786 690	1 941 657
в том числе:			
наличные деньги в кассе	1.1	0	0
деньги на счетах в банках и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций	1.2	786 690	1 941 657
эквиваленты денежных средств	1.3	0	0
Аффинированные драгоценные металлы	2	0	0
Вклады размещенные	3	4 549	9 256 437
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	3.1	3	3 498
Операция «обратное РЕПО»	4	5 100 245	11 178 229
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	4.1	9 542	5 204
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	5	11 279 305	15 742 597
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	5.1	99 327	183 509
Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	6	39 241 406	23 691 424
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	6.1	1 203 503	153 039
Ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости	7	0	0
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	7.1	0	0
Инвестиционное имущество	8	0	0
Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг	9	14 438	13 332
Запасы	10	933	2 969
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	11	0	0
Основные средства	12	144 645	113 487

Нематериальные активы	13	17 431	12 810
Активы в форме права пользования	14	0	0
Дебиторская задолженность	15	1 777 403	144 993
Начисленные комиссионные вознаграждения к получению	16	207 413	71 744
в том числе:			
от консалтинговых услуг, в том числе:	16.1	9 400	525
аффилированным лицам	16.1.1	0	0
прочим клиентам	16.1.2	9 400	525
от услуг представителя держателей облигаций	16.2	1 249	833
от услуг андеррайтера	16.3	175 854	39 081
от брокерских услуг	16.4	11 088	25 965
от управления активами	16.5	975	5 240
от услуг маркет-мейкера	16.6	1 360	100
от пенсионных активов	16.7	0	0
от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	16.8	7 487	0
прочие	16.9	0	0
Производные финансовые инструменты	17	0	0
в том числе:			
требования по сделке фьючерсы	17.1	0	0
требования по сделке форварды	17.2	0	0
требования по сделке опционы	17.3	0	0
требования по сделке свопы	17.4	0	0
Текущий налоговый актив	18	315 610	212 363
Отложенный налоговый актив	19	58 294	76 107
Авансы выданные и предоплата	20	34 690	3 213
Прочие активы	21	9 493	5 181
<b>Итого активы</b>	<b>22</b>	<b>58 992 545</b>	<b>62 466 543</b>
Обязательства			
Операция "РЕПО"	23	14 249 563	19 854 520
Выпущенные долговые ценные бумаги	24	0	0
Займы полученные	25	0	0
Субординированный долг	26	0	0
Резервы	27	242 922	415 155
Расчеты с акционерами (по дивидендам)	28	0	0
Кредиторская задолженность	29	20 537	8 928
Начисленные комиссионные расходы к оплате	30	30 472	17 634
в том числе:			
по переводным операциям	30.1	0	0
по клиринговым операциям	30.2	0	0
по кассовым операциям	30.3	0	0
по сейфовым операциям	30.4	0	0
по инкассации банкнот, монет и ценностей	30.5.	0	0
по доверительным операциям	30.6	0	0
по услугам фондовой биржи	30.7	22 193	8 160
по кастодиальному обслуживанию	30.8	614	5 776

по брокерским услугам	30.9	0	0
по услугам центрального депозитария	30.10	7 665	3 698
по услугам иных профессиональных участников рынка ценных бумаг	30.11	0	0
Производные финансовые инструменты	31	0	0
в том числе:			
обязательства по сделке фьючерсы	31.1	0	0
обязательства по сделке форварды	31.2	0	0
обязательства по сделке опционы	31.3	0	0
обязательства по сделке свопы	31.4	0	0
Обязательство перед бюджетом по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	32	435	835
Отложенное налоговое обязательство	33	0	0
Авансы полученные	34	4	195
Обязательства по вознаграждениям работникам	35	0	1 200
Обязательства по аренде	36	742	0
Прочие обязательства	37	101	259
<b>Итого обязательства</b>	<b>38</b>	<b>14 544 776</b>	<b>20 298 726</b>
Собственный капитал			
Уставный капитал	39	40 012 639	40 012 639
в том числе:			
простые акции	39.1	40 012 639	40 012 639
привилегированные акции	39.2	0	0
Дополнительный оплаченный капитал	40	0	0
Изъятый капитал	41	-12 651	-12 651
Резервный капитал	42	0	0
Резерв переоценки ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	43	113 698	-146 173
Резерв обесценения ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	44	55 147	102 257
Резерв на переоценку основных средств	45	0	0
Прочие резервы	46	0	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	47	4 278 936	2 211 745
в том числе:			
предыдущих лет	47.1	2 211 745	4 327 846
отчетного периода	47.2	2 067 191	-2 116 101
<b>Итого капитал</b>	<b>48</b>	<b>44 447 769</b>	<b>42 167 817</b>
<b>Итого капитал и обязательства</b>	<b>49</b>	<b>58 992 545</b>	<b>62 466 543</b>

Примечание

Прочие активы строка 21 9 493 тыс.тенге Расходы будущих периодов 9 405 тыс.тенге 88 тыс.тенге Соц.отч стр.37 Прочие обязательства 101 тыс.тенге-Задолженность по взносам в фонды

Наименование: АО «First Heartland Jusan Invest» Адрес: г. Астана, ул. Сығанак, дом 70

Телефон: (7172) 64-40-00

Адрес электронной почты: info@jusaninvest.kz

Исполнитель: Касымбаева Ш.К  
фамилия, имя, отчество (при его наличии) \_\_\_\_\_  
подпись, телефон

Главный бухгалтер  
Касымбаева Ш.К  
фамилия, имя, отчество (при его наличии)



Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности  
Салимов Т.Р.  
фамилия, имя, отчество (при его наличии)

Дата: 09.01.2024 года

**Отчет о прибылях и убытках**  
по состоянию на 01.01.2024 года  
АО «First Heartland Jusan Invest»  
(наименование Организации)

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	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
Доходы, связанные с получением вознаграждения	1	435 584	3 553 809	185 555	2 551 632
в том числе:					
по размещенным вкладам	1.1	3	4 650	3 498	6 075
по приобретенным ценным бумагам	1.2	425 884	3 313 234	151 367	2 410 197
в том числе:					
по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	1.2.1	379 563	2 611 882	60 131	281 719
в том числе:					
доходы в виде дивидендов по акциям, находящимся в портфеле ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	1.2.1.1	0	0	0	0
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	1.2.1.2	67 293	950 325	27 166	141 271
по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	1.2.2	46 321	701 352	91 236	2 128 478
в том числе:					
доходы в виде дивидендов по акциям, находящимся в портфеле ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	1.2.2.1	6 629	205 041	3 571	134 218
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости	1.2.2.2	8 956	68 331	24 324	366 208
по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости (за вычетом резервов на обесценение)	1.2.3	0	0	0	0
в том числе:					
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости	1.2.3.1	0	0	0	0
по операциям «обратное РЕПО»	1.3	9 697	235 925	30 690	135 360
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.4	0	0	0	0
Комиссионные вознаграждения	2	272 846	757 381	69 270	704 684
в том числе:					
от консалтинговых услуг	2.1	9 400	20 401	525	15 665
в том числе:					
аффилированным лицам	2.1.1	0	0	0	0
прочим клиентам	2.1.2	9 400	20 401	525	15 665
от услуг представителя держателей облигаций	2.2	417	5 004	417	5 004
от услуг андеррайтера	2.3	175 854	295 567	39 081	68 578
от управления активами	2.4	1 240	20 459	3 335	54 075
от брокерских услуг	2.5	50 453	290 401	15 961	492 828
от услуг маркет-мейкера	2.6	850	2 461	100	1 200
от прочих услуг	2.7	27 293	87 043	9 851	14 555
от пенсионных активов	2.8	0	0	0	0

от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	2.9	7 339	36 045	0	52 779
Доходы от купли-продажи финансовых активов	3	40 593	246 835	49 054	350 841
Доходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	4	216 483	4 812 927	554 243	11 324 256
Доходы от операций с иностранной валютой	5	0	697	0	21 120
Доходы от переоценки иностранной валюты	6	523 841	11 717 796	487 035	24 279 067
Доходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	7	0	0	0	0
Доходы от реализации активов	8	0	0	0	39 200
Доходы от операций с аффинированными драгоценными металлами	9	0	0	0	0
Доходы от операций с производными финансовыми инструментами	10	0	0	0	0
в том числе:					
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	13 410	182 794	6 349	91 962
Прочие доходы	12	0	27	2	2
Итого доходов	13	1 502 757	21 272 266	1 351 508	39 362 764
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14	145 479	550 187	58 750	866 081
в том числе:					
по полученным займам	14.1	0	0	0	0
по выпущенным ценным бумагам	14.2	0	0	0	0
по операциям «РЕПО»	14.3	122 438	313 651	22 976	268 899
прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14.4	23 041	236 536	35 774	597 182
Комиссионные расходы	15	49 199	308 584	64 710	510 030
в том числе:					
управляющему агенту	15.1	0	0	0	0
за кастодиальное обслуживание	15.2	2 439	30 198	9 982	32 987
за услуги фондовой биржи	15.3	23 183	59 063	14 985	37 202
за услуги центрального депозитария	15.4	0	0	0	0
за брокерские услуги	15.5	0	0	0	0
за прочие услуги	15.6	23 577	219 323	39 743	439 841
Расходы от деятельности, не связанной с выплатой вознаграждения	16	0	0	0	0
в том числе:					
от переводных операций	16.1	0	0	0	0
от клиринговых операций	16.2	0	0	0	0
от кассовых операций	16.3	0	0	0	0
от сейфовых операций	16.4	0	0	0	0
от инкассации	16.5	0	0	0	0
Расходы от купли-продажи финансовых активов	17	38 834	278 333	2 928	633 717
Расходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	18	1 433 646	3 411 375	340 237	15 804 977
Расходы от операций иностранной валюты	19	3	21 815	1	9 511
Расходы от переоценки иностранной валюты	20	713 872	12 200 416	914 930	21 448 991
Расходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	21	0	0	0	0
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	22	513	742	0	39 143
Расходы от операций с аффинированными драгоценными металлами	23	0	0	0	0



Расходы от операций с производными финансовыми инструментами	24	0	0	0	0
в том числе:					
по сделкам фьючерс	24.1	0	0	0	0
по сделкам форвард	24.2	0	0	0	0
по сделкам опцион	24.3	0	0	0	0
по сделкам своп	24.4	0	0	0	0
Расходы от создания резервов по ценным бумагам, размещенным вкладам, дебиторской задолженности и условным обязательствам	25	117 751	209 998	104 296	179 878
Операционные расходы	26	402 015	2 199 986	527 718	1 761 851
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	26.1	325 299	1 281 442	449 644	1 227 178
транспортные расходы	26.2	139	5 213	640	3 715
общехозяйственные и административные расходы	26.3	64 093	731 710	65 555	375 764
амортизационные отчисления и износ	26.4	3 112	34 369	2 624	31 766
расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	26.5	9 372	121 480	9 255	119 571
неустойка (штраф, пеня)	26.6	0	25 772	0	3 857
Прочие расходы	27	0	0	0	7 237
Итого расходов	28	2 901 312	19 181 436	2 013 570	41 261 416
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	29	-1 398 555	2 090 830	-662 062	-1 898 652
Корпоративный подоходный налог	30	18 329	23 639	213 708	217 449
Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога	31	-1 416 884	2 067 191	-875 770	-2 116 101
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	32	0	0	0	0
Итого чистая прибыль (убыток) за период	33	-1 416 884	2 067 191	-875 770	-2 116 101

(f2\_uip) Стр "Итого чистая прибыль (убыток) за период" гр 6 >= (f2\_uip) Стр "Итого чистая прибыль (убыток) за период" гр 5: -2 116 101 >= -875 770

Наименование: АО «Firs Адрес: г. Астана, ул. Сыганак зд.70

Телефон: +77172644 000

Адрес электронной почты: info@jusaninvest.kz

Исполнитель: Касымбаева Ш.К.

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись, телефон

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное им на подпись отчета:

Касымбаева Ш.К.

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись, телефон

Руководитель или лицо, уполномоченное им на подпись отчета:

Салимов Т.Р.

фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись, телефон

Номер телефона:

+77172644

Дата:

09.01.2024

года

