

**Бухгалтерский баланс**  
по состоянию на 01.10.2023 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
<b>Активы</b>			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	1,795,217	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	1,775,687	1,941,657
эквиваленты денежных средств	1.3	19,530	0
Аффинированные драгоценные металлы	2	0	0
Вклады размещенные	3	4,748	9,256,437
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	3.1	3	3,498
Операция «обратное РЕПО»	4	3,822,625	11,178,229
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	4.1	1,811	5,204
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	5	10,040,683	15,742,597
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	5.1	170,047	183,509
Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	6	25,494,382	23,691,424
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	6.1	350,527	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	13,332	13,332
Запасы	10	733	2,969
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	11	0	0
Основные средства	12	137,669	113,487

Нематериальные активы	13	18,056	12,810
Активы в форме права пользования	14	0	0
Дебиторская задолженность	15	4,193,535	144,993
Начисленные комиссионные вознаграждения к получению	16	106,015	71,744
в том числе:			
от консалтинговых услуг, в том числе:	16.1	0	525
аффилированным лицам	16.1.1	0	0
прочим клиентам	16.1.2	0	525
от услуг представителя держателей облигаций	16.2	833	833
от услуг андеррайтера	16.3	64,693	39,081
от брокерских услуг	16.4	30,838	25,965
от управления активами	16.5	1,346	5,240
от услуг маркет-мейкера	16.6	100	100
от пенсионных активов	16.7	0	0
от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	16.8	8,205	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	311,106	212,363
Отложенный налоговый актив	19	76,107	76,107
Авансы выданные и предоплата	20	20,977	3,213
Прочие активы	21	17,411	5,181
<b>Итого активы</b>	<b>22</b>	<b>46,052,596</b>	<b>62,466,543</b>
Обязательства			
Операция "РЕПО"	23	0	19,854,520
Выпущенные долговые ценные бумаги	24	0	0
Займы полученные	25	0	0
Субординированный долг	26	0	0
Резервы	27	34,789	415,155
Расчеты с акционерами (по дивидендам)	28	0	0
Кредиторская задолженность	29	35,372	8,928
Начисленные комиссионные расходы к оплате	30	5,852	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	2,245	8,160
по кастодиальному обслуживанию	30.8	201	5,776

по брокерским услугам	30.9	0	0
по услугам центрального депозитария	30.10	3,406	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	4	835
Отложенное налоговое обязательство	33	0	0
Авансы полученные	34	519	195
Обязательства по вознаграждениям работникам	35	0	1,200
Обязательства по аренде	36	0	0
Прочие обязательства	37	0	259
<b>Итого обязательства</b>	<b>38</b>	<b>76,536</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	-248,407	-146,173
Резерв обесценения ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	44	16,026	102,257
Резерв на переоценку основных средств	45	0	0
Прочие резервы	46	0	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	47	6,208,453	2,211,745
в том числе:			
предыдущих лет	47.1	2,211,745	4,327,846
отчетного периода	47.2	3,996,708	-2,116,101
<b>Итого капитал</b>	<b>48</b>	<b>45,976,060</b>	<b>42,167,817</b>
<b>Итого капитал и обязательства</b>	<b>49</b>	<b>46,052,596</b>	<b>62,466,543</b>

Примечание

Прочие активы строка 21 17 411 тыс.тенге Расходы будущих периодов 17 323 тыс.тенге 88 тыс.тенге Соц.отч

Наименование: АО «First Heartland Jusan Invest» Адрес: г. Астана ул. Сыганак зд.70

Телефон: +77172644 000

Адрес электронной почты: info@jusaninvest.com

Исполнитель: Касымбаева Ш.К  
фамилия, имя, отчество (при его наличии)

  
подпись, телефон

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

  
подпись

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

  
подпись

Дата:



**Отчет о прибылях и убытках**  
по состоянию на 01.10.2023 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	284,906	2,413,011	186,513	1,947,590
в том числе:					
по размещенным вкладам	1.1	3	4,641	0	2
по приобретенным ценным бумагам	1.2	264,138	2,228,707	186,300	1,844,286
в том числе:					
по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	1.2.1	228,865	1,638,976	23,785	163,172
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	121,170	602,044	5,500	98,085
по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	1.2.2	35,273	589,731	162,515	1,681,114
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	3,990	193,802	2,995	65,617
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости	1.2.2.2	282	58,795	19,645	299,978
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	20,765	179,663	213	103,302
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.4	0	0	0	0
Комиссионные вознаграждения	2	97,648	372,137	65,443	528,980
в том числе:					
от консалтинговых услуг	2.1	2,500	8,893	0	12,490
в том числе:					
аффилированным лицам	2.1.1	0	0	0	0
прочим клиентам	2.1.2	2,500	8,893	0	12,490
от услуг представителя держателей облигаций	2.2	417	3,753	417	3,753
от услуг андеррайтера	2.3	64,694	84,857	0	10,152
от управления активами	2.4	1,225	16,749	5,718	39,849
от брокерских услуг	2.5	18,898	184,554	59,208	415,680
от услуг маркет-мейкера	2.6	100	900	100	900
от прочих услуг	2.7	6,557	48,573	0	0
от пенсионных активов	2.8	0	0	0	0

от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	2.9	3,257	23,858	0	46,156
Доходы от купли-продажи финансовых активов	3	11,453	114,541	47,667	291,134
Доходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	4	217,584	4,398,170	523,543	8,324,412
Доходы от операций с иностранной валютой	5	0	697	21,120	21,120
Доходы от переоценки иностранной валюты	6	1,237,471	10,392,666	761,712	21,928,519
Доходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	7	0	0	0	0
Доходы от реализации активов	8	0	0	39,200	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	5,876	154,472	1,862	82,424
Прочие доходы	12	0	27	0	0
Итого доходов	13	1,854,938	17,845,721	1,647,060	33,163,379
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14	16,122	311,547	59,113	684,038
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	0	134,827	16,437	202,783
прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14.4	16,122	176,720	42,676	481,255
Комиссионные расходы	15	38,629	211,115	19,346	364,206
в том числе:					
управляющему агенту	15.1	0	0	0	0
за кастодиальное обслуживание	15.2	992	20,991	4,000	15,019
за услуги фондовой биржи	15.3	2,100	24,076	1,194	13,635
за услуги центрального депозитария	15.4	0	0	0	0
за брокерские услуги	15.5	0	0	0	0
за прочие услуги	15.6	35,537	166,048	14,152	335,552
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	8,278	128,289	78,127	553,776
Расходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	18	46,205	1,763,041	845,267	14,209,366
Расходы от операций иностранной валюты	19	3,120	21,500	0	1,058
Расходы от переоценки иностранной валюты	20	296,557	9,794,444	454,261	18,149,371
Расходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	21	0	0	0	0
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	22	0	23	39,143	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	3,597	74,039	1,613	72,438
Операционные расходы	26	125,789	1,540,190	120,476	1,004,126
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	26.1	82,923	799,584	75,597	633,234
транспортные расходы	26.2	128	2,918	446	2,488
общехозяйственные и административные расходы	26.3	30,550	611,931	20,127	252,496
амортизационные отчисления и износ	26.4	2,653	24,839	2,649	23,483
расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	26.5	9,473	91,602	21,611	88,660
неустойка (штраф, пеня)	26.6	62	9,316	46	3,765
Прочие расходы	27	0	0	0	7,237
Итого расходов	28	538,297	13,844,188	1,617,346	35,084,759
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	29	1,316,641	4,001,533	29,714	-1,921,380
Корпоративный подоходный налог	30	120	4,825	141	2,774
Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога	31	1,316,521	3,996,708	29,573	-1,924,154
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	32	0	0	0	0
Итого чистая прибыль (убыток) за период	33	1,316,521	3,996,708	29,573	-1,924,154

(f2\_uip) Стр "Итого чистая прибыль (убыток) за период" гр 6 >= (f2\_uip) Стр "Итого чистая прибыль (убыток) за период" гр 5: -1 924 154 >= 29 573

Наименование: Акционс Адрес: г. Астана, ул. Сыганак, дом № 70

Телефон: 7(7172) 64-40-00

Адрес электронной почты: info@jusaninvest.com

Исполнитель: Касымбаева Ш. К.  
 фамилия, имя, отчество (при его наличии)

  
 подпись, телефон

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное им на подписание отчёта:  
 Касымбаева Ш. К.  
 фамилия, имя, отчество (при его наличии)

  
 подпись, телефон

Руководитель или лицо, уполномоченное им на подписание отчёта:  
 Салимов Т.Р.  
 фамилия, имя, отчество (при его наличии)

подпись, телефон

Номер телефона:

Дата:

06.10.2023

года

