

# Бухгалтерский баланс

АО "Цесна Капитал"

1 января 2018 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На конец предыдущего года
1	2	3	4
<b>Активы</b>			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	244502	105392
в том числе:			
наличные деньги в кассе	1.1	46	160
деньги на счетах в банках и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций	1.2	244456	105232
Аффинированные драгоценные металлы	2	0	0
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	3	817261	1308957
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	3.1	9264	18630
Операция «обратное РЕПО»	4	860849	200068
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	4.1	848	68
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	5	3047989	2911488
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	5.1	51688	14100
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	6	546079	716910
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	6.1	9934	9583
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	7	0	0
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	7.1	0	0
Инвестиционное имущество	8	40789	46962
Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг	9	4832	4832
Запасы	10	1094	816
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	11	0	0
Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	12	33285	36624
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	13	7924	9428
Дебиторская задолженность	14	3788	6439
Начисленные комиссионные вознаграждения к получению	15	4710	5987
в том числе:			
от консалтинговых услуг, в том числе:	15.1	75	75
аффилированным лицам	15.1.1	0	0
прочим клиентам	15.1.2	75	75
от услуг представителя держателей облигаций	15.2	1409	180
от услуг андеррайтера	15.3	0	0
от брокерских услуг	15.4	1764	1887
от управления активами	15.5	1268	2905
от услуг маркет-мейкера	15.6	194	940
от пенсионных активов	15.7	0	0
от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	15.8	0	0
прочие	15.9	0	0
Производные финансовые инструменты	16	0	0
в том числе:			



требования по сделке фьючерсы	16.1	0	0
требования по сделке форварды	16.2	0	0
требования по сделке опционы	16.3	0	0
требования по сделке свопы	16.4	0	0
Текущее налоговое требование	17	16876	0
Отложенное налоговое требование	18	0	0
Авансы выданные и предоплата	19	19783	18020
Прочие активы	20	18648	9853
<b>Итого активы:</b>	<b>21</b>	<b>5668409</b>	<b>5381776</b>
<b>Обязательства</b>			
Операция «РЕПО»	22	0	0
Выпущенные долговые ценные бумаги	23	0	0
Займы полученные	24	0	0
Субординированный долг	25	0	0
Резервы	26	2670	2852
Расчеты с акционерами (по дивидендам)	27	0	0
Кредиторская задолженность	28	5586	10007
Начисленные комиссионные расходы к оплате	29	2131	601
в том числе:			
по переводным операциям	29.1	0	0
по клиринговым операциям	29.2	0	0
по кассовым операциям	29.3	0	0
по сейфовым операциям	29.4	0	0
по инкассации банкнот, монет и ценностей	29.5	0	0
по доверительным операциям	29.6	0	0
по услугам фондовой биржи	29.7	157	120
по кастодиальному обслуживанию	29.8	95	301
по брокерским услугам	29.9	0	0
по услугам центрального депозитария	29.10	1848	154
по услугам единого регистратора	29.11	31	26
по услугам иных профессиональных участников рынка ценных бумаг	29.12	0	0
Производные финансовые инструменты	30	0	0
в том числе:			
обязательства по сделке фьючерсы	30.1	0	0
обязательства по сделке форварды	30.2	0	0
обязательства по сделке опционы	30.3	0	0
обязательства по сделке свопы	30.4	0	0
Текущее налоговое обязательство	31	0	22273
Отложенное налоговое обязательство	32	9278	9631
Авансы полученные	33	21	33
Обязательства по вознаграждениям работникам	34	0	531
Прочие обязательства	35	7	7
<b>Итого обязательства:</b>	<b>36</b>	<b>19693</b>	<b>45935</b>
<b>Собственный капитал</b>			
Уставный капитал	37	3000000	3000000
в том числе:			
простые акции	37.1	3000000	3000000
привилегированные акции	37.2	0	0

Премии (дополнительный оплаченный капитал)	38	0	0
Изъятый капитал	39	0	0
Резервный капитал	40	53515	40189
в том числе:			
резервы переоценки ценных бумаг, предназначенных для продажи	40.1	32395	19069
резерв на переоценку основных средств	40.2	21120	21120
Прочие резервы	41	0	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	42	2595201	2295652
в том числе:			
предыдущих лет	42.1	2295652	1796539
отчетного периода	42.2	299549	499113
<b>Итого капитал:</b>	<b>43</b>	<b>5648716</b>	<b>5335841</b>
<b>Итого капитал и обязательства (стр. 36+стр.43)</b>	<b>44</b>	<b>5668409</b>	<b>5381776</b>

Примечание:

Статья Прочие активы включает в себя: по состоянию на 01.01.2018 1000 - гарантийный взнос участника клиринговой деятельности, 17 648 - дивиденды к получению по привилегированным акциям, находящимся в портфеле; по состоянию на 01.01.2017 г. 1000 - гарантийный взнос участника клиринговой деятельности, 2500 - краткосрочная задолженность сотрудников 6353 - дивиденды к получению по привилегированным акциям, находящимся в портфеле Прочие обязательства на 01.01.2018 г и на 01.01.2017 - 7 тыс. тенге задолженность перед держателями облигаций по договору представителя держателей облигаций

Первый руководитель (на период его отсутствия - лицо, его замещающее)

Балкенов С.Б. Дата 09.01.2018

Главный бухгалтер

Мамаева Т.В. Дата 09.01.2018

Исполнитель

Мамаева Т.В.

Телефон исполнителя

8 7172 472 554

Место для печати (при ее наличии)



## Отчет о прибылях и убытках

АО Цесна Капитал

1 января 2018 года

(в тысячах тенге)

Наименование статей	Код строки	За отчетный период (4 квартал 2017 г)	За период с начала текущего года (с нарастающим итогом)	За аналогичный период предыдущего года (4 квартал 2016 г)	За аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом)
1	2	3	4	5	6
Доходы, связанные с получением вознаграждения	1	145 634	523 450	107127	390758
в том числе:					
по корреспондентским и текущим счетам	1.1	5	14	3	17
по размещенным вкладам	1.2	25 130	155 927	51554	72131
по приобретенным ценным бумагам	1.3	111 951	343 147	45734	254302
в том числе:					
по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	1.3.1	946	20 453	8678	11699
в том числе:					
доходы в виде дивидендов по акциям, находящимся в портфеле ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	1.3.1.1		2 027	0	0
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи	1.3.1.2	91	275	74	282
по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	1.3.2	111 005	322 694	37056	242603
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	1.3.2.1	17 433	23 990	3585	13247
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости	1.3.2.2	9 720	78 699	16787	49584
по ценным бумагам, удерживаемым до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	1.3.3		-	0	0
в том числе:					
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, удерживаемым до погашения	1.3.3.1		-	0	0
по операциям «обратное РЕПО»	1.4	8 548	24 362	9487	61196
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.5		-	349	3112
Комиссионные вознаграждения	2	31 939	113 010	23349	221438
в том числе:					
от консалтинговых услуг	2.1		-	89	982
в том числе:					
аффилированным лицам	2.1.1		-	0	893
прочим клиентам	2.1.2		-	89	89
от услуг представителя держателей облигаций	2.2	1 932	5 013	267	586
от услуг андеррайтера	2.3	18 522	56 773	5000	123821
от управления активами	2.4	3 759	19 997	8865	55722
от брокерских услуг	2.5	1 817	7 808	2686	17460
от услуг маркет-мейкера	2.6	5 909	23 419	6442	21204
от прочих услуг	2.7		-	0	1663
от пенсионных активов	2.8		-	0	0
от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	2.9		-	0	0
Доходы от купли-продажи финансовых активов	3	29 654	110 858	2656	41579
Доходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	4	173 282	729 153	356400	1073671
Доходы от операций с иностранной валютой	5		50	3873	6917
Доходы от переоценки иностранной валюты	6	46 660	237 657	256116	2457342
Доходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	7		-	0	0
Доходы от реализации активов	8		-	0	0
Доходы от операций с аффинированными драгоценными металлами	9		-	0	0
Доходы от операций с производными финансовыми инструментами	10		-	0	0
в том числе:					
по сделкам фьючерс	10.1		-	0	0
по сделкам форвард	10.2		-	0	0
по сделкам опцион	10.3		-	0	0
по сделкам своп	10.4		-	0	0
Доходы от восстановления резервов по ценным бумагам, вкладам, дебиторской задолженности и условным обязательствам	11		202	2948	3248
Прочие доходы	12	372	1 593	471	1591
Итого доходов (сумма строк с 1 по 12)	13	427 541	1 715 973	754941	4196544
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14	5 356	11 065	2425	8955
в том числе:					
по полученным займам	14.1		-	0	0
по выкупленным ценным бумагам	14.2		-	0	0
по операциям «РЕПО»	14.3	2 114	2 340	99	99
прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14.4	3 242	8 725	2326	8856
Комиссионные расходы	15	6 526	26 803	4001	24584
в том числе:					
управляющему агенту	15.1		-	0	0
за кастодиальное обслуживание	15.2	384	1 734	786	4938
за услуги фондовой биржи	15.3	605	5 625	366	1410
за услуги регистратора	15.4	46	215	39	159
за брокерские услуги	15.5		-	4	4
за прочие услуги	15.6	5 490	19 229	2806	18073
Расходы от деятельности, не связанной с выплатой вознаграждения	16		-	0	0



в том числе:					
от переводных операций	16.1		-	0	0
от клиринговых операций	16.2		-	0	0
от кассовых операций	16.3		-	0	0
от сейфовых операций	16.4		-	0	0
от инкассации	16.5		-	0	0
Расходы от купли-продажи финансовых активов	17	1 639	15 117	3427	37243
Расходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	18	155 414	881 001	221178	830269
Расходы от операций иностранной валюты	19	876	3 265	1589	27960
Расходы от переоценки иностранной валюты	20	60 309	215 360	277876	2512502
Расходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	21		-	0	0
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	22		-	0	0
Расходы от операций с аффинированными драгоценными металлами	23		-	0	0
Расходы от операций с производными финансовыми инструментами	24		-	0	0
в том числе:					
по сделкам фьючерс	24.1		-	0	0
по сделкам форвард	24.2		-	0	0
по сделкам опцион	24.3		-	0	0
по сделкам своп	24.4		-	0	0
Расходы от создания резервов по ценным бумагам, размещенным вкладам, дебиторской задолженности и условным обязательствам	25	9	22 160	97	3296
Операционные расходы	26	57 284	223 861	64491	212857
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	26.1	35 861	157 828	41328	152538
транспортные расходы	26.2	227	969	479	1007
общехозяйственные и административные расходы	26.3	16 524	53 626	17003	46712
амортизационные отчисления	26.4	2 258	7 736	1545	5298
расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	26.5	2 414	3 702	4136	7302
неустойка (штраф, пеня)	26.6		-	0	0
Прочие расходы	27	6 173	6 173	1770	1770
Итого расходов (сумма строк с 14 по 27)	28	293 586	1 404 805	576 854	3 659 436
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога (стр. 13-стр.28)	29	133 955	311 168	178 087	537 108
Корпоративный подоходный налог	30	-	11 619	12771	37995
Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога (стр.29-стр.30)	31	140 191	299 549	165 316	499 113
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	32		-	0	0
Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр.31+/-стр.32)	33	140 191	299 549	165 316	499 113

Примечание

Статья "Прочие доходы" включает доход от операционной аренды за отчетный период - 372 тыс. тенге, за период с начала текущего года 1 593 тыс. тенге – доход от операционной аренды, за аналогичный период предыдущего года 372 тыс. тенге – доход от операционной аренды, 99 тыс тенге доход от переоценки инвестиционной собственности, за аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом) - 1 489 тыс. тенге – доход от операционной аренды, 99 тыс тенге доход от переоценки инвестиционной собственности, 3 тыс. тенге - доход от списания дебиторской задолженности, статья прочие расходы за отчетный период, а так же за период с начала текущего года включает в себя расходы от переоценки инвестиционной собственности в размере 6 173 тыс. тенге, за за аналогичный период предыдущего года, а также за период с начала предыдущего года включает в себя расходы от переоценки инвестиционной собственности в размере 1770 тыс. тенге

Первый руководитель (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)

Балкенов С.Б.

Главный бухгалтер

Мамаева Т.В.

Исполнитель

Мамаева Т.В.

Телефон исполнителя

8 7172 472 554

Место для печати (при ее наличии)

