

## Бухгалтерский баланс

АО "Цесна Капитал"

1 октября 2017 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          | 525862                     | 105392                    |
| в том числе:  |            |                            |                           |
| наличные деньги в кассе   | 1.1        | 53                         | 160                       |
| деньги на счетах в банках и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций                     | 1.2        | 525809                     | 105232                    |
| Аффинированные драгоценные металлы  | 2          | 0                          | 0                         |
| Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)   | 3          | 724700                     | 1308957                   |
| в том числе:  |            |                            |                           |
| начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения  | 3.1        | 10141                      | 18630                     |
| Операция «обратное РЕПО»  | 4          | 0                          | 200068                    |
| в том числе:  |            |                            |                           |
| начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения  | 4.1        | 0                          | 68                        |
| Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка | 5          | 4068328                    | 2911488                   |
| в том числе:  |            |                            |                           |
| начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения  | 5.1        | 112317                     | 14100                     |
| Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)                             | 6          | 77457                      | 716910                    |
| в том числе:  |            |                            |                           |
| начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения  | 6.1        | 782                        | 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          | 46962                      | 46962                     |
| Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг  | 9          | 4832                       | 4832                      |
| Запасы  | 10         | 968                        | 816                       |
| Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи  | 11         | 0                          | 0                         |
| Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)   | 12         | 34172                      | 36624                     |
| Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)   | 13         | 7997                       | 9428                      |
| Дебиторская задолженность   | 14         | 2626                       | 6439                      |
| Начисленные комиссионные вознаграждения к получению   | 15         | 4635                       | 5987                      |
| в том числе:  |            |                            |                           |
| от консалтинговых услуг, в том числе:   | 15.1       | 75                         | 75                        |
| аффилированным лицам  | 15.1.1     | 75                         | 0                         |
| прочим клиентам   | 15.1.2     | 0                          | 75                        |
| от услуг представителя держателей облигаций   | 15.2       | 931                        | 180                       |
| от услуг андеррайтера   | 15.3       | 0                          | 0                         |
| от брокерских услуг   | 15.4       | 1004                       | 1887                      |
| от управления активами  | 15.5       | 1163                       | 2905                      |
| от услуг маркет-мейкера   | 15.6       | 1462                       | 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        | 7314           | 0              |
| Отложенное налоговое требование                                | 18        | 0              | 0              |
| Авансы выданные и предоплата                                   | 19        | 18577          | 18020          |
| Прочие активы  | 20        | 4367           | 9853           |
| <b>Итого активы:</b>   | <b>21</b> | <b>5528797</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        | 2943           | 2852           |
| Расчеты с акционерами (по дивидендам)                          | 27        | 0              | 0              |
| Кредиторская задолженность                                     | 28        | 5892           | 10007          |
| Начисленные комиссионные расходы к оплате                      | 29        | 2042           | 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      | 14             | 120            |
| по кастодиальному обслуживанию                                 | 29.8      | 122            | 301            |
| по брокерским услугам  | 29.9      | 0              | 0              |
| по услугам центрального депозитария                            | 29.10     | 1874           | 154            |
| по услугам единого регистратора                                | 29.11     | 32             | 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        | 10155          | 9631           |
| Авансы полученные  | 33        | 22             | 33             |
| Обязательства по вознаграждениям работникам                    | 34        | 5              | 531            |
| Прочие обязательства   | 35        | 7              | 7              |
| <b>Итого обязательства:</b>                                    | <b>36</b> | <b>21066</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        | 52719          | 40189          |
| в том числе:   |           |                |                |
| резервы переоценки ценных бумаг, предназначенных для продажи | 40.1      | 31599          | 19069          |
| резерв на переоценку основных средств                        | 40.2      | 21120          | 21120          |
| Прочие резервы   | 41        | 0              | 0              |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):                | 42        | 2455012        | 2295652        |
| в том числе:   |           |                |                |
| предыдущих лет   | 42.1      | 2295652        | 1796539        |
| отчетного периода  | 42.2      | 159360         | 499113         |
| <b>Итого капитал:</b>  | <b>43</b> | <b>5507731</b> | <b>5335841</b> |
|  |           |                |                |
| <b>Итого капитал и обязательства (стр. 36+стр.43)</b>        | <b>44</b> | <b>5528797</b> | <b>5381776</b> |

Примечание:

Статья «Прочие активы» включает в себя: по состоянию на 01.10.2017 г. 1000 - гарантийный взнос участника клиринговой деятельности, 315 - краткосрочная задолженность сотрудников, 3052 - дивиденды к получению по 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 01.10.2017 г и на 01.01.2016 - 7 тыс. тенге задолженность перед держателями облигаций по договору представителя держателей облигаций

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

Главный бухгалтер

Исполнитель

Телефон исполнителя

Место для печати (при ее наличии)



Балкенов С.Б. Дата 06.10.2017

Мамаева Т.В. Дата 06.10.2017

Мамаева Т.В.

8 7172 472 554

## Отчет о прибылях и убытках

АО Цесна Капитал.

1 октября 2017 года

(в тысячах тенге)

| Наименование статей   | Код строки | За отчетный период (3 квартал 2017 г) | За период с начала текущего года (с нарастающим итогом) | За аналогичный период предыдущего года (3 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          | 133 729                               | 377 819   | 94194   | 283634   |
| в том числе:  |            |                                       |   |   |  |
| по корреспондентским и текущим счетам   | 1.1        | 6                                     | 9   | 5   | 15   |
| по размещенным вкладам  | 1.2        | 31 132                                | 130 798   | 13300   | 20576  |
| по приобретенным ценным бумагам   | 1.3        | 102 591                               | 231 198   | 49984   | 208570   |
| в том числе:  |            |                                       |   |   |  |
| по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)   | 1.3.1      | 810                                   | 19 509  | 1010  | 3022   |
| 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    | 62                                    | 186   | 71  | 208  |
| по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка   | 1.3.2      | 101 781                               | 211 689   | 48976   | 205548   |
| в том числе:  |            |                                       |   |   |  |
| доходы в виде дивидендов по акциям, находящимся в портфеле ценных бумаг, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка | 1.3.2.1    | 2 331                                 | 6 558   | 2449  | 9562   |
| доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости  | 1.3.2.2    | 17 608                                | 68 980  | 10309   | 32799  |
| 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        |                                       | 15 814  | 30536   | 51709  |
| прочие доходы, связанные с получением вознаграждения  | 1.5        |                                       | -   | 369   | 2764   |
| Комиссионные вознаграждения   | 2          | 27 832                                | 81 071  | 99025   | 198089   |
| в том числе:  |            |                                       |   |   |  |
| от консалтинговых услуг   | 2.1        |                                       | -   | 0   | 893  |
| в том числе:  |            |                                       |   |   |  |
| аффилированным лицам  | 2.1.1      |                                       | -   | 0   | 893  |
| прочим клиентам   | 2.1.2      |                                       | -   | 0   | 0  |
| от услуг представителя держателей облигаций   | 2.2        | 1 081                                 | 3 081   | 318   | 318  |
| от услуг андеррайтера   | 2.3        | 13 000                                | 38 251  | 80000   | 118821   |
| от управления активами  | 2.4        | 3 489                                 | 16 238  | 9072  | 46857  |
| от брокерских услуг   | 2.5        | 4 150                                 | 5 991   | 2818  | 14775  |
| от услуг маркет-мейкера   | 2.6        | 6 112                                 | 17 510  | 6817  | 14762  |
| 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          | 1 850                                 | 81 204  | 29322   | 38922  |
| Доходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка                        | 4          | 171 966                               | 555 872   | 203058  | 717270   |
| Доходы от операций с иностранной валютой  | 5          |                                       | 50  |   | 3044   |
| Доходы от переоценки иностранной валюты   | 6          | 81 123                                | 190 996   | 309036  | 2201225  |
| 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   | 32  | 299  |
| Прочие доходы   | 12         | 387                                   | 1 221   | 376   | 1120   |
| Итого доходов (сумма строк с 1 по 12)   | 13         | 416 887                               | 1 288 435   | 735043  | 3443603  |
| Расходы, связанные с выплатой вознаграждения  | 14         | 3 169                                 | 5 709   | 711   | 6529   |
| в том числе:  |            |                                       |   |   |  |
| по полученным займам  | 14.1       |                                       | -   | 0   | 0  |
| по выпущенным ценным бумагам  | 14.2       |                                       | -   | 0   | 0  |
| по операциям «РЕПО»   | 14.3       | 51                                    | 226   | 0   | 0  |
| прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения   | 14.4       | 3 118                                 | 5 483   | 711   | 6529   |
| Комиссионные расходы  | 15         | 6 733                                 | 20 274  | 5934  | 20583  |
| в том числе:  |            |                                       |   |   |  |
| управляющему агенту   | 15.1       |                                       | -   | 0   | 0  |
| за кастодиальное обслуживание   | 15.2       | 415                                   | 1 349   | 862   | 4152   |
| за услуги фондовой биржи  | 15.3       | 2 383                                 | 4 964   | 397   | 1044   |
| за услуги регистратора  | 15.4       | 46                                    | 163   | 43  | 120  |
| за брокерские услуги  | 15.5       |                                       | -   | 0   | 0  |
| за прочие услуги  | 15.6       | 3 889                                 | 13 798  | 4 632   | 15267  |

|   |      |  |         |           |        |         |
|---|------|--|---------|-----------|--------|---------|
| 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   |  | 3 007   | 13 477    | 14067  | 33816   |
| Расходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 18   |  | 139 001 | 725 587   | 233951 | 609091  |
| Расходы от операций иностранной валюты  | 19   |  | 13      | 2 389     | 943    | 26371   |
| Расходы от переоценки иностранной валюты  | 20   |  | 53 310  | 155 050   | 333013 | 2234626 |
| 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   |  | 43      | 22 151    | 3014   | 3200    |
| Операционные расходы  | 26   |  | 45 515  | 166 582   | 48963  | 148366  |
| в том числе:  |      |  |         |           |        |         |
| расходы на оплату труда и командировочные   | 26.1 |  | 33 949  | 121 967   | 37688  | 111210  |
| транспортные расходы  | 26.2 |  | 150     | 742       | 151    | 528     |
| общехозяйственные и административные расходы  | 26.3 |  | 8 593   | 37 104    | 8323   | 29709   |
| амортизационные отчисления  | 26.4 |  | 1 949   | 5 481     | 1547   | 3753    |
| расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога                                 | 26.5 |  | 874     | 1 288     | 1254   | 3166    |
| неустойка (штраф, пеня)   | 26.6 |  |         |           | 0      | 0       |
| Прочие расходы  | 27   |  |         |           | 0      | 0       |
| Итого расходов (сумма строк с 14 по 27)   | 28   |  | 250 791 | 1 111 219 | 640596 | 3082582 |
| Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога (стр. 13-стр.28)  | 29   |  | 166 096 | 177 216   | 94447  | 361021  |
| Корпоративный подоходный налог  | 30   |  | 221     | 17 856    | 19883  | 25224   |
| Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога (стр.29-стр.30)  | 31   |  | 165 875 | 159 360   | 74564  | 335797  |
| Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности   | 32   |  |         |           | 0      | 0       |
| Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр.31+/-стр.32)   | 33   |  | 165 875 | 159 360   | 74564  | 335797  |

Примечание

Статья "Прочие доходы" включает доход от операционной аренды за отчетный период - 387 тыс, за период с начала текущего года 1 221 тыс. тенге – доход от операционной аренды, за аналогичный период предыдущего года 372 тыс. тенге – доход от операционной аренды, за аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом) - 744 тыс. тенге – доход от операционной аренды

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

Главный бухгалтер

Исполнитель

Телефон исполнителя

Место для печати (при ее наличии)



Балкенов С.Б.

Мамаева Т.В.

Мамаева Т.В.

8 7172 472 554