

**Бухгалтерский баланс**  
по состоянию на 01.04.2023 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	10,682,274	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	10,682,274	1,941,657
эквиваленты денежных средств	1.3	0	0
Аффинированные драгоценные металлы	2	0	0
Вклады размещенные	3	0	9,256,437
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	3.1	0	3,498
Операция «обратное РЕПО»	4	485,048	11,178,229
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	4.1	0	5,204
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	5	15,368,313	15,742,597
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	5.1	231,500	183,509
Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	6	14,920,578	23,691,424
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	6.1	269,073	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	583	2,969
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	11	0	0
Основные средства	12	137,549	113,487

Нематериальные активы	13	11,486	12,810
Активы в форме права пользования	14	0	0
Дебиторская задолженность	15	1,464,343	144,993
Начисленные комиссионные вознаграждения к получению	16	36,179	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	832	833
от услуг андеррайтера	16.3	1,523	39,081
от брокерских услуг	16.4	25,683	25,965
от управления активами	16.5	1,416	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	6,625	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	317,594	212,363
Отложенный налоговый актив	19	76,107	76,107
Авансы выданные и предоплата	20	60,370	3,213
Прочие активы	21	6,212	5,181
<b>Итого активы</b>	<b>22</b>	<b>43,579,968</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	437,873	415,155
Расчеты с акционерами (по дивидендам)	28	0	0
Кредиторская задолженность	29	62,065	8,928
Начисленные комиссионные расходы к оплате	30	11,027	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	1,833	8,160
по кастодиальному обслуживанию	30.8	40	5,776



по брокерским услугам	30.9	0	0
по услугам центрального депозитария	30.10	9,154	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	5	835
Отложенное налоговое обязательство	33	0	0
Авансы полученные	34	144	195
Обязательства по вознаграждениям работникам	35	0	1,200
Обязательства по аренде	36	17	0
Прочие обязательства	37	0	259
<b>Итого обязательства</b>	<b>38</b>	<b>511,131</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	16,895	-146,173
Резерв обесценения ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	44	39,017	102,257
Резерв на переоценку основных средств	45	0	0
Прочие резервы	46	25,002	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	47	2,987,935	2,211,745
в том числе:			
предыдущих лет	47.1	2,211,745	4,327,846
отчетного периода	47.2	776,190	-2,116,101
<b>Итого капитал</b>	<b>48</b>	<b>43,068,837</b>	<b>42,167,817</b>
<b>Итого капитал и обязательства</b>	<b>49</b>	<b>43,579,968</b>	<b>62,466,543</b>

Примечание


Строка 21 Прочие активы на 01.04.2023 года: Расходы будущих период 6 125 тыс.тенге; 87 тыс.тенге задолженность

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

Телефон: +77172644000

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)

Руководитель или лицо, исполняющее его обязанности  
Кабанов М.В.  
фамилия, имя, отчество (при его наличии)



Дата:

07.04.2023 года



**Отчет о прибылях и убытках**  
по состоянию на 01.04.2023 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	186,164	773,677	205,782	656,515
в том числе:					
по размещенным вкладам	1.1	0	4,623	0	2
по приобретенным ценным бумагам	1.2	169,671	687,320	203,500	651,807
в том числе:					
по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	1.2.1	118,155	507,883	3,217	5,622
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	37,448	164,949	2,204	2,569
по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	1.2.2	51,516	179,437	200,283	646,185
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	5,629	14,926	3,546	10,335
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости	1.2.2.2	573	16,828	36,611	156,402
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	16,493	81,734	2,282	4,706
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.4	0	0	0	0
Комиссионные вознаграждения	2	26,331	118,733	40,587	182,928
в том числе:					
от консалтинговых услуг	2.1	0	161	0	2,245
в том числе:					
аффилированным лицам	2.1.1	0	0	0	0
прочим клиентам	2.1.2	0	161	0	2,245
от услуг представителя держателей облигаций	2.2	417	1,251	417	1,251
от услуг андеррайтера	2.3	785	10,167	-631	5,500
от управления активами	2.4	1,519	8,143	5,680	11,709
от брокерских услуг	2.5	15,186	68,623	35,021	149,738
от услуг маркет-мейкера	2.6	100	300	100	300
от прочих услуг	2.7	3,720	20,174	0	0
от пенсионных активов	2.8	0	0	0	0

от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	2.9	4,604	9,914	0	12,185
Доходы от купли-продажи финансовых активов	3	35,107	49,977	53,244	122,429
Доходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	4	235,668	2,224,343	1,370,690	2,436,007
Доходы от операций с иностранной валютой	5	0	0	0	0
Доходы от переоценки иностранной валюты	6	3,036,313	4,289,653	2,618,240	8,933,857
Доходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	7	0	0	0	0
Доходы от реализации активов	8	0	0	0	0
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	3,893	72,162	7,498	18,141
Прочие доходы	12	0	0	0	0
Итого доходов	13	3,523,476	7,528,545	4,296,041	12,349,877
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14	33,579	205,287	64,676	215,976
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	134,710	719	41,361
прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14.4	33,579	70,577	63,957	174,615
Комиссионные расходы	15	42,305	81,771	93,104	142,963
в том числе:					
управляющему агенту	15.1	0	0	0	0
за кастодиальное обслуживание	15.2	4,307	12,018	7	887
за услуги фондовой биржи	15.3	2,396	6,785	1,454	4,442
за услуги центрального депозитария	15.4	0	0	0	0
за брокерские услуги	15.5	0	0	0	0
за прочие услуги	15.6	35,602	62,968	91,643	137,634
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	9,247	25,680	178,780	325,658
Расходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	18	399,155	947,896	4,099,291	9,754,533
Расходы от операций иностранной валюты	19	1	2	0	0
Расходы от переоценки иностранной валюты	20	2,612,993	5,043,784	4,378,773	5,912,330
Расходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	21	0	0	0	0
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	22	0	0	0	0
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	29,229	37,405	21,497	42,547
Операционные расходы	26	164,906	408,380	109,835	348,777
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	26.1	93,165	262,923	66,950	220,388
транспортные расходы	26.2	266	968	192	858
общехозяйственные и административные расходы	26.3	58,665	97,854	32,168	93,862
амортизационные отчисления и износ	26.4	2,823	8,148	2,547	7,622
расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	26.5	9,971	29,802	7,978	26,046
неустойка (штраф, пеня)	26.6	15	8,684	0	0
Прочие расходы	27	0	0	0	0
Итого расходов	28	3,291,415	6,750,205	8,945,956	16,742,784
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога	29	232,061	778,340	-4,649,915	-4,392,907
Корпоративный подоходный налог	30	607	2,150	223	789
Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога	31	231,454	776,190	-4,650,138	-4,393,696
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	32	0	0	0	0
Итого чистая прибыль (убыток) за период	33	231,454	776,190	-4,650,138	-4,393,696

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

Телефон:

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:  
 Кабанов М.В.  
 фамилия, имя, отчество (при его наличии) подпись, телефон

Номер телефона:

Дата: 07.04.2023 года

