

Бухгалтерлік баланс
"Компания по управлению инвестиционным порфелем "Компас" акционерлік қоғамы
2012 жылғы "01" сәуір жағдай бойынша

(мың қазақстан теңгесі)

Бап атауы	Жол коды	есеп кезеңінің соңында	алдыңғы жылдың соңында
1	2	3	4
Активтер			
Ақша қаражаты мен ақша қаражатының баламасы	1	49,473	44,276
Тазартылған бағалы металдар	2		
Пайда мен шығын арқылы әділетті құны бойынша есептелетін бағалы қағаздар	3		
Туынды құралдар	4		
Сатуға арналған қолдағы бар бағалы қағаздар (құнсыздану резервтері шегерілген)	5	10,000	10,000
Дебиторлық берешек	6	4	969
Комиссиялық сыйақы	7	74,316	382
соның ішінде:			
зейнетақы активтерінен			
зейнетақы активтері бойынша инвестициялық кірістен/шығыннан			
Өтелгенге дейін ұсталынатын бағалы қағаздар (құнсыздану резервтері шегерілген)	8		
«Кері РЕПО» операциясы	9		
Орналасырылған салымдар (құнсыздану резервтері шегерілген)	10	180,190	179,010
Берілген қаржы жалы (құнсыздану резервтері шегерілген)	11		
Берілген қарыздар (құнсыздану резервтері шегерілген)	12		
Инвестициялық мүлік	13		
Басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар және реттелген қарыз	14	58,847	58,847
Қорлар	15		
Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер (шығушы топтар)	16		
Материалдық емес активтер (амортизация мен құнсыздану шығындары шегерілген)	17	4,001	4,337
Негізгі құрал-жабдықтар (амортизация мен құнсыздану шығындары шегерілген)	18	59,007	65,426
Пайда салығы бойынша ағымдағы актив	19	854	840
Кейінге қалдырылған салық активі	20		
Басқа активтер	21	29,784	22,229
Жалпы активтер	22	466,476	386,316
Міндеттемелер			
Тартылған салымдар	23		
Туынды құралдар	24		
Шығарылған қарыздық бағалы қағаздар	25		
«РЕПО» операциясы	26		
Алынған қарыздар	27		
Кредиторлық берешек	28	8,299	7,869
Бағалау резервтері	29	4,854	2,633
соның ішінде:			
номиналды кірістілік көрсеткіші мен кірістіліктің минималды мәні арасындағы айырмашылықты өтеуге	29.1		
Акциялар бойынша акционерлермен есеп айырысу бойынша есептелген шығындар	30		
Реттелген қарыз	31		
Пайда салығы бойынша ағымдағы міндеттемелер	32	2,874	1,825
Пайда салығы бойынша кейінге қалдырылған міндеттеме	33		
Басқа міндеттемелер	34	999	1,009
Жалпы міндеттемелер	35	17,026	13,336
Меншікті капитал			
Жарғылық капитал	36	725,290	725,290
соның ішінде:			
жай акциялар	36.1	725,290	725,290
артықшылықты акциялар	36.2		
Сыйлықақылар (қосымша төленген капитал)	37		
Алынған капитал	38		
Резервтік капитал	39		
Резерв для обеспечения финансовой устойчивости	40		
Басқа резервтер	41		
Үлестірілмеген пайда (орны толтырылмаған шығын)	42	(275,840)	(352,310)
соның ішінде:			
алдыңғы жылдардағы	42.1	(352,310)	(304,991)
есеп кезеңіндегі	42.2	76,470	(47,319)
Азшылық үлесі	43		
Жалпы капитал	44	449,450	372,980
Жалпы капитал және міндеттеме (35-жол+43-жол)	45	466,476	386,316

Бірінші башының қызметін атқарушы

Баталова А. С.

Бас бухгалтер

Медетова С.М.



Кірістер мен шығыстар туралы жиынтық есеп
"Компания по управлению инвестиционным портфелем "Компас" акционерлік қоғамы
2012 жылғы "01" қаңтар мен 2012 жылғы "01" сәуір аралығы

(мың қазақстан теңгесі)

Бап атауы	Жол коды	Есепті кезең үшін	Ағымдағы жылдан бастап кезең үшін (өсу нәтижесімен)	Алдыңғы жылғы осы есепті кезең үшін	Алдыңғы жылдан бастап осы кезең үшін (өсу нәтижесімен)
1	2	3	4	5	6
Сыйақы алумен байланысты кірістер	1	164,436	164,436	101,321	101,321
соның ішінде:					
корреспонденттік және ағымдағы шоттар бойынша	1.1				
орналастырылған салымдар бойынша	1.2	1,350	1,350	1,514	1,514
берілген қарыздар бойынша	1.3				
берілген қаржы жалы бойынша	1.4				
сатып алынған бағалы қағаздар бойынша	1.5				
«Кері РЕПО» операциялары бойынша	1.6				
Сыйақы алумен байланысты басқа кірістер	1.7	163,086	163,086	99,807	99,807
Комиссиялық сыйақылар	2	1,179	1,179	1,498	1,498
соның ішінде:					
зейнетақы активтерінен	2.1				
зейнетақы активтері бойынша инвестициялық кірістер/шығыннан	2.2				
Сыйақы алумен байланысты емес банктік және басқа қызмет атқарудан түскен кірістер	3				
соның ішінде:					
аудару операцияларын атқарудан түскен кірістер	3.1				
клирингтік операциялар атқарудан түскен кірістер	3.2				
кассалық операциялар атқарудан түскен кірістер	3.3				
сейфтік операциялар атқарудан түскен кірістер	3.4				
инкассациядан түскен кірістер	3.5				
Сыйақы алумен байланысты емес банктік және басқа қызметтен түскен басқа кірістер	3.6				
Қаржы активтері бойынша кірістер (шығындар) (нетто)	4				
соның ішінде:					
қаржы активтерін сатып алудан/сатудан болған кірістер (шығындар) (нетто)	4.1				
пайда және шығын арқылы әділетті құны бойынша есепке алынған қаржы активтері құнының өзгеруінен болған кірістер (шығындар) (нетто)	4.2				
Шетел валютасын қайта бағалаудан болған кірістер (шығындар) (нетто)	5	-306	-306	-83	-83
Дивидендтер	6				
Қауымдасқан ұйымдарға қатысумен байланысты кірістер	7				
Активтерді таратудан (шығарудан) болған кірістер	8				
Басқа кірістер	9	23,308	23,308	0	0
Жалпы кірістер (1-жолдан 9-жолға дейінгі сома)	10	188,617	188,617	102,736	102,736
Сыйақы төлеумен байланысты шығындар	11				
соның ішінде:					
тартылған салымдар бойынша	11.1				
алынған қарыздар бойынша	11.2				
алынған қаржы жалы бойынша	11.3				
шығарылған бағалы қағаздар бойынша	11.4				
«РЕПО» операциялары бойынша	11.5				
Сыйақы төлеумен байланысты басқа шығындар	11.6				
Комиссиялық шығындар	12				
соның ішінде:					
басқарушы агентке сыйақы	12.1				
кастодиандық қызмет үшін сыйақы	12.2				
Сыйақы төлеумен байланысты емес банктік және басқа қызмет бойынша шығындар	13				
соның ішінде:					
аудару операцияларын атқарудан болған шығындар	13.1				
клирингтік операциялар атқарудан болған шығындар	13.2				
кассалық операцияларды атқарудан болған шығындар	13.3				
сейфтік операцияларды атқарудан болған шығындар	13.4				
инкассация атқарудан болған шығындар	13.5				
Операциялық шығындар	14	112,007	112,007	128,466	128,466
соның ішінде:					
жалақы және іс-сапар шығындары	14.1	48,430	48,430	66,983	66,983
амортизациялық аударымдар	14.2	8,542	8,542	8,340	8,340
материалдарға шығындар	14.3				
пайда салығын есептегенде салықтар мен басқа да міндетті төлемдерді төлеу бойынша шығындар	14.4	5,075	5,075	7,778	7,778
Активтерді таратудан немесе өтеусіз беруден болған шығындар	15				
Басқа шығындар	16	140	140	118	118
Жалпы шығындар (11-жолдан 16-ға дейінгі сома)	17	112,147	112,147	128,584	128,584
Резервтерге аударуға (провизия) дейінгі пайда (шығын)	18	76,470	76,470	-25,848	-25,848
Операциялар бойынша ықтимал шығындарға резервтер (резервтерді қалпына келтіру)	19				
номиналды кірістілік көрсеткіші мен кірістіліктің минималды мәні арасындағы айырмашылықты өтеуге резервтер (резервтерді қалпына келтіру)	19.1				
Пайда салығына дейінгі жалпы таза пайда (шығын) (18-жол - 19-жол)	20	76,470	76,470	-25,848	-25,848
Пайда салығы	21	0	0	0	0
Пайда салығын төлегеннен кейінгі таза пайда (шығын) (20-жол - 21-жол)	22	76,470	76,470	-25,848	-25,848
Токтаған қызметтен болған пайда (шығын)	23				
Азшылық үлесі	24				
Кезең ішіндегі жалпы таза пайда (шығын) (22-жол+/- 23-жол-24-жол)	25	76,470	76,470	-25,848	-25,848


Бірінші басшының қолымен қол қойылған  Батталова А. С.

Бас бухгалтер  Мелетова С.М.

Бухгалтерский баланс
Акционерное общество "Компания по управлению инвестиционным порфелем "Компас"
по состоянию на 01 апреля 2012 года

(в тысячах казахстанских тенге)

Наименование статьи	Код строки	на конец отчетного периода	на конец предыдущего года
1	2	3	4
Активы			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	49,473	44,276
Аффинированные драгоценные металлы	2		
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	3		
Производные инструменты	4		
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	5	10,000	10,000
Дебиторская задолженность	6	4	969
Комиссионные вознаграждения	7	74,316	382
из них:			
от пенсионных активов			
от инвестиционного дохода/убытка по пенсионным активам			
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	8		
Операция «обратное РЕПО»	9		
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	10	180,190	179,010
Финансовая аренда предоставленная (за вычетом резервов на обесценение)	11		
Займы предоставленные (за вычетом резервов на обесценение)	12		
Инвестиционное имущество	13		
Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг	14	58,847	58,847
Запасы	15		
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	16		
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	17	4,001	4,337
Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	18	59,007	65,426
Текущее налоговое требование	19	854	840
Отложенное налоговое требование	20		
Прочие активы	21	29,784	22,229
Итого активы:	22	466,476	386,316
Обязательства			
Вклады привлеченные	23		
Производные инструменты	24		
Выпущенные долговые ценные бумаги	25		
Операция «РЕПО»	26		
Полученные займы	27		
Кредиторская задолженность	28	8,299	7,869
Резервы	29	4,854	2,633
из них:			
по возмещению разницы между показателем номинальной доходности и минимальным значением доходности	29.1		
Начисленные расходы по расчетам с акционерами по акциям	30		
Субординированный долг	31		
Текущее налоговое обязательство	32	2,874	1,825
Отложенное налоговое обязательство	33		
Прочие обязательства	34	999	1,009
Итого обязательства:	35	17,026	13,336
Собственный капитал			
Уставный капитал	36	725,290	725,290
из них:			
простые акции	36.1	725,290	725,290
привилегированные акции	36.2		
Премии (дополнительный оплаченный капитал)	37		
Изъятый капитал	38		
Резервный капитал	39		
Резерв для обеспечения финансовой устойчивости	40		
Прочие резервы	41		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	42	(275,840)	(352,310)
в том числе:			
предыдущих лет	42.1	(352,310)	(304,991)
отчетного периода	42.2	76,470	(47,319)
Доля меньшинства	43		
Итого капитал:	44	449,450	372,980
Итого капитал и обязательства (стр.35+стр.44):	45	466,476	386,316

Управляющий директор (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)  Батталова А. С.

Главный бухгалтер  Медетова С. М.

Телефон +7 (727) 3560356


Место печати



Отчет о прибылях и убытках
Акционерное общество «Компания по управлению инвестиционным портфелем "Компас"
за период с 01 января 2012 года по 01 апреля 2012 года

(в тысячах казахстанских тенге)

Наименование статьи	Код строки	За отчетный период	За период с начала текущего года (с нарастающим итогом)	За аналогичный отчетный 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	164,436	164,436	101,321	101,321
в том числе:					
по корреспондентским и текущим счетам	1.1				
по размещенным вкладам	1.2	1,350	1,350	1,514	1,514
по предоставленным займам	1.3				
по предоставленной финансовой аренде	1.4				
по приобретенным ценным бумагам	1.5				
по операциям «обратное РЕПО»	1.6				
Прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.7	163,086	163,086	99,807	99,807
Комиссионные вознаграждения	2	1,179	1,179	1,498	1,498
из них:					
от пенсионных активов	2.1				
от инвестиционного дохода/(убытка) по пенсионным активам	2.2				
Доходы от осуществления банковской и иной деятельности, не связанные с получением вознаграждения	3				
в том числе:					
доходы от осуществления переводных операций	3.1				
доходы от осуществления клиринговых операций	3.2				
доходы от осуществления кассовых операций	3.3				
доходы от осуществления сейфовых операций	3.4				
доходы от инкассации	3.5				
Прочие доходы от банковской и иной деятельности, не связанные с получением вознаграждения	3.6				
Доходы (расходы) по финансовым активам (нетто)	4				
из них:					
доходы (расходы) от купли/продажи финансовых активов (нетто)	4.1				
доходы (расходы) от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (нетто)	4.2				
Доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	5	-306	-306	-83	-83
Дивиденды	6				
Доходы, связанные с участием в ассоциированных организациях	7				
Доходы от реализации (выбывания) активов	8				
Прочие доходы	9	23,308	23,308	0	0
Итого доходов (сумма строк с 1 по 9)	10	188,617	188,617	102,736	102,736
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	11				
в том числе:					
по привлеченным вкладам	11.1				
по полученным займам	11.2				
по полученной финансовой аренде	11.3				
по выпущенным ценным бумагам	11.4				
по операциям «РЕПО»	11.5				
Прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения	11.6				
Комиссионные расходы	12				
из них:					
вознаграждение управляющему агенту	12.1				
вознаграждение за кастодиальное обслуживание	12.2				
Расходы, по банковской и иной деятельности, не связанные с выплатой вознаграждения	13				
из них:					
расходы от осуществления переводных операций	13.1				
расходы от осуществления клиринговых операций	13.2				
расходы от осуществления кассовых операций	13.3				
расходы от осуществления сейфовых операций	13.4				
расходы от осуществления инкассации	13.5				
Операционные расходы	14	112,007	112,007	128,466	128,466
из них:					
расходы на оплату труда и командировочные	14.1	48,430	48,430	66,983	66,983
амортизационные отчисления	14.2	8,542	8,542	8,340	8,340
расходы на материалы	14.3				
расходы по выплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением налога на прибыль	14.4	5,075	5,075	7,778	7,778
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	15				
Прочие расходы	16	140	140	118	118
Итого расходов (сумма строк с 11 по 16)	17	112,147	112,147	128,584	128,584
Прибыль (убыток) до отчисления в резервы (проvisions) (стр. 10 - стр. 17)	18	76,470	76,470	-25,848	-25,848
Резервы (восстановление резервов) на возможные потери по операциям	19				
на возмещение разницы между показателем номинальной доходности и минимальным значением доходности	19.1				
Чистая прибыль (убыток) до корпоративного подоходного налога (стр. 18 - стр. 19)	20	76,470	76,470	-25,848	-25,848
Корпоративный подоходный налог	21				
Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога (стр. 20-стр. 21)	22	76,470	76,470	-25,848	-25,848
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	23				
Доля меньшинства	24				
Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр. 22 +/- стр. 23 - стр. 24)	25	76,470	76,470	-25,848	-25,848

Управляющий директор (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)  Батталова А. С.

Главный бухгалтер  Медетова С. М.

Телефон +7 (727) 361 836

Место печати

