

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

(в тысячах 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 | 40,860 | 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 | 5 | 969 |
| Комиссионные вознаграждения | 7 | 322 | 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 | 187,174 | 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 | 3,665 | 4,337 |
| Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения) | 18 | 55,013 | 65,426 |
| Текущее налоговое требование | 19 | 899 | 840 |
| Отложенное налоговое требование | 20 | | |
| Прочие активы | 21 | 22,670 | 22,229 |
| Итого активы: | 22 | 379,455 | 386,316 |
| Обязательства | | | |
| Вклады привлеченные | 23 | | |
| Производные инструменты | 24 | | |
| Выпущенные долговые ценные бумаги | 25 | | |
| Операция «РЕПО» | 26 | | |
| Полученные займы | 27 | | |
| Кредиторская задолженность | 28 | 860 | 7,869 |
| Резервы | 29 | 4,802 | 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 | 3,028 | 1,825 |
| Отложенное налоговое обязательство | 33 | | |
| Прочие обязательства | 34 | 1,130 | 1,009 |
| Итого обязательства: | 35 | 9,820 | 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 | | |
| Дополнительные резервы (проекции), подлежащие созданию в соответствии с требованиями Национального Банка Республики Казахстан | 41 | | |
| Прочие резервы | 42 | | |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | 43 | (355,655) | (352,310) |
| в том числе: | | | |
| предыдущих лет | 43.1 | (352,310) | (304,991) |
| отчетного периода | 43.2 | (3,345) | (47,319) |
| Доля меньшинства | 44 | | |
| Итого капитал: | 45 | 369,635 | 372,980 |
| Итого капитал и обязательства (стр.35+стр.45): | 46 | 379,455 | 386,316 |

Управляющий директор (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)

Батталова А.С.

Главный бухгалтер

Медетова С.М.

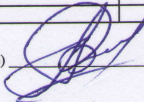
Телефон +7 (727) 3560356

Место печати



Отчет о прибылях и убытках
Акционерное общество "Компания по управлению инвестиционным портфелем "Компас"
по состоянию на "01" июля 2012 года

| (в тысячах 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 | 27,081 | 191,517 | 86,727 | 188,048 | |
| в том числе: | | | | | | |
| по корреспондентским и текущим счетам | 1.1 | | | | | |
| по размещенным вкладам | 1.2 | 1,785 | 3,135 | 912 | 2,426 | |
| 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 | 25,296 | 188,382 | 85,815 | 185,622 | |
| Комиссионные вознаграждения | 2 | 1,191 | 2,369 | 1,147 | 2,645 | |
| 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 | 167 | -139 | 133 | 49 | |
| Дивиденды | 6 | | | | | |
| Доходы, связанные с участием в ассоциированных организациях | 7 | | | | | |
| Доходы от реализации (выбывания) активов | 8 | | | | | |
| Прочие доходы | 9 | 23,433 | 46,741 | 1,366 | 1,366 | |
| Итого доходов (сумма строк с 1 по 9) | 10 | 51,872 | 240,488 | 89,373 | 192,108 | |
| 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 | 131,607 | 243,614 | 104,034 | 232,500 | |
| из них: | | | | | | |
| расходы на оплату труда и командировочные | 14.1 | 64,683 | 113,114 | 53,033 | 120,016 | |
| амортизационные отчисления | 14.2 | 8,748 | 17,290 | 8,464 | 16,804 | |
| расходы на материалы | 14.3 | | | | | |
| расходы по выплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога | 14.4 | 7,108 | 12,183 | 6,141 | 13,919 | |
| Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов | 15 | | | | | |
| Прочие расходы | 16 | 80 | 219 | 125 | 242 | |
| Итого расходов (сумма строк с 11 по 16) | 17 | 131,687 | 243,833 | 104,159 | 232,742 | |
| Прибыль (убыток) до отчисления в резервы (проvisions) (стр. 10 - стр. 17) | 18 | -79,815 | -3,345 | -14,786 | -40,634 | |
| Резервы (восстановление резервов) на возможные потери по операциям, из них: | 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 | -79,815 | -3,345 | -14,786 | -40,634 | |
| Корпоративный подоходный налог | 21 | | | | | |
| Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога (стр. 20-стр. 21) | 22 | -79,815 | -3,345 | -14,786 | -40,634 | |
| Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности | 23 | | | | | |
| Доля меньшинства | 24 | | | | | |
| Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр. 22 +/- стр. 23 - стр. 24) | 25 | -79,815 | -3,345 | -14,786 | -40,634 | |

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

Главный бухгалтер  Медетова С.М.

Телефон +7 (77) 350 0356

Место печати



Бухгалтерлік баланс
"Компания по управлению инвестиционным портфелем "Компас" акционерлік қоғамы
2012 жылғы "01" шілде 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 | 40,860 | 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 | 5 | 969 |
| Комиссиялық сыйақы | 7 | 322 | 382 |
| соның ішінде: | | | |
| зейнетақы активтерінен | | | |
| зейнетақы активтері бойынша инвестициялық кірістен/шығыннан | | | |
| Өтелгенге дейін ұсталынатын бағалы қағаздар (құнсыздану резервтері шегерілген) | 8 | | |
| «Кері РЕПО» операциясы | 9 | | |
| Орналастырылған салымдар (құнсыздану резервтері шегерілген) | 10 | 187,174 | 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 | 3,665 | 4,337 |
| Негізгі құрал-жабдықтар (амортизация мен құнсыздану шығындары шегерілген) | 18 | 55,013 | 65,426 |
| Пайда салығы бойынша ағымдағы актив | 19 | 899 | 840 |
| Кейінге қалдырылған салық активі | 20 | | |
| Басқа активтер | 21 | 22,670 | 22,229 |
| Жалпы активтер | 22 | 379,455 | 386,316 |
| Міндеттемелер | | | |
| Тартылған салымдар | 23 | | |
| Туынды құралдар | 24 | | |
| Шығарылған қарыздық бағалы қағаздар | 25 | | |
| «РЕПО» операциясы | 26 | | |
| Алынған қарыздар | 27 | | |
| Кредиторлық берешек | 28 | 860 | 7,869 |
| Бағалау резервтері | 29 | 4,802 | 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 | 3,028 | 1,825 |
| Пайда салығы бойынша кейінге қалдырылған міндеттеме | 33 | | |
| Басқа міндеттемелер | 34 | 1,130 | 1,009 |
| Жалпы міндеттемелер | 35 | 9,820 | 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 | (355,655) | (352,310) |
| соның ішінде: | | | |
| алдыңғы жылдардағы | 42.1 | (352,310) | (304,991) |
| есеп кезеңіндегі | 42.2 | (3,345) | (47,319) |
| Азшылық үлесі | 43 | | |
| Жалпы капитал | 44 | 369,635 | 372,980 |
| Жалпы капитал және міндеттеме (35-жол+43-жол) | 45 | 379,455 | 386,316 |

Бірінші басшы  Батталова А.С.

Бас бухгалтер  Медетова С.М.



Кірістер мен шығыстар туралы жиынтық есеп
"Компания по управлению инвестиционным портфелем "Компас" акционерлік қоғамы
2012 жылғы "01" шілде жағдай бойынша

(мың қазақстан тенгесі)

| 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 | 27,081 | 191,517 | 86,727 | 188,048 |
| соның ішінде: | | | | | |
| корреспонденттік және ағымдағы шоттар бойынша | 1.1 | | | | |
| орналастырылған салымдар бойынша | 1.2 | 1,785 | 3,135 | 912 | 2,426 |
| 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 | 25,296 | 188,382 | 85,815 | 185,622 |
| Комиссиялық сыйақылар | 2 | 1,191 | 2,369 | 1,147 | 2,645 |
| соның ішінде: | | | | | |
| зейнетақы активтерінен | 2.1 | | | | |
| зейнетақы активтері бойынша инвестициялық кірістен/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 | 167 | -139 | 133 | 49 |
| Дивидендтер | 6 | | | | |
| Қауымдасқан ұйымдарға қатысумен байланысты кірістер | 7 | | | | |
| Активтерді таратудан (шығарудан) болған кірістер | 8 | | | | |
| Басқа кірістер | 9 | 23,433 | 46,741 | 1,366 | 1,366 |
| Жалпы кірістер (1-жолдан 9-жолға дейінгі сома) | 10 | 51,872 | 240,488 | 89,373 | 192,108 |
| 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 | 131,607 | 243,614 | 104,034 | 232,500 |
| соның ішінде: | | | | | |
| жалақы және іс-сапар шығындары | 14.1 | 64,683 | 113,114 | 53,033 | 120,016 |
| амортизациялық аударымдар | 14.2 | 8,748 | 17,290 | 8,464 | 16,804 |
| материалдарға шығындар | 14.3 | | | | |
| пайда салығын есептегенде салықтар мен басқа да міндетті төлемдерді төлеу бойынша шығындар | 14.4 | 7,108 | 12,183 | 6,141 | 13,919 |
| Активтерді таратудан немесе өтеусіз беруден болған шығындар | 15 | | | | |
| Басқа шығындар | 16 | 80 | 219 | 125 | 242 |
| Жалпы шығындар (11-жолдан 16-ға дейінгі сома) | 17 | 131,687 | 243,833 | 104,159 | 232,742 |
| Резервтерге аударуға (провизия) дейінгі пайда (шығын) | 18 | -79,815 | -3,345 | -14,786 | -40,634 |
| 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 | -79,815 | -3,345 | -14,786 | -40,634 |
| Пайда салығы | 21 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Пайда салығын төлегеннен кейінгі таза пайда (шығын) (20-жол - 21-жол) | 22 | -79,815 | -3,345 | -14,786 | -40,634 |
| Токтаған қызметтен болған пайда (шығын) | 23 | | | | |
| Азшылық үлесі | 24 | | | | |
| Кезең ішіндегі жалпы таза пайда (шығын) (22-жол+/- 23-жол-24-жол) | 25 | -79,815 | -3,345 | -14,786 | -40,634 |

Бірінші басшы Батталова А.С.

Бас бухгалтер Мелетова С.М.