

Форма

Бухгалтерский баланс
Акционерное общество "Компания по управлению инвестиционным портфелем "Компас"
по состоянию на 01 апреля 2013 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	87 819	86 671
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	74	417
Комиссионные вознаграждения	7	218	217
из них:			
от пенсионных активов	7.1		
от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	7.2		
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	8		
Операция «обратное РЕПО»	9		
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	10	204 340	185 401
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		
Запасы	15		
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	16		
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	17	2 867	3 208
Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	18	7 933	8 942
Текущее налоговое требование	19	1 843	1 668
Отложенное налоговое требование	20		
Прочие активы	21	25 794	18 325
Итого активы:	22	340 888	314 849
Обязательства			
Вклады привлеченные	23		
Производные инструменты	24		
Выпущенные долговые ценные бумаги	25		
Операция «РЕПО»	26		
Полученные займы	27		
Кредиторская задолженность	28	7 498	5 017
Резервы	29	7 079	3 200
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	9 548	5 313
Отложенное налоговое обязательство	33		
Прочие обязательства	34	1 422	1 209
Итого обязательства:	35	25 547	14 739
Собственный капитал			
Уставный капитал	36	744 798	744 798
из них:			
простые акции	36.1	744 798	744 798
привилегированные акции	36.2		
Премии (дополнительный оплаченный капитал)	37		
Изъятый капитал	38		
Резервный капитал	39		
Резерв для обеспечения финансовой устойчивости	40		
Дополнительные резервы (проvisions), подлежащие созданию в соответствии с требованиями Национального Банка Республики Казахстан	41		
Прочие резервы	42		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	43	(429 457)	(444 688)
в том числе:			
предыдущих лет	43.1	(444 688)	(250 871)
отчетного периода	43.2	15 231	(193 817)
Доля меньшинства	44		
Итого капитал:	45	315 341	300 110
Итого капитал и обязательства (стр.35+стр.45):	46	340 888	314 849

Статья «Доля меньшинства» заполняется при составлении консолидированной финансовой отчетности.

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

Мурсалимова Д. Х.

Дата

05 апреля 2013 г.

Главный бухгалтер Жиханова И.А.

Дата

05 апреля 2013 г.

Исполнитель Нуралиева А.У.

Дата

05 апреля 2013 г.

Телефон +7 (727) 3560356

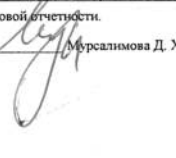
Место печати

Форма

Отчет о прибылях и убытках
Акционерное общество "Компания по управлению инвестиционным портфелем "Компас"
по состоянию на 01 апреля 2013 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	76 287	76 287	164 436	164 436
в том числе:					
по корреспондентским и текущим счетам	1.1				
по размещенным вкладам	1.2	1 108	1 108	1 350	1 350
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	75 179	75 179	163 086	163 086
Комиссионные вознаграждения	2	670	670	1 179	1 179
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	-491	-491		
из них:					
доходы (расходы) от купли-продажи финансовых активов (нетто)	4.1	-491	-491		
доходы (расходы) от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или	4.2				
Доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	5	29	29	-306	-306
Дивиденды	6				
Доходы, связанные с участием в ассоциированных организациях	7				
Доходы от реализации (выбытия) активов	8	63	63		
Прочие доходы	9	21 942	21 942	23 308	23 308
Итого доходов (сумма строк с 1 по 9)	10	98 500	98 500	188 617	188 617
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	9	9		
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	83 158	83 158	112 007	112 007
из них:					
расходы на оплату труда и командировочные	14.1	34 928	34 928	48 430	48 430
амортизационные отчисления	14.2	1 286	1 286	8 542	8 542
расходы на материалы	14.3				
расходы по выплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	14.4	3 725	3 725	5 075	5 075
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	15	102	102		
Прочие расходы	16			140	140
Итого расходов (сумма строк с 11 по 16)	17	83 269	83 269	112 147	112 147
Прибыль (убыток) до отчисления в резервы (проvisions) (стр. 10 - стр. 17)	18	15 231	15 231	76 470	76 470
Резервы (восстановление резервов) на возможные потери по операциям	19				
из них:					
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	15 231	15 231	76 470	76 470
Корпоративный подоходный налог	21				
Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного	22	15 231	15 231	76 470	76 470
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	23				
Доля меньшинства	24				
Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр. 22 +/- стр. 23 - стр. 24)	25	15 231	15 231	76 470	76 470

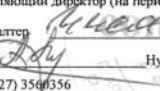
Статья «Доля меньшинства» заполняется при составлении консолидированной финансовой отчетности.

Управляющий директор (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)  Мурсалимова Д. Х.

Дата 05 апреля 2013 г.

Главный бухгалтер Жаханова И.А.

Дата 05 апреля 2013 г.

Исполнитель  Нуралиева А.У.

Дата 05 апреля 2013 г.

Телефон +7 (727) 3560356

Место печати

"Компас" инвестициялық қоржынды басқару жөніндегі Компания" акционерлік қоғамының
2013 жылғы "01" сәуір жағдай бойынша бухгалтерлік балансы

(мың теңгемен)

Бап атауы	Жол коды	есеп кезеңінің соңында	алдыңғы жылдың соңында
1	2	3	4
Активтер			
Ақша қаражаты мен ақша қаражатының баламасы	1	87 819	86 671
Тазартылған бағалы металдар	2		
Өзгерулері пайданың немесе зиянның құрамында көрсетілетін әділ құн бойынша бағаланатын бағалы қағаздар	3		
Туынды қаржы құралдары	4		
Сату үшін қолда бар бағалы қағаздар (құнсыздануға арналған резервтерді шегергенде)	5	10 000	10 000
Дебиторлық берешек	6	74	417
Комиссиялық сыйақы	7	218	217
соның ішінде:			
зейнетақы активтерінен	7.1		
зейнетақы активтері бойынша инвестициялық кірістен (зияннан)	7.2		
Өтеуге дейін ұсталатын бағалы қағаздар (құнсыздануға арналған резервтерді шегергенде)	8		
«Кері РЕПО» операциясы	9		
Орналасстырылған салымдар (құнсыздану резервтері шегерілген)	10	204 340	185 401
Берілген қаржылық жалдау (құнсыздануға арналған резервтерді шегергенде)	11		
Берілген заемдар (құнсыздануға арналған резервтерді шегергенде)	12		
Инвестициялық мүлік	13		
Басқа заңды тұлғалардың капиталына инвестициялар және реттелген борыш	14		
Қорлар	15		
Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер (шығушы топтар)	16		
Материалдық емес активтер (амортизацияны және құнсызданудан болған зияндарды шегергенде)	17	2 867	3 208
Негізгі құралдар (амортизацияны және құнсызданудан болған зияндарды шегергенде)	18	7 933	8 942
Ағымдағы салық талабы	19	1 843	1 668
Кейінге қалдырылған салық талабы	20		
Басқа активтер	21	25 794	18 325
Жалпы активтер	22	340 888	314 849
Міндеттемелер			
Тартылған салымдар	23		
Туынды құралдар	24		
Шығарылған борыштық бағалы қағаздар	25		
«РЕПО» операциясы	26		
Алынған қарыздар	27		
Кредиторлық берешек	28	7 498	5 017
Резервтер	29	7 079	3 200
соның ішінде:			
номиналдық кірістіліктің көрсеткіші мен кірістіліктің ең аз мәні арасындағы айырманы өтеу бойынша	29.1		
Акционерлермен акциялар бойынша есеп айырысулар бойынша есептелген шығыстар	30		
Реттелген қарыз	31		
Ағымдағы салық міндеттемесі	32	9 548	5 313
Кейінге қалдырылған салық міндеттемесі	33		
Басқа міндеттемелер	34	1 422	1 209
Міндеттемелердің жиынтығы	35	25 547	14 739
Меншікті капитал			
Жарғылық капитал	36	744 798	744 798
соның ішінде:			
жай акциялар	36.1	744 798	744 798
артықшылықты акциялар	36.2		
Сыйлықақы (қосымша төленген капитал)	37		
Алынған капитал	38		
Резервтік капитал	39		
Қаржы тұрақтылығын қамтамасыз етуге арналған резерв	40		
Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкінің талаптарына сәйкес құрылуы тиіс қосымша резервтер (провизиялар)	41		
Басқа резервтер	42		
Бөлінбеген пайда (жабылмаған зиян):	43	(429 457)	(444 688)
соның ішінде:			
өткен жылдардың	43.1	(444 688)	(250 871)
есеп кезеңіндегі	43.2	15 231	(193 817)
Азшылық үлесі	44		
Капиталдың жиынтығы	45	315 341	300 110
Капитал мен міндеттемелер жиынтығы (35 жол+45 жол)	46	340 888	314 849

«Азшылық үлесі» бабы шартландырылған қаржылық есептілікті жасау кезінде толтырылады.

Бірінші басшы  Мурсалимова Д. Х.

күні 05 сәуір 2013 г.

Бас бухгалтер  Жаханова И.А.

күні 05 сәуір 2013 г.

Орындаушы  Нуралыева А.У.

күні 05 сәуір 2013 г.

Телефон +7 (727) 3560356

Мөрдін орны

"Компас" инвестициялық қоржынды басқару жөніндегі Компания" акционерлік қоғамының 2013 жылғы "01" сәуір жағдай бойынша пайдалар мен зияндар туралы есебі

(мың теңгемен)

Баптың атауы	Жол коды	Есепті кезеңде	Ағымдағы жылдың басынан бергі кезеңде (оспелі жиынтықпен)	Өткен жылдың осыандай кезеңінде	Өткен жылдың басынан бергі осындай кезеңде (оспелі жиынтықпен)
1	2	3	4	5	6
Сыйақы алумен байланысты кірістер	1	76 287	76 287	164 436	164 436
соның ішінде:					
корреспонденттік және ағымдағы шоттар бойынша	1.1				
орналастырылған салымдар бойынша	1.2	1 108	1 108	1 350	1 350
берілген заемдар бойынша	1.3				
берілген қаржылық жалдау бойынша	1.4				
сатып алынған бағалы қағаздар бойынша	1.5				
«Кері РЕПО» операциялары бойынша	1.6				
сыйақы алумен байланысты басқа кірістер	1.7	75 179	75 179	163 086	163 086
Комиссиялық сыйақылар	2	670	670	1 179	1 179
соның ішінде:					
зайыстағы активтерінен	2.1				
зайыстағы активтері бойынша инвестициялық кірістен (зияннан)	2.2				
Сыйақы алумен байланысты емес банктік және өзге де қызметті жүзеге асырудан болған кірістер	3				
соның ішінде:					
аударым операцияларын жүзеге асырудан болған кірістер	3.1				
клирингтік операцияларды жүзеге асырудан болған кірістер	3.2				
кассалық операцияларды жүзеге асырудан болған кірістер	3.3				
сейф операцияларын жүзеге асырудан болған кірістер	3.4				
инкассациялаудан болған кірістер	3.5				
сыйақы алумен байланысты емес банктік және өзге де қызметтен болған басқа кірістер	3.6				
Қаржылық активтер бойынша кірістер (шығыстар) (нетто)	4	-491	-491		
соның ішінде:					
қаржылық активтерді сатып алу-сатудан болған кірістер (шығыстар) (нетто)	4.1	-491	-491		
өзгерулері пайданын немесе зиянын құрамында көрсетілетін әділ құн бойынша бағаланатын қаржылық активтер құнының өзгеруінен болған кірістер (шығыстар) (нетто)	4.2				
Шетел валютасын қайта бағалаудан болған кірістер (шығыстар) (нетто)	5	29	29	-306	-306
Дивидендтер	6				
Қауымдасқан ұйымдарға қатысумен байланысты кірістер	7				
Активтерді сатудан (шығарудан) болған кірістер	8	63	63		
Басқа кірістер	9	21 942	21 942	23 308	23 308
Кірістердің жиынтығы (1-9 аралығындағы жолдардың жиынтығы)	10	98 500	98 500	188 617	188 617
Сыйақы төлеумен байланысты шығыстар	11				
соның ішінде:					
тартылған салымдар бойынша	11.1				
алынған заемдар бойынша	11.2				
алынған қаржылық жалдау бойынша	11.3				
шығарылған бағалы қағаздар бойынша	11.4				
«РЕПО» операциялары бойынша	11.5				
сыйақы төлеумен байланысты басқа шығыстар	11.6				
Комиссиялық шығындар	12	9	9		
соның ішінде:					
басқарушы агентке сыйақы	12.1				
кастодиандық қызмет үшін сыйақы	12.2				
Сыйақы төлеумен байланысты емес банктік және өзге де қызмет бойынша шығыстар	13				
соның ішінде:					
аударым операцияларын жүзеге асырудан болған шығыстар	13.1				
клирингтік операцияларды жүзеге асырудан болған шығыстар	13.2				
кассалық операцияларды жүзеге асырудан болған шығыстар	13.3				
сейф операцияларын жүзеге асырудан болған шығыстар	13.4				
инкассациялауды жүзеге асырудан болған шығыстар	13.5				
Операциялық шығындар	14	83 158	83 158	112 007	112 007
соның ішінде:					
енбекке ақы төлеу және жссапар шығыстары	14.1	34 928	34 928	48 430	48 430
амортизациялық аударымдар	14.2	1 286	1 286	8 542	8 542
материалдарға жасалған шығыстар	14.3				
корпоративтік табыс салығын қоспағанда, салықтарды және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдерді төлеу бойынша шығыстар	14.4	3 725	3 725	5 075	5 075
Активтерді сатудан немесе ақысыз беруден болған шығыстар	15	102	102		
Басқа шығындар	16			140	140
Шығыстардың жиынтығы (11-16 аралығындағы жолдардың жиынтығы)	17	83 269	83 269	112 147	112 147
Резервтерге (провизияларға) аударылғанға дейінгі пайда (зиян) (10-жол - 17-жол)	18	15 231	15 231	76 470	76 470
Операциялар бойынша ықтимал шығындарға арналған резервтер (резервтерді қалпына келтіру)	19				
соның ішінде:					
номиналды кірістіліктің көрсеткіші мен кірістіліктің ең аз мәні арасындағы айырманы өтеуге арналған	19.1				
Корпоративтік табыс салығына дейінгі таза пайда (зиян) (18-жол - 19-жол)	20	15 231	15 231	76 470	76 470
Корпоративтік табыс салығы	21	0	0	0	0
Корпоративтік табыс салығын төлегеннен кейінгі таза пайда (зиян) (20-жол - 21-жол)	22	15 231	15 231	76 470	76 470
Токтатылған қызметтен пайда (зиян)	23				
Азшылық үлесі	24				
Кезеңдегі таза пайданың (зияндың) жиынтығы (22-жол + 23-жол - 24-жол)	25	15 231	15 231	76 470	76 470

«Азшылық үлесі» бабы шоттарландырылған қаржылық есептілікті жасау кезінде толтырылады.

Бірінші басшы Мұрадинова Д. Х. күні 05 сәуір 2013 г.

Бас бухгалтер Жаханова И.А. күні 05 сәуір 2013 г.

Орындаушы Нұралиева А.У. күні 05 сәуір 2013 г.