

Форма

Бухгалтерский баланс
Акционерное общество "Компания по управлению инвестиционным портфелем "Компас"
по состоянию на 01 июля 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	70 154	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	113	417
Комиссионные вознаграждения	7		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	205 233	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	6	
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	16		
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	17	1 969	3 208
Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	18	10 821	8 942
Текущее налоговое требование	19	1 894	1 668
Отложенное налоговое требование	20		
Прочие активы	21	5 726	18 324
Итого активы:	22	305 916	314 848
Обязательства			
Вклады привлеченные	23		
Производные инструменты	24		
Выпущенные долговые ценные бумаги	25		
Операция «РЕПО»	26		
Полученные займы	27		
Кредиторская задолженность	28	478	5 017
Резервы	29	9 425	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	2 141	5 313
Отложенное налоговое обязательство	33		
Прочие обязательства	34	1 070	1 209
Итого обязательства:	35	13 114	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	115 591	115 591
Изъятый капитал	38		
Резервный капитал	39		
Резерв для обеспечения финансовой устойчивости	40		
Дополнительные резервы (провизии), подлежащие созданию в соответствии с требованиями Национального Банка Республики Казахстан	41		
Прочие резервы	42		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	43	(567 587)	(560 280)
в том числе:			
предыдущих лет	43.1	(560 280)	(490 506)
отчетного периода	43.2	(7 307)	(69 774)
Доля меньшинства	44		
Итого капитал:	45	292 802	300 109
Итого капитал и обязательства (стр.35+стр.45):	46	305 916	314 848

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

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

Дата

05 июля 2013 г.

Главный бухгалтер Жаханова И.А.

Дата

05 июля 2013 г.

Исполнитель Нуралиева А.У.

Дата

05 июля 2013 г.

Телефон +7 (727) 311 06 06 вн 108

Место печати



Форма

Отчет о прибылях и убытках
Акционерное общество "Компания по управлению инвестиционным портфелем "Компас"
по состоянию на 01 июля 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	30 425	106 712	27 081	191 517
в том числе:					
по корреспондентским и текущим счетам	1.1				
по размещенным вкладам	1.2	1 318	2 426	1 785	3 135
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	29 107	104 286	25 296	188 382
Комиссионные вознаграждения	2	210	880	1 191	2 369
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	0	-491	0	0
из них:					
доходы (расходы) от купли-продажи финансовых активов (нетто)	4.1		-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	228	257	167	-139
Дивиденды	6				
Доходы, связанные с участием в ассоциированных организациях	7				
Доходы от реализации (выбытия) активов	8	31	95		
Прочие доходы	9	1 068	23 009	23 433	46 741
Итого доходов (сумма строк с 1 по 9)	10	31 962	130 462	51 872	240 488
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		
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				
Служебные расходы	14	53 041	136 199	131 607	243 614
из них:					
расходы на оплату труда и командировочные	14.1	26 501	61 230	64 683	113 114
амортизационные отчисления	14.2	1 415	2 701	8 748	17 290
расходы на материалы	14.3				
расходы по выплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	14.4	2 213	5 557	7 108	12 183
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	15	1 459	1 561		
Прочие расходы	16			80	219
Итого расходов (сумма строк с 11 по 16)	17	54 500	137 769	131 687	243 833
Прибыль (убыток) до отчисления в резервы (проvisions) (стр. 10 - стр. 17)	18	-22 538	-7 307	-79 815	-3 345
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	-22 538	-7 307	-79 815	-3 345
Корпоративный подоходный налог	21				
Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного	22	-22 538	-7 307	-79 815	-3 345
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	23				
Доля меньшинства	24				
Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр. 22 +/- стр. 23 - стр. 24)	25	-22 538	-7 307	-79 815	-3 345

Статья «Доля меньшинства» заполняется при составлении консолидированной финансовой отчетности

Управляющий директор (на период его отсутствия – лицо, его замещающее) Мурсалимова Д. Х.
Главный бухгалтер Жаханова И. А.
Исполнитель Нуралиева А. У.
Телефон +7 (727) 311 06 06 вн 108
Место печати

Дата 05 июля 2013 г.

Дата 05 июля 2013 г.

Дата 05 июля 2013 г.

"Компас" инвестициялық қоржынды басқару жөніндегі Компания" акционерлік қоғамының 2013 жылғы "01" шілде 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	70 154	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	113	417
Комиссиялық сыйақы	7	-	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		
Орналасырылған салымдар (құнсыздану резервтері шегерілген)	10	205 233	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	6	
Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер (шығушы топтар)	16		
Материалдық емес активтер (амортизацияны және құнсызданудан болған зияндарды шегергенде)	17	1 969	3 208
Негізгі құралдар (амортизацияны және құнсызданудан болған зияндарды шегергенде)	18	10 821	8 942
Ағымдағы салық талабы	19	1 894	1 668
Кейінге қалдырылған салық талабы	20		
Басқа активтер	21	5 726	18 324
Жалпы активтер	22	305 916	314 848
Міндеттемелер			
Тартылған салымдар	23		
Туынды құралдар	24		
Шығарылған борыштық бағалы қағаздар	25		
«РЕПО» операциясы	26		
Алынған қарыздар	27		
Кредиторлық берешек	28	478	5 017
Резервтер	29	9 425	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	2 141	5 313
Кейінге қалдырылған салық міндеттемесі	33		
Басқа міндеттемелер	34	1 070	1 209
Міндеттемелердің жиынтығы	35	13 114	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	115 591	115 591
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	(567 587)	(560 280)
соның ішінде:			
өткен жылдардың	43.1	(560 280)	(490 506)
есеп кезеңіндегі	43.2	(7 307)	(69 774)
Азшылық үлесі	44		
Капиталдың жиынтығы	45	292 802	300 109
Капитал мен міндеттемелер жиынтығы (35 жол+45 жол)	46	305 916	314 848

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

Бірінші басшы Мурсалимова Д. Х.

күні 05 шілде 2013 г.

Бас бухгалтер Жаханова И.А.

күні 05 шілде 2013 г.

Орындаушы Нуралиева А.У.

күні 05 шілде 2013 г.

Телефон +7 (727) 311 06 06

Мөрдін орны

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

Баян аты	Жол коды	Есепті кезеңде	Ағымдағы жылдың басынан бергі кезеңде (оспелі жиынтықпен)	Өткен жылдың осындай кезеңінде	Өткен жылдың басынан бергі осындай кезеңде (оспелі жиынтықпен)
1	2	3	4	5	6
Сыйақы алумен байланысты кірістер	1	30 425	106 712	27 081	191 517
сонан ішінде:					
корреспонденттік және ағымдағы шоттар бойынша	1.1				
орналастырылған салымдар бойынша	1.2	1 318	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	29 107	104 286	25 296	188 382
Комиссиялық сыйақылар	2	210	880	1 191	2 369
сонан ішінде:					
зейнетақы активтерінен	2.1				
зейнетақы активтері бойынша инвестициялық кірістен (зияннан)	2.2				
Сыйақы алумен байланысты емес банктік және өзге де қызметті жүзеге асырудан болған кірістер	3				
сонан 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		
сонан ішінде:					
қаржылық активтерді сатып алу-сатудан болған кірістер (шығыстар) (нетто)	4.1		-491		
өткелері пайдадан немесе зияннан 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	228	257	167	-139
Дивидендтер	6				
Құжымдасқан ұйымдарға қатысумен байланысты кірістер	7				
Активтерді сатудан (шығарудан) болған кірістер	8	31	95		
Басқа кірістер	9	1 068	23 009	23 433	46 741
Кірістердің жиынтығы (1-9 аралығындағы жолдардың жиынтығы)	10	31 962	130 462	51 872	240 488
Сыйақы төлеумен байланысты шығыстар	11				
сонан 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		
сонан ішінде:					
басқарушы агентке сыйақы	12.1				
кастодиандық қызмет үшін сыйақы	12.2				
Сыйақы төлеумен байланысты емес банктік және өзге де қызмет бойынша шығыстар	13				
сонан 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	53 041	136 199	131 607	243 614
сонан ішінде:					
еңбекке ақы төлеу және жоспар шығыстары	14.1	26 501	61 230	64 683	113 114
амортизациялық аударымдар	14.2	1 415	2 701	8 748	17 290
материалдарға жасалған шығыстар	14.3	0	0	0	0
корпоративтік табыс салығын қоспағанда, салықтарды және бюджетке төленетін басқа да міндетті төлемдерді төлеу бойынша шығыстар	14.4	2 213	5 557	7 108	12 183
Активтерді сатудан немесе ақысыз беруден болған шығыстар	15	1 459	1 561	0	0
Басқа шығындар	16			140	140
Шығыстардың жиынтығы (11-16 аралығындағы жолдардың жиынтығы)	17	54 500	137 769	131 687	243 833
Резервтерге (провизияларға) аударылғанға дейінгі пайда (зиян) (10-жол - 17-жол)	18	-22 538	-7 307	-79 815	-3 345
Операциялар бойынша ықтимал шығындарға арналған резервтер (резервтерді қалпына келтіру)	19				
сонан 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	-22 538	-7 307	-79 815	-3 345
Корпоративтік табыс салығы	21	0	0	0	0
Корпоративтік табыс салығын төлегеннен кейінгі таза пайда (зиян) (20-жол - 21-жол)	22	-22 538	-7 307	-79 815	-3 345
Токтатылған қызметтен пайда (зиян)	23				
Ашылым үлесі	24				
Кезеңдегі таза пайданың (зияндың) жиынтығы (22-жол +/- 23-жол - 24-жол)	25	-22 538	-7 307	-79 815	-3 345

«Ашылым үлесі» бабы шотталындырылған қаржылық есептілікті жасау кезінде толтырылады.

Бірінші басшы Мұсағалимов Д. Х. күні 05 шілде 2013 г.
Бас бухгалтер Жаханова И.А. күні 05 шілде 2013 г.
Орындаушы Тұрашова А.У. күні 05 шілде 2013 г.
Телефон +7 (727) 311 06 06
Мордін орны