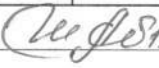


Бухгалтерский баланс  
Акционерное общество "Компания по управлению инвестиционным порфелем "Компас"  
по состоянию на 01 июля 2014 года

( в тысячах тенге)

Наименование статьи 1	Код строки 2	на конец отчетного периода 3	на конец предыдущего года 4
<b>Активы</b>			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	110 215	72 941
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		
Дебиторская задолженность	6	57	656
Комиссионные вознаграждения	7	54 788	217 191
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	420 100	458 045
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		24
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	16		
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	17	8 178	8 186
Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	18	27 997	29 268
Текущее налоговое требование	19	2 343	9
Отложенное налоговое требование	20	10 767	10 767
Прочие активы	21	6 517	5 248
<b>Итого активы:</b>	<b>22</b>	<b>640 962</b>	<b>802 335</b>
<b>Обязательства</b>			
Вклады привлеченные	23		
Производные инструменты	24		
Выпущенные долговые ценные бумаги	25		
Операция «РЕПО»	26		
Полученные займы	27		
Кредиторская задолженность	28	755	3 581
Резервы	29	8 633	6 565
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	1 886	100 746
Отложенное налоговое обязательство	33		
Прочие обязательства	34	1 194	6 707
<b>Итого обязательства:</b>	<b>35</b>	<b>12 468</b>	<b>117 599</b>
<b>Собственный капитал</b>			
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 (провизии), подлежащие созданию в соответствии с требованиями Национального Банка Республики Казахстан	41		
Прочие резервы	42		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	43	(116 304)	(60 062)
в том числе:			
предыдущих лет	43,1	(439 922)	(444 689)
отчетного периода	43,2	323 618	384 627
Доля меньшинства	44		
<b>Итого капитал:</b>	<b>45</b>	<b>628 494</b>	<b>684 736</b>
<b>Итого капитал и обязательства (стр.35+стр.45):</b>	<b>46</b>	<b>640 962</b>	<b>802 335</b>

Председатель Правления (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)  Айнабаева И.П.

Главный бухгалтер  Цикунова О.Б.

Место печати



Отчет о прибылях и убытках  
Акционерное общество "Компания по управлению инвестиционным порфелем "Компас"  
по состоянию на "01" июля 2014 года

Наименование статьи	Код строки	За отчетный период	За период с начала текущего года (с нарастающим итогом)	За аналогичный отчетный период предыдущего года	(в тысячах тенге)	
					За аналогичный период с начала предыдущего года	За аналогичный период с нарастающим итогом
1	2	3	4	5	6	
Доходы, связанные с получением вознаграждения:	1	1 203	13 575	30 425	106 712	
в том числе:						
по корреспондентским и текущим счетам	1.1	1 203	13 575			
по размещенным вкладам	1.2			1 318	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			29 107	104 286	
Комиссионные вознаграждения	2	55 197	373 368	210	880	
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	
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 убытка (нетто)	4.2					
Доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	5	25	35 584	228	257	
Дивиденды	6					
Доходы, связанные с участием в ассоциированных организациях	7					
Доходы от реализации (выбытия) активов	8			31	95	
Прочие доходы	9	296	296	1 068	23 009	
<b>Итого доходов (сумма строк с 1 по 9)</b>	<b>10</b>	<b>56 721</b>	<b>422 823</b>	<b>31 962</b>	<b>130 462</b>	
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 выгнутым 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	15 962	94 542	53 041	136 199	
из них:						
расходы на оплату труда и командировочные	14.1	11 493	64 854	26 501	61 230	
амортизационные отчисления	14.2	610	3 548	1 415	2 701	
расходы на материалы	14.3					
расходы по выплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	14.4	1 106	6 496	2 213	5 557	
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	15			1 459	1 561	
Прочие расходы	16	1 139	4 663		9	
<b>Итого расходов (сумма строк с 11 по 16)</b>	<b>17</b>	<b>17 101</b>	<b>99 205</b>	<b>54 500</b>	<b>137 769</b>	
Прибыль (убыток) до отчисления в резервы (проvisions) (стр. 10 - стр. 17)	18	39 620	323 618	-22 538	-7 307	
Резервы (восстановление резервов) на возможные потери по операциям, из них:	19					
на возмещение разницы между показателем номинальной доходности и минимальным значением доходности	19.1					
<b>Чистая прибыль (убыток) до корпоративного подоходного налога (стр. 18 - стр. 19)</b>	<b>20</b>	<b>39 620</b>	<b>323 618</b>	<b>-22 538</b>	<b>-7 307</b>	
Корпоративный подоходный налог	21					
<b>Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога (стр. 20-стр. 21)</b>	<b>22</b>	<b>39 620</b>	<b>323 618</b>	<b>-22 538</b>	<b>-7 307</b>	
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	23					
Доля меньшинства	24					
<b>Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр. 22 +/- стр. 23 - стр. 24)</b>	<b>25</b>	<b>39 620</b>	<b>323 618</b>	<b>-22 538</b>	<b>-7 307</b>	

Председатель Правления, (на период его отсутствия – лицо, его замещающее)  Айнабаева Ш.Р.

Главный бухгалтер  Цикунова О.Б.

Место печати



Бухгалтерлік баланс  
"Компания по управлению инвестиционным порфелем "Компас" акционерлік қоғамы  
2014 жылғы "01" шілде жағдай бойынша

( мың қазақстан теңгесі )

Бап атауы	Жол коды	есеп кезеңінің соңында	алдыңғы жылдың соңында
1	2	3	4
<b>Активтер</b>			
Ақша қаражаты мен ақша қаражатының баламасы	1	110 215	72 941
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	-	-
Дебиторлық берешек	6	57	656
Комиссиялық сыйақы	7	54 788	217 191
соның ішінде:			
зейнетақы активтерінен			
зейнетақы активтері бойынша инвестициялық кірістен/шығыннан			
Өтелгенге дейін ұсталынатын бағалы қағаздар (құнсыздану резервтері шегерілген)	8		
«Кері РЕПО» операциясы	9		
Орналасстырылған салымдар (құнсыздану резервтері шегерілген)	10	420 100	458 045
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	-	-
Қорлар	15		
Сатуға арналған ұзақ мерзімді активтер (шығушы топтар)	16		
Материалдық емес активтер (амортизация мен құнсыздану шығындары шегерілген)	17	8 178	8 186
Негізгі құрал-жабдықтар (амортизация мен құнсыздану шығындары шегерілген)	18	27 997	29 268
Пайда салығы бойынша ағымдағы актив	19	2 343	9
Кейінге қалдырылған салық активі	20		
Басқа активтер	21	6 517	5 248
<b>Жалпы активтер</b>	<b>22</b>	<b>630 195</b>	<b>791 544</b>
<b>Міндеттемелер</b>			
Тартылған салымдар	23		
Туынды құралдар	24		
Шығарылған қарыздық бағалы қағаздар	25		
«РЕПО» операциясы	26		
Алынған қарыздар	27		
Кредиторлық берешек	28	755	3 581
Бағалау резервтері	29	8 633	6 565
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	1 886	100 746
Пайда салығы бойынша кейінге қалдырылған міндеттеме	33		
Басқа міндеттемелер	34	1 194	6 707
<b>Жалпы міндеттемелер</b>	<b>35</b>	<b>12 468</b>	<b>117 599</b>
<b>Меншікті капитал</b>			
Жарғылық капитал	36	744 798	744 798
соның ішінде:			
жай акциялар	36,1	744 798	744 798
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	(116 304)	(60 062)
соның ішінде:			
алдыңғы жылдардағы	42,1	(439 922)	(444 689)
есеп кезеңіндегі	42,2	323 618	384 627
Азшылық үлесі	43		
<b>Жалпы капитал</b>	<b>44</b>	<b>628 494</b>	<b>684 736</b>
<b>Жалпы капитал және міндеттеме (35-жол+43-жол)</b>	<b>45</b>	<b>640 962</b>	<b>802 335</b>

Бірінші басшы  Айнабаева Ш.Р.  
Бас бухгалтер  Цикунова О.Б.



Кірістер мен шығыстар туралы жиынтық есеп  
"Компания по управлению инвестиционным портфелем "Компас" акционерлік қоғамы  
2014 жылғы "01" шілде жағдай бойынша

(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	1 203	13 575	30 425	106 712
соның ішінде:					
корреспонденттік және ағымдағы шоттар бойынша	1.1				
орналастырылған салымдар бойынша	1.2	0	0	1 318	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	0	0	29 107	104 286
Комиссиялық сыйақылар	2	55 197	373 368	210	880
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	25	35 584	228	257
Дивидендтер	6				
Қауымдасқан ұйымдарға қатысумен байланысты кірістер	7				
Активтерді таратудан (шығарудан) болған кірістер	8				
Басқа кірістер	9	296	296	1 068	23 009
<b>Жалпы кірістер (1-жолдан 9-жолға дейінгі сома)</b>	<b>10</b>	<b>56 721</b>	<b>422 823</b>	<b>31 962</b>	<b>130 462</b>
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	15 962	94 542	53 041	136 199
соның ішінде:					
жалақы және іс-сапар шығындары	14.1	11 493	64 854	26 501	61 230
амортизациялық аударымдар	14.2	610	3 548	1 415	2 701
материалдарға шығындар	14.3				
пайда салығын есептемегенде салықтар мен басқа да міндетті төлемдерді төлеу бойынша шығындар	14.4	1 106	6 496	2 213	5 557
Активтерді таратудан немесе өтеусіз беруден болған шығындар	15				
Басқа шығындар	16	1 139	4 663	0	9
<b>Жалпы шығындар (11-жолдан 16-ға дейінгі сома)</b>	<b>17</b>	<b>17 101</b>	<b>99 205</b>	<b>54 500</b>	<b>137 769</b>
Резервтерге аударуға (провизия) дейінгі пайда (шығын)	18	39 620	323 618	-22 538	-7 307
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				
<b>Пайда салығына дейінгі жалпы таза пайда (шығын) (18-жол - 19-жол)</b>	<b>20</b>	<b>39 620</b>	<b>323 618</b>	<b>-22 538</b>	<b>-7 307</b>
Пайда салығы	21	0	0	0	0
<b>Пайда салығын төлегеннен кейінгі таза пайда (шығын) (20-жол - 21-жол)</b>	<b>22</b>	<b>39 620</b>	<b>323 618</b>	<b>-22 538</b>	<b>-7 307</b>
Токтаған қызметтен болған пайда (шығын)	23				
Азшылық үлесі	24				
<b>Кезең ішіндегі жалпы таза пайда (шығын) (22-жол+/- 23-жол-24-жол)</b>	<b>25</b>	<b>39 620</b>	<b>323 618</b>	<b>-22 538</b>	<b>-7 307</b>

Бірінші басшы Айнабаева Ш.Р.

Бас бухгалтер Цикунова О.Б.