

Бухгалтерский баланс

Акционерное Общество "Дочерняя организация Народного Банка Казахстана "Nalyk Finance"
по состоянию на "01" октября 2016 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	2 408 304	1 649 399
в том числе:			
наличные деньги в кассе	1.1		
деньги на счетах в банках и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций	1.2	2 408 304	1 649 399
Аффинированные драгоценные металлы	2	0	0
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	3	4 225 279	596 025
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	3.1	48 769	2 705
Операция «обратное РЕПО»	4	2 220 000	270 592
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	4.1	0	592
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	5	1 784 728	1 936 525
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	5.1	29 501	27 300
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	6	23 442 909	26 746 687
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	6.1	347 334	387 799
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	7		
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	7.1		
Инвестиционное имущество	8		
Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг	9		
Запасы	10	1 429	1 597
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	11		
Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	12	302 156	326 602
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	13	8 471	10 138
Дебиторская задолженность	14	46 831	66 269
Начисленные комиссионные вознаграждения к получению	15	41 066	1 530 960
в том числе:			
от консалтинговых услуг, в том числе:	15.1		
аффилированным лицам	15.1.1		
прочим клиентам	15.1.2		
от услуг представителя держателей облигаций	15.2	990	630
от услуг андеррайтера	15.3	0	0
от брокерских услуг	15.4	16 932	17 914
от управления активами	15.5	14 228	1 503 114
от услуг маркет-мейкера	15.6	8 916	9 302
от пенсионных активов	15.7	0	0
от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	15.8	0	0
прочие	15.9		
Производные финансовые инструменты	16	0	0
в том числе:			
требования по сделке фьючерсы	16.1		
требования по сделке форварды	16.2		
требования по сделке опционы	16.3		
требования по сделке свопы	16.4		
Текущее налоговое требование	17	437 234	1 143
Отложенное налоговое требование	18	51 538	90 414
Авансы выданные и предоплата	19	19 498	19 869
Прочие активы	20		

Итого активы:	21	34 989 443	33 246 220
Обязательства			
Операция «РЕПО»	22		
Выпущенные долговые ценные бумаги	23		
Займы полученные	24	18 041 931	16 123 333
Субординированный долг	25		
Резервы	26		
Расчеты с акционерами (по дивидендам)	27	1 000 008	10
Кредиторская задолженность	28	279 224	176 690
Начисленные комиссионные расходы к оплате	29	2 584	1 834
в том числе:			
по переводным операциям	29.1		
по клиринговым операциям	29.2		
по кассовым операциям	29.3		
по сейфовым операциям	29.4		
по инкассации банкнот, монет и ценностей	29.5		
по доверительным операциям	29.6		
по услугам фондовой биржи	29.7	1 191	324
по кастодиальному обслуживанию	29.8	0	1 362
по брокерским услугам	29.9		
по услугам центрального депозитария	29.10	1 198	148
по услугам единого регистратора	29.11	195	
по услугам иных профессиональных участников рынка ценных бумаг	29.12		
Производные финансовые инструменты	30		
в том числе:			
обязательства по сделке фьючерсы	30.1		
обязательства по сделке форварды	30.2		
обязательства по сделке опционы	30.3		
обязательства по сделке свопы	30.4		
Текущее налоговое обязательство	31	0	123 662
Отложенное налоговое обязательство	32		
Авансы полученные	33		
Обязательства по вознаграждениям работникам	34		
Прочие обязательства	35		
Итого обязательства:	36	19 323 747	16 425 529
Собственный капитал			
Уставный капитал	37	11 240 188	11 240 188
в том числе:			
простые акции	37.1	4 099 259	4 099 259
привилегированные акции	37.2	7 140 929	7 140 929
Премии (дополнительный оплаченный капитал)	38		
Изъятый капитал	39		
Резервный капитал	40	329 596	739 854
в том числе:			
резервы переоценки ценных бумаг, предназначенных для продажи	40.1	299 357	707 489
резерв на переоценку основных средств	40.2	30 239	32 365
Прочие резервы	41		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	42	4 095 912	4 840 649
в том числе:			
предыдущих лет	42.1	1 840 658	1 581 235
отчетного периода	42.2	2 255 254	3 259 414
Итого капитал:	43	15 665 696	16 820 691
Итого капитал и обязательства (стр.35+стр.43):	фг	34 989 443	33 246 220

В графе 2 указываются номера примечаний по статьям, отраженным в пояснительной записке.

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

Первый руководитель

Абжанов А.Р.

дата 07.10.2016 г.

Главный бухгалтер

Шаймерден Е.В.

дата 07.10.2016 г.

Исполнитель

Исмаилова Г.Е.

дата 07.10.2016 г.

Телефон +7 727 3573177

Место печати



Отчет о прибылях и убытках

Акционерное Общество "Дочерняя организация Народного Банка Казахстана "Nauk Finance"
по состоянию на "01" октября 2016 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 предыдущего года (с нарастающим итогом)
1	2	3	4	5	6
Доходы, связанные с получением вознаграждения:	1	257 078	2 403 330	275 233	2 355 086
в том числе:					
по корреспондентским и текущим счетам	1.1	0	0	0	0
по размещенным вкладам	1.2	48 810	234 629	2 304	8 749
по приобретенным ценным бумагам	1.3	185 220	1 981 809	272 929	2 339 858
в том числе:					
по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	1.3.1	176 267	1 888 516	262 933	1 370 249
доходы в виде дивидендов по акциям, находящимся в портфеле ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	1.3.1.1	173	206 729	321	327 158
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи	1.3.1.2	62 283	551 583	130 321	389 875
по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	1.3.2	8 952	93 292	9 995	133 971
доходы в виде дивидендов по акциям, находящимся в портфеле ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	1.3.2.1		5 743	2	51 397
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости	1.3.2.2	690	6 147	740	5 602
по ценным бумагам, удерживаемым до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	1.3.3	0	0		835 637
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, удерживаемым до погашения	1.3.3.1	0	0		
по операциям «обратное РЕПО»	1.4	23 048	186 892		6 479
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.5	0	0	0	0
Комиссионные вознаграждения	2	37 287	285 865	40 937	830 199
в том числе:					
от консалтинговых услуг	2.1	0	0	0	113
в том числе:					
аффилированным лицам	2.1.1	0		0	0
прочим клиентам	2.1.2	0		0	113
от услуг представителя держателей облигаций	2.2	0	5 370	0	2 388
от услуг андеррайтера	2.3	200	7 705	11 139	24 142
от управления активами	2.4	13 914	123 691	11 228	118 258
от брокерских услуг	2.5	8 245	66 123	5 704	80 013
от услуг маркет-мейкера	2.6	7 537	56 617	12 020	95 088
от прочих услуг	2.7	7 391	26 359	846	509 997
от пенсионных активов	2.8	0	0	0	0
от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	2.9	0	0	0	0
Доходы от купли-продажи финансовых активов	3	525 451	1 664 558	242 910	660 013
Доходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	4	75 813	570 935	84 799	548 994
Доходы от операций с иностранной валютой	5				
Доходы от переоценки иностранной валюты	6	462 136	13 627 237	4 666 357	12 292 462
Доходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	7				
Доходы от реализации активов	8				
Доходы от операций с аффилированными драгоценными металлами	9				
Доходы от операций с производными финансовыми инструментами	10	0	8	0	0
в том числе:					
по сделкам фьючерс	10.1	0	8	0	0
по сделкам форвард	10.2				
по сделкам опцион	10.3				
по сделкам своп	10.4				
Доходы от восстановления резервов по ценным бумагам, вкладам, дебиторской задолженности и условным обязательствам	11	135 975	754 853	19 494	46 732
Прочие доходы	12	236	2 126	236	13 172
Итого доходов (сумма строк с 1 по 12)	10	1 493 976	19 308 912	5 329 966	16 746 658
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14	74 395	584 418	61 750	359 836
в том числе:					
по полученным займам	14.1	74 394	584 411	60 698	357 691
по выпущенным ценным бумагам	14.2	1	7	0	0
по операциям «РЕПО»	14.3	0	0	1 052	2 145
прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14.4	0	0	0	0
Комиссионные расходы	15	6 194	96 377	6 823	569 481
в том числе:					
управляющему агенту	15.1	0	0	0	0

за кастодиальное обслуживание	15.2	5 105	72 421	5 529	469 423
за услуги фондовой биржи	15.3	690	19 031	370	87 262
за услуги регистратора	15.4	0	580	50	453
за брокерские услуги	15.5	0			0
за прочие услуги	15.6	399	4 345	875	12 343
Расходы от деятельности, не связанной с выплатой вознаграждения	16	0	0	0	0
в том числе:		0			
от переводных операций	16.1	0	0	0	0
от клиринговых операций	16.2	0	0	0	0
от кассовых операций	16.3	0	0	0	0
от сейфовых операций	16.4	0	0	0	0
от инкассации	16.5	0	0	0	0
Расходы от купли-продажи финансовых активов	17	29 518	610 679	93 442	694 641
Расходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	18	76 514	475 145	100 287	601 961
Расходы от операций иностранной валюты	19	0	0	0	0
Расходы от переоценки иностранной валюты	20	470 790	13 747 606	4 035 048	11 193 022
Расходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	21	0	0	0	0
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	22	0	0	0	0
Расходы от операций с аффинированными драгоценными металлами	23	0	0	0	0
Расходы от операций с производными финансовыми инструментами	24	0	70	0	0
в том числе:					
по сделкам фьючерс	24.1	0	70	0	0
по сделкам форвард	24.2				
по сделкам опцион	24.3				
по сделкам своп	24.4				
Расходы от создания резервов по ценным бумагам, размещенным вкладам, дебиторской задолженности и условным обязательствам	25	4 225	444 668	502 885	1 906 556
Операционные расходы	26	74 768	779 129	54 312	509 434
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	26.1	52 853	574 927	41 204	355 320
общехозяйственные расходы	26.2				
транспортные расходы	26.3	304	4 526	467	6 964
административные расходы	26.4	15 842	118 845	6 977	63 856
амортизационные отчисления	26.5	3 187	28 892	3 222	29 494
расходы по выплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением налога на прибыль	26.6	2 582	51 886	2 442	41 576
неустойка (штраф, пеня)	26.7	0	53	0	12 224
Прочие расходы	27	0	0	0	0
Итого расходов (сумма строк с 14 по 27)	28	736 404	16 738 092	4 854 547	15 834 931
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога (стр. 13-стр.28)	29	757 572	2 570 820	475 419	911 727
Корпоративный подоходный налог	30	7 591	315 566	160 336	344 606
Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога (стр.29-стр.30)	31	749 981	2 255 254	315 083	567 121
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	32				
Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр.22+/- стр.23-стр.24)	33	749 981	2 255 254	315 083	567 121

В графе 2 указываются номера примечаний по статьям, отраженным в пояснительной записке.
Статья «Доля меньшинства» заполняется при составлении консолидированной финансовой отчетности.

Первый руководитель  Абжанов А.Р. дата 07.10.2016 г.

Главный бухгалтер  Шаймерден Е.В. дата 07.10.2016 г.

Исполнитель  Исмаилова Г.Е. дата 07.10.2016 г.

Телефон +7 727 3573177

Место печати

Отчет о движении денег (косвенный метод)
Акционерное Общество "Дочерняя организация Народного Банка Казахстана "Nalyk Finance"
(полное наименование управляющего инвестиционным портфелем)
по состоянию на "01" октября 2016 года

(в тысячах казахстанских тенге)

Наименование статей	Примечание	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3	4
Денежные поступления и платежи, связанные с операционной деятельностью			
Чистая прибыль (убыток) до налогообложения		2 570 820	4 325 067
<i>Корректировки на неденежные операционные статьи:</i>		-756 336	-642 942
в том числе:			
амортизационные отчисления и износ		28 892	39 216
расходы по резервам на возможные потери		-310 185	2 420 858
нереализованные доходы и расходы в виде курсовой разницы по операциям с иностранной валютой		-99 148	-2 399 348
прочие корректировки на неденежные статьи		-375 895	-163 028
Операционный доход (убыток) до изменения в операционных активах и обязательствах		1 814 484	3 682 125
<i>(Увеличение) уменьшение в операционных активах:</i>		-2 064 402	392 974
(увеличение) уменьшение долгосрочной дебиторской задолженности		0	0
(увеличение) уменьшение ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи		3 303 778	2 802 601
(увеличение) уменьшение расходов будущих периодов		0	0
(увеличение) уменьшение краткосрочной дебиторской задолженности		58 685	-1 418 835
(увеличение) уменьшение операции "Обратное РЕПО"		-1 949 408	-120 592
(увеличение) уменьшение торговых ценных бумаг		151 797	-627 431
(увеличение) уменьшение размещенных вкладов		-3 629 254	-235 769
(увеличение) уменьшение прочих активов		0	0
<i>Увеличение (уменьшение) в операционных обязательствах:</i>		20 378	-3 510
увеличение (уменьшение) долгосрочной кредиторской задолженности		0	0
увеличение (уменьшение) доходов будущих периодов		0	0
увеличение (уменьшение) краткосрочной кредиторской задолженности		0	0
увеличение (уменьшение) операции "РЕПО"		0	0
увеличение (уменьшение) прочих обязательств		20 378	-3 510
<i>Увеличение (уменьшение) денег от операционной деятельности</i>		<i>-2 044 024</i>	<i>396 464</i>
Корпоративный подоходный налог		-807 906	-903 608
Итого увеличение (уменьшение) денег от операционной деятельности после налогообложения		-1 236 118	1 300 072
Денежные поступления и платежи, связанные с инвестиционной деятельностью			
Покупка (продажа) ценных бумаг, удерживаемых до погашения		0	0
Покупка основных средств и нематериальных активов		-2 779	-8 475
Продажа основных средств и нематериальных активов		0	0
Инвестиции в капитал других юридических лиц		0	0
Прочие поступления и платежи		0	0
Итого увеличение (уменьшение) денег от инвестиционной деятельности		-2 779	-8 475
Денежные поступления и платежи, связанные с финансовой деятельностью			
Выпуск акций		0	0
Выпуск долговых ценных бумаг		0	0
Изъятие или погашение акций и долей участия		0	0
Займы полученные		2 183 318	-4 066 473
Выплата дивидендов по акциям		-2 000 000	-10
Прочие поступления и платежи		0	0
Итого увеличение (уменьшение) денег от финансовой деятельности		183 318	-4 066 483
Итого чистое увеличение (уменьшение) денег за отчетный период		758 905	907 239
Остаток денег на начало периода		1 649 399	742 160
Остаток денег на конец периода		2 408 304	1 649 399

Первый руководитель

Абжанов А.Р.

дата 07.10.2016 г.

Главный бухгалтер

Шаймерден Е.В.

дата 07.10.2016 г.

Исполнитель

Исмаилова Г.Е.

дата 07.10.2016 г.

Телефон +7 727 3573177

Место печати



Отчет об изменениях в капитале
Акционерное Общество "Дочерняя организация Народного Банка Казахстана "Haluk Finance"
(полное наименование управляющего инвестиционным портфелем)
 по состоянию на 30 октября 2016 года

(в тысячах казахстанских тенге)

	Капитал родительской организации					Доля меньшинства	Итого капитал
	Уставный капитал	Резервный капитал	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль (убыток)	Всего		
1	2	3	4	5	6	7	8
Сальдо на начало предыдущего периода	11 240 188	-1 417 334	34 865	1 581 245	12 109 345		12 109 345
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок					0		0
Пересчитанное сальдо на начало предыдущего периода					0		0
Переоценка основных средств			34 865		0		0
Изменение стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи		-907 223			0		0
Хеджирование денежных потоков					0		0
Прибыль (убыток) от прочих операций					0		0
Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале					0		0
Прибыль (убыток) за период				3 259 414	0		0
Всего прибыль (убыток) за период					2 042 526		2 042 526
Дивиденды				-10	-489 600		-489 600
Эмиссия акций (вклады и паи учредителей)					0		0
Выкупленные акции (вклады и паи учредителей)					0		0
Внутренние переводы					0		0
в том числе:					0		0
изменение накопленной переоценки основных средств					0		0
формирование резервного капитала					0		0
Прочие операции					-445 082		-445 082
Сальдо на начало отчетного периода	11 240 188	707 489	32 365	4 840 649	16 820 691		16 820 691
Изменения в учетной политике и корректировка ошибок					0		0
Пересчитанное сальдо на начало отчетного периода					0		0
Переоценка основных средств			-2 126		-2 126		-2 126
Изменение стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи		-408 132			-408 132		-408 132
Хеджирование денежных потоков					0		0
Прибыль (убыток) от прочих операций					0		0
Прибыль (убыток), признанная/ый непосредственно в самом капитале					0		0
Прибыль (убыток) за период				2 255 254	2 255 254		2 255 254
Всего прибыль (убыток) за период					0		0
Дивиденды				-2 999 991	-2 999 991		-2 999 991
Эмиссия акций (вклады и паи учредителей)					0		0
Выкупленные акции (вклады и паи учредителей)					0		0
Внутренние переводы					0		0
в том числе:					0		0
изменение					0		0
накопленной переоценки основных средств					0		0
формирование резервного капитала					0		0
Прочие операции					0		0
Сальдо на конец отчетного периода	11 240 188	299 357	30 239	4 095 912	15 665 696	0	15 665 696

Первый руководитель: Абжанов А.Р.
 Главный бухгалтер: Шибиргаев Е.В.
 Исполнитель: Исмаилова Т.Е.
 Телефон: +7 727 3573112
 Место печати:

дата 07.10.2016 г.
 дата 07.10.2016 г.
 дата 07.10.2016 г.

