Приложение 2
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 20 августа 2010 года № 422

Форма 1

Наименование организации:

Сведения о реорганизации:
Вид деятельности организации:
Организационно-правовая форма:
Тип отчета: Не консолидированный
Среднегодовая численность работников: 17 чел.
Субъект предпринимательства: Малый
Юридический адрес (организации):

Бухгалтерский баланс

за период с 01.01.2012 по 31.12.2012

тыс. тенге

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Активы			
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	329,878.00	523,849.00
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	011	1,731,884.00	1,292,608.00
Производные финансовые инструменты	012		
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	013		
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	014		
Прочие краткосрочные финансовые активы	015		418,385.00
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	206,076.00	119,574.00
Текущий подоходный налог	017	1,383.00	1,275.00
Запасы	018	833.00	976.00
Прочие краткосрочные активы	019	282,424.00	338,968.00
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	**100**	**2,831,180.00**	**2,695,635.00**
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101		
II. Долгосрочные активы			
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	110	146,372.00	
Производные финансовые инструменты	111		
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	112		
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	113		
Прочие долгосрочные финансовые активы	114		
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116	2,257,692.00	2,422,638.00
Инвестиционное имущество	117	139,548.00	73,390.00
Основные средства	118	51,528.00	137,165.00
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121	2,353.00	9,589.00
Отложенные налоговые активы	122	10,875.00	
Прочие долгосрочные активы	123	278,702.00	
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	**200**	**2,608,368.00**	**2,642,782.00**
Баланс (строка 100 +строка 101+ строка 200)		**5,439,548.00**	**5,338,417.00**
Обязательство и капитал			
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210		
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	1,881,938.00	1,809,320.00
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	271,967.00	248,961.00
Краткосрочные резервы	214	2,817.00	
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		
Вознаграждения работникам	216		
Прочие краткосрочные обязательства	217	5,870.00	298,166.00
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	**300**	**2,162,592.00**	**2,356,447.00**
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310	6,138.00	32,945.00
Производные финансовые инструменты	311		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312		
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313		
Долгосрочные резервы	314		
Отложенные налоговые обязательства	315		1,509.00

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Прочие долгосрочные обязательства	316		
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	**400**	**6,138.00**	**34,454.00**
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	3,049,800.00	3,049,800.00
Эмиссионный доход	411	48,014.00	48,014.00
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Резервы	413	-75,236.00	29,521.00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	248,240.00	-179,819.00
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	3,270,818.00	2,947,516.00
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	**500**	**3,270,818.00**	**2,947,516.00**
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		**5,439,548.00**	**5,338,417.00**

Руководитель: Васильева Елена Ивановна
(фамилия, имя, отчество) (подпись)

Главный бухгалтер: Жаканбаева Гульмира Курматаевна
(фамилия, имя, отчество) (подпись)

Место печати

Приложение 3
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 20 августа 2010 года № 422

Форма 2

Наименование организации:

Отчет о прибылях и убытках

за период с 01.01.2012 по 31.12.2012

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010	9,206.00	259,269.00
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011		16,205.00
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	**012**	**9,206.00**	**243,064.00**
Расходы по реализации	013		
Административные расходы	014	146,516.00	276,283.00
Прочие расходы	015		
Прочие доходы	016		
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	**020**	**-137,310.00**	**-33,219.00**
Доходы по финансированию	021	74,087.00	124,580.00
Расходы по финансированию	022	295,776.00	358,466.00
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие неоперационные доходы	024	1,026,274.00	765,656.00
Прочие неоперационные расходы	025	126,600.00	941,799.00
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	**100**	**540,675.00**	**-443,248.00**
Расходы по подоходному налогу	101	-12,384.00	1,509.00
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	**200**	**553,059.00**	**-444,757.00**
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	**300**	**553,059.00**	**-444,757.00**
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	**400**	**-104,757.00**	**-6,473.00**
в том числе:			
Переоценка основных средств	410		
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	411	-104,757.00	-6,473.00
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	412		
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	413		
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	414		
Хеджирование денежных потоков	415		
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	416		
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	417		
Прочие компоненты прочей совокупной прибыли	418		
Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	419		
Налоговый эффект компонентов прочей совокупной прибыли	420		
Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)	**500**	**448,302.00**	**-451,230.00**
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации			
доля неконтролирующих собственников			
Прибыль на акцию:	**600**		
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности		0.000089660400	-0.000090246000
от прекращенной деятельности			
Разводненная прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности		0.000089660400	-0.000090246000
от прекращенной деятельности			

Руководитель: Васильева Елена Ивановна
(фамилия, имя, отчество) (подпись)

Главный бухгалтер: Жаканбаева Гульмира Курматаевна
(фамилия, имя, отчество) (подпись)

Место печати

Приложение 4
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 20 августа 2010 года № 422

Форма 3

Наименование организации:

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)

за период с 01.01.2012 по 31.12.2012

тыс.тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	**010**	**1,432,065.00**	**4,038,110.00**
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	15,196.00	382,328.00
прочая выручка	012		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	8,717.00	5,030.00
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015	1,038,814.00	2,804,046.00
прочие поступления	016	369,338.00	846,706.00
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	**020**	**1,084,417.00**	**1,346,371.00**
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	36,180.00	27,091.00
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	19,897.00	201,256.00
выплаты по оплате труда	023	58,395.00	66,722.00
выплата вознаграждения	024	123,886.00	259,349.00
выплаты по договорам страхования	025		
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	13,934.00	34,221.00
прочие выплаты	027	832,125.00	757,732.00
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	**030**	**347,648.00**	**2,691,739.00**
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	**040**	**1,251,342.00**	**2,546,116.00**
в том числе:			
реализация основных средств	041		181,802.00
реализация нематериальных активов	042		
реализация других долгосрочных активов	043		
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	044		
реализация долговых инструментов других организаций	045		
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	046		
реализация прочих финансовых активов	047	1,251,342.00	2,364,314.00
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	048		
полученные дивиденды	049		
полученные вознаграждения	050		
прочие поступления	051		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	**060**	**1,641,151.00**	**4,987,635.00**
в том числе:			
приобретение основных средств	061	438.00	56,504.00
приобретение нематериальных активов	062		
приобретение других долгосрочных активов	063	155,000.00	111,532.00
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	064		
приобретение долговых инструментов других организаций	065		
приобретение контроля над дочерними организациями	066	16,562.00	1,578,060.00
приобретение прочих финансовых активов	067	1,469,151.00	3,241,539.00
предоставление займов	068		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	069		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	070		
прочие выплаты	071		
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	**080**	**-389,809.00**	**-2,441,519.00**
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	**090**		**337,800.00**
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091		337,800.00
получение займов	092		
полученные вознаграждения	093		
прочие поступления	094		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	**100**	**151,810.00**	**137,431.00**
в том числе:			
погашение займов	101	26,810.00	12,431.00
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103	125,000.00	125,000.00
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	**110**	**-151,810.00**	**200,369.00**
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	**120**		
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110+/-стр.120)	**130**	**-193,971.00**	**450,589.00**
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	**140**	**523,849.00**	**73,260.00**
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	**150**	**329,878.00**	**523,849.00**

Руководитель: Васильева Елена Ивановна

(фамилия, имя, отчество) (подпись)

Главный бухгалтер: Жаканбаева Гульмира Курматаевна

(фамилия, имя, отчество) (подпись)

Место печати

Приложение 6
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 20 августа 2010 года № 422

Форма 4

Наименование организации:

Отчет об изменениях в капитале
за период с 01.01.2012 по 31.12.2012

тыс. тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	2,760,014.00			35,994.00	389,938.00		3,185,946.00
Изменение в учетной политике	011							
Пересчитанное сальдо (строка 010+/строка 011)	**100**	**2,760,014.00**			**35,994.00**	**389,938.00**		**3,185,946.00**
Общая совокупная прибыль, всего(строка 210 + строка 220):	**200**				**-6,473.00**	**-444,757.00**		**-451,230.00**
Прибыль (убыток) за год	210					-444,757.00		-444,757.00
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220				-6,473.00			-6,473.00
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	221							
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	222							
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	223				-6,473.00			-6,473.00
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224							
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225							
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	226							
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227							
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	228							
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229							
Операции с собственниками , всего (сумма строк с 310 по 318):	**300**	**337,800.00**				**-125,000.00**		**212,800.00**
в том числе:								
Вознаграждения работников акциями:	310							
в том числе:								

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
стоимость услуг работников								
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями								
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями								
Взносы собственников	311							
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312	337,800.00						337,800.00
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	313							
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314							
Выплата дивидендов	315					-125,000.00		-125,000.00
Прочие распределения в пользу собственников	316							
Прочие операции с собственниками	317							
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318							
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300)	**400**	**3,097,814.00**			**29,521.00**	**-179,819.00**		**2,947,516.00**
Изменение в учетной политике	401							
Пересчитанное сальдо (строка 400+/строка 401)	**500**	**3,097,814.00**			**29,521.00**	**-179,819.00**		**2,947,516.00**
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	**600**				**-104,757.00**	**553,059.00**		**448,302.00**
Прибыль (убыток) за год	610					553,059.00		553,059.00
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620				-104,757.00			-104,757.00
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	621							
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	622							
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	623				-104,757.00			-104,757.00
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624							
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625							
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних компаний	626							
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627							
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	628							
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	629							
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	**700**					**-125,000.00**		**-125,000.00**

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
в том числе:								
Вознаграждения работников акциями	710							
в том числе:								
стоимость услуг работников								
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями								
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями								
Взносы собственников	711							
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	712							
Выпуск долевых инструментов, связанный с объединением бизнеса	713							
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714							
Выплата дивидендов	715					-125,000.00		-125,000.00
Прочие распределения в пользу собственников	716							
Прочие операции с собственниками	717							
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718							
Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)	**800**	**3,097,814.00**			**-75,236.00**	**248,240.00**		**3,270,818.00**

Руководитель: Васильева Елена Ивановна
(фамилия, имя, отчество) (подпись)

Главный бухгалтер: Жаканбаева Гульмира Курматаевна
(фамилия, имя, отчество) (подпись)

Место печати

Пояснительная записка к неконсолидированной финансовой отчетности за 2012 год

акционерного общества «Финансовая компания «REAL-INVEST.kz»

Алматы , 2013

СОДЕРЖАНИЕ:

1. **Общие сведения**
2. **Учетная политика**
3. **Раскрытие показателей отчетности**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество «Финансовая компания «REAL-INVEST.kz»(далее – Общество)

Юридический адрес: 050059, Алматы, ул. Амангельды, д. 59а

Дата государственной регистрации: 13.08.2003 г. (свидетельство о государственной регистрации юридического лица №57284-1910-АО от 13.08.2003г.)

Численность персонала на 31 декабря 2012 года составила 18 человек.
Численность персонала на 31 декабря 2011 года составила 28 человек.

Компания осуществляет инвестиционную деятельность на рынке ценных бумаг, а также управляет дочерними предприятиями.

В состав Совета Директоров Общества входят:

1. **Ниязов Бахт Булатович**, Председатель Совета Директоров Компании;
2. **Ниязова Райхан Нурлан-Бековна,** член Совета Директоров
3. **Перекольский Олег Эдуардович,** член Совета Директоров, независимый директор

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

2.1 Основа составления

Неконсолидированная финансовая отчетность Общества сформирована, исходя из действующего законодательства Республики Казахстан, в частности Закона "О бухгалтерском учете", правил бухгалтерского учета и отчетности, нормативно-правовых актов уполномоченного органа, в соответствии с утвержденной учетной политикой.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение, за исключением инвестиций в ценные бумаги. Активы и обязательства отнесены к краткосрочным, когда срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты.

Отчетность составлена в тысячах тенге.

2.2 Финансовые инструменты

Приобретение финансовых инструментов производится Обществом в соответствии с законодательством РК и нормативными правовыми документами уполномоченного органа.

Общество признает финансовые вложения как вид финансовых инструментов в бухгалтерском учете тогда, когда она становится стороной по сделке, при возникновении права на получение выгод, связанных с данным вложением. Сделка признается в учете при условии, что она состоялась – поставка отражена на счете депо либо в реестре держателей ЦБ, независимо от оплаты. В случае если Общество оплатило финансовые вложения, но поставка не принята, финансовое вложение признается в виде дебиторской задолженности продавца.

Приобретаемые финансовые активы Общество классифицирует как ценные бумаги, предназначенные для торговли и имеющиеся в наличии для продажи, в последующем оцениваются по справедливой стоимости. Результаты переоценки справедливой стоимости ценных бумаг, предназначенных для торговли, отражаются на счетах доходов и расходов, а ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи, отражаются на счетах капитала.

При первоначальном признании финансовые активы оцениваются по фактическим затратам – по справедливой стоимости внесенного на них возмещения, включая расходы, непосредственно связанные с приобретением: вознаграждение и комиссионные, уплаченные брокерам-дилерам; сборы регулирующих органов и биржи. Финансовые активы, в стоимость которых включены проценты, дивиденды, начисленные за период до момента приобретения, отражаются по покупной стоимости, уменьшенной на величину оплаченного продавцу купона, дивиденда. Оплаченный купон, дивиденды учитываются отдельно, в составе дебиторской задолженности.

Учет инвестиций в долевые ценные бумаги (простые, привилегированные и др. акции) после приобретения определяется степенью участия в простых акциях инвестируемой компании: менее чем 20% – осуществляется по методу учета финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи.

Финансовые активы при последующих оценках отражаются в бухгалтерском учете и финансовой отчетности по справедливой стоимости, определяющейся при наличии котировки финансового инструмента, публикуемой на открытом фондовом рынке данного инструмента (котировки на электронной странице АО «КФБ»). Финансовые активы, к которым применяется оценка по справедливой стоимости, переоцениваются Обществом в день приобретения и ежеквартально. Сумма переоценки определяется как разница между первоначальной и справедливой стоимостью.

Разница между покупной стоимостью и стоимостью погашения ценных бумаг (скидка или премия, возникающие при приобретении), выделяется из общей суммы переоценки, амортизируется ежеквартально, в течение срока владения.

Начисление купона по финансовым инструментам начинается со дня, следующего за датой постановки на учет, и осуществляется ежеквартально.

По финансовым активам, реализованным до наступления срока переоценки, расчет справедливой стоимости, амортизация дисконта/премии, начисление купона производится на момент реализации.

Прекращение признания финансового актива производится только тогда, когда Общество теряет контроль над правами требования, у получателя актива имеется возможность получать доходы от переданного актива (может свободно продать полученный актив по полной справедливой стоимости),

При реализации части пакета ценных бумаг одной категории, приобретенных в разные периоды времени, применяется метод ФИФО.

2.3 Дебиторская задолженность

В состав дебиторской задолженности входит: задолженность покупателей и заказчиков, прочая, авансы, выданные под поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг.

Задолженность покупателей и заказчиков представляет собой дебиторскую задолженность, включающую суммы к получению в течение одного отчетного периода либо нескольких периодов. Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом всех предоставляемых скидок (накидок), а также сумм предъявленных к оплате Обществу по расходам, связанным с осуществлением операций клиентов.

При непогашении дебиторской задолженности в срок по договору более 360 дней с момента возникновения, такая дебиторская задолженность определяется как сомнительное требование в размере 100% от непогашенной дебиторской задолженности. Сомнительное требование списывается с баланса за счет резерва по сомнительным долгам, и принимаются меры по взыскании задолженности через суд.

В 2009 году ввиду наличия просроченной дебиторской задолженности был дополнительно создан резерв для списания сомнительных долгов.

Прочая дебиторская задолженность включает:

- задолженность работников и других лиц – расчеты с подотчетными лицами Общества по суммам выданных авансовых платежей на командировочные и другие расходы и др.,
- излишне перечисленные суммы в бюджет, штрафы, пени, неустойки,
- суммы дебиторской задолженности по вознаграждениям от операций РЕПО,
- суммы дебиторской задолженности, имеющие временный и случайный характер,
- суммы невыясненного назначения, которые в момент поступления не могут быть проведены по другим балансовым счетам, а также расчетов по хозяйственной деятельности Общества.

Учет расчетов по авансам, выданным поставщикам и подрядчикам, ведется по суммам, выданным:

- под поставку товарно-материальных ценностей, выполнение работ, оказание услуг,
- по оплате продукции, работ, услуг, принятых от заказчиков по их частичной готовности,
- суммам залога по ТМЗ, возвращаемым при прекращении оказания услуг, выполнения работ.

Аналитический учет ведется по каждому дебитору отдельно.

2.4 Займы, предоставленные клиентам

Займы, предоставленные клиентам, представляют собой финансовые активы с фиксированными и определяемыми денежными потоками, которые не имеют рыночных котировок.

Займы, предоставленные Обществом клиентам, первоначально отражаются в учете по первоначальной стоимости плюс понесенные операционные издержки. В последующем займы отражаются по амортизированной стоимости с использование метода эффективной процентной ставки. Займы, предоставленные клиентам, отражаются за минусом резервов на их обесценение.

2.5 Инвестиционное имущество

Инвестиционное имущество представляет собой недвижимость (земля или здание, либо часть здания, либо и то, и другое), находящееся в распоряжении (собственника или арендатора по договору финансовой аренды) с целью получения арендных платежей, доходов от прироста стоимости капитала, или того и другого, но не для использования в производстве или поставках товаров или услуг, либо для административных целей или продажи в ходе обычной деятельности.

Первоначальная оценка инвестиционного имущества должна производиться по себестоимости. В первоначальную оценку необходимо включать затраты по сделке. После первоначального признания Общество оценивает инвестиционное имущество в соответствии с требованиями МСФО 16 «Основные средства» к данной модели, т.е. по себестоимости за вычетом любой накопленной амортизации и любых накопленных убытков от обесценения.

Признание объекта инвестиционной недвижимости подлежит прекращению (т.е. он подлежит списанию с баланса) при выбытии или окончательном выводе из эксплуатации, когда более не предполагается получение связанных с ним экономических выгод.

2.6 Инвестиции в капитал других юридических лиц

Общество составляет консолидированную финансовую отчетность, так как имеет дочерние организации, которые находятся под контролем материнской компании. Контроль определяется, как способность управлять финансовой и операционной политикой компании с целью получения выгод от ее деятельности. О существовании контроля свидетельствуют следующие факторы:

- Общество владеет более чем половиной доли участия в дочерней компании
- имеет возможность управлять белее, чем половиной долей участия, имеющих право голоса по соглашению с другими инвесторами
- имеет возможность руководить финансовой и операционной политикой предприятия по уставу – возможность иметь большинство голосов на собраниях совета директоров.

Дочерняя компания учитывается в качестве инвестиций.

2.7 Запасы

Активы в виде запасов материалов, топлива, запасных частей, прочих материалов, предназначенных для использования при оказании услуг, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения.

При учете используется система непрерывного учета запасов – отражение поступлений и выбытий товарно-материальных запасов, в стоимостном и количественном выражении.

Стоимость канцелярских товаров, хозяйственных принадлежностей, топлива, запасных частей списывается на затраты в полном объеме при их передаче в эксплуатацию.

При выбытии товарно-материальных запасов их списание производится методом ФИФО.

2.8 Нематериальные активы

К нематериальным активам относятся ценности, имеющие стоимостную оценку и не являющиеся физическими объектами (программные средства, членский взнос на биржу (вступительный), логотип, доменное имя), которые подлежат амортизации в течение полезного срока их использования.

Нематериальный актив в момент признания оценивается по первоначальной стоимости – стоимости приобретения: цена покупки (за минусом скидки), юридические расходы и другие расходы, непосредственно связанные с приведением нематериального актива в состояние готовности к использованию по назначению.

Начисление амортизации производится методом равномерного (прямолинейного) списания амортизируемой стоимости.

Ликвидационная стоимость нематериальных активов равна нулю.

Начисление амортизации на нематериальные активы, вновь введенные в эксплуатацию, начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем ввода; по выбывшим нематериальным активам – прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем выбытия.

2.9 Основные средства

К основным средствам относятся материальные активы, действующие в течение длительного периода времени (более одного года), используемые для оказания услуг, для административных целей: оборудование, автотранспортные средства, мебель и прочие принадлежности, и т.д.

Не относятся к основным средствам, а признаются расходами текущего периода, следующие предметы и средства труда:

-инструменты и приспособления общего и специального назначения,
-хозяйственный инвентарь (калькуляторы, часы, зеркала и т.п.).
-спецодежда и обувь,
-сменное оборудование и т.п.

Основные средства первоначально оцениваются по стоимости фактически произведенных затрат по приобретению основных средств, включая уплаченные невозмещаемые налоги и сборы, затраты по доставке, монтажу, установке, пуску в эксплуатацию, и любые другие расходы, связанные с приведением актива в рабочее состояние для использования по назначению.

Определение полезного срока службы, ликвидационной стоимости производится решением постоянно действующей комиссии Компании по основным средствам и нематериальным активам.

Начисление амортизации производится методом равномерного (прямолинейного) списания амортизируемой стоимости, с применением следующих норм амортизации:

Компьютерные, периферийные устройства и оборудование по обработке данных	
Компьютеры	30%
Периферийные устройства и оборудование по обработке данных	10-30%
Фиксированные активы, не включенные в другие группы	
Офисная мебель	10%

Инструменты, производственный хоз.инвентарь и принадлежности	7%,30%
Мобильный транспорт	
Легковые автомобили	10%
Здания и сооружения	
Здания	5%

На вновь введенные в эксплуатацию основные средства, начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем ввода; по выбывшим основным средствам – прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем выбытия.

Затраты, возникающие после приобретения основных средств:

1) признаются расходами периода: обслуживание и текущий ремонт, связанный с восстановлением первоначальных технических характеристик основных средств;
2) капитализируются: при существующей вероятности поступления будущих экономических выгод, превышающих первоначальные нормы производительности основных средств.

2.10 Обязательства

Обязательства – существующая на отчётную дату задолженность, возникшая из событий прошлых периодов, погашение которой приведёт к оттоку ресурсов предприятия – отражаются в балансе, только когда существует вероятность будущего оттока ресурсов, воплощающих экономические выгоды, в результате погашения существующего обязательства, и величина такого погашения может быть надёжно измерена.

Обязательства оцениваются суммой денег, необходимой для оплаты долга или стоимостью товаров, работ, услуг, которые необходимо предоставить.

Обязательства включают:

- доходы будущих периодов – доходы, полученные предприятием в отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам: уплаченная вперед арендная плата, плата за коммунальные услуги, суммы, полученные для покрытия накладных расходов по операциям клиентов при оказании финансовых услуг, предстоящие поступления задолженности по недостачам, хищениям, выявленным за предыдущие периоды и др. Списание ранее полученных доходов, относящихся к отчетному периоду, производится равными долями или долями соответствующими понесенным расходам;
- обязательства по расчетам с бюджетом, по внебюджетным платежам, по дивидендам, по полученным кредитам, с поставщиками и подрядчиками; авансы, полученные под поставку товарно-материальным запасов, выполнение работ и оказание услуг. Учет расчетов с поставщиками и подрядчиками, с которыми Общество заключает административно-хозяйственные договора под материально-техническое обеспечение – за полученные товарно-материальные запасы и внеоборотные активы, выполненные работы и потребленные услуги, осуществляется по каждому виду расчета отдельно. Учитывается стоимость приобретенных товарно-материальных запасов, необоротных активов, стоимость услуг по их доставке, стоимость принятых работ и потребленных услуг, суммы налога на добавленную стоимость возмещению;
- обязательства по расчетам с персоналом по оплате труда. Расчеты по оплате труда производятся в соответствии с индивидуальным трудовым договором. Структура и количество штатных единиц Общества определяет штатное расписание. Учет использования рабочего времени осуществляется в табелях, методом сплошной регистрации явок и неявок на работу. В Обществе установлена повременная система оплаты труда по установленным штатным расписанием должностным окладам за фактически отработанное время. Суммы начисленных расходов отражаются как расходы в месяц, за который осуществляется его начисление, вне зависимости от даты выплаты. Любая выплата работнику Общества в качестве компенсации за труд признается как расход, включая материальную помощь, премии, различные компенсации. В соответствии с действующим законодательством из заработной платы производятся удержания: обязательных пенсионных взносов в накопительные пенсионные фонды в размере 10%; индивидуального подоходного налога;
- арендные обязательства;
- проценты к оплате;
- задолженность по отпускам работников – резерв на оплату на оплату отпусков создается в целях обеспечения правильного и равномерного включения данных затрат в расходы Общества. Процент отчислений в резерв на оплату отпусков определяется на сснове средней продолжительности отпусков работников и общего фонда оплаты труда работников;
- задолженность должностным лицам;
- прочая кредиторская задолженность и начисления включает: суммы, поступившие на банковский счет клиентов; суммы, которые ошибочно зачислены на счета в банке; суммы погашения возникшей задолженности; начисленные вознаграждения по сделкам РЕПО и др.

Аналитический учет ведется по каждому кредитору отдельно.

Обязательства учитываются с момента образования и числятся до момента погашения. По истечению срока исковой давности обязательства, в соответствии с Гражданским кодексом РК, списываются на доходы того отчетного периода, в котором произошло списание, дальнейший учет производится на забалансовых счетах.

2.11 Доходы и расходы Общества

Все статьи дохода и расхода, признанные в течение отчетного периода, включаются в определение чистой прибыли или убытка за отчетный период, в том числе чрезвычайные статьи и результаты изменений в учетных оценках. Корректировка существенных ошибок и результаты изменений в учетной политике исключаются из чистой прибыли или убытка за текущий период.

Начисление доходов и расходов Обществом за отчетный период, оплата которых будет произведена в следующие отчетные периоды, производится в конце отчетного периода.

Доход (расход), связанный с получением вознаграждения (интереса) признается Обществом при обусловленной вероятности поступления экономической выгоды, связанной с совершением сделки и надежной оценкой суммы дохода.

Расход, связанный с получением вознаграждения (интереса) признается в тех случаях, когда в соответствии со сделкой, Общество должно оплатить расходы за пользование ресурсами контрагента.

Начисление доходов и расходов Обществом, оплата которых будет произведена в следующие отчетные периоды, производится в конце отчетного периода.

Доход от основного вида деятельности (выручка) включает валовые поступления экономических выгод, полученных Обществом и подлежащих получению на его счет. Суммы, полученные от имени третьей стороны, такие как налог на добавленную стоимость, не являются экономическими выгодами и исключаются из выручки. Выручка от оказания услуг признается с учетом стадии завершенности операций на отчетную дату. Стадия завершенности определяется на основе выявления соотношения между понесенными и общими расчетными затратами по договору (метод процента выполнения) и результатов наблюдения за предоставленными услугами.

Учет выручки ведется по видам деятельности.

Доходы Общества состоят из:

- доходов от оказания услуг профессионального участника рынка ценных бумаг(выручка): комиссионный доход за брокерские услуги, размещение ценных бумаг новых выпусков, консультативно-информационные и другие услуги; вознаграждения по доверительному управлению портфеля ценных бумаг.
- вознаграждения управляющей компании, которые состоит из двух частей: «Вознаграждение за управление» и «Вознаграждение за успех»;
- доходов от инвестирования: доходы от купли/продажи финансовых активов; доходы в виде вознаграждения (в том числе, дисконта) по размещенным финансовым активам, дивидендов; доходы по операциям обратного РЕПО/прямого РЕПО и др.
- других доходов (от деятельности, не противоречащей законодательству).

Расходы Общества состоят из:

- расходов, связанных с обеспечением деятельности, включая:
- расходы на оплату труда работников, включая различные доплаты; расходы на оплату очередных (ежегодных) и дополнительных отпусков (компенсация за неиспользованный отпуск) в соответствии с законодательством; оплата труда физических лиц, не состоящих в штате Компании, за выполнение ими работ по заключенным договорам гражданско-правового характера (за исключением индивидуальных трудовых договоров), включая договор подряда;
- расходы на подготовку кадров;
- амортизационные отчисления по основным средствам, износ по нематериальным активам;
- расходы по арендной плате;
- расходы по эксплуатации служебных зданий, оборудования, инвентаря, включая затраты на проведение всех видов ремонта; плату за отопление, освещение, содержание пожарной и сторожевой охраны, обслуживающегося персонала, парковку.
- расходов по приобретению и пересылке бланков, расходных материалов для оргтехники, бумаги.
- расходов по оплате услуг связи;
- канцелярских, почтово-телеграфных, операционных, командировочных расходов, связанных с производственной деятельностью;
- оплаты консультационных, информационных и аудиторских услуг.
- расходов на содержание служебного автотранспорта;
- затрат по оплате услуг банков второго уровня;
- расходов от оказанных другими лицами различных услуг: стоимости услуг фондовой биржи, депозитария, брокерские, дилерские, маркетинговые услуги и др.
- потерь от продажи активов Компании, затрат, понесенных по продаже данных активов.
- сумм возмещений расходов других лиц.
- налогов, сборов и других обязательных отчислений в порядке, установленном действующим законодательством;
- расходов на рекламу;
- штрафов, пени, неустоек и иных экономических санкций к уплате;
- прочих расходов;
- расходов от инвестирования: расходы от купли/продажи финансовых активов; по операциям обратного РЕПО/прямого РЕПО

Затраты, связанные с размещением ценных бумаг, такие, как затраты на реализацию, рекламу, оплата юридических услуг, расходы по созданию эмиссионного синдиката и прочие, относятся к расходам будущих периодов и признаются текущими расходами тогда, когда учитываются соответствующие доходы (доход в виде вознаграждения за размещение ценных бумаг). В случаях, когда операция не может быть закончена, а ценные бумаги зарегистрированы, то затраты, понесенные брокером-дилером, принявшим участие в их размещении, относятся на расходы отчетного периода.

Затраты по выплате вступительного взноса в члены фондовой биржи отражаются нематериальные активы. Актив подлежит амортизации в течение срока полезного использования, но не более срока деятельности организации.

К расходам, отражаемым как себестоимость реализованной готовой продукции (товаров, работ, услуг) относятся:

- стоимость услуг фондовой биржи, депозитария,
- стоимость услуг банков второго уровня по операциям клиентов и др.

Указанные затраты являются компенсируемыми, т.е. подлежат возмещению за счет средств клиентов. Суммы, полученные от клиентов в качестве возмещения вышеуказанных затрат отражаются как доходы от неосновной деятельности.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1 Деньги

Остаток денежных средств на 31.12.2012г. составляет 329 878 тыс. тенге:

- ✓ -а именно остатки на текущих банковских счетах в размере 329 599 тыс. тенге.
  - в том числе в национальной валюте – 326 716 тыс. тенге
  - в иностранной валюте – 2 883 тыс. тенге
- ✓ - остаток собственных денег в кассе – 279 тыс. тенге;

Величина потоков денежных средств в отчетном периоде возникла в результате операционной деятельности Общества, а также за счет операций с ценными бумагами, РЕПО, прочими финансовыми инвестициями, увеличения размера уставного капитала.

Денежные средства не имеют ограничений к использованию.

3.2 Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи.

В течение отчетного периода Обществом проводились операции, связанные с приобретением и реализацией ценных бумаг (долевых и долговых), предусмотренные действующим законодательством и учетной политикой действия по признанию, оценке, выбытию указанных активов. В 2012 году Общество не заключала соглашения прямого РЕПО.

Ценные бумаги для продажи – финансовые активы, не являющиеся ни ценными бумагами для торговли, ни ценными бумагами, удерживаемыми до погашения. Финансовый актив классифицируется как предназначенный для продажи, если он является частью портфеля аналогичных активов, сделки с которыми свидетельствуют о стремлении к получению прибыли либо от колебаний курса в краткосрочной перспективе, либо в качестве маржи дилера.

В данной категории отражаются финансовые вложения в случае отсутствия определенной позиции менеджмента в отношении указанных вложений.

Ниже представлена информация о видах ценных бумагах, количестве и сформированном резерве по состоянию на 31.12.2012г.

Наименование эмитента	Вид ценной бумаги	Национальный идентификационный номер	Количество ценных бумаг (в штуках)	Сформированные резервы (провизии)	Суммарная текущая стоимость(за вычетом резервов на возможные потери)
KazTransCom	Привилегированная акция	KZ1P11750117	1,057	-	846
АО "KazTransCom"	Простая акция	KZ1C11750011	22,073	-	55,183
АО "Альянс Банк"	ЕВРООБЛИГАЦИИ	XS0495755562	729,000	-	104,620
Sunkar Resources PLC	Простая акция	GB00B29KHR09	158,000	-	1,332
АО "Горно-обогатительный комбинат "Торт Кудык"	Привилегированная акция	KZ1P57360110	1,875,000	-	15,638
АО "АТФБанк"	Международные купонные облигации	XS0286908867	150,000	-	23,352
АО "Банк ЦентрКредит"	Простая акция	KZ1C36280010	68,334	-	13,221
АО "Валют-Транзит Банк"	Простая акция	KZ1C33290012	79,759	25523.00	0
АО "Казахтелеком"	ADR	US48666D2045	10	-	9
АО "Казкоммерцбанк"	Простая акция	KZ1C00400016	10,226	-	1,475
АО "Казкоммерцбанк"	Привилегированная акция	KZ1P00400112	23,652	-	2,956
АО "Казкоммерцбанк"	GDR	US48666E6086	51,178	-	13,156
АО "Казкоммерцбанк"	ЕВРООБЛИГАЦИИ	XS0625516157	200,000	-	27,820
АО "КазТрансОйл"	Простая акция	KZ1C29950017	67,585	-	55,996
АО "Каражанбасмунай"	Привилегированная акция	KZ1P00160220	4,524	-	85,921
АО "Народный Сберегательный Банк Казахстана"	Простая акция	KZ1C33870011	166,780	-	5,037
АО "Народный Сберегательный Банк Казахстана"	Привилегированная акция	KZ1P33870216	100,000	-	16,000

АО "НУРБАНК"	Простая акция	KZ1C33110012	539	-	6,468
АО "Разведка Добыча КазМунайГаз"	Простая акция	KZ1C51460018	192	-	3,183
АО "Разведка Добыча КазМунайГаз"	Привилегированная акция	KZ1P51460114	1034	-	10,432
АО "РОСА"	Простая акция	KZ1C07780014	1,710	-	410
АО "Temir"	ADR	US87971S1006	29	-	35
АО "Цеснабанк"	Привилегированная акция	KZ1P33820112	16,000	-	13,600
ДО АО "БТА Банк" – АО "Темірбанк"	Привилегированная акция	KZ1P00260110	181796	-	169,979
ДО АО "БТА Банк" – АО "Темірбанк"	КУПОН. МЕЖДУН. ОБЛ.	US87971SAA87	866	-	142
Министерство Финансов Республики Казахстан	купонные МЕУКАМ	KZKDKY070115	30,200	-	31,155
НПФ ГРАНТУМ (ДО АО "КАЗКОММЕРЦБАНК")	Простая акция	KZ1C38690018	146,500	-	320,218
ZAID Invest LLC	Привилегированная акция	18	50	-	753,700
ВСЕГО			4,086,094	0	1,731,884

3.3 Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности - задолженность покупателей и заказчиков, подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты:

- задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями составляет 206 076 тыс. тенге.

В состав задолженности покупателей входит сумма возмещаемых расходов покупателей Обществу по проведенным операциям на рынке ценных бумаг и уплаченная поставщикам услуг: комиссия биржи, услуги депозитария ценных бумаг, услуги банка.

Сведения о дебиторах (свыше 250 тыс. тенге) на 31.12.2012 года (тыс. тенге)

Контрагент	До 30 дней	30 + 60 дней	60 + 90 дней	Свыше 90 дней	Всего
Real Art Production ТОО				43,466	43,466.00
JAZZ CAPITAL	1,711	3	3	3,617.00	5,334.00
Zaid Invest LLC	1		7.2	1,182.00	1,191.00
Поколение милосердия				317	317
Ниязов Б. Б. ИП				155,000	155,000

3.4 Текущий актив по корпоративному налогу.

Суммы авансовых платежей в бюджет по корпоративному подоходному налогу на 31.12.2012 г. отражены в балансе в размере 1 383 тыс. тенге.

3.5 Запасы

Учет запасов производился в системе непрерывного учета, и запасы были оценены в сумме фактической стоимости на их приобретение.

Величина запасов на 31.12.2012 г. составляет 833 тыс. тенге, в том числе:

- ✓ запасные части– 294 тыс. тенге,
- ✓ прочие – 539 тыс. тенге.

3.6 Прочие активы

Общая сумма прочих активов на 31.12.2012 г. составляет 282 424 тыс. тенге, в том числе:

- задолженность сотрудников по подотчетным суммам – 10 523 тыс. тенге
- начисленные дивиденды по акциям – 261 863 тыс. тенге

- авансы, выданные под поставку товарно-материальных запасов, выданные под выполнение работ, оказание услуг составляют 6 618 тыс. тенге;
- расходы будущих периодов – 256 тыс. тенге;

Требования к бюджету по налогам и другим обязательным платежам в бюджет составляют 3 164 тыс. тенге и состоят из:

- начисленной суммы налога на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам в размере 2 042 тыс. тенге;
- суммы предоплаты по социальному налогу – 3 тыс. тенге;
- суммы авансовых платежей в бюджет по земельному налогу в размере 7 тыс. тенге;
- суммы авансовых платежей в бюджет по налогу на транспорт в размере 303 тыс. тенге;
- суммы авансовых платежей в бюджет по налогу на имущество в размере 667 тыс. тенге;
- суммы авансовых платежей в бюджет по прочим налогам в размере 142 тыс. тенге;

3.7 Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

В 2012 году Общество приобрело 70% доли в уставном капитале ТОО «Real Development» на сумму 146 372 тыс тенге, которую Общество намерено реализовать в течение 2013 года.

3.8 Инвестиции, учитываемые методом долевого участия

По данной статье отражаются операции, связанные с оплатой (приобретением) доли участия организации с целью осуществления влияния над ее деятельностью.

Наименование юридического лица	Балансовая стоимость (в тысячах тенге)	Доля участия в уставном капитале эмитента (в процентах)
AVERS	4,700.00	*100.00%*
Bon Food Distribution ТОО	162.00	*100.00%*
JAZZ CAPITAL	1,173,280.00	*100.00%*
Real Art Production ТОО	1,000.00	*100.00%*
Real Estate Investment Fund	541,350.00	*100.00%*
Real GOLD ювелирная компания	200.00	*100.00%*
Real-Credit	537,000.00	*100.00%*
Итого	**2,257,692.00**	

3.9 Инвестиционное имущество

Наименование	Балансовая стоимость, тыс. тенге
Земельный участок с/т Кооператор уч. 19	11 668
ЖК АкМарал	78 961
Жилой дом с/т "Кооператор" уч.19	48 919
ИТОГО	**139 548**

Жилой дом с/т «Кооператор2 с прилегающим земельным участком приобретен для целей, не связанных с основной деятельностью.

3.10 Основные средства

Основные средства Общества представлены компьютерной техникой и оборудованием, легковыми автомобилями, периферийным оборудование к компьютерной технике, хозяйственным инвентарем, мебелью:

валовая балансовая стоимость и накопленная амортизация, тыс. тенге

№ п\п	Показатели	Здания	Машины и оборудо-вание	Транс-портные средства	Прочие ОС	Итого
На 31 декабря 2012 г.						
1	Первоначальная ст-сть	9,320	7,505	62,118	10,330	**89,273**

2	Накопленная амортизация	804	6,852	25,666	4,423	**37,745**
3	Остаточная стоимость	**8,516**	**653**	**36,452**	**5,907**	**51,528**

3.11 Нематериальные активы

В состав нематериальных активов Общества входят: логотип Общества, программное обеспечение Bisquit, и Motiw, доменное имя rig

валовая балансовая стоимость и накопленная амортизация на 31.12.2012 г., тыс.тенге

Наименование фиксированных активов	Первоначальная стоимость	Накопленный износ	Остаточная стоимость
ПО Bisquit	6,681	6619	62
ПО Motiw	423	413	10
Лицензионное программное обеспечение	3485	1485	2,000
CorelDRAW Graphics Suite X5	83	15	68
Photoshop CS55	129	24	105
Логотип	38	35	3
доменное имя rig	150	45	105
ИТОГО	**10,989**	**8,636**	**2,353**

Нематериальные активы не имеют ограничений к использованию.

3.12 Отсроченные налоговые активы

На конец отчетного периода сумма отсроченного налогового актива составляет 10 875 тыс. тенге.

3.13 Прочие долгосрочные активы

В 2011г. и 2012г. Обществом были заключены договора о совместной деятельности, в соответствии с которыми Общество профинансировало дочерние организации (ТОО «REAL GOLD», ТОО «BON FOOD», ТОО «AVERS» и ТОО «REAL ART PRODUCTION») для осуществления последними операционной деятельности. По условиям договоров дочерние организации распределяют прибыль, полученную от совместной деятельности по истечении трех лет со дня подписания договоров.

3.14 Выпущенные в обращение долговые ценные бумаги

30 мая 2008 года купонные облигации Общества были допущены на специальную торговую площадку РФЦА по следующим параметрам:

- Дата начала обращения – 30 мая 2008 года
- Дата погашения облигаций – 30 мая 2013 года
- Доходность – 10% (на период с 30.11.2012 г. по 30.05.2013 г.)
- Номинал – 1 тенге
- Объем эмиссии – 5 000 000 000 штук
- Периодичность выплаты купона – 2 раза в год

На 31 декабря 2012 года размещено 1 901 400 000 штук номиналом 1 тенге. Портфель долговых облигаций выглядит следующим образом:

тыс тенге

Размещено облигаций, номинал	1901400
Дисконт по выпущенным в обращение ценным бумагам	-35306
Начисленное вознаграждение (купон)	3041
ИТОГО	1,881,938.00

3.15 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность – 271 969 тыс. тенге;

Расшифровка кредиторской задолженности свыше 250 тыс тенге на 31.12.2012 г. (тыс. тенге)

№ п.п.	Контрагент	До 30 дней	30 + 60 дней	60 + 360 дней	Свыше 360 дней	Всего
3	Bright Vision ТОО				560	560
15	Real Estate Investment Fund	1,686	1,686	16,860	8,158.00	28,390
18	JAZZ CAPITAL	84.00	193.00	2,346.00	18,080.0	20,703
25	FOOD-MAKER ТОО	306				306
41	Real Asset Management				70,144	70,144
42	Yorkside Inc	220		3,630	146,890	150,740

3.16 Резерв на оплату отпусков

В 2012 г. был создан и признан резерв на оплату отпусков штатных сотрудников в размере 2 817 тыс. тенге. Предполагаемое время выбытия резерва – 2013 г.

3.17 Прочие обязательства

В составе обязательств в размере 5 871 тыс. тенге отражены авансы, полученные под выполнение работ, оказание услуг; прочая кредиторская задолженность:

- Обязательства по налогам перед бюджетом – 2 655 тыс.;
- Обязательства по прочим обязательным платежам – 575 тыс. тенге
- Задолженность по расчетам с персоналом по оплате труда – 470 тыс. тенге;
- Авансы полученные – 2 035 тыс. тенге;
- Прочие обязательства – 136 тыс. тенге.

3.18 Займы

На 31.12.2012 г. размер полученных займов составляет 6 135 тыс. тенге.

3.19 Собственный капитал

Акции Общества

По состоянию на 31.12.2012 г. оплаченный **уставный капитал** Общества составляет 3 049 800 тыс.тенге: из них оплаченные простые акции 1 799 800 тыс. тенге и оплаченные привилегированные акции 1 250 000 тыс. тенге.

Общее количество объявленных ценных бумаг 6 250 000 000 шт. Количество размещенных ценных бумаг 6 250 000 000 шт. Дивиденды по привилегированным акциям выплачиваются по итогам года. Размер дивиденда на одну привилегированную акцию Общества определен Уставом и Проспектом выпуска акций Общества в размере 10 тиын. Выплата за 2012год составила 125 000 тыс.тенге (2011год -125 000 тыс.тенге).

Акции	Общее количество, (шт.)
Простые акции, всего	5 000 000 000
из них неразмещенные	0
ИТОГО размещено: из них	5 000 000 000
Привилегированные акции, всего	1 250 000 000
из них неразмещенные	0
ИТОГО размещено: из них	1 250 000 000

Эмиссионный доход Общества на 31.12.2012г. составляет 48 014 тыс. тенге.

Резерв ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи на 31.12.2012г. составляет -75 236 тыс.тенге.

Размер **нераспределенной прибыли** на 31.12.2012г. составил 248 240 тыс. тенге. , в том числе прибыль за 2012год составляет 553 059 тыс.тг

Собственный капитал Общества на 31.12.2012 г. составляет 3 270 818 тыс. тенге.

3.20 Раскрытие информации о прибылях и убытках

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о доходах и расходах отдельно видам деятельности и сопоставлением с предыдущим годом.

Доходы по дивидендам.

в тыс.тенге	на 31.12.2012г	на 31.12.2011г.
Простые акции АО "Real Estate Investment Fund"	455,000.00	
Простые акции АО "Real Asset Management"	261,488.00	
Привелегированные акции АО "Каражанбасмунай"	74,135.00	120,233
Привелегированные акции АО "Казахтелеком"	239,199.00	
Простые акции АО "Казахтелеком"	14,067.00	
Привелегированные акции АО "Цеснабанк"	1,600.00	
Привелегированные акции АО "Разведка Добыча "Казмунайгаз"	1,344.00	
Прочее	859.00	944
	1,047,692.00	**121,177**

Комиссионный доход

В 2012 году Общество добровольно сдало свои лицензии, выданные уполномоченным органом, на осуществление деятельности на рынке ценных бумаг, а также на осуществление брокерско-дилерской деятельности, в 2011году комиссионный доход по таким операциям составил 180 022 тыс. тенге. В 2012 году Общество не осуществляло брокерско-дилерскую деятельность.

Расходы по выбытию активов.

23 октября 2012 года Дочерняя организация АО "Real Estate Investment Fund" выкупила свои акции в количестве 180 450 штук у Общества, таким образом, Общество признало расход по выбытию финансовых инвестиций на общую сумму 36 363 тыс. тенге. Расходы по выбытию основных средств в 2011 году составили 58 665 тыс.тенге. В 2012 году Общество не проводило брокерско-дилерскую деятельность.

Операционные расходы.

Операционные расходы включают:

в тыс.тенге	на 31.12.2012г	на 31.12.2011г.
Заработная плата и связанные расходы	68900	97497
Аренда офиса	18073	9415
Профессиональные услуги	10362	104012
Износ и амортизация	8916	12512
Благотворительность	6556	16427
Налоги	6112	6581
Транспортные услуги	4396	6095
Коммунальные расходы	3,368.00	3,916
Эксплуатационные расходы	2,646.00	6,123
Коммуникационные расходы	2,111.00	2,907
Расходы на охрану	2,100.00	2,262
Листинговые услуги	1,787.00	1,776
Услуги костодиана	1,170.00	28
Прочие	10,019.00	12,853
	146,516.00	**282,404.00**

3.21 Отчет о движении денег

Отчет о движении денег представляет потоки денежных средств за отчетный период, классифицируя их по операционной, инвестиционной и финансовой деятельности. Общество для составления отчета о движении денег использует прямой метод. Информация о поступлениях и выбытиях денег получена из учетных записей Общества.

Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности за отчетный период составила 347 648 тыс. тенге, за соответствующий период прошлого года – 2 691 739 тыс. тенге. Чистая сумма от движения по инвестиционной деятельности за отчетный период составила (389 809) тыс. тенге, за прошлый период – (2 441 519) тыс. тенге. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности за отчетный период составила (151 810) тыс. тенге. За соответствующий период прошлого года чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности составила 200 369 тыс. тенге

Чистое увеличение денежных средств за отчетный период составило -193 971 тыс. тенге, за соответствующий период прошлого года 450 589 тыс. тенге.

3.22 Отчет об изменениях в собственном капитале

Отчет об изменении в собственном капитале раскрывает изменения чистых активов в течение отчетного периода. Изменения в собственном капитале отражают итоговую сумму прочих прибылей и убытков, возникших в результате деятельности Общества.

В отчетном периоде увеличение собственного капитала произошло за счет начисления резерва (104 757) тыс.тенге, получения прибыли в размере 553 059 тыс. тенге, выплаты дивидендов в размере 125 000 тыс. тенге.

Список аaffилированных лиц акционерного общества "Финансовая компания "REAL-INVEST.kz"					
Дата и номер государственной регистрации выпуска объявленных акций и/или замены свидетельства о государственной регистрации выпуска объявленных акций в соответствии с данными государственного реестра эмиссионных ценных бумаг			Дата, на которую представляется список аффилированных лиц		
22 апреля 2010 года № А5078			31 декабря 2012 года		
Физические лица					
№	Фамилия Имя Отчество (при наличии)	Дата рождения	Основания для признания аффилированности	Дата появления аффилированности	Примечания
1	2	3	4	5	6
1	Hussain Shazad	16.09.1981	п.1.	11.03.2012	крупный акционер Общества
2	Hussain Mohammed	15.01.1953	пп.2.	11.03.2012	близкий родственник крупного акционера
3	Hussain Sughran Bi Hussain	20.08.1953	пп.2	11.03.2012	близкий родственник крупного акционера
4	Ниязов Бахт Булатович	26.05.1973	пп. 2,3	24.10.2003	1.Председатель Совета директоров Общества, 2.близкий родственник должностного лица Общества; 3. должностное лицо юридического лица (АО "АИФН "REAL ESTATE INVESTMENT FUND", ТОО "Строительная фирма "AVERS") по отношению к которому Общество является крупным акционером, имеет право на соответствующую долю в имуществе
5	Ниязов Булат Мухаммедович	27.07.1934	пп.2	24.10.2003	близкий родственник Председателя Совета директоров
6	Ниязова Зейнекуль Есназаровна	28.08.1941	пп.2	24.10.2003	близкий родственник Председателя Совета директоров

7	Каипназарова Жанна Булатовна	18.12.1967	пп.2,3	24.10.2003	1.близк. родств. Председателя Совета директоров, 2.должностное лицо юридического лица (АО "АИФН "REAL ESTATE INVESTMENT FUND") по отношению к которому Общество является крупным акционером.
8	Каипназарова Айгуль Биембетовна	02.09.1987	пп.2,3	01.02.2012	близкий родственник должностного лица юридического лица (АО "АИФН "REAL ESTATE INVESTMENT FUND") по отношению к которому Общество является крупным акционером
9	Ниязова Райхан Нурлан-Бековна	11.02.1983	пп.2,3	03.06.2006	1.член СД, 2.близк. родств. Председателя СД 3.должностное лицо юридического лица (ТОО "REAL Art-production.kz") по отношению к которому Общество имеет право на соответствующую долю в имуществе 4. должностное лицо юр. лица (ТОО "FOOD-MAKER"), в котором должностным лицом является аффилиированное лицо Общества
10	Умарбеков Нурлан-бек Сагадибекович	01.07.1958	пп.2	03.06.2006	близкий родственник члена СД
11	Умарбекова Гульнар Асмановна	16.02.1951	пп. 2	03.06.2006	близкий родственник члена СД
12	Умарбекова Анар Нурлан-бековна	17.01.1986	пп. 2	03.06.2006	близкий родственник члена СД
13	Васильева Елена Ивановна	23.08.1966	пп.3.	01.04.2008	1. Председатель Правления; 2. должностное лицо юридического лица (АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL") по отношению к которому Общество является крупным акционером 3. должностное лицо юр.лица (АО "REAL ASSET MANAGEMENT") по отношению к которому юр.лицо (АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL"), по отношению к которому Общество является крупным акционером, является крупным акционером
14	Васильев Александр Александрович	29.12.1987	пп.2	01.04.2008	близкий родственник Председателя Правления;
15	Поздняк Александр Иванович	19.06.1958	пп.2	01.04.2008	близкий родственник Председателя Правления
16	Милушев Эмиль Шамильевич	21.06.1973	пп.3	11.05.2010	1. член Правления 2.должностное лицо юридического лица (АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL") по отношению к которому Общество является крупным акционером 3.должностное лицо юр.лица (АО "REAL ASSET MANAGEMENT"), по отношению к которому юр.лицо (АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL"), по отношению к которому Общество является крупным акционером, является крупным акционером
17	Милушев Шамиль Шавкетович	27.06.1947	пп.2	11.05.2010	близкий родственник члена Правления

18	Милушева Нелли Ордабековна	14.05.1949	пп.2	11.05.2010	близкий родственник члена Правления
19	Милушев Рустем Шамильевич	14.06.1979	пп.2	11.05.2010	близкий родственник члена Правления
20	Милушева Гаухар Алмасовна	08.12.1984	пп.2	26.05.2012	близкий родственник члена Правления
21	Комбаров Сакен Маратович	11.12.1960	пп.2	26.05.2012	близкий родственник члена Правления
22	Комбарова Зауре Калиакбаровна	06.03.1959	пп.2	26.05.2012	близкий родственник члена Правления
23	Комбаров Тлек Сакенович	31.01.1994	пп.2	26.05.2012	близкий родственник члена Правления
24	Турысбеков Мади Сейлханович	01.09.1973	пп.3	12.04.2011	1. член Правления 2.должностное лицо юридического лица (АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL") по отношению к которому Общество является крупным акционером 3.должностное лицо юр.лица (АО "REAL ASSET MANAGEMENT") по отношению к которому юр.лицо (АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL"), по отношению к которому Общество является крупным акционером, является крупным акционером
25	Нурумжанова Нагима Сабировна	18.11.1951	пп.2	12.04.2011	близкий родственник члена Правления
26	Турысбекова Лаура Айтбаевна	07.07.1974	пп.2	12.04.2011	близкий родственник члена Правления
27	Турысбеков Даурен Сейлханович	24.04.1980	пп.2	12.04.2011	близкий родственник члена Правления
28	Ликерова Зауре Кузембаевна	29.10.1953	пп.2	12.04.2011	близкий родственник члена Правления
29	Ликеров Айтбай Киставлетович	00.00.1951	пп.2	12.04.2011	близкий родственник члена Правления
30	Ликерова Лэйла Айтбаевна	00.00.1979	пп.2	12.04.2011	близкий родственник члена Правления
31	Тулегенова Бибигуль Жантуреевна	02.02.1971	пп.3	01.10.2012	1.должностное лицо юридического лица (АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL") по отношению к которому Общество является крупным акционером 2.должностное лицо юр.лица (АО "REAL ASSET MANAGEMENT") по отношению к которому юр.лицо (АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL"), по отношению к которому Общество является крупным акционером, является крупным акционером
32	Тулегенов Жантуре Шолакович	20.06.1943	пп.2	01.10.2012	близкий родственник должностного лица юр.лица АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL") по отношению к которому Общество является крупным акционером
33	Калыбекова Гультуар Нурмухановна	12.02.1945	пп.2	01.10.2012	близкий родственник должностного лица юр.лица АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL") по отношению к которому Общество является крупным акционером
34	Тулегенов Ердос Жантуреевич	27.01.1978	пп.2	01.10.2012	близкий родственник должностного лица юр.лица АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL") по отношению к которому Общество является крупным акционером

35	Местоев Дауд Магометович	04.08.1973	пп.3	01.04.2008	должностное лицо юр.лица (АО "REAL ASSET MANAGEMENT") по отношению к которому юр.лицо (АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL"), по отношению к которому Общество является крупным акционером, является крупным акционером
36	Местоев Магомет Якубович	05.09.1947	пп. 2	01.02.2012	близкий родственник должностного лица юр.лица (АО "REAL ASSET MANAGEMENT") по отношению к которому юр.лицо (АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL") , по отношению к которому Общество является крупным акционером, является крупным акционером
37	Горданова Лиза Магомедовна	28.04.1951	пп. 2	01.02.2012	близкий родственник должностного лица юр.лица (АО "REAL ASSET MANAGEMENT") по отношению к которому юр.лицо (АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL") , по отношению к которому Общество является крупным акционером, является крупным акционером
39	Местоев Адам Магомедович	24.01.1972	пп. 2	01.02.2012	близкий родственник должностного лица юр.лица (АО "REAL ASSET MANAGEMENT") по отношению к которому юр.лицо (АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL") , по отношению к которому Общество является крупным акционером, является крупным акционером
38	Дон Сергей Лазаревич	27.08.1982	пп.3	09.11.2010	должностное лицо юр.лица (АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL") по отношению к которому Общество является крупным акционером
40	Дон Лазарь Намдекович	03.01.1952	пп.2	01.02.2012	близкий родственник должностного лица юр.лица (АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL") по отношению к которому Общество является крупным акционером
41	Дон Татьяна Сундяевна	14.04.1957	пп.2	01.02.2012	близкий родственник должностного лица юр.лица (АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL") по отношению к которому Общество является крупным акционером
42	Дон Оля Лазаревна	11.07.1990	пп.2	01.02.2012	близкий родственник должностного лица юр.лица (АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL") по отношению к которому Общество является крупным акционером
43	Дон Наталья Лазаревна	21.01.1986	пп.2	01.02.2012	близкий родственник должностного лица юр.лица (АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL") по отношению к которому Общество является крупным акционером
44	Дон Жанел Сарсеновна	02.07.1982	пп.2	01.02.2012	близкий родственник должностного лица юр.лица (АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL") по отношению к которому Общество является крупным акционером
45	Бегалиев Сарсен Бегалиевич	24.03.1948	пп.2	01.02.2012	близкий родственник должностного лица юр.лица (АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL") по отношению к которому Общество является крупным акционером
46	Бегалиева Шолпан Салтаевна	15.10.1953	пп.2	01.02.2012	близкий родственник должностного лица юр.лица (АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL") по отношению к которому Общество является крупным акционером

47	Сарсенова Асель Сарсеновна	18.05.1979	пп.2	01.02.2012	близкий родственник должностного лица юр.лица (АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL") по отношению к которому Общество является крупным акционером
48	Халидуллин Тахир Кизатуллаевич	25.09.1971	пп.3	18.10.2012	должностное лицо юрид. лица (директора ТОО "МКО «REAL- CREDIT.kz") по отношению к которому Общество имеет право на соответствующую долю в имуществе
49	Халидуллина Дарига Токтаровна	23.01.1974	пп.2.	18.10.2012	близкий родственник должностного лица юрид. лица (ТОО "МКО «REAL- CREDIT.kz") по отношению к которому Общество имеет право на соответствующую долю в имуществе
50	Халидуллин Гизатулла	27.11.1947	пп.2	18.10.2012	близкий родственник должностного лица юрид. лица (ТОО "МКО «REAL- CREDIT.kz") по отношению к которому Общество имеет право на соответствующую долю в имуществе
51	Халидуллина Роза Абилова	19.11.1947	пп.2	18.10.2012	близкий родственник должностного лица юрид. лица (ТОО "МКО «REAL- CREDIT.kz") по отношению к которому Общество имеет право на соответствующую долю в имуществе
52	Кизюта Дмитрий Николаевич	21.05.1980	пп.3	09.02.2012	должностное лицо юр. лица (директор ТОО "BonFood Distribution"), по отношению к которому Общество имеет право на соответствующую долю в имуществе
53	Адильбекова Назира Каримовна	09.08.1949	пп.9	12.04.2012	лицо, которое самостоятельно владеет, пользуется, распоряжается десятью и более процентами доли участия юридического лица (ТОО "Real Development.kz"), по отношению к которому Общество имеет право на соответствующую долю в имуществе
54	Бабаджанов Алишер Асхатович	11.01.1987	пп.3	11.10.2012	1. должностное лицо юр. лица (директор ТОО "Real Development.kz"), по отношению к которому Общество имеет право на соответствующую долю в имуществе
55	Бабаджанов Асхат Масхутович	27.11.1962	пп.2	11.10.2012	близкий родственник должностного лица юр. лица (директора ТОО "Real Development.kz"), по отношению к которому Общество имеет право на соответствующую долю в имуществе
56	Бабаджанова Сауле Досымбековна	18.09.1963	пп.2	11.10.2012	близкий родственник должностного лица юр. лица (директора ТОО "Real Development.kz"), по отношению к которому Общество имеет право на соответствующую долю в имуществе
57	Бабаджанова Алуа Асхатовна	24.02.1993	пп.2	11.10.2012	близкий родственник должностного лица юр. лица (директора ТОО "Real Development.kz"), по отношению к которому Общество имеет право на соответствующую долю в имуществе
58	Мадалиева Назгуль Торокуловна	15.03.1990	пп.2	11.10.2012	близкий родственник должностного лица юр. лица (директора ТОО "Real Development.kz"), по отношению к которому Общество имеет право на соответствующую долю в имуществе

Юридические лица					
	Полное наименование юридического лица	**Дата и номер государственной регистрации юридического лица, почтовый адрес и фактическое место нахождения юридического лица**	**Основания для признания аффилиированности**	**Дата появления аффилиированности**	**Примечания**
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
1	Акционерное общество "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL"	29.07.2010 № 1045088-1910-АО 050012 г. Алматы, улица Амангельды, дом 59 "а", 4 этаж	п.п.6	19.10.2010	юридическое лицо, по отношению к которому Общество является крупным акционером
2	Товарищество с ограниченной ответственностью "Строительная фирма "AVERS""	17.01.2012 № 83280-1910-ТОО г. 050012 Алматы, ул. Амангельды, дом 59"а", 4 этаж	п.п.6	20.02.2008	юридическое лицо, по отношению к которому Общество имеет право на соответствующую долю в имуществе
3	Товарищество с ограниченной ответственностью "Микрокредитная организация "REAL-CREDIT.kz"	23.10.2009 года № 92041-1910-ТОО 050012 г. Алматы, ул.Амангельды, дом 59 "а", 4 этаж	п.п.6	27.06.2008	юридическое лицо, по отношению к которому Общество имеет право на соответствующую долю в имуществе
4	Товарищество с ограниченной ответственностью "REAL Art-production.kz"	30.10.2009 года № 100493-1910-ТОО 050012 Алматы, ул. Амангельды, дом 59"а", 4 этаж	п.п.6	20.11.2009	юридическое лицо,по отношению к которому Общество имеет право на соответствующую долю в имуществе
5	Акционерное общество "Акционерный инвестиционный фонд недвижимости "REAL ESTATE INVESTMENT FUND"	09.11.2011 № 2416-1910-02-АО 0500012 г. Алматы, ул. Амангельды, дом 59 "а", 4 этаж	п.п.6	29.04.2010	юридическое лицо, по отношению к которому Общество является крупным акционером

6	Товарищество с ограниченной ответственностью "Ювелирная компания «REAL-GOLD "	28.07.2010 № 105043-1910-ТОО 050000 г. Алматы, улица Фурманова, дом 77	п.п.6	28.07.2010	юридическое лицо,по отношению к которому Общество имеет право на соответствующую долю в имуществе
7	Товарищество с ограниченной ответственностью "Real Development.kz"	12.04.2012 № 385-1910-02-ТОО г. 050012 Алматы, ул. Амангельды, дом 59"а", 4 этаж	п.п.6	24.01.2012	юридическое лицо, по отношению к которому Общество имеет право на соответствующую долю в имуществе
8	Товарищество с ограниченной ответственностью "BonFood Distribution"	31.01.2012 № 113842-1910-ТОО г. 050012 Алматы, проспект Абая, 65 "А"	п.п.6	31.01.2012	юридическое лицо, по отношению к которому Общество имеет право на соответствующую долю в имуществе
9	Акционерное общество "REAL ASSET MANAGEMENT"	05.06.2007 года № 86139-1910-АО 050012 г. Алматы, ул.Амангельды, дом 59 "а", 4 этаж	п.п.6-1	24.07.2007	юридическое лицо по отношению к которому юр.лицо (АО "Брокерский дом "JAZZ CAPITAL"), по отношению к которому Общество является крупным акционером, является крупным акционером
10	Товарищество с ограниченной ответственностью "FOOD-MAKER"	11.11.2010 года № 106742-1910-ТОО, 50012 Алматы, проспект Абая, дом 65"а"	п.п.2) п.1-1	11.11.2010	юридическое лицо, в котором крупным участником является физическое лицо - аффилиированное лицо Общества.

Председатель Правления **Васильева Е.**

Главный бухгалтер **Жаканбаева Г.К.**