



**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО  
«ИНВЕСТИЦИОННЫЙ  
ФИНАНСОВЫЙ ДОМ «RESMI»**

**Консолидированная финансовая отчетность  
За год, закончившийся 31 декабря 2010 года**

**КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ  
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2010 ГОДА:**

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ .....	1
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОЙ ПРИБЫЛИ .....	2
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ .....	3
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ .....	4
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ .....	5
КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПРОДОЛЖЕНИЕ) .....	6
ПРИМЕЧАНИЯ К КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ .....	7-30

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ «RESMI»

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ ЗА ГОД,  
ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2010 ГОДА

(в тысячах казахстанских тенге)

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2010 года	Год, закончившийся 31 декабря 2009 года
<b>Продолжающаяся деятельность</b>			
Доход по услугам и комиссии полученные	6, 25	110 159	197 976
Комиссионный расход	6	(591)	(1 083)
Чистый процентный доход	7, 25	130 157	7 176
Чистая прибыль от выбытия инвестиций, имеющихся в наличии для продажи	8, 25	25 421	976 939
Чистый убыток по операциям с финансовыми активами, отражаемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток	9	413 095	(20 319)
Формирование резервов под обесценение по прочим операциям	10	(5 880)	(196 454)
Формирование резерва под обесценение по инвестициям, имеющимся в наличии для продажи		-	(28 353)
Убыток от обесценения инвестиций, имеющихся в наличии для продажи		-	(15 863)
Чистый убыток по операциям с иностранной валютой		(211)	(5 885)
Прочие доходы/(расходы)	11, 25	148 591	59 875
<b>ОПЕРАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ</b>		<b>820 741</b>	<b>974 009</b>
Заработная плата и премии	12, 25	(173 155)	(153 534)
Общие и административные расходы	13, 25	(88 008)	(88 808)
Износ и амортизация основных средств и нематериальных активов	21	(4 354)	(4 502)
<b>ИТОГО ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ</b>		<b>(265 517)</b>	<b>(246 844)</b>
<b>ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ</b>		<b>555 224</b>	<b>727 165</b>
Возмещение/(расход) по налогу на прибыль	14	-	(150)
<b>ПРИБЫЛЬ ЗА ГОД ОТ ПРОДОЛЖАЮЩЕЙСЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>		<b>555 224</b>	<b>727 015</b>
<b>Прекращенная деятельность</b>			
Убыток за период от прекращенной деятельности	4	(1 663)	(466 028)
<b>ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ/(УБЫТОК)</b>		<b>553 561</b>	<b>260 987</b>
<b>ПРИБЫЛЬ В РАСЧЕТЕ НА ОДНУ АКЦИЮ (тенге)</b>	15	<b>1,536.70</b>	<b>761.96</b>

Председатель Правления АО "ИФД "RESMI"



Ослапов А.И.

Главный бухгалтер АО "ИФД "RESMI"

Татыбаева А.Т.

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ «RESMI»**

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОЙ ПРИБЫЛИ ЗА ГОД,  
ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2010 ГОДА**

*(в тысячах казахстанских тенге)*

	Примечание	Год, закончившийся 31 декабря 2010 года	Год, закончившийся 31 декабря 2009 года
ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ/(УБЫТОК)		<u>553 561</u>	<u>260 987</u>
ПРОЧАЯ СОВОКУПНАЯ ПРИБЫЛЬ			
Изменение справедливой стоимости инвестиций, имеющихся в наличии для продажи		25 421	962 224
Реклассификации по инвестициям, имеющимся в наличии для продажи, реализованные в течение периода	8	<u>(25 420)</u>	<u>(976 939)</u>
ПРОЧИЙ СОВОКУПНЫЙ (УБЫТОК)/ПРИБЫЛЬ ПОСЛЕ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ		<u>1</u>	<u>(14 715)</u>
ИТОГО СОВОКУПНАЯ ПРИБЫЛЬ/(УБЫТОК)		<u><u>553 562</u></u>	<u><u>246 272</u></u>

Председатель Правления АО "ИФД "RESMI"



Оспанов А.И.

Главный бухгалтер АО "ИФД "RESMI"

Татыбаева А.Т.

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ «RESMI»**

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ПО СОСТОЯНИЮ  
НА 31 ДЕКАБРЯ 2010 ГОДА**

(в тысячах казахстанских тенге)

	Примечания	31 декабря 2010 года	31 декабря 2009 года
<b>АКТИВЫ:</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	16	545 707	209 090
Деньги, связанные с брокерской деятельностью, за вычетом резерва под обесценение	10,17	1 291 926	1 182 925
Деньги, принятые в инвестиционное управление		43 083	-
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	18,25	213 021	214 133
Финансовые активы, отражаемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	19,25	2 527 626	221 619
Комиссионный доход к получению	20,25	11 764	16 109
Задолженность от продажи дочерней компании	5,25	-	1 800 001
Основные средства и нематериальные активы	21	24 325	16 277
Требования по отложенному налогу на прибыль		-	634
Прочие активы	22,25	34 139	163 867
<b>ИТОГО АКТИВЫ</b>		<b>4 691 591</b>	<b>3 824 655</b>
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ</b>			
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА:</b>			
Кредиторская задолженность по брокерской деятельности		1 453 580	1 353 852
Кредиторская задолженность, по денежным средствам, принятым в инвестиционное управление		43 083	-
Прочие обязательства	23, 25	35 073	73 112
<b>Итого обязательства</b>		<b>1 531 736</b>	<b>1 426 964</b>
<b>КАПИТАЛ:</b>			
Уставный капитал	24	855 484	785 000
Фонд переоценки инвестиций, имеющихся в наличии для продажи		-	(1)
Дополнительный оплаченный капитал		676 525	405 134
Нераспределенная прибыль		1 627 846	1 207 558
<b>Итого капитал</b>		<b>3 159 855</b>	<b>2 397 691</b>
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ</b>		<b>4 691 591</b>	<b>3 824 655</b>
<b>БАЛАНСОВАЯ СТОИМОСТЬ НА АКЦИЮ (тенге)</b>	15	<b>8.711.25</b>	<b>6,988.50</b>

Председатель Правления АО "ИФД "RESMI"



*Handwritten signature of A. I. Ospanov in blue ink.*

Оспанов А.И.

Главный бухгалтер АО "ИФД "RESMI"

*Handwritten signature of A. T. Tatybaeva in blue ink.*

Татыбаева А.Т.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ «RESMI»

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2010 ГОДА

(в тысячах казахстанских тенге)

	Уставный капитал	Резервный капитал	Фонд переоценки инвестиций, имеющихся в наличии для продажи	Дополнительный оплаченный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого капитал
<b>31 декабря 2008 года</b>	<b>785 000</b>	<b>43 000</b>	<b>(38 248)</b>	-	<b>294 620</b>	<b>1 084 372</b>
Чистая прибыль за год	-	-	-	-	260 987	260 987
Прочий совокупный убыток за год	-	-	(14 715)	-	-	(14 715)
Итого совокупная прибыль	-	-	(14 715)	-	260 987	246 272
Продажа простых акций дочерних компаний: АО «Накопительный пенсионный фонд «РЕСПУБЛИКА»	-	-	-	405 134	725 126	1 130 260
АО «ООИУПА «RESMI Asset Management»	-	(43 000)	52 962	-	(73 175)	(63 213)
<b>31 декабря 2009 года</b>	<b>785 000</b>	-	<b>(1)</b>	<b>405 134</b>	<b>1 207 558</b>	<b>2 397 691</b>
Чистая прибыль за год	-	-	-	553 561	-	553 561
Прочая совокупная прибыль за год	-	-	-	-	-	-
Итого совокупный доход	-	-	-	-	-	-
Эмиссия акций	70 484	-	-	-	553 561	553 562
Дивиденды	-	-	-	-	70 484	70 484
Продажа простых акций АО "Astana Capital Advisors"	-	-	-	(131 886)	(131 886)	(131 886)
Покупка простых акций ТОО "Resmi" Правые инвестиции"	-	-	-	1 605	(1 387)	218
<b>31 декабря 2010 года</b>	<b>855 484</b>	-	-	<b>676 525</b>	<b>1 627 846</b>	<b>3 159 855</b>

Оспанов А.И.  
Председатель Правления

Татыбаева А.Т.  
Главный бухгалтер



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ «RESMI»

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ГОД,  
ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2010 ГОДА

(в тысячах казахстанских тенге)

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2010 года	Год, закончившийся 31 декабря 2009 года
<b>ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:</b>			
Прибыль от продолжающейся деятельности до налогообложения		555 224	727 165
Убыток от прекращенной деятельности	4	(1 663)	(466 028)
Корректировки:			
Убыток от обесценения по инвестициям, имеющимся в наличии для продажи		-	15 863
Формирование резервов под обесценение по прочим операциям	10	5 880	196 454
Формирование резерва под обесценение по инвестициям, имеющимся в наличии для продажи		-	28 353
Чистый убыток от продажи основных средств и нематериальных активов		202	-
Износ и амортизация	21	4 354	4 502
Изменение в начисленных процентах, нетто		(1 050)	7 798
Движение денежных средств от операционной деятельности до изменения операционных активов и обязательств		562 947	514 107
Изменение операционных активов и обязательств (Увеличение)/уменьшение операционных активов:			
Инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи		(273 085)	26 206
Деньги, связанные с брокерской деятельностью, возмещение на специальный счет		(8 509)	-
Финансовые активы, отражаемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		124 713	(953 607)
Соглашения обратного РЕПО		-	238 068
Комиссионный доход к получению		859	(54 050)
Прочие активы		39 864	(39 146)
Увеличение/(уменьшение) операционных обязательств:			
Прочие обязательства		(36 366)	38 383
Отток денежных средств от операционной деятельности до налогообложения		410 423	(230 039)
Налог на прибыль уплаченный		-	(150)
Чистый отток денежных средств от операционной деятельности		410 423	(230 189)

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФИНАНСОВЫЙ ДОМ «RESMI»

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ  
(ПРОДОЛЖЕНИЕ) ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2010 ГОДА

(в тысячах казахстанских тенге)

	Примечания	Год, закончившийся 31 декабря 2010 года	Год, закончившийся 31 декабря 2009 года
<b>ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:</b>			
Выручка от погашения инвестиций, удерживаемых до погашения		-	31 843
Приобретение основных средств и нематериальных активов		(12 604)	(4 013)
Выручка от продажи основных средств и нематериальных активов		-	4 637
Чистый приток денежных средств от выбытия дочерних компаний	4	200	229 827
Чистый приток денежных средств от инвестиционной деятельности		(12 404)	262 294
<b>ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:</b>			
Выпуск простых акций		70 484	-
Выплачены дивиденды		(131 886)	-
Чистый приток денежных средств от инвестиционной деятельности		(61 402)	-
<b>ЧИСТОЕ УВЕЛИЧЕНИЕ/(УМЕНЬШЕНИЕ) ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ИХ ЭКВИВАЛЕНТОВ</b>		336 617	32 105
<b>ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ, на начало года</b>	16	209 090	176 985
<b>ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ, на конец года</b>	16	545 707	209 090

Сумма процентов, уплаченных Группой в течение годов, закончившихся 31 декабря 2010 и 2009 годов, 3 тыс. тенге, соответственно.

Сумма процентов, полученных Группой в течение годов, закончившихся 31 декабря 2010 и 2009 годов, составила 124,624 тыс. тенге и 14,977 тыс. тенге, соответственно.

Председатель Правления АО "ИФД "RESMI"

Оспанов А.И.

Главный бухгалтер АО "ИФД "RESMI"

Татыбаева А.Т.