

Отчет о прибылях и убытках

АО "UD Capital"

по состоянию на 1 Января 2026 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	За 4 кв. 2025	За период с начала текущего года (с нарастающим итогом)	За аналогичный отчетный период предыдущего года	За аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом)
1	2	3	4	5	6
Доходы, связанные с получением вознаграждения	1	36 865	118 154	9 445	135 278
в том числе:					
по размещенным вкладам	1.1	-	-	-	-
по приобретенным ценным бумагам	1.2	36 296	84 536	6 209	95 707
в том числе:					
по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	1.2.1	3 585	5 594	418	6 980
в том числе:					
доходы в виде дивидендов по акциям, находящимся в портфеле ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	1.2.1.1	-	-	0	-
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	1.2.1.2	3 585	3 782	40	1 309
по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	1.2.2	21 883	55 221	4 612	52 002
в том числе:					
доходы в виде дивидендов по акциям, находящимся в портфеле ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	1.2.2.1	867	3 359	68	1 393
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости	1.2.2.2	6 723	14 881	-	-
по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости (за вычетом резервов на обесценение)	1.2.3	10 828	23 721	1 179	36 725
в том числе:					
доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости	1.2.3.1	29	2 313	-	-
по операциям «обратное РЕПО»	1.3	569	33 618	3 236	39 571
прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	1.4	-	-	-	-
Комиссионные вознаграждения	2	466 745	1 251 153	74 810	579 297
в том числе:					
от консалтинговых услуг	2.1	786	17 286	3 500	26 700
в том числе:					
аффилированным лицам	2.1.1	-	-	-	-
прочим клиентам	2.1.2	786	17 286	3 500	26 700
от услуг представителя держателей облигаций	2.2	11 596	46 561	1 474	14 673
от услуг андеррайтера	2.3	-	-	-	-
от управления активами	2.4	75 528	214 394	11 784	141 467
от брокерских услуг	2.5	331 051	857 372	54 710	343 101
от услуг маркет-мейкера	2.6	-	-	-	-
от прочих услуг	2.7	47 784	115 540	3 342	53 356
от пенсионных активов	2.8	-	-	-	-
от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	2.9	-	-	-	-

Доходы от купли-продажи финансовых активов	3	14 838	152 546	23 893	74 672
Доходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	4	107 626	280 985	4 970	17 969
Доходы от операций с иностранной валютой	5	9 623	14 580	-	105
Доходы от переоценки иностранной валюты	6	54 069	420 679	- 29 287	150 728
Доходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	7	-	-	5 775	5 775
Доходы от реализации активов	8	-	-	-	-
Доходы от операций с аффинированными драгоценными металлами	9	-	-	-	-
Доходы от операций с производными финансовыми инструментами	10	33 562	40 753	-	-
в том числе:					
по сделкам фьючерс	10.1	-	-	-	-
по сделкам форвард	10.2	-	-	-	-
по сделкам опцион	10.3	-	-	-	-
по сделкам своп	10.4	33 562	40 753	-	-
Доходы от восстановления резервов по ценным бумагам, вкладам, дебиторской задолженности и условным обязательствам	11	2 953	4 304	-	-
Прочие доходы	12	-	-	-	86
Итого доходов (сумма строк с 1 по 12)	13	726 281	2 283 154	89 606	963 910
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14	20 004	31 244	-	5
в том числе:					
по полученным займам	14.1	-	-	-	-
по выпущенным ценным бумагам	14.2	-	-	-	-
по операциям «РЕПО»	14.3	16 693	27 607	-	5
прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14.4	3 311	3 637	-	-
Комиссионные расходы	15	229 864	582 166	43 745	238 289
в том числе:					
управляющему агенту	15.1	-	-	-	-
за кастодиальное обслуживание	15.2	2 656	14 451	1 383	13 308
за услуги фондовой биржи	15.3	39 499	83 284	1 090	32 764
за услуги центрального депозитария	15.4	7 134	22 999	1 290	10 903
за брокерские услуги	15.5	-	-	-	-
за прочие услуги	15.6	180 575	461 432	39 982	181 314
Расходы от деятельности, не связанной с выплатой вознаграждения	16	-	-	-	-
в том числе:					
от переводных операций	16.1	-	-	-	-
от клиринговых операций	16.2	-	-	-	-
от кассовых операций	16.3	-	-	-	-
от сейфовых операций	16.4	-	-	-	-
от инкассации	16.5	-	-	-	-
Расходы от купли-продажи финансовых активов	17	-	147	-	1 199
Расходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка	18	82 746	240 951	10 022	30 961
Расходы от операций иностранной валюты	19	13 587	20 333	38	2 765
Расходы от переоценки иностранной валюты	20	137 314	452 708	- 47 972	60 766
Расходы, связанные с участием в капитале юридических лиц	21	-	-	-	-
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	22	49	203	-	-
Расходы от операций с аффинированными драгоценными металлами	23	-	-	-	-
Расходы от операций с производными финансовыми инструментами	24	38 221	39 903	-	-
в том числе:					
по сделкам фьючерс	24.1	-	-	-	-
по сделкам форвард	24.2	-	-	-	-

по сделкам опцион	24.3	-	-	-	-
по сделкам своп	24.4	38 221	39 903	-	-
Расходы от создания резервов по ценным бумагам, размещенным вкладам, дебиторской задолженности и условным обязательствам	25	5 387	8 790	218	218
Операционные расходы	26	263 387	627 909	105 673	478 822
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные	26.1	120 060	353 182	70 258	280 667
транспортные расходы	26.2	730	2 361	259	1 975
общехозяйственные и административные расходы	26.3	126 745	224 836	27 827	158 644
амортизационные отчисления	26.4	1 894	6 984	626	5 725
расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога	26.5	13 132	39 720	6 703	29 940
неустойка (штраф, пеня)	26.6	826	826	-	1 871
Прочие расходы	27	-	-	-	-
Итого расходов (сумма строк с 14 по 27)	28	790 559	2 004 354	111 724	813 025
Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога (стр. 13-стр.28)	29	- 64 278	278 800	- 22 118	150 885
Корпоративный подоходный налог	30	57 871	57 932	20 638	22 716
Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога (стр.29-стр.30)	31	- 122 149	220 868	- 42 756	128 169
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	32	-	-	-	-
Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр.31+/-стр.32)	33	- 122 149	220 868	- 42 756	128 169

Примечание:

По строке 15.6 "Комиссионные расходы за прочие услуги" отражена сумма расходов по вознаграждениям за агентские услуги.

Наименование
Адрес
Телефон
Адрес электронной почты

АО "UD Capital"
мкр.Нур Алатау, ул.Темирбек Кожакеев, дом 36А
+7 /727/ 3466230
info@udcapital.kz

Исполнитель

Старикова-Тлеухан М.В.

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

Старикова-Тлеухан М.В.

Руководитель или лицо, уполномоченное им на подписание отчета

Елешев Е.С.

Дата

12.01.2026

Место печати



+7 /727/ 3466230, в

п /727/ 3466230

Бухгалтерский баланс
АО "UD Capital"
по состоянию на 1 Января 2026 года

(в тысячах тенге)

Наименование статьи	Код строки	на конец отчетного периода	на конец предыдущего года
1	2	3	4
Активы			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	277 927	118 879
в том числе:			
наличные деньги в кассе	1.1	-	-
деньги на счетах в банках и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций	1.2	277 927	118 879
Аффинированные драгоценные металлы	2	-	-
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	3	-	-
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	3.1	-	-
Операция «обратное РЕПО»	4	176 094	219 077
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	4.1	67	-
Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка	5	1 424 232	497 147
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	5.1	56 770	24 083
Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	6	-	105 921
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	6.1	-	382
Ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости (за вычетом резервов на обесценение)	7	173 105	365 407
в том числе:			
начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения	7.1	4 011	8 332
Инвестиционное имущество	8	-	-
Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг	9	69 200	69 200
Запасы	10	308	198
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	11	-	-
Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	12	16 104	13 869
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	13	3 600	4 706
Активы в форме права пользования (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	14	-	-
Дебиторская задолженность	15	-	48 000
Начисленные комиссионные вознаграждения к получению	16	154 869	27 298
в том числе:			
от консалтинговых услуг, в том числе:	16.1	-	-
аффилированным лицам	16.1.1	-	-
прочим клиентам	16.1.2	-	-
от услуг представителя держателей облигаций	16.2	2 151	624
от услуг андеррайтера	16.3	-	-
от брокерских услуг	16.4	115 426	11 789
от управления активами	16.5	37 292	14 885
от услуг маркет-мейкера	16.6	-	-
от пенсионных активов	16.7	-	-
от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам	16.8	-	-
прочие	16.9	-	-
Производные финансовые инструменты	17	-	-
в том числе:			
требования по сделке фьючерсы	17.1	-	-
требования по сделке форварды	17.2	-	-
требования по сделке опционы	17.3	-	-
требования по сделке свопы	17.4	-	-
Текущее налоговое требование	18	2 017	1
Отложенное налоговое требование	19	4 071	1 954
Авансы выданные и предоплата	20	7 755	8 692
Прочие активы	21	-	-
Итого активы:	22	2 309 282	1 480 349
Обязательства			
Операция «РЕПО»	23	657 300	-
Выпущенные долговые ценные бумаги	24	-	-
Займы полученные	25	-	-

Субординированный долг	26	-	-
Резервы	27	27 232	16 687
Расчеты с акционерами (по дивидендам)	28	-	-
Кредиторская задолженность	29	62 393	36 120
Начисленные комиссионные расходы к оплате	30	9 525	13 268
в том числе:			
по переводным операциям	30.1	-	-
по клиринговым операциям	30.2	1 389	339
по кассовым операциям	30.3	-	-
по сейфовым операциям	30.4	-	-
по инкассации банкнот, монет и ценностей	30.5	-	-
по доверительным операциям	30.6	-	-
по услугам фондовой биржи	30.7	5 773	1 673
по кастодиальному обслуживанию	30.8	562	728
по брокерским услугам	30.9	-	9 237
по услугам центрального депозитария	30.10	1 801	1 291
по услугам иных профессиональных участников рынка ценных бумаг	30.11	-	-
Производные финансовые инструменты	31	-	-
в том числе:			
обязательства по сделке фьючерсы	31.1	-	-
обязательства по сделке форварды	31.2	-	-
обязательства по сделке опционы	31.3	-	-
обязательства по сделке свопы	31.4	-	-
Обязательство перед бюджетом по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	32	77 561	25 058
Отложенное налоговое обязательство	33	-	-
Авансы полученные	34	1 814	-
Обязательства по вознаграждениям работникам	35	8 585	28 000
Обязательства по аренде	36	-	-
Прочие обязательства	37	-	-
Итого обязательства:	38	844 410	119 133
Собственный капитал			
Уставный капитал	39	1 225 200	1 225 200
в том числе:			
простые акции	39.1	1 225 200	1 225 200
привилегированные акции	39.2	-	-
Премии (дополнительный оплаченный капитал)	40	-	-
Изъятый капитал	41	-	-
Резервный капитал	42	-	-
Резерв переоценки ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	43	-	211
Резерв обесценения ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	44	-	-
Резерв на переоценку основных средств	45	-	-
Прочие резервы	46	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	47	239 672	135 805
в том числе:			
предыдущих лет	47.1	18 804	4 802
отчетного периода	47.2	220 868	131 003
Итого капитал:	48	1 464 872	1 361 216
Итого капитал и обязательства (стр. 36+стр.43)	49	2 309 282	1 480 349

Примечание:

Наименование
Адрес
Телефон
Адрес электронной почты

Исполнитель

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

Руководитель или лицо, уполномоченное им на подписание отчета

Дата

АО "UD Capital"
мкр.Нур Алатау, ул.Т. Кожакеев, дом 36А
+7 727/ 3466230
info@udcapital.kz

Старикова-
Глеухан М.В.

Старикова-
Глеухан М.В.

Елешев Е.С.

12.01.2026



3466230, вн.4

3466230