

## Бухгалтерский баланс

Национального Банка Республики Казахстан от 28

АО "UD Capital"

по состоянию на 1 Апрель 2025 года

( в тысячах тенге)

| Наименование статьи                                                                                             | Код строки | на конец<br>отчетного<br>периода | на конец<br>предыдущего года |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------|------------------------------|
| 1                                                                                                               | 2          | 3                                | 4                            |
| <b>Активы</b>                                                                                                   |            |                                  |                              |
| Денежные средства и эквиваленты денежных средств                                                                | 1          | 155 967                          | 118 878                      |
| в том числе:                                                                                                    |            |                                  |                              |
| наличные деньги в кассе                                                                                         | 1.1        | -                                | -                            |
| деньги на счетах в банках и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций                     | 1.2        | 155 967                          | 118 878                      |
| 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          | 406 388                          | 219 077                      |
| в том числе:                                                                                                    |            |                                  |                              |
| начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения                                                      | 4.1        | -                                | -                            |
| Ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка | 5          | 265 024                          | 497 147                      |
| в том числе:                                                                                                    |            |                                  |                              |
| начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения                                                      | 5.1        | 2 545                            | 24 083                       |
| Ценные бумаги, учитываемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                              | 6          | 102 794                          | 105 921                      |
| в том числе:                                                                                                    |            |                                  |                              |
| начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения                                                      | 6.1        | 1 432                            | 382                          |
| Ценные бумаги, учитываемые по амортизированной стоимости (за вычетом резервов на обесценение)                   | 7          | 354 453                          | 365 407                      |
| в том числе:                                                                                                    |            |                                  |                              |
| начисленные, но не полученные доходы в виде вознаграждения                                                      | 7.1        | 11 434                           | 8 332                        |
| Инвестиционное имущество                                                                                        | 8          | -                                | -                            |
| Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг                                            | 9          | 69 200                           | 74 974                       |
| Запасы                                                                                                          | 10         | 272                              | 198                          |
| Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи                                            | 11         | -                                | -                            |
| Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)                                             | 12         | 16 339                           | 13 869                       |
| Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)                                         | 13         | 4 430                            | 5 756                        |
| Активы в форме права пользования (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)                              | 14         | -                                | -                            |
| Дебиторская задолженность                                                                                       | 15         | 50 400                           | 48 000                       |
| Начисленные комиссионные вознаграждения к получению                                                             | 16         | 97 807                           | 27 081                       |
| 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       | 4 192                            | 406                          |
| от услуг андеррайтера                                                                                           | 16.3       | -                                | -                            |
| от брокерских услуг                                                                                             | 16.4       | 80 054                           | 11 790                       |
| от управления активами                                                                                          | 16.5       | 13 561                           | 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         | 2 071                            | 2                            |
| Отложенное налоговое требование                                                                                 | 19         | 1 954                            | 789                          |
| Авансы выданные и предоплата                                                                                    | 20         | 14 929                           | 7 741                        |
| Прочие активы                                                                                                   | 21         | -                                | -                            |
| <b>Итого активы:</b>                                                                                            | <b>22</b>  | <b>1 542 028</b>                 | <b>1 484 840</b>             |
| <b>Обязательства</b>                                                                                            |            |                                  |                              |
| Операция «РЕПО»                                                                                                 | 23         | -                                | -                            |
| Выпущенные долговые ценные бумаги                                                                               | 24         | -                                | -                            |
| Займы полученные                                                                                                | 25         | -                                | -                            |
| Субординированный долг                                                                                          | 26         | -                                | -                            |
| Резервы                                                                                                         | 27         | 16 250                           | 16 687                       |
| Расчеты с акционерами (по дивидендам)                                                                           | 28         | -                                | -                            |
| Кредиторская задолженность                                                                                      | 29         | 40 850                           | 41 985                       |
| Начисленные комиссионные расходы к оплате                                                                       | 30         | 6 278                            | 4 031                        |
| в том числе:                                                                                                    |            |                                  |                              |
| по переводным операциям                                                                                         | 30.1       | -                                | -                            |
| по клиринговым операциям                                                                                        | 30.2       | 793                              | 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      | 2 954            | 1 673            |
| по кастодиальному обслуживанию                                                                       | 30.8      | 899              | 728              |
| по брокерским услугам                                                                                | 30.9      | -                | -                |
| по услугам центрального депозитария                                                                  | 30.10     | 1 632            | 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        | 14 131           | 35 755           |
| Отложенное налоговое обязательство                                                                   | 33        | -                | -                |
| Авансы полученные                                                                                    | 34        | -                | -                |
| Обязательства по вознаграждениям работникам                                                          | 35        | -                | 28 000           |
| Обязательства по аренде                                                                              | 36        | -                | -                |
| Прочие обязательства                                                                                 | 37        | -                | -                |
| <b>Итого обязательства:</b>                                                                          | <b>38</b> | <b>77 509</b>    | <b>126 458</b>   |
| <b>Собственный капитал</b>                                                                           |           |                  |                  |
| 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        | 331              | 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        | 239 650          | 132 971          |
| в том числе:                                                                                         |           |                  |                  |
| предыдущих лет                                                                                       | 47.1      | 132 971          | 4 802            |
| отчетного периода                                                                                    | 47.2      | 106 679          | 128 169          |
| <b>Итого капитал:</b>                                                                                | <b>48</b> | <b>1 464 519</b> | <b>1 358 382</b> |
| <b>Итого капитал и обязательства (стр. 36+стр.43)</b>                                                | <b>49</b> | <b>1 542 028</b> | <b>1 484 840</b> |

**Примечание:**

Наименование  
Адрес  
Телефон  
Адрес электронной почты

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

Исполнитель

Старикова  
Глеужан М.В.

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

Старикова  
Глеужан М.В.

+7 /727/ 3466230, вн.421

Руководитель или лицо, уполномоченное им на подписание отчета

Глеушев С.С.

+7 /727/ 3466230

Дата

07.04.2025

Место печати



Отчет о прибылях и убытках

АО "UD Capital"

по состоянию на 1 Апрель 2025 года

(в тысячах тенге)

| Наименование статьи                                                                                                                                                       | Код строки | За отчетный период | За период с начала текущего года (с нарастающим итогом) | За аналогичный отчетный период предыдущего года | За аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 1                                                                                                                                                                         | 2          | 3                  | 4                                                       | 5                                               | 6                                                                      |
| <b>Доходы, связанные с получением вознаграждения</b>                                                                                                                      | <b>1</b>   | <b>8 170</b>       | <b>23 957</b>                                           | <b>16 341</b>                                   | <b>49 135</b>                                                          |
| <b>в том числе:</b>                                                                                                                                                       |            |                    |                                                         |                                                 |                                                                        |
| по размещенным вкладам                                                                                                                                                    | 1.1        | -                  | -                                                       | -                                               | -                                                                      |
| по приобретенным ценным бумагам                                                                                                                                           | 1.2        | 2 368              | 8 638                                                   | 13 720                                          | 43 244                                                                 |
| <b>в том числе:</b>                                                                                                                                                       |            |                    |                                                         |                                                 |                                                                        |
| по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                                                                    | 1.2.1      | 403                | 1 193                                                   | 416                                             | 3 587                                                                  |
| <b>в том числе:</b>                                                                                                                                                       |            |                    |                                                         |                                                 |                                                                        |
| доходы в виде дивидендов по акциям, находящимся в портфеле ценных бумаг, учитываемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                              | 1.2.1.1    | -                  | -                                                       | -                                               | -                                                                      |
| доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, учитываемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход                                          | 1.2.1.2    | 40                 | 116                                                     | 34                                              | 984                                                                    |
| по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости, изменения которых отражаются в составе прибыли или убытка                                                       | 1.2.2      | 833                | 3 979                                                   | 4 234                                           | 12 445                                                                 |
| <b>в том числе:</b>                                                                                                                                                       |            |                    |                                                         |                                                 |                                                                        |
| 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    | 293                | 293                                                     | 59                                              | 59                                                                     |
| доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, оцениваемым по справедливой стоимости                                                                        | 1.2.2.2    | -                  | 276                                                     | -                                               | -                                                                      |
| по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости (за вычетом резервов на обесценение)                                                                         | 1.2.3      | 1 132              | 3 466                                                   | 9 070                                           | 27 212                                                                 |
| <b>в том числе:</b>                                                                                                                                                       |            |                    |                                                         |                                                 |                                                                        |
| доходы, связанные с амортизацией дисконта по ценным бумагам, учитываемым по амортизированной стоимости                                                                    | 1.2.3.1    | -                  | -                                                       | -                                               | -                                                                      |
| по операциям «обратное РЕПО»                                                                                                                                              | 1.3        | 5 802              | 15 319                                                  | 2 621                                           | 5 891                                                                  |
| прочие доходы, связанные с получением вознаграждения                                                                                                                      | 1.4        | -                  | -                                                       | -                                               | -                                                                      |
| <b>Комиссионные вознаграждения</b>                                                                                                                                        | <b>2</b>   | <b>86 945</b>      | <b>338 388</b>                                          | <b>21 110</b>                                   | <b>58 051</b>                                                          |
| <b>в том числе:</b>                                                                                                                                                       |            |                    |                                                         |                                                 |                                                                        |
| от консалтинговых услуг                                                                                                                                                   | 2.1        | -                  | -                                                       | 5 000                                           | 8 000                                                                  |
| <b>в том числе:</b>                                                                                                                                                       |            |                    |                                                         |                                                 |                                                                        |
| аффилированным лицам                                                                                                                                                      | 2.1.1      | -                  | -                                                       | -                                               | -                                                                      |
| прочим клиентам                                                                                                                                                           | 2.1.2      | -                  | -                                                       | 5 000                                           | 8 000                                                                  |
| от услуг представителя держателей облигаций                                                                                                                               | 2.2        | 3 863              | 11 441                                                  | 1 250                                           | 3 750                                                                  |
| от услуг андеррайтера                                                                                                                                                     | 2.3        | -                  | -                                                       | -                                               | -                                                                      |
| от управления активами                                                                                                                                                    | 2.4        | 14 212             | 36 905                                                  | 10 317                                          | 30 730                                                                 |
| от брокерских услуг                                                                                                                                                       | 2.5        | 61 051             | 267 219                                                 | 1 566                                           | 8 067                                                                  |
| от услуг маркет-мейкера                                                                                                                                                   | 2.6        | -                  | -                                                       | -                                               | -                                                                      |
| от прочих услуг                                                                                                                                                           | 2.7        | 7 819              | 22 823                                                  | 2 977                                           | 7 504                                                                  |
| от пенсионных активов                                                                                                                                                     | 2.8        | -                  | -                                                       | -                                               | -                                                                      |
| от инвестиционного дохода (убытка) по пенсионным активам                                                                                                                  | 2.9        | -                  | -                                                       | -                                               | -                                                                      |
| <b>Доходы от купли-продажи финансовых активов</b>                                                                                                                         | <b>3</b>   | <b>20 928</b>      | <b>51 318</b>                                           | <b>399</b>                                      | <b>1 773</b>                                                           |
| <b>Доходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка</b>                 | <b>4</b>   | <b>15 684</b>      | <b>33 133</b>                                           | <b>2 569</b>                                    | <b>9 596</b>                                                           |



|                                                                                                                                                     |           |                |                |               |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| Доходы от операций с иностранной валютой                                                                                                            | 5         | -              | -              | -             | 105            |
| Доходы от переоценки иностранной валюты                                                                                                             | 6         | 82 257         | 155 921        | 225           | 1 510          |
| Доходы, связанные с участием в капитале юридических лиц                                                                                             | 7         | -              | -              | -             | -              |
| Доходы от реализации активов                                                                                                                        | 8         | -              | -              | -             | -              |
| Доходы от операций с аффинированными драгоценными металлами                                                                                         | 9         | -              | -              | -             | -              |
| Доходы от операций с производными финансовыми инструментами                                                                                         | 10        | -              | -              | -             | -              |
| в том числе:                                                                                                                                        |           |                |                |               |                |
| по сделкам фьючерс                                                                                                                                  | 10.1      | -              | -              | -             | -              |
| по сделкам форвард                                                                                                                                  | 10.2      | -              | -              | -             | -              |
| по сделкам опцион                                                                                                                                   | 10.3      | -              | -              | -             | -              |
| по сделкам своп                                                                                                                                     | 10.4      | -              | -              | -             | -              |
| Доходы от восстановления резервов по ценным бумагам, вкладам, дебиторской задолженности и условным обязательствам                                   | 11        | -              | -              | -             | -              |
| Прочие доходы                                                                                                                                       | 12        | -              | -              | -             | -              |
| <b>Итого доходов (сумма строк с 1 по 12)</b>                                                                                                        | <b>13</b> | <b>213 984</b> | <b>602 717</b> | <b>40 644</b> | <b>120 170</b> |
| Расходы, связанные с выплатой вознаграждения                                                                                                        | 14        | -              | -              | -             | -              |
| в том числе:                                                                                                                                        |           |                |                |               |                |
| по полученным займам                                                                                                                                | 14.1      | -              | -              | -             | -              |
| по выпущенным ценным бумагам                                                                                                                        | 14.2      | -              | -              | -             | -              |
| по операциям «РЕПО»                                                                                                                                 | 14.3      | -              | -              | -             | -              |
| прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения                                                                                                 | 14.4      | -              | -              | -             | -              |
| Комиссионные расходы                                                                                                                                | 15        | 42 648         | 166 060        | 2 843         | 9 304          |
| в том числе:                                                                                                                                        |           |                |                |               |                |
| управляющему агенту                                                                                                                                 | 15.1      | -              | -              | -             | -              |
| за кастодиальное обслуживание                                                                                                                       | 15.2      | 1 533          | 4 510          | 769           | 2 439          |
| за услуги фондовой биржи                                                                                                                            | 15.3      | 3 731          | 14 927         | 1 309         | 2 370          |
| за услуги центрального депозитария                                                                                                                  | 15.4      | 1 047          | 4 878          | 765           | 4 495          |
| за брокерские услуги                                                                                                                                | 15.5      | -              | -              | -             | -              |
| за прочие услуги                                                                                                                                    | 15.6      | 38 431         | 141 745        | -             | -              |
| 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        | -              | -              | 213           | 1 199          |
| Расходы от изменения стоимости финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка | 18        | 21 953         | 38 037         | 715           | 3 922          |
| Расходы от операций иностранной валюты                                                                                                              | 19        | 32             | 32             | -             | 13             |
| Расходы от переоценки иностранной валюты                                                                                                            | 20        | 70 815         | 184 249        | 968           | 3 154          |
| Расходы, связанные с участием в капитале юридических лиц                                                                                            | 21        | -              | -              | -             | -              |
| Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов                                                                                            | 22        | -              | -              | -             | -              |
| Расходы от операций с аффинированными драгоценными металлами                                                                                        | 23        | -              | -              | -             | -              |
| Расходы от операций с производными финансовыми инструментами                                                                                        | 24        | -              | -              | -             | -              |
| в том числе:                                                                                                                                        |           |                |                |               |                |
| по сделкам фьючерс                                                                                                                                  | 24.1      | -              | -              | -             | -              |
| по сделкам форвард                                                                                                                                  | 24.2      | -              | -              | -             | -              |
| по сделкам опцион                                                                                                                                   | 24.3      | -              | -              | -             | -              |
| по сделкам своп                                                                                                                                     | 24.4      | -              | -              | -             | -              |
| Расходы от создания резервов по ценным бумагам, размещенным вкладам, дебиторской задолженности и условным обязательствам                            | 25        | -              | -              | -             | -              |
| Операционные расходы                                                                                                                                | 26        | 26 108         | 107 660        | 31 578        | 95 906         |
| в том числе:                                                                                                                                        |           |                |                |               |                |

|                                                                                                                     |      |         |         |        |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|--------|---------|
| расходы на оплату труда и командировочные                                                                           | 26.1 | 23 280  | 71 201  | 15 506 | 50 728  |
| транспортные расходы                                                                                                | 26.2 | 115     | 398     | 162    | 369     |
| общехозяйственные и административные расходы                                                                        | 26.3 | -       | 569     | 26 260 | 13 772  |
| амортизационные отчисления                                                                                          | 26.4 | 547     | 1 569   | 415    | 1 215   |
| расходы по уплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением корпоративного подоходного налога | 26.5 | 2 735   | 8 232   | 1 723  | 5 317   |
| неустойка (штраф, пеня)                                                                                             | 26.6 | -       | -       | -      | -       |
| Прочие расходы                                                                                                      | 27   | -       | -       | -      | -       |
| Итого расходов (сумма строк с 14 по 27)                                                                             | 28   | 161 556 | 496 038 | 36 317 | 113 498 |
| Чистая прибыль (убыток) до уплаты корпоративного подоходного налога (стр. 13-стр.28)                                | 29   | 52 428  | 106 679 | 4 327  | 6 672   |
| Корпоративный подоходный налог                                                                                      | 30   | -       | -       | 9      | 9       |
| Чистая прибыль (убыток) после уплаты корпоративного подоходного налога (стр.29-стр.30)                              | 31   | 52 428  | 106 679 | 4 318  | 6 663   |
| Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности                                                                       | 32   | -       | -       | -      | -       |
| Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр.31+/-стр.32)                                                           | 33   | 52 428  | 106 679 | 4 318  | 6 663   |

Примечание:

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

Наименование

АО "UD Capital"

Адрес

мкр.Нур Алатау, ул.Темирбек Кожакеев, дом 36

Телефон

+7 727/ 3466230

Адрес электронной почты

info@udcapital.kz

Исполнитель

Старикова Тлеухан М.В.

Главный бухгалтер или лицо, уполномоченное на подписание отчета

Старикова Тлеухан М.В.

+7 727/ 3466230, вн.42

Руководитель или лицо, уполномоченное им на подписание отчета

Елешев Е.С.

+7 727/ 3466230

Дата

07.04.2025

