

Бухгалтерский баланс
Акционерное общество "Zurich Invest Management"
(полное наименование организации)
по состоянию на "01" января 2010 года

(в тысячах казахстанских тенге)

Наименование статьи	Код строки	на конец отчетного периода	на конец предыдущего года
1	2	3	4
Активы			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	43 680	124
Аффинированные драгоценные металлы	2		
Ценные бумаги, учтенные по справедливой стоимости через прибыль и убыток	3		
Производные инструменты	4		
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	5	72 165	3 556
Дебиторская задолженность	6	2 244	6 815
Комиссионные вознаграждения	7		
в том числе:			
от пенсионных активов			
от инвестиционного дохода/убытка по пенсионным активам			
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	8		
Операция «обратное РЕПО»	9		15 019
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	10		22 730
Финансовая аренда предоставленная (за вычетом резервов на обесценение)	11		
Займы предоставленные (за вычетом резервов на обесценение)	12		
Инвестиционное имущество	13		
Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг	14		
Запасы	15	227	
Долгосрочные активы (выбывающие группы), предназначенные для продажи	16		
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	17	4 375	5 875
Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	18	7 199	3 114
Текущий актив по налогу на прибыль	19		
Отложенный налоговый актив	20		
Прочие активы	21	3 475	485
Итого активы:	22	133 365	57 718
Обязательства			
Вклады привлеченные	23		
Производные инструменты	24		
Выпущенные долговые ценные бумаги	25		
Операция «РЕПО»	26		
Полученные займы	27		
Кредиторская задолженность	28	20 201	115
Оценочные резервы	29	422	93
Начисленные расходы по расчетам с акционерами по акциям	30		
Субординированный долг	31		
Текущие обязательства по налогу на прибыль	32		
Отложенное обязательство по налогу на прибыль	33		
Прочие обязательства	34	3 400	110
Итого обязательства:	35	24 023	318
Собственный капитал			
Уставный капитал	36	131 500	60 000
в том числе:			
простые акции		131 500	60 000
привилегированные акции			
Премии (дополнительный оплаченный капитал)	37		
Изъятый капитал	38		
Резервный капитал	39		
Прочие резервы	40	-3 427	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	41	-18 731	-2 600
в том числе:			
предыдущих лет		-2600	
отчетного периода		-16 131	-2 600
Доля меньшинства	42		
Итого капитал:	43	109 342	57 400
Итого капитал и обязательства (стр.35+стр.43):	44	133 365	57 718

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

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

Председатель Правления _____ / Агибаев Е.А. Дата _____
 Главный бухгалтер _____ дата _____
 Исполнитель _____ / Абсадыкова К.С. дата _____
 Телефон: 244 92 83
 Место для печати

Отчет о прибылях и убытках
Акционерное общество "Zurich Invest Management"
(полное наименование организации)
по состоянию на "01" января 2010 года

(в тысячах казахстанских тенге)

Наименование статьи	Код строки	За отчетный период	За период с начала текущего года (с нарастающим итогом)	За аналогичный отчетный период предыдущего года	За аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом)
1	2	3	4	5	6
Доходы, связанные с получением вознаграждения:	1	910	2 346	1 239	1 239
в том числе:					
по корреспондентским и текущим счетам					
по размещенным вкладам			568	1 239	1 239
по предоставленным займам					
по предоставленной финансовой аренде					
по приобретенным ценным бумагам		910	1 695		
по операциям «обратное РЕПО»			83		
Прочие доходы, связанные с получением вознаграждения	2				
Комиссионные вознаграждения	3	6 552	14 595		
в том числе:					
от пенсионных активов					
от инвестиционного дохода/убытка по пенсионным активам					
Доходы от осуществления банковской и иной деятельности, не связанные с получением вознаграждения	4				
в том числе:					
доходы от осуществления переводных операций					
доходы от осуществления клиринговых операций					
доходы от осуществления кассовых операций					
доходы от осуществления сейфовых операций					
доходы от инкассации					
Прочие доходы от банковской и иной деятельности, не связанные с получением вознаграждения	5				
Доходы (расходы) по финансовым активам (нетто)	6	-4 331	59		
в том числе:					
доходы (расходы) от купли/продажи финансовых активов (нетто)		-4 887	-1 774		
доходы (расходы) от изменения стоимости финансовых активов, учтенных по справедливой стоимости через прибыль и убыток (нетто)		556	1 833		
Доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (нетто)	7	-295	10 290		
Дивиденды	8	36	36		
Доходы, связанные с участием в ассоциированных организациях	9				
Доходы от реализации (выбытия) активов	10				
Прочие доходы	11		303		
Итого доходов (сумма строк с 1 по 11)	12	2 872	27 629	1 239	1 239
Расходы, связанные с выплатой вознаграждения	13	17	27		
в том числе:					
по привлеченным вкладам					
по полученным займам					
по полученной финансовой аренде					
по выпущенным ценным бумагам					
по операциям «РЕПО»		17	27		
Прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждения	14				
Комиссионные расходы	15	135	235		
в том числе:					
вознаграждение управляющему агенту					
вознаграждение за кастодиальное обслуживание		135	235		
Расходы, по банковской и иной деятельности, не связанные с выплатой вознаграждения	16	164	365		
в том числе:					
расходы от осуществления переводных операций		164	260		
расходы от осуществления клиринговых операций					
расходы от осуществления кассовых операций			105		
расходы от осуществления сейфовых операций					
расходы от осуществления инкассации					
Операционные расходы	17	12231	38598	2886	3614
в том числе:					
расходы на оплату труда и командировочные		2366	5585	748	1118
амортизационные отчисления		758	1587	160	162
расходы на материалы		270	140	39	42
расходы по выплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением налога на прибыль		237	540	83	124
Расходы от реализации или безвозмездной передачи активов	18				
Расходы от обесценения активов	19				
Прочие расходы	20	4	4442		
Итого расходов (сумма строк с 13 по 20)	21	12 551	43 667	2 886	3 614
Итого чистая прибыль (убыток) до налога на прибыль (стр.12-стр.21)	22	-9 679	-16 038	-1 647	-2 375
Налог на прибыль	23		93	178	178
Чистая прибыль (убыток) после уплаты налога на прибыль (стр.22-стр.23)	24	-9 679	-16 131	-1 825	-2 553
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности	25				
Доля меньшинства	26				
Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр.24+/- стр.25-стр.26)	27	-9 679	-16 131	-1 825	-2 553

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

Председатель Правления _____ / Агибаев Е.А. Дата _____
Главный бухгалтер _____ дата _____
Исполнитель _____ / Абсадыкова К.С. дата _____
Телефон: 244 92 83
Место для печати

Акционерное общество АО "Zurich Invest Management"
(наименование Управляющего)

Расчет пруденциального норматива
«Коэффициент достаточности собственного капитала»
(К1) для Управляющего

по состоянию на "01" января 2010 года

(тысяч тенге)

№ п/п	Наименование показателя	Сумма по балансу	Учитываемый объем (%)	Сумма к расчету
1	Деньги - всего (сумма строк 1.1.-1.5), в том числе:		100	43 680
1.1	деньги в кассе (в графе 5 учитывается не более десяти процентов от суммы активов по балансу управляющего инвестиционным портфелем)	4 863	100	4 863
1.2	деньги на текущих счетах в банках второго уровня РК, указанных в строке 3	199	100	199
1.3	деньги на текущих счетах в центральной депозитарии ценных бумаг	38 618	100	38 618
1.4	деньги на текущих счетах в банках-нерезидентах, которые имеют долгосрочный и/или краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже категории «BBB» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	0
1.5	деньги на текущих счетах в организациях-нерезидентах, предоставляющих банковские услуги Управляющему для осуществления операций на организованном рынке ценных бумаг		100	0
2.	Вклады в Национальном Банке Республики Казахстан		100	0
3.	Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери при соответствии одному из следующих условий: данные банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг по международной шкале не ниже «BB» агентства «Standard & Poor's» или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB» по национальной шкале «Standard & Poor's» данные банки являются дочерними банками-резидентами, родительский банк-нерезидент которых имеет долгосрочный кредитный рейтинг по международной шкале агентства «Standard & Poor's» не ниже «A-» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств		100	0
3-1.	Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, при условии, что данные банки имеют долгосрочный кредитный рейтинг от «B+» до «B» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку от «kzBB» до «kzB+» по национальной шкале «Standard & Poor's»		100	0
4.	Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, при условии, что данные банки являются банками - эмитентами, включенными в первую категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи (за вычетом резервов на возможные потери)		80	0
4-1.	Вклады в банках второго уровня Республики Казахстан, при условии, что данные банки являются банками-эмитентами, включенными во вторую категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи, с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения (за вычетом резервов на возможные потери)		70	0
5.	Вклады в банках-нерезидентах, которые имеют долгосрочный и/или краткосрочный, индивидуальный рейтинг не ниже «BBB» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		100	0
6.	Государственные ценные бумаги Республики Казахстан, включая эмитированные в соответствии с законодательством других государств, (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	42 208	100	42 208
6-1.	Долговые ценные бумаги, выпущенные Акционерным обществом «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына» (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		100	0
7.	Акции юридических лиц Республики Казахстан, не являющихся аффилированными лицами по отношению к Управляющему, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BB» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB» по национальной шкале агентства «Standard & Poor's», за вычетом резервов на возможные потери	10 588	100	10 588
8.	Акции юридических лиц, не являющихся аффилированными лицами по отношению к Управляющему, включенные в первую категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи, за вычетом резервов на возможные потери		70	0
9.	Акции юридических лиц, не являющихся аффилированными лицами по отношению к Управляющему, включенные во вторую категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи, за вычетом резервов на возможные потери		50	0
10.	Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BBB» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, за вычетом резервов на возможные потери		70	0
11.	Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции юридических лиц, имеющих международную рейтинговую оценку не ниже «BB» агентства «Standard & Poor's» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB» по национальной шкале «Standard & Poor's», за вычетом резервов на возможные потери		100	0
12.	Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции юридических лиц, включенные в первую категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи, за вычетом резервов на возможные потери		70	0
13.	Депозитарные расписки, базовым активом которых являются акции юридических лиц, включенные во вторую категорию сектора «акции» официального списка фондовой биржи, за вычетом резервов на возможные потери		50	0
14.	Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, не являющихся аффилированными лицами по отношению к управляющему, имеющие рейтинговую оценку не ниже «BB» агентства «Standard & Poor's» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку не ниже «kzBB» по национальной шкале «Standard & Poor's» (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		100	0
15.	Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, не являющихся аффилированными лицами по отношению к управляющему, имеющие рейтинговую оценку от «B+» до «B» агентства «Standard & Poor's» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств, или рейтинговую оценку от «kzB+» до «kzB» по национальной шкале «Standard & Poor's» (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		80	0
15-1	Негосударственные долговые ценные бумаги юридических лиц Республики Казахстан, выпущенные в соответствии с законодательством Республики Казахстан и других государств, не являющихся аффилированными лицами по отношению к управляющему, включенные в подкатегорию «долговые ценные бумаги без рейтинговой оценки первой подкатегории», (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	2 805	80	2 244
16.	Ценные бумаги иностранных государств, имеющих суверенный рейтинг не ниже «BBB» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери	16 564	100	16 564
17.	Негосударственные долговые ценные бумаги иностранных эмитентов, имеющие рейтинговую оценку не ниже «BBB» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		100	0
18.	Акции иностранных эмитентов, имеющих рейтинговую оценку не ниже «BBB» по международной шкале агентства «Standard & Poor's» или рейтинговую оценку аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери		100	0
19.	Долговые ценные бумаги, выпущенные международными финансовыми организациями, имеющие международную рейтинговую оценку не ниже «BBB» агентства Standard & Poor's или рейтинг аналогичного уровня одного из других рейтинговых агентств (с учетом сумм основного долга и начисленного вознаграждения), за вычетом резервов на возможные потери.		100	0
20.	Аффилированные драгоценные металлы и металлические депозиты		100	0
21.	Акции организаторов торгов с ценными бумагами и иных юридических лиц, являющихся частью инфраструктуры рынка ценных бумаг, акционерами которых являются профессиональные участники рынка ценных бумаг за вычетом резервов на возможные потери		50	0
22.	Дебиторская задолженность (за вычетом резервов на возможные потери) юридических лиц, не являющихся аффилированными лицами по отношению к управляющему, за вычетом дебиторской задолженности работников и других лиц - всего (сумма строк 22.1 и 22.2), в том числе:		x	902

22.1	Дебиторская задолженность (за вычетом резервов на возможные потери) юридических лиц, не являющихся аффилированными лицами по отношению к управляющему, за вычетом дебиторской задолженности работников и других лиц просроченная по условиям договора на срок не более трех дней в размере, не превышающем двадцати процентов от суммы активов по балансу управляющего инвестиционным портфелем	812	100	812
22.2	Дебиторская задолженность (за вычетом резервов на возможные потери) организаций, не являющихся аффилированными лицами по отношению к управляющему, за вычетом дебиторской задолженности работников и других лиц просроченная по условиям договора на срок не более девяносто дней в размере, не превышающем десяти процентов от суммы активов по балансу управляющего	179	50	90
23	Основные средства Управляющего по балансовой стоимости - всего (сумма строк 23.1-23.3), в том числе:		x	2 201
23.1	земля, находящаяся в собственности или на праве постоянного землепользования, в размере, не превышающем десяти процентов от суммы активов по балансу Управляющего		100	0
23.2	здания и сооружения, находящиеся в собственности, в размере, не превышающем десяти процентов от суммы активов по балансу Управляющего		100	0
23.3	машины и оборудование, находящиеся в собственности, за исключением транспортных средств, в размере, не превышающем пяти процентов от суммы активов по балансу Управляющего	2 201	100	2 201
24	Итого ликвидные активы (сумма строк 1-23) - ЛА		x	118 387
25.	Обязательства по балансу	24 023	x	24 023
26.	Минимальный размер собственного капитала (МРСК)	x	x	77 760
27.	K1 "Норматив достаточности собственного капитала" ((строка 24-строка 25)/строка 26) не менее 1	x	x	1,21

Председатель Правления _____ / Агибаев Е.А. Дата _____
Главный бухгалтер _____ дата _____
Исполнитель _____ / Чернецкая Е.А. дата _____
Телефон: 244 92 83
Место для печати