

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к неконсолидированной годовой финансовой отчетности за 2008 год

Финансовая отчетность за 2008 год представляется в соответствии с требованиями Национального Банка РК для составления неконсолидированной финансовой отчетности за 2008 год, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности и состоит из следующих форм:

1. Бухгалтерский баланс по состоянию на 01.01.2009 г.;
2. Отчет о прибылях и убытках по состоянию на 01.01.2009 г.;
3. Отчет о движении денежных средств (косвенный метод) по состоянию на 01.01.2009 г.
4. Отчет об изменениях в капитале по состоянию на 01.01.2009 г.
5. Пояснительная записка к неконсолидированной годовой финансовой отчетности за 2008 год.

АО «Тройка Диалог Казахстан» (ранее – АО «Алмэкс» Эссет Менеджмент») является акционерным обществом и работает в Республике Казахстан с 11 марта 2007 года. 04 августа 2008 года Компания была перерегистрирована в связи со сменой единственного акционера и изменения наименования с АО "Алмэкс Эссет Менеджмент" на АО «Тройка Диалог Казахстан».

Компания имеет две лицензии: № 0403201015 на занятие деятельностью по управлению инвестиционным портфелем и № 0401202023 на занятие брокерской и дилерской деятельностью на рынке ценных бумаг с правом ведения счетов клиентов в качестве номинального держателя, выданные 26 августа 2008 года Агентством Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций.

Основная деятельность Компании - операции на рынке ценных бумаг, включая брокерские и дилерские услуги, управление инвестиционным портфелем, предоставление консультационных услуг по инвестициям и корпоративным финансам, а также организация выпуска и андеррайтинг ценных бумаг.

Акционерное общество «Тройка Диалог Казахстан» расположено по адресу: РК, 050000, г.Алматы, Алмалинский район, улица Курмангазы, 61 «А», 7 этаж.

В бухгалтерском балансе предприятия:

По счетам активов

По результатам финансово-хозяйственной деятельности АО «Тройка Диалог Казахстан» размер активов составляет 377 244 тыс. тенге.

Ценные бумаги. Оценка ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи, осуществляется по текущей стоимости, определяемой на основании цен, сложившихся на рынке и составляет 16 479 тыс. тенге.

Нематериальный актив после первоначального признания в качестве актива отражается по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации. Балансовая стоимость НМА активов составляет 2 882 тыс. тенге.

Основные средства. Материальные активы, признаваемые как основные средства, оцениваются в соответствии с МСФО 16. При начислении амортизации используется равномерный метод. Балансовая стоимость основных средств составляет 62 608 тыс. тенге, в т.ч.:

- машины и оборудование – 25 399 тыс.тг
- транспортные средства – 20 212 тыс.тг
- прочие основные средства – 16 997 тыс.тг

По разделу собственный капитал отражены акционерный капитал в размере 1 250 000 тыс. тенге, фонд переоценки ценных бумаг в размере (2 895) тыс. тенге и сумма нераспределенного дохода/убытка отчетного периода в размере (617 303) тыс. тенге.

Главный бухгалтер

Назханова Г.М.