

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**к неконсолидированной годовой финансовой отчетности за 2010 год**

*Финансовая отчетность за 2010 год представляется в соответствии с требованиями Национального Банка РК для составления неконсолидированной финансовой отчетности, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности и состоит из следующих форм:*

1. Бухгалтерский баланс по состоянию на 01.01.2011 г.;
2. Отчет о прибылях и убытках по состоянию на 01.01.2011 г.;
3. Отчет о движении денежных средств (косвенный метод) по состоянию на 01.01.2011 г.
4. Отчет об изменениях в капитале по состоянию на 01.01.2011 г.
5. Пояснительная записка к неконсолидированной годовой финансовой отчетности за 2010 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, 050012, г.Алматы, Алмалинский район, улица Толе Би, 101, блок «Б», 5 этаж.

**В бухгалтерском балансе предприятия:**

**По счетам активов**

По результатам финансово-хозяйственной деятельности АО «Тройка Диалог Казахстан» размер активов составляет 945,573 тыс. тенге.

Ценные бумаги. В портфеле АО находятся простые акции АО «Товарная биржа «ЕТС» на сумму 9051 тыс. тенге.

Нематериальный актив после первоначального признания в качестве актива отражается по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации. Балансовая стоимость НМА активов составляет 6,948 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 48,214 тыс. тенге, в т.ч.:

- машины и оборудование – 9,268 тыс.тг
- транспортные средства – 11,351 тыс.тг
- прочие основные средства – 27,595 тыс.тг

**По разделу собственный капитал** отражены: акционерный капитал в сумме 1,470,000 тыс. тенге, дополнительно оплаченный капитал в сумме 562,010 тыс. тенге, нераспределенная прибыль отчетного периода в сумме 77,292 тыс. тенге и нераспределенный убыток прошлых лет в сумме 1,575,804 тыс. тенге.

Председатель Правления

Главный бухгалтер



Будникова Т.Ф.

Назханова Г.М.