

**2020 жылғы 30 қыркүйектегі жағдай бойынша «Даму» кәсіпкерлікті дамыту қоры»
АҚ-ның қаржылық есептілікке түсіндірме жазбасы**

Қызметтің негізгі бағыттары

«Даму» кәсіпкерлікті дамыту қоры» АҚ (бұдан әрі – Қор) Қазақстан Республикасы Үкіметінің 1997 жылғы 26 сәуірдегі №665 қаулысына сәйкес құрылған. Қор Акционерлік қоғам ретінде құрылған және Қазақстан Республикасында орналасқан. Қор қаржылық қызметтерді ұсынады. Қордың негізгі қызметі – екінші деңгейлі банктер, микроқаржы ұйымдары және лизингтік компаниялар арқылы кредит беру бағдарламалары шеңберінде қаржыландыру, пайыздық мөлшерлемелерді субсидиялау, кепілдік беру, консультациялық қолдау, ақпараттық-сараптамалық материалдарды тарату. Қор Қазақстандағы ШОБ-ты қаржыландыру үшін меншіктік және қарыз қаражатты қолданады.

Қордың 17 аймақтық филиалы бар. Бас кеңсесі Қазақстанда, Алматы қаласында орналасқан. Қордың тіркелген заңды мекенжайы: Қазақстан Республикасы, Алматы к., Гоголь к-сі, 111.

Банк деректемелері: **Банк** «Қазақстан Халық Банкі» АҚ,
БСК HSBK KZKX
Шот нөмірі KZ196017131000002552
БСН: 970840000277

Қордың жалғыз акционері «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» АҚ болып табылады. Қордың түпкі бақылаушы тарапы Қазақстан Республикасының Үкіметі болып табылады.

Қаржылық есептілікті әзірлеу негізі

Осы қаржылық есептілік Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына (бұдан әрі – ХКЕС) сәйкес әзірленді. Осы қаржылық есептілік акциялардың сомасынан басқа жағдайда және басқаша көрсетілмесе, мың теңгеде көрсетілген.

Бухгалтерлік балансқа түсініктеме

Баланс бабына түсіндірме:

1. Қысқа мерзімді активтер:

Ақшалай қаражаттар пен олардың баламалары: Есептік кезеңнің соңында ағымдағы шоттағы қалдық 103'994'714 мың теңгені құрады. Төменде баптардың түсіндірмесі берілген.

	<i>Есептік кезеңнің соңында</i>	<i>Есептік кезеңнің басында</i>
Кассадағы қолма-қол ақша	-	-
Банктік шоттардағы ағымдағы шоттар	103 994 714	40 771 790
Ақшалай қаражаттар пен олардың баламалары	103 994 714	40 771 790

2020 жылдың басымен салыстырғанда есептік кезеңнің соңында ақшалай қаражат 63'222'924 мың теңгеге ұлғайғаны байқалды, ол негізінен:

	<i>мың, теңге</i>
Жергілікті атқарушы органдардан қарыз тарту есебінен	4 325 113
Жергілікті атқарушы органдардан алынған қарыздарды өтеу есебінен	(1 189 034)
АДБ-дан алынған қарызды өтеу есебінен	(21 979 991)
«Самұрық-Қазына» ҰҒАҚ АҚ-дан алынған қарызды өтеу есебінен,	(671 551)
«Бәйтерек» ҰБХ АҚ-дан алынған қарызды өтеу есебінен	(166 668)

Берілген қарыздар бойынша берешекті өтеу үшін ЕДБ-дан түсімдер есебінен;	52 135 714
ЕДБ-дағы депозиттерді өтеу есебінен;	137 367 294
ЕДБ-ға депозиттерді орналастыру есебінен;	(139 398 044)
Репо операциясына орналастыру есебінен	(728 810 810)
Репо операцияларын өтеу есебінен	691 403 977
Субсидиялау бойынша қаражаттардың түсу есебінен	30 077 918
Субсидиялау үшін ЕДБ-ға қаражатты орналастыру есебінен	(24 181 564)
ЕДБ-ға қарыздарды орналастыру есебінен;	(19 874 000)
Клиенттердің қарыздарын өтеу есебінен;	291 109
Есептік кезеңде жүргізілген ағымдағы операциялар.	83 893 461
	63 222 924

Есептік кезеңнің соңында сатуға арналған қолда бар қаржылық активтер 1'899'348 мың теңгені құрады. Ұзақмерзімді қаржылық активтердің құрылымы кестеде берілген:

Қаржылық құралдың түрі	Эмитент/контрагент атауы	ҰСН	Мәміле күні	Өтеу күні	Тенгерімдік құны
	ҚР ҰБ ММ НОТАЛАРЫ	KZW100012092	11.05.2020	07.08.2020	826 196
	ҚР ҰБ ММ НОТАЛАРЫ	KZW100012175	20.05.2020	17.06.2020	977 519
	ҚР ҰБ ММ НОТАЛАРЫ	KZW100011938	22.05.2020	20.11.2020	95 633
БАРЛЫҒЫ					1 899 348

Есептік кезеңнің соңында пайда мен залалдар арқылы әділ күн бойынша есептелген қаржылық активтер 1'856'300 мың теңгені құрады.

Қаржылық құралдың түрі	Эмитент/контрагент атауы	ҰСН	Мәміле күні	Өтеу күні	Тенгерімдік құны
Корпоративтік облигациялар	Kaspi Bank (053)	KZP01Y10E053	21.10.2011	19.07.2021	1 278 823
MUM084 KZKD00000766	KZKD00000766	KZKD00000766	09.09.2019	09.07.2021	495 491
МЕУКАМ-108(071)	KZKDKY090071	KZKDKY090071	27.08.2018	14.12.2020	81 986
БАРЛЫҒЫ					1 856 300

Өзге қысқа мерзімді қаржылық активтер 83'799'382 мың теңгені құрады.

	Есептік кезеңнің соңында	Есептік кезеңнің басында
клиенттерге берілген қарыздар	633 936	30 175
банктердегі және басқа қаржы ұйымдарындағы қаражаттар	64 083 310	89 979 201
ЕДБ-ға орналастырылған қысқамерзімді салымдар	18 578 899	11 877 984
өзге қаржылық активтер	503 237	447 107
Барлығы	83 799 382	102 334 467

Корпоративтік табыс салығы бойынша ағымдағы активтер 8'702'132 мың теңгені құрады.

Қорлар 45'494 мың теңгені құрады.

Өзге қысқамерзімді активтер 5'139'351 мың теңгені құрады, соның ішінде:

Төмендегі кестеде өзге қысқамерзімді активтердің құрылымы берілген.

	<i>мың, теңге</i>	
	<i>Есептік кезеңнің соңында</i>	<i>Есептік кезеңнің басында</i>
Жеткізушілермен және мердігерлермен өзара есеп айырысулар	160 589	54 793
Жұмыскерлермен есеп айырысулар	4 819	3 725
Өзге дебиторлық берешек	4 405 084	116 892
Алдағы кезеңдердегі шығыстар (міндетті ерікті сақтандыру және кепілдік бойынша тәуекелдерге комиссия)	82 265	40 204
Өзге салықтар	486 595	106 114
БАРЛЫҒЫ	5 139 352	321 727

Есептік кезеңнің соңында сатуға арналған активтер 251'087 мың теңгені құрады.

2. Ұзақмерзімді активтер:

Есептік кезеңнің соңында сатуға арналған қолда бар қаржылық активтер 664'141 мың теңгені құрады. Ұзақмерзімді қаржылық активтердің құрылымы кестеде берілген:

<i>мың, теңге</i>					
Қаржылық құралдың түрі	Эмитент/контрагент атауы	ҰСН	Мәміле күні	Өтеу күні	Тенгерімдік құны
Корпоративтік облигациялар	"ForteBank" АҚ ("Темірбанк" АҚ)	KZP01Y20B553	29.07.2005	07.07.2025	664 141
БАРЛЫҒЫ					664 141

Есептік кезеңнің соңында пайда мен залалдар арқылы әділ құн бойынша есептелген қаржылық активтер 876'540 мың теңгені құрады.

<i>мың, теңге</i>					
Қаржылық құралдың түрі	Эмитент/контрагент атауы	ҰСН	Мәміле күні	Өтеу күні	Тенгерімдік құны
МЕУКАМ-108(071)	МЕУКАМ-132(044)	KZKDKY110044	15.09.2010	15.09.2020	798 707
МЕУКАМ-180(040)	МЕУКАМ-180(040)	KZKDKY150040	15.08.2011	09.06.2022	78
МЕУКАМ-132(044)	МЕУКАМ-180(123)	KZKDKY150123	27.08.2018	18.08.2026	77 755
БАРЛЫҒЫ					876 540

Есептік кезеңнің соңында өтеуге дейін ұсталатын қаржылық активтер 5'492'835 мың теңгені құрады.

<i>мың, теңге</i>					
Қаржылық құралдың түрі	Эмитент/контрагент атауы	ҰСН	Мәміле күні	Өтеу күні	Тенгерімдік құны
"Цеснабанк" АҚ (951) 14.12	KZP01Y10F951	KZP01Y10F951	14.12.2018	15.01.2034	4 682 662
"Маңғыстау өңірлік электртораптық компаниясы" АҚ	KZP07Y10B668	KZP07Y10B668	13.03.2020	14.07.2024	810 173
БАРЛЫҒЫ					5 492 835

Өзге ұзақмерзімді қаржылық активтер жалпы сомасы 183'620'932 мың теңгеге ұсынылды, соның ішінде:

<i>мың, теңге</i>		
	<i>Есептік кезеңнің соңында</i>	<i>Есептік кезеңнің басында</i>
Клиенттерге берілген қарыздар	328 104	67 320
Банктердегі және басқа қаржы ұйымдарындағы қаражаттар	183 292 828	172 801 736
Барлығы:	183 620 932	172 869 056

Есептік кезеңнің соңындағы негізгі қаражаттардың баланстық құны 2'148'289 мың теңгені құрады, жыл басымен салыстырғанда 300'668 мың теңгеге азайды (есептік кезеңнің соңында негізгі қаражаттардың қорланған өтемпұлы 1'936'148 мың теңгені құрады).

Материалдық емес активтер 165'181 мың теңге, соның ішінде бағдарламалық құралдар және лицензиялар. (Есептік кезеңнің соңында материалдың емес активтердің қорланған өтемпұлы 701'161 мың теңгені құрады).

3. Қысқамерзімді міндеттемелер:

Қарыздар (қысқамерзімді бөлігі) 49'115'938 мың теңге соның ішінде:

	<i>мың, теңге</i>	
	<i>Есептік кезеңнің соңында</i>	<i>Есептік кезеңнің басында</i>
«Самұрық-Қазына» ҰӘАҚ» АҚ-нан алынған	263 353	263 353
ЖАО-нан алынған	1 227 784	922 832
Азия Даму Банкі	47 517 730	66 328 552
«Бәйтерек» ҰБХ» АҚ	107 071	65 624
	49 115 938	67 580 361

Есептік кезеңнің соңында өзге қысқамерзімді қаржылық міндеттемелер 32'372'723 мың теңгені құрады, соның ішінде:

	<i>мың, теңге</i>	
	<i>Есептік кезеңнің соңында</i>	<i>Есептік кезеңнің басында</i>
Кредиторлық берешек	95 477	228 120
Есептелген комиссиялық шығыстар	125 339	127 320
Шағын және орта бизнестің сыйақы мөлшерлемесін субсидиялауға арналған қаражат	32 151 907	5 865 771
Басқа қаржы міндеттемелері	32 372 723	6 221 211

Қысқамерзімді резервтер – 8'717'652 мың теңге – шартты міндеттемелер бойынша ықтимал залалдарға құрылған резервтер.

Жұмыскерлерге сыйақы – 173'025 мың теңге, соның ішінде:

	<i>мың, теңге</i>	
	<i>Есептік кезеңнің соңында</i>	<i>Есептік кезеңнің басында</i>
Өзге салықтар	23 222	50 713
Еңбекақы бойынша қысқамерзімді берешек	3 471	124 505
Жұмыскерлердің ақылы еңбек демалысы бойынша есептелген міндеттемелер	122 109	224 161
Міндетті төлемдер бойынша қорлармен есеп айырысулар (әлеуметтік төлем, зейнетақы)	24 223	39 104
	173 025	438 483

Өзге қысқамерзімді міндеттемелер – 5'751'704 мың теңге, соның ішінде:

	<i>мың, теңге</i>	
	<i>Есептік кезеңнің соңында</i>	<i>Есептік кезеңнің басында</i>
Салықтар мен бюджетке төленетін міндетті төлемдер бойынша ағымдағы	33 880	139 864
Келешек кезең кірістері	5 180 593	3 284 088
Жеткізушілер мен мердігерлер алдында ағымдағы кредиторлық берешек	97 102	49 543
Жалға алу бойынша ұзақмерзімді берешек	305 902	307 785
Басқа міндеттеме	100 890	500
Кепіл мүлікті сату юойынша міндеттемелер	11 684	44 659

Түрлі қызметтердің тендеріне қатысу үшін кепілді жарна	21 653	26 181
	5 751 704	3 852 620

Өзге қысқамерзімді міндеттемелер 1'899'085 мың теңгеге ұлғайды, негізінен алдағы кезеңдердің табыстары, жеткізушілер мен мердігерлер алдындағы кредиторлық берешек есебінен.

4. Ұзақмерзімді міндеттемелер:

Қарыздар бойынша ұзақмерзімді міндеттемелер – 173'753'247 мың теңге. Жыл басынан салыстырғанда Қордың ұзақмерзімді қарыздары 7'031'408 мың теңгеге ұлғайды. Бұл Қазақстан Республикасының Жергілікті атқарушы органдарынан, «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ-дан бұрын тартылған қарыздар есебінен пайда болды. Қарыздардың егжей-тегжейі кестеде берілген.

	<i>мың теңге</i>	
	<i>Есептік кезеңнің соңында</i>	<i>Есептік кезеңнің басында</i>
«Самұрық-Қазына» ҰӘАҚ» АҚ	19 152 972	19 152 972
ЖАО-нан алынған	65 525 937	62 174 784
«Бәйтерек» ҰБХ» АҚ	89 074 338	85 394 083
Барлығы	173 753 247	166 721 839

Өзге ұзақмерзімді міндеттемелер – 7'450'036 мың теңге – алдағы кезеңдердегі табыстар.

5. Капитал

2020 жылғы 16 маусымда, сонымен қатар 2020 жылғы 16 шілдеде Қордың Жалғыз акционерінің шешімімен Қордың акционерлік капиталы 30'000'000 мың теңгеге ұлғайтылды. Акша Қордың шотына 2020 жылғы 15 маусымда және 2020 жылғы 20 шілдеде түсті. Акционерлік капитал күрделі экономикалық кезеңде Қорды қолдау мақсатында, сондай-ақ шағын және орта бизнесті қолдау бойынша Қордың бағдарламаларын одан әрі дамыту мақсатында ұлғайтылған. 2020 жылғы 30 қыркүйектегі жағдай бойынша Жарғылық (акционерлік) капитал 102'920'273 мың теңгені құрайды.

Өзге резерв – 11'236'515 мың теңге.

Есептік кезең соңында бөлінбеген пайда (БП) – 9'440'098 мың теңге.

6. 2019 жылғы баламалы кезеңмен салыстырғандағы 2020 жылғы қыркүйектегі Қордың табыстары мен шығыстары бойынша түсініктеме:

	<i>мың теңге</i>	
	<i>30.09.2020 ж.</i>	<i>30.09.2019 ж.</i>
Жүзеге асыру бойынша шығыстар	(378 845)	(432 058)
Әкімшілік шығыстар	(3 241 558)	(3 275 804)
Өзге шығындар	(19 409 819)	(10 606 421)
Өзге табыс	20 001 630	12 192 314
Операциялық пайда жиыны (залал) (+/- 012-жолдан 016-жолды қоса алғанда)	(3 028 592)	(2 121 969)
Қаржыландыру бойынша табыстар	17 058 376	13 987 793
Қаржыландыру бойынша шығыстар	(4 534 870)	(4 054 589)
Салық салғанға дейінгі пайда (залал) (+/- 020-жолдан 025-жолды қоса алғанда)	9 494 914	7 811 236
Табыс салығы бойынша шығыстар	(944 489)	(592 400)
Салық салғаннан кейін жалғасатын қызметтен түсетін пайда (залал) (100-жол + 101-жол)	8 550 425	7 218 836

негізгі ұйымның меншік иелері	-	-
Өзге де жиынтық пайда, барлығы (410-жолдан бастап 420-жолды қоса алғанда сомасы):	184 459	(93 569)
оның ішінде:		
Сатылымға қойылған қаржылық активтерді қайта бағалау		
Жалпы жиынтық пайда	8 734 885	7 125 267

2020 жылғы 30 қыркүйектегі жағдай бойынша Қордың пайдасы 8'550'425 мың теңгені құрады.

7. Ақша қаражатының қозғалысы туралы есепке түсіндірме мынадай түрде берілген:

2020 жылдың басымен салыстырғанда есептік кезеңнің соңында ақшалай қаражат 63'222'924 мың теңгеге ұлғайғаны байқалды, ол негізінен:

	<i>мың, теңге</i>
Жергілікті атқарушы органдардан қарыз тарту есебінен	4 325 113
Жергілікті атқарушы органдардан алынған қарыздарды өтеу есебінен	(1 189 034)
АДБ-дан алынған қарызды өтеу есебінен	(21 979 991)
«Самұрық-Қазына» ҰҰАҚ АҚ-дан алынған қарызды өтеу есебінен,	(671 551)
«Бәйтерек» ҰБХ АҚ-дан алынған қарызды өтеу есебінен	(166 668)
Берілген қарыздар бойынша берешекті өтеу үшін ЕДБ-дан түсімдер есебінен;	52 135 714
ЕДБ-дағы депозиттерді өтеу есебінен;	137 367 294
ЕДБ-ға депозиттерді орналастыру есебінен;	(139 398 044)
Репо операциясына орналастыру есебінен	(728 810 810)
Репо операцияларын өтеу есебінен	691 403 977
Субсидиялау бойынша қаражаттардың түсу есебінен	30 077 918
Субсидиялау үшін ЕДБ-ға қаражатты орналастыру есебінен	(24 181 564)
ЕДБ-ға қарыздарды орналастыру есебінен;	(19 874 000)
Клиенттердің қарыздарын өтеу есебінен;	291 109
Есептік кезеңде жүргізілген ағымдағы операциялар.	83 893 461
	63 222 924

Басқарма төрағасының орынбасары

Бас бухгалтер - БЕЖЕД директоры

Б. Мақажанов

А. Құсайынова

Орынд. Смагулова Н.Е.
Тел. 8(727)244-55-66



Бухгалтерлік баланс
2020 ж. есепті кезең

Индекс: № 1 - Б (баланс)

Кезеңділігі: тоқсандық

Ұсынылатындар: қаржы жылының нәтижелері бойынша жария мүдделі ұйымдар

Қайда ұсынылады: мүдделі ұйымдарға

Тапсыру мерзімі: айналыс

Ескертпе: есепті толтыру бойынша түсіндіру "Бухгалтерлік баланс" әкімшілік деректерін жинауға арналған нысанға қосымшада келтірілген

Ұйымның атауы: "ДАМУ" кәсіпкерлікті дамыту Қоры АҚ

2020 жылғы 30 қыркүйектегі жағдай бойынша

мың, теңге

Активтер	Ел коды	Есептік кезеңнің аяғында	Есептік кезеңнің басында
I. Қысқа мерзімді активтер:			
Ақша қаражаты және оның баламалары	010	103 994 714	40 771 790
Сағу үшін қолдағы бар қаржы активтері	011	1 899 348	0
Туынды қаржы құралдары	012	0	0
Пайда мен залал арқылы әділ құны бойынша есепке алынатын қаржы активтері	013	1 856 300	0
Өтегенге дейін ұсталатын қаржы активтері	014		
Өзге де қысқа мерзімді қаржы активтері	015	83 799 382	107 858 401
Қысқа мерзімді сауда және өзге де дебиторлық берешек	016		
Ағымдағы кіріс салығы	017	8 702 132	9 231 239
Қорлар	018	45 494	71 217
Өзге де қысқа мерзімді активтер	019	5 139 351	321 727
Қысқа мерзімді активтердің жиыны (010-жолдан бастап 019-жолды қоса алғандағы сомасы)	100	205 436 722	158 254 374
Сағуға арналған активтер (немесе істен шыққан топтар)	101	251 087	330 533
II. Ұзақ мерзімді активтер			
Сағу үшін қолдағы бар қаржы активтері	110	664 141	626 160
Туынды қаржы құралдары	111		
Пайда мен залал арқылы әділ құны бойынша есепке алынатын қаржы активтері	112	876 540	2 646 072
Өтеуге дейін ұсталатын қаржы активтері	113	5 492 835	4 658 062
Өзге де ұзақ мерзімді қаржы активтері	114	183 620 932	167 345 122
Ұзақ мерзімді сауда және өзге де дебиторлық берешек	115		
Үлестік қатысу әдісімен есепке алынатын инвестициялар	116	0	0
Инвестициялық мүлік	117		
Негізгі құралдар	118	2 148 289	2 153 988
Биологиялық активтер	119		
Барлау және бағалау активтері	120		
Материалдық емес активтер	121	165 181	218 076
Кейінге қалдырылған салықтық активтер	122	1 497 824	199 965
Өзге де ұзақ мерзімді активтер	123	980 924	1 071 236
Ұзақ мерзімді активтердің жиыны (110-жолдан бастап 123-жолды қоса алғандағы сомасы)	200	195 446 665	178 918 681
Баланс (100 жолақ + 101 жолақ + 200 жолақ)		401 134 475	337 503 588
Міндеттер мен капитал			
III. Қысқа мерзімді міндеттемелер			
Қарыздар	210	49 115 938	67 580 361
Туынды қаржы құралдары	211		
Өзге де қысқа мерзімді активтері	212	32 372 723	6 221 210
Қысқа мерзімді сауда және өзге де кредиторлық берешек	213		
Қысқа мерзімді резервтер	214	8 717 652	1 246 384

Табыс салығы бойынша ағымдағы салық міндеттемелері	215		
Қызметкерлерге сыйақылар	216	173 025	438 486
Өзге де қысқа мерзімді міндеттемелер	217	5 751 704	3 852 620
Қысқа мерзімді міндеттемелердің жиыны (210-жолдан бастап 217-жолды қоса алғандағы сомасы)	300	96 131 042	79 339 061
Сатуға арналған істен шыққан топтардың міндеттемелер	301		
IV. Ұзақ мерзімді міндеттер			
Қарыздар	310	173 753 247	166 721 839
Туынды қаржы құралдары	311		
Өзге де ұзақ мерзімді қаржы міндеттемелері	312	203 264	0
Ұзақ мерзімді сауда және өзге де кредиторлық берешек	313		
Ұзақ мерзімді резервтер	314		
Кейінге қалдырылған салықтық міндеттемелер	315	0	0
Өзге де ұзақ мерзімді міндеттемелер	316	7 450 036	5 306 721
Ұзақ мерзімді міндеттемелердің жиыны (310-жолдан бастап 316-жолды қоса алғандағы сомасы)	400	181 406 547	172 028 560
V. Капитал			
Жарғылық (акционерлік) капитал	410	102 920 273	72 920 273
Эмиссиялық кіріс	411		
Сатып алынған меншікті үлес құралдары	412		
Резервтер	413	11 236 515	11 184 779
Бөлінбеген пайда (өтелмеген залал)	414	9 440 098	2 030 915
Негізгі ұйымның меншік иелеріне тиесілі капиталдың жиыны (410-жолдан бастап 414-жолды қоса алғандағы сомасы)	420	123 596 886	86 135 967
Бакыланбайтын меншік иелерінің үлесі	421		
Капиталдың барлығы (420-жол +/- 421-жол)	500	123 596 886	86 135 967
Баланс (300 жолақ + 301 жолақ + 400 жолақ + 500 жолақ)		401 134 475	337 503 588

Басқарма Төрағасының орынбасары  Б. Мақажанов

Бас бухгалтер  А. Кусайынова



Пайдалар мен залалдар туралы есеп
2020 ж. есепті кезең

Индексі: № 2 - ОПУ

Кезенділігі: тоқсандық

Ұсынатындар: қаржы жылының нәтижелері бойынша жария мүдделі ұйымдар

Қайда ұсынылады: мүдделі ұйымдарға

Тапсыру мерзімі: айналыс

Ескертпе: есепті толтыру бойынша түсіндіру "Пайдалар мен залалдар туралы есеп" әкімшілік деректерін жинауға арналған нысанға қосымшада келтірілген

Ұйымның атауы: "ДАМУ" кәсіпкерлікті дамыту Қоры АҚ

2020 жылдың 30 қыркүйегінде аяқталатын кезеңге

мың, теңге

Көрсеткіштердің аты	Ел коды	Есепті кезеңге	Алдағы кезеңге
Түсім	010	-	-
Сатылған тауарлар мен қызметтердің өзіндік құны	011	-	-
Жалпы пайда (010 жолақ – 011 жолақ)	012	-	-
Сату бойынша шығыстар	013	(378 845)	(432 058)
Әкімшілік шығындар	014	(3 241 558)	(3 275 804)
Өзге шығыстар	015	(19 409 819)	(10 606 421)
Өзге кірістер	016	20 001 630	12 192 314
Операциялық пайда жиыны (залал) (+/- 012-жолдан 016-жолды қоса алғанда)	020	(3 028 592)	(2 121 969)
Қаржыландыру бойынша түскен кірістер	021	17 058 376	13 987 793
Қаржыландыру бойынша шығындар	022	(4 534 870)	(4 054 589)
Үлестік қатысу әдісі бойынша есепке алынатын қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің пайдасындағы (залалындағы) ұйымның үлесі	023	-	-
Өзге де операциялық емес кірістер	024	-	-
Өзге де операциялық емес шығыстар	025	-	-
Салықты төлеуге дейінгі кіріс (шығын) (+/- 020 бастап 025 бойынша жолақтар)	100	9 494 914	7 811 236
Кіріс салығы бойынша шығындар	101	(944 489)	(592 400)
Салық салғаннан кейін жалғасатын қызметтен түсетін пайда (залал) (100-жол – 101-жол)	200	8 550 425	7 218 836
Салық салғаннан кейін тоқтатылған қызметтен түсетін пайда (залал)	201		
Мыналарға қатысты бір жылғы пайда (200-жол + 201-жол):	300	8 550 425	7 218 836
негізгі ұйымның меншік иелері			
бақыланбайтын меншік иелерінің үлесі			
Өзге де жиынтық пайда, барлығы (410-жолдан бастап 420-жолды қоса алғанда сомасы):	400	184 459	(93 569)
оның ішінде:			
Негізгі құралдарды қайта бағалау	410		
Сату үшін қолдағы бар қаржы активтерін қайта бағалау	411	184 459	-93 569
Үлестік қатысу әдісі бойынша есепке алынатын қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің өзге де жиынтық пайдасындағы (залалындағы) үлесі	412		
Зейнетақы міндеттемелері бойынша актуарлық пайда (залал)	413		
Еншілес ұйымдардың мерзімі ұзартылған салығына қойылатын кіріс салығы мөлшерлемесін өзгертудің әсері	414		
Ақша ағындарын хеджирлеу	415		
Шетелдік ұйымдарды қаржыландыру барысындағы курстық айырыма	416		
Шетелдік операцияларға таза инвестицияларды хеджирлеу	417		
Өзге де жиынтық пайданың өзге де құрауыштары	418		

Пайда (залал) құрамында кері сыныптау кезіндегі түзету	419		
Өзге де жиынтық пайда құрауыштарының салықтық әсері	420		
Жалпы жиынтық пайда (300 жолақ + 400 жолақ)	500	8 734 885	7 125 267
Мыналарға тиесілі жалпы жиынтық пайда:			
негізгі ұйымның меншік иелері			
бақыланбайтын меншік иелерінің үлесі			
Акцияға арналған пайда:	600		
оның ішінде:			
Акцияға түсетін негізгі кіріс:			
жалғасымды қызметтен			
тоқталған қызметтен			
Акцияға арналған ажыратылған пайда:			
жалғасымды қызметтен			
тоқталған қызметтен			

Басқарма Төрағасының орынбасары



Б. Мақажанов

Бас бухгалтер



А. Кусайынова



Ақша қаражатының қозғалысы туралы есеп (тікелей әдіс)
2020 ж. есепті кезең

Индексі: № 3 - ДДС-П

Кезенділігі: тоқсандық

Ұсынатындар: қаржы жылының нәтижелері бойынша жария мүдделі ұйымдар

Қайда ұсынылады: мүдделі ұйымдарға

Тапсыру мерзімі: айналыс

Ескертпе: есепті толтыру бойынша түсіндіру "Ақша қаражатының қозғалысы туралы есеп (тікелей әдіс)" әкімшілік деректерін жинауға арналған нысанға қосымшада келтірілген

Ұйымның атауы: "ДАМУ" кәсіпкерлікті дамыту Қоры АҚ

2020 жылдың 30 қыркүйегінде аяқталатын кезеңге

мың, тенге

Көрсеткіштердің аты	Жолақтың коды	Есепті кезеңде	Өткен кезеңде
I. Операциялық қызметтен келетін ақшалай қаражаттың қозғалысы			
1. Ақшалай қаражаттың түсуі, барлығы (011 бастап 016 бойынша жолақтың сомасы)	010	160 421 575	55 389 819
оның ішінде:			
тауарлар мен қызметтерді сату	011	142 581	44 490
басқа да түсім	012	-	-
	013	737 117	443 197
сатып алушылардан, тапсырыс берушілерден алынған аванстар			
сақтандыру келісімшарттары бойынша түсімдер	014	-	-
алынған сыйақылар	015	13 566 182	11 907 732
өзге де түсімдер	016	145 975 695	42 994 400
2. Ақшалай қаражатты шығару, барлығы (021 бастап 027 бойынша жолақ сомасы)	020	155 325 867	47 625 243
оның ішінде:			
тауарлар мен қызметтер үшін өнім берушілерге төлемдер	021	7 720 904	504 305
тауарлар мен қызметтерді берушілерге берілген аванстар	022	968 587	719 788
еңбек ақыны төлеу бойынша төлемдер	023	1 895 124	863 026
сыйақы төлемдері	024	54 273	61 556
сақтандыру шарттары бойынша төлемдер	025	-	-
бюджетке табыс салығы мен басқа да төлемдер	026	925 435	601 436
өзге де төлемдер	027	143 761 544	44 875 132
3. Операциялық қызметтен түскен ақша қаражатының таза сомасы (010-жол – 020-жол)	030	5 095 708	7 764 576
II. Инвестициялық қызметтен түсетін ақшалай қаражаттың қозғалысы			
1. Ақшалай қаражаттың түсуі, барлығы (041 бастап 051 бойынша жолақтың сомасы)	040	35 819	2 630
оның ішінде:			
негізгі құралдарды сату	041	-	-
материалдық емес активтерді өткізу	042	-	-
өзге де ұзақ мерзімді активтерді өткізу	043	-	-
басқа ұйымдардың (еншілестерден басқа) үлестік құралдарын және бірлескен кәсіпкерліктегі қатысу үлестерін өткізу	044	-	-
басқа ұйымдардың борыштық құралдарын өткізу	045	222	2 630
еншілес ұйымдарды бақылау кезінде шеккен залалдарды өтеу	046	-	-
өзге де қаржы активтерін өткізу	047	-	-
фьючерстік және форвардтық келісімшарттар, опциондар мен своптар	048	-	-
алынған дивидендтер	049	-	-

алынған сыйақылар	050	35 597	-
өзге түсімдер	051	-	-
2. Ақша қаражатының шығуы, барлығы (061-жолдан 071-жолды қоса алғанда сомасы)	060	29 445 285	32 549 927
оның ішінде:			
негізгі құралдарды сатып алу	061	124 090	52 698
материалдық емес активтерді сатып алу	062	6 841	39 185
басқа ұзақ мерзімді активтерді сатып алу	063	-	-
басқа ұйымдардың (еншілестерден басқа) үлестік құралдарын және бірлескен кәсіпкерліктегі қатысу үлестерін сатып алу	064	-	-
басқа ұйымдардың үлестік құралдарын сатып алу	065	-	-
еншілес ұйымдардың үстінен бақылауды сатып алу	066	-	-
өзге қаржы активтерін сатып алу	067	200 000	-
қарыз беру	068	19 874 000	31 968 743
фьючерстік және форвардтық келісімшарттар, опциондар мен своптар	069	-	166 667
қауымдасқан және еншілес ұйымдарға инвестициялар	070	-	-
өзге төлемдер	071	9 240 354	322 635
3. Инвестициялық қызметтен түскен ақша қаражатының таза сомасы	080	(29 409 466)	(32 547 298)
III. Қаржы қызметінен түскен ақша қаражатының қозғалысы			
1. Ақшалай қаражаттың түсуі, барлығы (091 бастап 094 бойынша жолақтың сомасы)	090	137 157 499	93 871 624
оның ішінде:			
акциялардың және басқа қаржы құралдарының эмиссиясы	091	-	-
қарыздар алу	092	4 825 113	35 689 226
алынған сыйақылар	093	-	-
өзге түсімдер	094	132 332 386	58 182 398
2. Ақша қаражатының шығуы, барлығы (101-жолдан 105-жолды қоса алғанда сомасы)	100	50 048 722	42 491 022
оның ішінде:			
қарызды өтеу	101	20 528 303	18 067 054
сыйақыны төлеу	102	4 197 613	3 120 039
дивидендтерді төлеу	103	1 141 243	-
ұйымның акциялары бойынша меншік иелеріне төлемдер	104	-	-
өзге шығулар	105	24 181 564	21 303 930
3. Қаржы қызметінен түскен ақша қаражатының таза сомасы (090-жол – 100-жол)	110	87 108 777	51 380 602
4. Валюта айырбастау бағамының тенгеге әсер	120	427 904	34 817
5. Ақша қаражатының артуы +/- азаюы (030-жол +/- 080-жол +/- 110-жол +/- 120-жол)	130	63 222 924	26 632 698
6. Есепті кезеңнің басына ақша қаражаты мен олардың баламалары	140	40 771 790	37 953 674
7. Есепті кезеңнің аяғындағы ақша қаражаты мен олардың баламалары	150	103 994 714	64 586 372

Басқарма Төрағасының орынбасары



Б. Мақажанов

Бас бухгалтер



А. Қусайынова

Капиталдағы өзгерістер туралы есеп
2020 ж. есепті кезек

Индекс: № - 5-ИК

Көзделігі: тоқсандық

Ұсыныстар: қаржы жылының нәтижелері бойынша жария мүдделі ұйымдар

Қайда ұсынылады: мүдделі ұйымдарға

Тапсыру мерімі: ақсайын

Ескерту: есепті толтыру бойынша түсіндірме "Капиталдағы өзгерістер туралы есеп" әкімшілік деректерін жинауға арналған нысанға қосымшада келтірілген

Ұйымның атауы: "ДАМУ" кәсіпкерлікті дамыту Қоры АҚ

2020 жылғы 30 қыркүйектегі жағдай бойынша

Құраушылардың атауы	Жол коды	Негізгі ұйымның капиталы				Бақылабайтын меншік иелерінің үлесі	Капитал жыны
		Жарғылық (акционерлік) капитал	Эмиссиялық кіріс	Сатып алынған меншік үлестік құралдар	Резервтер		
Алдыңғы жылдың I қаңтарына сәйкес	010	72 920 273	-	-	1 373 433	2 030 915	76 324 621
Есептік сәттегі өзгеріс	011	-	-	-	-	-	-
Қайта есептелген сальдо (010 жол+011 жол)	100	72 920 273	-	-	1 373 433	2 030 915	76 324 620
Жаңы жаныттық пайда, барлығы(210 жол + 220 жол):	200	-	-	-	(89 753)	-	(89 753)
Бір жылдағы пайда (залал)	210	-	-	-	-	-	-
Өзге жаңыттық пайда, барлығы (221-ден 229 аралығындағы жолдар сомасы):	220	-	-	-	(89 753)	-	(89 753)
оның ішінде:							
Негізгі құралдарды қайта бағалаудан өсім (салық тиімділігін аңғанда)	221	-	-	-	-	-	-
Негізгі құралдарды қайта бағалаудан амортизация ауларымы (салық тиімділігін аңғанда)	222	-	-	-	-	-	-
Сату үшін қолда бар қаржы активтерін қайта бағалау (салық тиімділігін аңғанда)	223	-	-	-	(89 753)	-	(89 753)
Үлестік қатысу әдісі бойынша өскерілетін қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің өзге де жаңыттық пайдасындағы (залалдағы) үлесі	224	-	-	-	-	-	-
Зейнетақы милдеттемелері бойынша актуарлық пайда (залал)	225	-	-	-	-	-	-
Еңішлес ұйымдардың мерзімі кейінге қалдырылған салығына арналған табыс салығының мөлшермесінің өзгерістері өсері	226	-	-	-	-	-	-
Ақша ағындарын (салық тиімділігін шетерінде) хеджирлеу	227	-	-	-	-	-	-
Шетел ұйымдарына инвестициялар бойынша бағамдық айырма	228	-	-	-	-	-	-
Шетел операцияларына таза инвестицияларды хеджирлеу	229	-	-	-	-	-	-
Меншік иелерімен операциялар, барлығы	300	-	-	-	9 901 100	-	9 901 100
(310-нан 318 аралығындағы жолдар сомасы):							
Қызметкерлерге акциялармен сыйақы:	310	-	-	-	-	-	-
оның ішінде:							
Жұмысшылардың қызметінің құны							
қызметкерлерге акциялармен сыйақы беру схемасы бойынша акциялар шығару							
қызметкерлерге акциялармен сыйақы беру схемасына қатысты салықтық пайда							
Меншік иелерінің жарналары	311	-	-	-	-	-	-
Өз үлестік құралдарын (акцияларын) шығару	312	-	-	-	-	-	-
Бизнесі бірліктерге байланысты үлестік құралдарды шығару	313	-	-	-	-	-	-
Айырбасталатын құралдардың үлестік құраушы (салық тиімділігін шетерінде)	314	-	-	-	-	-	-
Дивидендтерді төлеу	315	-	-	-	-	-	-
Меншік иелерінің пайдасына өзге де бөлулер	316	-	-	-	-	-	-

млн. теңге

