

**2020 жылғы 01 сәуірдегі 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 қ., Гоголь к-сі, 111.

Банк деректемелері: **Банк** «Қазақстан Халық Банкі» АҚ,  
**БСК** HSBKZZKX  
**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 75'988'915 мың теңгені құрады. Төменде баптардың түсіндірмесі берілген.

*мың, теңге*

	<i>Есептік кезеңнің соңында</i>	<i>Есептік кезеңнің басында</i>
Кассадағы қолма-қол ақша	-	-
Банктік шоттардағы ағымдағы шоттар	75 988 915	40 771 790
<b>Ақшалай қаражаттар пен олардың баламалары</b>	<b>75 988 915</b>	<b>40 771 790</b>

2020 жылдың басымен салыстырғанда есептік кезеңнің соңында ақшалай қаражат 35'217'125 мың теңгеге ұлғайғаны байқалды, ол негізінен:

*мың, теңге*

Жергілікті атқарушы органдардан қарыз тарту есебінен	3 500 000
Жергілікті атқарушы органдардан алынған қарыздарды өтеу есебінен	(199 391)
АДБ-дан алынған қарызды өтеу есебінен	(10 731 305)
«Самұрық-Қазына» ҰӘАҚ АҚ-дан алынған қарызды өтеу есебінен,	(223 850)
«Бәйтерек» ҰБХ АҚ-дан алынған қарызды өтеу есебінен	(31 875)

Берілген қарыздар бойынша берешекті өтеу үшін ЕДБ-дан түсімдер есебінен;	22 213 436
ЕДБ-дағы депозиттерді өтеу есебінен;	29 954 949
ЕДБ-ға депозиттерді орналастыру есебінен;	(32 776 204)
Репо операциясына орналастыру есебінен	(212 409 070)
Репо операцияларын өтеу есебінен	206 484 264
Субсидиялау бойынша қаражаттардың түсу есебінен	7 615 997
Субсидиялау үшін ЕДБ-ға қаражатты орналастыру есебінен	(8 191 131)
ЕДБ-ға қарыздарды орналастыру есебінен;	(2 954 500)
Клиенттердің қарыздарын өтеу есебінен;	119 854
Есептік кезеңде жүргізілген ағымдағы операциялар.	32 845 951
	<b>35 217 125</b>

Өзге қысқа мерзімді қаржылық активтер 91'239'228 мың теңгені құрады.

клиенттерге берілген қарыздар	32 433
банктердегі және басқа қаржы ұйымдарындағы қаражаттар	76 480 511
ЕДБ-ға орналастырылған қысқамерзімді салымдар	14 675 439
өзге қаржылық активтер	50 845
<b>Барлығы</b>	<b>91 239 228</b>

Корпоративтік табыс салығы бойынша ағымдағы активтер 9'759'376 мың теңгені құрады.

Қорлар 50'561 мың теңгені құрады.

Өзге қысқамерзімді активтер 296'687 мың теңгені құрады, соның ішінде:

Төмендегі кестеде өзге қысқамерзімді активтердің құрылымы берілген.

	<i>Есептік кезеңнің соңында</i>	<i>Есептік кезеңнің басында</i>
Жеткізушілермен және мердігерлермен өзара есеп айырысулар	101 826	54 793
Жұмыскерлермен есеп айырысулар	4 787	3 725
Өзге дебиторлық берешек	108 209	116 892
Алдағы кезеңдердегі шығыстар (міндетті ерікті сақтандыру және кепілдік бойынша тәуекелдерге комиссия)	52 415	40 204
Өзге салықтар	29 450	106 114
<b>БАРЛЫҒЫ</b>	<b>296 687</b>	<b>321 727</b>

Есептік кезеңнің соңында сатуға арналған активтер 292'108 мың теңгені құрады.

## 2. Ұзақмерзімді активтер:

Есептік кезеңнің соңында сатуға арналған қолда бар қаржылық активтер 1'514'251 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	617 583
	ҚР ҰБ ММ НОТАЛАРЫ	KZW100011912.	13.03.2020	11.06.2020	196 205
	ҚР ҰБ ММ НОТАЛАРЫ	KZW100011912.	13.03.2020	11.06.2020	132 622

	ҚР ҰБ ММ НОТАЛАРЫ	KZW100011938	20.03.2020	18.03.2021	90 906
	ҚР ҰБ ММ НОТАЛАРЫ	KZW100011953	20.03.2020	25.09.2020	476 936
<b>БАРЛЫҒЫ</b>					<b>1 514 251</b>

Есептік кезеңнің соңында пайда мен залалдар арқылы әділ құн бойынша есептелген қаржылық активтер 2'655'915 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	1 208 325
MUM084	KZKD00000766	KZKD00000766	08.12.2010	09.07.2021	502 430
МЕУКАМ-120(086)	KZKDKY100086	KZKDKY100086	15.09.2010	15.09.2020	225
МЕУКАМ-132(044)	KZKDKY110044	KZKDKY110044	15.08.2011	09.06.2022	795 315
МЕУКАМ-108(071)	KZKDKY090071	KZKDKY090071	14.12.2011	14.12.2020	78 018
МЕУКАМ-180(040)	KZKDKY150040	KZKDKY150040	18.08.2011	18.08.2026	78
МЕУКАМ-180(123)	KZKDKY150123	KZKDKY150123	04.02.2015	04.02.2030	71 524
<b>БАРЛЫҒЫ</b>					<b>2 655 915</b>

Есептік кезеңнің соңында өтеуге дейін ұсталатын қаржылық активтер 5'429'616 мың теңгені құрады.

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	4 569 864
"Цеснабанк" АҚ (951) 14.12	KZP01Y10F951	KZP01Y10F951	13.12.2018	15.01.2034	263 750
"Маңғыстау өңірлік электрораптық компаниясы" АҚ	KZP07Y10B668	KZP07Y10B668	13.03.2020	14.07.2024	596 002
<b>БАРЛЫҒЫ</b>					<b>5 429 616</b>

Өзге ұзақмерзімді қаржылық активтер жалпы сомасы 171'855'369 мың теңгеге ұсынылды, соның ішінде:

	мың, теңге
Клиенттерге берілген қарыздар	53 639
Банктердегі және басқа қаржы ұйымдарындағы қаражаттар	171 801 730
ЕДБ-ға орналастырылған қысқамерзімді салымдар	-
<b>Барлығы:</b>	<b>171 855 369</b>

Есептік кезеңнің соңындағы негізгі қаражаттардың баланстық құны 2'117'477 мың теңгені құрады, жыл басымен салыстырғанда 36'511 мың теңгеге азайды (есептік кезеңнің соңында негізгі қаражаттардың қорланған өтемпұлы 1'855'901 мың теңгені құрады).

Материалдық емес активтер 197'993 мың теңге, соның ішінде бағдарламалық құралдар және лицензиялар. (Есептік кезеңнің соңында материалдық емес активтердің қорланған өтемпұлы 661'633 мың теңгені құрады).

### 3. Қысқамерзімді міндеттемелер:

Қарыздар (қысқамерзімді бөлігі) 58'178'579 мың теңге соның ішінде:

мың, теңге

	<i>Есептік кезеңнің соңында</i>	<i>Есептік кезеңнің басында</i>
«Самұрық-Қазына» ҰҒАҚ» АҚ-нан алынған	263 353	263 353
ЖАО-нан алынған	1 080 615	922 832
Азия Даму Банкінен алынған	56 727 287	66 328 552
«Бәйтерек» ҰБХ» АҚ-нан алынған	107 324	65 624
	<b>58 178 579</b>	<b>67 580 361</b>

Есептік кезеннің соңында өзге қысқамерзімді қаржылық міндеттемелер 30'912'167 мың теңгені құрады, соның ішінде:

мың, теңге

Кредиторлық берешек	25 139
Төлеуге дивидендтер	-
Есептелген комиссиялық шығыстар	126 309
Шағын және орта бизнестің сыйақы мөлшерлемесін субсидиялауға арналған қаражат	30 760 719
<b>Басқа қаржы міндеттемелері</b>	<b>30 912 167</b>

Қысқамерзімді резервтер – 1'630'685 мың теңге – шартты міндеттемелер бойынша ықтимал залалдарға құрылған резервтер.

Жұмыскерлерге сыйақы – 312'077 мың теңге, соның ішінде:

мың, теңге

	<i>Есептік кезеңнің соңында</i>	<i>Есептік кезеңнің басында</i>
Өзге салықтар	60 707	50 713
Еңбекақы бойынша қысқамерзімді берешек	2 618	124 505
Жұмыскерлердің ақылы еңбек демалысы бойынша есептелген міндеттемелер	202 434	224 161
Міндетті төлемдер бойынша қорлармен есеп айырысулар (әлеуметтік төлем, зейнетақы)	46 318	39 104
	<b>312 077</b>	<b>438 483</b>

Өзге қысқамерзімді міндеттемелер – 4'669'359 мың теңге, соның ішінде:

мың, теңге

	<i>Есептік кезеңнің соңында</i>	<i>Есептік кезеңнің басында</i>
Салықтар мен бюджетке төленетін міндетті төлемдер бойынша ағымдағы	631	139 864
Келешек кезең кірістері	4 278 168	3 284 048
Жеткізушілер мен мердігерлер алдында ағымдағы кредиторлық берешек	54 687	49 543
Жалға алу бойынша ұзақмерзімді берешек	288 154	307 785
Басқа міндеттеме	500	500
Кепіл мүлікті сату юойынша міндеттемелер	26 556	44 659
Түрлі қызметтердің тендеріне қатысу үшін кепілді жарна	20 663	26 181
	<b>4 699 359</b>	<b>3 852 644</b>

Өзге қысқамерзімді міндеттемелер 816'740 мың теңгеге ұлғайды, негізінен алдағы кезендердің табыстары, жеткізушілер мен мердігерлер алдындағы кредиторлық берешек есебінен.

#### 4. Ұзақмерзімді міндеттемелер:

Қарыздар бойынша ұзақмерзімді міндеттемелер – 171'269'641 мың теңге. Жыл басынан салыстырғанда Қордың ұзақмерзімді қарыздары 4'547'802 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	65 387 757	62 174 784
Азия Даму Банкі	-	
«Бәйтерек» ҰБХ» АҚ	86 728 912	85 394 083
<b>Барлығы</b>	<b>171 269 641</b>	<b>166 721 839</b>

Өзге ұзақмерзімді міндеттемелер – 5'133'623 мың теңге – алдағы кезеңдердегі табыстар.

## 5. Капитал

Жарғылық (акционерлік) капитал – 72'920'273 мың теңге.

Өзге резерв – 11'199'017 мың теңге.

Есептік кезең соңында бөлінбеген пайда (БП) – 6'395'205 мың теңге.

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

	<i>мың теңге</i>	
	<i>31.03.2020г.</i>	<i>31.03.2019 ж.</i>
Жүзеге асыру бойынша шығыстар	(109 828)	(36 161)
Әкімшілік шығыстар	(1 127 767)	(1 057 455)
Өзге шығыстар	(1 609 599)	(2 084 413)
Өзге табыс	3 491 351	2 874 215
<b>Операциялық пайда жиыны (залал) (+/- 012-жолдан 016-жолды қоса алғанда)</b>	<b>644 157</b>	<b>(303 814)</b>
Қаржыландыру бойынша табыстар	5 302 047	4 324 508
Қаржыландыру бойынша шығыстар	(1 581 914)	(1 425 149)
<b>Салық салғанға дейінгі пайда (залал) (+/- 020-жолдан 025-жолды қоса алғанда)</b>	<b>4 364 290</b>	<b>2 595 545</b>
Табыс салығы бойынша шығыстар	-	-
Салық салғаннан кейін жалғасатын қызметтен түсетін пайда (залал) (100-жол + 101-жол)	4 364 290	2 595 545
негізгі ұйымның меншік иелері	-	-
<b>Өзге де жиынтық пайда, барлығы (410-жолдан бастап 420-жолды қоса алғанда сомасы):</b>	<b>14 238</b>	<b>(67 770)</b>
оның ішінде:	-	-
Сатылымға қойылған қаржылық активтерді қайта бағалау	14 238	(67 770)
<b>Жалпы жиынтық пайда</b>	<b>4 378 528</b>	<b>2 527 775</b>

2020 жылғы 31 наурыздағы жағдай бойынша Қордың пайдасы 4'364'290 мың теңгені құрады.

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

2020 жылдың басымен салыстырғанда есептік кезеңнің соңында ақшалай қаражат 35'217'125 мың теңгеге ұлғайғаны байқалды, ол негізінен:

	<i>мың, теңге</i>
Жергілікті атқарушы органдардан қарыз тарту есебінен	3 500 000
Жергілікті атқарушы органдардан алынған қарыздарды өтеу есебінен	(199 391)
АДБ-дан алынған қарызды өтеу есебінен	(10 731 305)
«Самұрық-Қазына» ҰАҚ АҚ-дан алынған қарызды өтеу есебінен,	(223 850)
«Бәйтерек» ҰБХ АҚ-дан алынған қарызды өтеу есебінен	(31 875)
Берілген қарыздар бойынша берешекті өтеу үшін ЕДБ-дан түсімдер есебінен;	22 213 436
ЕДБ-дағы депозиттерді өтеу есебінен;	29 954 949
ЕДБ-ға депозиттерді орналастыру есебінен;	(32 776 204)
Репо операциясына орналастыру есебінен	(212 409 070)
Репо операцияларын өтеу есебінен	206 484 264
Субсидиялау бойынша қаражаттардың түсу есебінен	7 615 997
Субсидиялау үшін ЕДБ-ға қаражатты орналастыру есебінен	(8 191 131)
ЕДБ-ға қарыздарды орналастыру есебінен;	(2 954 500)
Клиенттердің қарыздарын өтеу есебінен;	119 854
Есептік кезеңде жүргізілген ағымдағы операциялар.	32 845 952
	<b>35 217 125</b>

**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)

Кезенділігі: тоқсандық

Ұсынатындар: 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 1 сәуірдегі жағдай бойынша

мың, тенге

Активтер	Ел коды	Есептік кезеңнің аяғында	Есептің кезеңнің басында
<b>I. Қысқа мерзімді активтер:</b>			
Ақша қаражаты және оның баламалары	010	75 988 915	40 771 790
Сағу үшін қолдағы бар қаржы активтері	011	0	0
Туынды қаржы құралдары	012	0	0
Пайда мен залал арқылы әділ құны бойынша есепке алынатын қаржы активтері	013	0	0
Өтегенге дейін ұсталатын қаржы активтері	014		
Өзге де қысқа мерзімді қаржы активтері	015	91 239 228	107 858 401
Қысқа мерзімді сауда және өзге де дебиторлық берешек	016		
Ағымдағы кіріс салығы	017	9 759 376	9 231 239
Қорлар	018	50 561	71 217
Өзге де қысқа мерзімді активтер	019	296 687	321 727
<b>Қысқа мерзімді активтердің жиыны (010-жолдан бастап 019-жолды қоса алғандағы сомасы)</b>	<b>100</b>	<b>177 334 767</b>	<b>158 254 374</b>
Сағуға арналған активтер (немесе істен шыққан топтар)	101	292 108	330 533
<b>II. Ұзақ мерзімді активтер</b>			
Сағу үшін қолдағы бар қаржы активтері	110	1 514 251	626 160
Туынды қаржы құралдары	111		
Пайда мен залал арқылы әділ құны бойынша есепке алынатын қаржы активтері	112	2 655 915	2 646 072
Өтеуге дейін ұсталатын қаржы активтері	113	5 429 616	4 658 062
Өзге де ұзақ мерзімді қаржы активтері	114	171 855 369	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	2 117 477	2 153 988
Биологиялық активтер	119		
Барлау және бағалау активтері	120		
Материалдық емес активтер	121	197 993	218 076
Кейінге қалдырылған салықтық активтер	122	199 965	199 965
Өзге де ұзақ мерзімді активтер	123	1 023 165	1 071 236
<b>Ұзақ мерзімді активтердің жиыны (110-жолдан бастап 123-жолды қоса алғандағы сомасы)</b>	<b>200</b>	<b>184 993 751</b>	<b>178 918 681</b>
<b>Баланс (100 жолақ + 101 жолақ+ 200 жолақ)</b>		<b>362 620 626</b>	<b>337 503 588</b>
<b>Міндеттер мен капитал</b>			
<b>Ел коды</b>			
<b>Есептік кезеңнің басында</b>			
<b>Есептің кезеңнің басында</b>			
<b>III. Қысқа мерзімді міндеттемелер</b>			
Қарыздар	210	58 178 579	67 580 361
Туынды қаржы құралдары	211		
Өзге де қысқа мерзімді активтері	212	30 912 167	6 221 210
Қысқа мерзімді сауда және өзге де кредиторлық берешек	213		
Қысқа мерзімді резервтер	214	1 630 685	1 246 384

Табыс салығы бойынша ағымдағы салық міндеттемелері	215		
Қызметкерлерге сыйақылар	216	312 077	438 486
Өзге де қысқа мерзімді міндеттемелер	217	4 669 359	3 852 620
<b>Қысқа мерзімді міндеттемелердің жиыны (210-жолдан бастап 217-жолды қоса алғандағы сомасы)</b>	<b>300</b>	<b>95 702 867</b>	<b>79 339 061</b>
Сағуға арналған істен шыққан топтардың міндеттемелер	301		
<b>IV. Ұзақ мерзімді міндеттер</b>			
Қарыздар	310	171 269 641	166 721 839
Туынды қаржы құралдары	311		
Өзге де ұзақ мерзімді қаржы міндеттемелері	312	0	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	5 133 623	5 306 721
<b>Ұзақ мерзімді міндеттемелердің жиыны (310-жолдан бастап 316-жолды қоса алғандағы сомасы)</b>	<b>400</b>	<b>176 403 264</b>	<b>172 028 560</b>
<b>V. Капитал</b>			
Жарғылық (акционерлік) капитал	410	72 920 273	72 920 273
Эмиссиялық кіріс	411		
Сатып алынған меншікті үлес құралдары	412		
Резервтер	413	11 199 017	11 184 779
Бөлінбеген пайда (өтелмеген залал)	414	6 395 205	2 030 915
Негізгі ұйымның меншік иелеріне тиесілі капиталдың жиыны (410-жолдан бастап 414-жолды қоса алғандағы сомасы)	420	90 514 495	86 135 967
Бақыланбайтын меншік иелерінің үлесі	421		
<b>Капиталдың барлығы (420-жол +/- 421-жол)</b>	<b>500</b>	<b>90 514 495</b>	<b>86 135 967</b>
<b>Баланс (300 жолақ+301 жолақ+ 400 жолақ + 500 жолақ)</b>		<b>362 620 626</b>	<b>337 503 588</b>

Басқарма Төрағасының орынбасары \_\_\_\_\_ Б. Мақажанов

Бас бухгалтер \_\_\_\_\_ А. Кусайынова





Пайдалар мен залалдар туралы есеп  
2020 ж. есепті кезең

Индексі: № 2 - ОПУ

Кезеңділігі: тоқсандық

Ұсынатындар: қаржы жылының нәтижелері бойынша жария мүдделі ұйымдар

Қайда ұсынылады: мүдделі ұйымдарға

Тапсыру мерзімі: аясайын

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


Ұйымның атауы: "ДАМУ" кәсіпкерлікті дамыту Қоры АҚ


2019 жылғы 1 сәуірдегі жағдай бойынша

мың, тенге

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	(109 828)	(36 161)
Әкімшілік шығындар	014	(1 127 767)	(1 057 455)
Өзге шығыстар	015	(1 609 599)	(2 084 413)
Өзге кірістер	016	3 491 351	2 874 215
<b>Операциялық пайда жиыны (залал) (+/- 012-жолдан 016-жолды қоса алғанда)</b>	<b>020</b>	<b>644 157</b>	<b>-303 814</b>
Қаржыландыру бойынша түскен кірістер	021	5 302 047	4 324 508
Қаржыландыру бойынша шығындар	022	(1 581 914)	(1 425 149)
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	-	-
<b>Салықты төлеуге дейінгі кіріс (шығын) (+/- 020 бастап 025 бойынша жолақтар)</b>	<b>100</b>	<b>4 364 290</b>	<b>2 595 545</b>
Кіріс салығы бойынша шығындар	101	-	-
<b>Салық салғаннан кейін жалғасатын қызметтен түсетін пайда (залал) (100-жол – 101-жол)</b>	<b>200</b>	<b>4 364 290</b>	<b>2 595 545</b>
Салық салғаннан кейін тоқтатылған қызметтен түсетін пайда (залал)	201		
<b>Мыналарға қатысты бір жылғы пайда (200-жол + 201-жол):</b>	<b>300</b>	<b>4 364 290</b>	<b>2 595 545</b>
негізгі ұйымның меншік иелері			
бақыланбайтын меншік иелерінің үлесі			
<b>Өзге де жиынтық пайда, барлығы (410-жолдан бастап 420-жолды қоса алғанда сомасы):</b>	<b>400</b>	<b>14 238</b>	<b>(67 770)</b>
оның ішінде:			
Негізгі құралдарды қайта бағалау	410		
Сату үшін қолдағы бар қаржы активтерін қайта бағалау	411	14 238	-67 770
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 құрстық 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		
<b>Жалпы жиынтық пайда (300 жолақ + 400 жолақ)</b>	<b>500</b>	<b>4 378 528</b>	<b>2 527 775</b>
Мыналарға тиесілі жалпы жиынтық пайда:			
негізгі ұйымның меншік иелері		4 378 528	2 527 775
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: аясайын

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

2019 жылғы 1 сәуірдегі жағдай бойынша

мың, тенге

Көрсеткіштердің аты	Жолақтың коды	Есепті кезеңде	Өткен кезеңде
I. Операциялық қызметтен келетін ақшалай қаражаттың қозғалысы			
<b>1. Ақшалай қаражаттың түсуі, барлығы (011 бастап 016 бойынша жолақтың сомасы)</b>	<b>010</b>	<b>35 761 580</b>	<b>23 412 939</b>
оның ішінде:			
тауарлар мен қызметтерді сату	011	51 772	16 135
басқа да түсім	012	-	-
	013	2 550	225 173
сатып алушылардан, тапсырыс берушілерден алынған аванстар			
сақтандыру келісімшарттары бойынша түсімдер	014	-	-
алынған сыйақылар	015	5 744 629	4 762 548
өзге де түсімдер	016	29 962 629	18 409 083
<b>2. Ақшалай қаражатты шығару, барлығы (021 бастап 027 бойынша жолақ сомасы)</b>	<b>020</b>	<b>33 962 234</b>	<b>28 737 023</b>
оның ішінде:			
тауарлар мен қызметтер үшін өнім берушілерге төлемдер	021	107 636	249 001
тауарлар мен қызметтерді берушілерге берілген аванстар	022	440 287	272 664
еңбек ақыны төлеу бойынша төлемдер	023	744 585	3 980 882
сыйақы төлемдері	024	146 202	19 424
сақтандыру шарттары бойынша төлемдер	025	-	-
бюджетке табыс салығы мен басқа да төлемдер	026	339 495	303 243
өзге де төлемдер	027	32 184 029	23 911 809
<b>3. Операциялық қызметтен түскен ақша қаражатының таза сомасы (010-жол – 020-жол)</b>	<b>030</b>	<b>1 799 346</b>	<b>(5 324 084)</b>
II. Инвестициялық қызметтен түсетін ақшалай қаражаттың қозғалысы			
<b>1. Ақшалай қаражаттың түсуі, барлығы (041 бастап 051 бойынша жолақтың сомасы)</b>	<b>040</b>	<b>17 733</b>	<b>324</b>
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	-	324
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	17 733	-
өзге түсімдер	051	-	-
<b>2. Ақша қаражатының шығуы, барлығы (061-жолдан 071-жолды қоса алғанда сомасы)</b>	<b>060</b>	<b>4 912 901</b>	<b>7 309 848</b>
оның ішінде:			
негізгі құралдарды сатып алу	061	2 242	9 209
материалдық емес активтерді сатып алу	062	-	-
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	1 858 379	-
қарыз беру	068	2 954 500	7 065 095
фьючерстік және форвардтық келісімшарттар, опциондар мен своптар	069	-	166 667
қауымдасқан және еншілес ұйымдарға инвестициялар	070	-	-
өзге төлемдер	071	97 780	68 877
<b>3. Инвестициялық қызметтен түскен ақша қаражатының таза сомасы</b>	<b>080</b>	<b>(4 895 168)</b>	<b>(7 309 525)</b>
III. Қаржы қызметінен түскен ақша қаражатының қозғалысы			
<b>1. Ақшалай қаражаттың түсуі, барлығы (091 бастап 094 бойынша жолақтың сомасы)</b>	<b>090</b>	<b>57 124 599</b>	<b>49 596 034</b>
оның ішінде:			
акциялардың және басқа қаржы құралдарының эмиссиясы	091	-	-
қарыздар алу	092	3 500 000	10 419 970
алынған сыйақылар	093	-	-
өзге түсімдер	094	53 624 599	39 176 064
<b>2. Ақша қаражатының шығуы, барлығы (101-жолдан 105-жолды қоса алғанда сомасы)</b>	<b>100</b>	<b>19 422 680</b>	<b>10 496 160</b>
оның ішінде:			
қарызды өтеу	101	9 661 814	1 450 033
сыйақыны төлеу	102	1 569 735	812 909
дивидендтерді төлеу	103	-	-
ұйымның акциялары бойынша меншік иелеріне төлемдер	104	-	-
өзге шығулар	105	8 191 131	8 233 219
<b>3. Қаржы қызметінен түскен ақша қаражатының таза сомасы (090-жол – 100-жол)</b>	<b>110</b>	<b>37 701 919</b>	<b>39 099 874</b>
4. Валюта айырбастау бағамының теңгеге әсер	120	611 028	78 390
<b>5. Ақша қаражатының артуы +/- азаюы (030-жол +/- 080-жол +/- 110-жол +/- 120-жол)</b>	<b>130</b>	<b>35 217 125</b>	<b>26 544 655</b>
<b>6. Есепті кезеңнің басына ақша қаражаты мен олардың баламалары</b>	<b>140</b>	<b>40 771 790</b>	<b>37 953 674</b>
<b>7. Есепті кезеңнің аяғындағы ақша қаражаты мен олардың баламалары</b>	<b>150</b>	<b>75 988 915</b>	<b>64 498 329</b>

Басқарма Төрағасының орынбасары  Б. Мақажанов

Бас бухгалтер  А. Кусайынова



Капиталдағы өзгерістер туралы есеп  
2020 ж. есепті кезең

Индекс: № - 5-ИК

Кезеңділігі: тоқсандық

Ұсыныстар: қаржы жылының нәтижелері бойынша жария мүдделі ұйымдар

Қайда ұсынылады: мүдделі ұйымдарға

Талпыру мерзімі: ағпсайын

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

Ұйымның атауы: "ДАМУ" кәсіпкерлікті дамыту Қоры АҚ

2020 жылғы I сәуірдегі жағдай бойынша

Құрауыштардың атауы	Жол коды	Негізгі ұйымның капиталы					Бақыланбайтын меншік иелерінің үлесі	Капитал жыны
		Жарғылық (акционерлік) капитал	Эмиссиялық кіріс	Сатып алынған меншік үлестік құралдар	Резервтер	Бөлінбеген пайда		
Алдыңғы жылдың I қаңтарына сальдо	010	72 920 273	-	-	1 221 294	27 006 587	-	101 148 154
Есептік саясатты өзгеріс	011	-	-	-	-	(3 760 633)	-	(3 760 633)
Қайта есептелген сальдо (010 жол+011 жол)	100	72 920 273	-	-	1 221 294	23 245 954	-	97 387 520
Жалпы жынытық пайда, барлығы(210 жол + 220 жол):	200	-	-	-	152 139	(11 930 473)	-	(11 778 334)
Бір жылдағы пайда (заял)	210	-	-	-	-	(11 930 473)	-	(11 930 473)
Өзге жынытық пайда, барлығы (221-ден 229 аралығындағы жолдар сомасы):	220	-	-	-	152 139	-	-	152 139
оның ішінде:								
Негізгі құралдарды қайта бағалаудан өсім (салық тиімділігін алғанда)	221	-	-	-	-	-	-	-
Негізгі құралдарды қайта бағалаудан амортизация аударымы (салық тиімділігін алғанда)	222	-	-	-	-	-	-	-
Сату үшін қолда бар қаржы активтерін қайта бағалау (салық тиімділігін алғанда)	223	-	-	-	152 139	-	-	-
Үлестік қатысу әйісі бойынша секерілетін қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің өзге де жынытық пайдасындағы (заяладағы) Үлесі	224	-	-	-	-	-	-	-
Зейнетақы міндеттемелері бойынша актуарлық пайда (заял)	225	-	-	-	-	-	-	-
Еңішлес ұйымдардың мерзімі кейінге қалдырылған салығына арналған табыс салығының мөлшерлемесіндегі өзгерістер әсері	226	-	-	-	-	-	-	-
Ақша ағындарын (салық тиімділігін шегергенде) хеджирлеу	227	-	-	-	-	-	-	-
Шетел ұйымдарына инвестициялар бойынша бағамдық айырма	228	-	-	-	-	-	-	-
Шетел операцияларына таза инвестицияларды хеджирлеу	229	-	-	-	-	-	-	-
<b>Меншік иелерімен операциялар, барлығы</b>	<b>300</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(13 088 709)</b>	<b>-</b>	<b>(13 088 709)</b>
(310-нан 318 аралығындағы жолдар сомасы):								
оның ішінде:								
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 біріктіруге байланысты Үлестік құралдарды шығару	313	-	-	-	-	-	-	-
Айырбасталатын құралдардың Үлестік құрауышы (Салық тиімділігін шегергенде)	314	-	-	-	-	-	-	-
Дивидендтерді төлеу	315	-	-	-	-	(1 234 153)	-	(1 234 153)
Меншік иелерінің пайдасына өзге де бөлулер	316	-	-	-	-	-	-	-

мың, теңге

Меншік иелерімен өзге де операциялар	317						(11 854 556)	(11 854 556)		(11 854 556)
Бақылауды жоғалтуға әкеп соқтырмайтын еншілес ұйымдардағы қатысу үлесіне өзгерістер	318									
Өзге де операциялар	319									
Есепті жылдың 1 қытарына салымо (100-жол + 200-жол + 300-жол+319-жол)	400	72 920 273	-	-	-	1 373 433	(1 773 228)	(1 773 228)	-	72 520 477
Есептік саясатындағы өзгеріс	401									
Қайта есептелген салымо (400-жол +/- 401-жол)	500	72 920 273	-	-	-	1 373 433	(1 773 228)	(1 773 228)	-	72 520 477
Жалпы жиынтық пайда, барлығы (610-жол + 620-жол):	600					(67 770)	4 364 290	4 364 290	-	4 296 520
Бір жылғы пайда (залал)	610									
Өзге жиынтық пайда, барлығы (621-ден 629 аралығындағы жолдар сомасы):	620					(67 770)	4 364 290	4 364 290	-	4 364 290
оның ішінде:										
Негізгі құралдарды (салық тиімділігін шегергенде) қайта бағалаудан өсім	621									
Негізгі құралдарды (салық тиімділігін шегергенде) қайта бағалаудан амортизацияны аулару	622									
Сату үшін қолда бар қаржы активтерін (салық тиімділігін шегергенде) қайта бағалау	623					(67 770)				(67 770)
Үлестік қатысу әлсіз бойынша өскерілетін қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің өзге де жиынтық пайдасындағы (залалдағы) үлесі	624									
Зейнетақы міндеттемелері бойынша актуарлық пайда (залал)	625									
Еншілес компаниялардың мерзімі кейінге қалдырылған салығына табыс салығының мөлшерлемесіндегі өзгерістердің тиімділігі	626									
Ақша ағындарын (салық тиімділігін шегергенде) хеджирлеу	627									
Шетел ұйымдарына инвестициялар бойынша бағамдық айырма	628									
Шетел операцияларына таза инвестицияларды хеджирлеу	629									
Меншік иелерімен операциялар, барлығы (710-нан 718 аралығындағы жолдар сомасы)	700									
оның ішінде:										
Қызметкерлерге акциялармен сыйақы беру	710									
оның ішінде:										
қызметкерлердің көрсететін қызметтерінің құны										
қызметкерлерге акциялармен сыйақы беру схемасы бойынша акциялар шығару										
қызметкерлерге акциялармен сыйақы беру схемасына қатысты салықтық пайда										
Меншік иелерінің жарналары	711									
Өз үлесілік құралдарын (акцияларын) шығару	712									
Бизнесі біріктіруге байланысты үлесілік құралдар шығару	713									
Айырбасталатын құралдардың үлесілік құрауышы (салық тиімділігін шегергенде)	714									
Дивидендтерді төлеу	715									
Меншік иелерінің пайдасына өзге де бөлулер	716									
Меншік иелеріне қатысты басқа операциялар	717									
Бақылауды жоғалтуға әкеп соқтырмайтын еншілес ұйымдардағы қатысу үлесіне өзгерістер	718									
Өзге де операциялар										
Есепті жылдың 31 желтоқсанына салымо (500-жол + 600-жол + 700-жол+719 жол)	800	72 920 273	-	-	-	1 305 663	2 591 062	2 591 062	-	76 816 997

Басқарма Төрағасының орынбасары **Б. Мақажанов**

Бас бухгалтер **А. Қурайынова**

