

**«Даму» кәсіпкерлікті дамыту қоры» АҚ-ның 2015 жылғы 1 сәуірдегі
жағдай бойынша жасалған қаржылық есептілігіне
түсіндірме жазба**

Қызметтің негізгі бағыттары

«Даму» кәсіпкерлікті дамыту қоры» АҚ (бұдан әрі мәтінде «Қор» деп аталады) Қазақстан Республикасы Үкіметінің 1997 жылғы 26 сәуірдегі № 665 қаулысына сәйкес құрылды. Қор акционерлік қоғам ретінде құрылды, Қазақстан Республикасында орналасқан. Қор қаржы қызметтерін көрсетеді. Қордың негізгі қызметі – коммерциялық банктерде қаражатты шартты түрде орналастыру арқылы шағын және орта бизнесті (бұдан әрі мәтінде «ШОБ» деп аталады) және шағын несие ұйымдарын несиелеу. Қор Қазақстандағы ШОБ-ті қаржыландыру үшін меншікті және қарыз қаражатын пайдаланады.

Қордың 16 аймақтық филиалы бар. Оның бас кеңсесі Қазақстанның Алматы қаласында орналасқан. Қордың тіркелген заңды мекенжайы: Қазақстан Республикасы, Алматы қ., Гоголь к-сі, 111.

Банктік деректемелер: **Банк** Алматы қаласындағы «Казкоммерцбанк» АҚ
 БСК KZKOKZKX
 Шот нөмірі KZ399261802102630000
 БСН 970840000277

«Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» АҚ Қордың жалғыз акционері болып табылады. Қазақстан Республикасының Үкіметі Қорды қадағалаушы түпкілікті тарап болып табылады.

Қаржылық есептілікті дайындау негізі

Осы қаржылық есептілік Қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына (бұдан әрі мәтінде «ҚЕХС» деп аталады) сәйкес дайындалды. Егер өзгеше көрсетілмеген болса, акцияның сомаларын қоспағанда, бұл қаржылық есептілік мың теңгемен берілген.

Бухгалтерлік теңгерімге түсіндірме

Теңгерімнің баптарын түсіндіру:

1. Қысқа мерзімді активтер:

Ақшалай қаражат және оның баламаларының сомасы 25'326'728 мың теңгені құрайды:

	Сомасы (мың теңге)	
	есептік кезеңнің соңындағы жағдай бойынша	есептік кезеңнің басындағы жағдай бойынша
Кассадағы қолма-қол ақша	2 386	805
Банктік шоттардағы ағымдағы шоттар	25 324 342	20 830 566
Жинақ шоттардағы ағымдағы шоттар	0	0
Ақшалай қаражат және оның баламалары	25 326 728	20 831 371

2014 жылдың басымен салыстырғанда, есептік кезеңнің соңындағы жағдай бойынша ақшалай қаражат көлемінің негізінен есептік кезеңде жүргізілген ағымдағы операциялардың есебінен 4'495,36 млн. теңгеге ұлғайғаны байқалып отыр.

Пайда және шығындар арқылы әділ құн бойынша ескерілетін қаржылық активтердің сомасы 8'192'100 мың теңгені құрайды, әділ құн бойынша бағаланатын актив бойынша облигацияның өтелуіне және сыйақының өтелуіне байланысты жылдың басындағы деректермен салыстырғанда 0,85%-ға азайды. Қаржылық активтер келесі кестеде егжей-тегжейлі келтірілген:

Қаржы құралының түрі	Эмитенттің/қарсы агенттің атауы	Ұлттық сәйкестендіруші нөмер	Мәміленің жасалған күні	Өтелген күні	Теңгерімдік құны
Корпоративтік облигациялар	ҚМГ	KZ2COY07D899	07.12.2010 ж.	09.11.2017 ж.	2 378 376
Корпоративтік облигациялар	Еуразиялық Банк	KZP02Y07D257	29.12.2010 ж.	15.10.2015 ж.	618 363
Корпоративтік облигациялар	Kaspi Bank	KZP01Y10E053	21.10.2011 ж.	19.07.2021 ж.	1 609 868
Корпоративтік облигациялар	Казкоммерцбанк	KZ2CKY10B695	28.10.2011 ж.	08.09.2015 ж.	244 978
Мемлекеттік бағалы қағаздар	ҚР Қаржы министрлігі	KZK2KY050369	24.09.2010 ж.	24.09.2015 ж.	8
Мемлекеттік бағалы қағаздар	ҚР Қаржы министрлігі	KZK2KY050377	10.03.2011 ж.	10.03.2016 ж.	599 712
Мемлекеттік бағалы қағаздар	ҚР Қаржы министрлігі	KZK2KY050385	12.05.2011 ж.	12.05.2016 ж.	178 956
Мемлекеттік бағалы қағаздар	ҚР Қаржы министрлігі	KZKDKY060066	15.10.2010 ж.	15.10.2016 ж.	4
Мемлекеттік бағалы қағаздар	ҚР Қаржы министрлігі	KZKDKY060074	22.06.2011 ж.	22.06.2017 ж.	1 013 936
Мемлекеттік бағалы қағаздар	ҚР Қаржы министрлігі	KZKDKY070099	18.05.2011 ж.	18.05.2018 ж.	721 464
Мемлекеттік бағалы қағаздар	ҚР Қаржы министрлігі	KZKDKY090055	19.10.2010 ж.	19.10.2019 ж.	3
Мемлекеттік бағалы қағаздар	ҚР Қаржы министрлігі	KZKDKY100086	15.09.2010 ж.	15.09.2020 ж.	9
Мемлекеттік бағалы қағаздар	ҚР Қаржы министрлігі	KZKDKY110044	15.08.2011 ж.	09.06.2011 ж.	826 423
Сауда-саттыққа арналған бағалы қағаздардың ЖИЫНТЫҒЫ					8 192 100

Өзге қысқа мерзімді қаржылық активтер – 31'657'668 мың теңге, соның ішінде:

клиенттерге берілген қарыздар – 54'886 мың теңге;

банткердегі және басқа да қаржы мекемелеріндегі қаражат – 31'602'782 мың теңге.

Корпоративтік табыс салығы бойынша ағымдағы активтер 5'722'554 мың теңгені құрады.

Қорлар 73'642 мың теңгені құрады, бұл ортақ және әкімшілік мақсаттарда пайдаланылатын қорлардың қалдығы. Жылдың басымен салыстырғанда өсім байқалып отыр, атап айтқанда есептік кезең ішінде Қор қызметін жүзеге асыру үшін кеңсе тауарлары, жанар-жағармай түріндегі материалдарды сатып алды.

Өзге қысқа мерзімді активтер 881'673 мың теңгені құрады, соның ішінде:

Төмендегі кестеде өзге қысқа мерзімді активтердің құрылымы келтірілген.

Баптардың атаулары	Сомасы (мың теңге)	
	есептік кезеңнің соңындағы жағдай бойынша	есептік кезеңнің басындағы жағдай бойынша
Жеткізушілер мен мердігерлермен өзара есеп айырысулар	612 415	1 037 646
Қызметкерлермен есеп айырысулар	14 834	30 571
Өзге дебиторлық берешек	141 090	682 441
Болашақ кезеңдердің шығыстары (міндетті, ерікті сақтандыру және кепілдік бойынша тәуекелдер үшін комиссия)	73 310	43 355
Өзге салықтар	40 024	17 389
	881 673	1 811 402

«Бизнес жол картасы 2020» бағдарламасы бойынша көрсетілетін агенттік қызметтер бойынша есептеліп жазылған комиссиялық сыйақыларды өтеудің есебінен 425,2 млн. теңге сомасына жеткізушілермен және мердігерлермен өзара есеп айырысулар азайды.

Сатуға арналған активтер – 187'693 мың теңге.

2. Ұзақ мерзімді активтер

Сатуға арналған, қолда бар қаржылық активтердің сомасы 2'571'503 мың теңгені құрайды, кезеңнің басымен салыстырғанда 32,7 млн. теңгеге ұлғайды. Қаржылық активтердің құрылымы келесі кестеде келтірілген:

Қаржы құралының түрі	Эмитенттің/қарсы агенттің атауы	Мәміленің жасалған күні	Өтелген күні	Теңгерімдік құны
Корпоративтік облигациялар	Халық Банк	21.04.06	20.04.16	2 038 738
Корпоративтік облигациялар	Темірбанк	12.01.06	07.07.25	532 765
ЖИЫНТЫҒЫ				2 571 503

2015 жылғы 1 сәуірдегі жағдай бойынша негізгі құралдардың теңгерімдік құны 2'619,5 млн. теңгені құрады және 2015 жылдың қарастырылып отырған кезеңінің басындағы және соңындағы жағдай бойынша 32,7 млн. теңгеге азайды, мұның негізгі себебі – негізгі құралдарды есептен шығару (автокөлікті сату) және есептеліп жазылған амортизация.

Өзге ұзақ мерзімді қаржылық активтер 158'298'748 мың теңгені құрады (№ 1 қосымша), соның ішінде:

	<i>Сомасы (мың теңге)</i>	
	<i>есептік кезеңнің соңындағы жағдай бойынша</i>	<i>есептік кезеңнің басындағы жағдай бойынша</i>
Клиенттерге берілген қарыздар бойынша ұзақ мерзімді дебиторлық берешек	43 774	44 594
Екінші деңгейдегі банктерге берілген қарыздар бойынша ұзақ мерзімді дебиторлық берешек	153 924 207	140 565 571
Жинақ шоттардағы ақшалай қаражат	4 330 767	4 970 767
	158 298 748	145 580 932

Үлестік қатысу әдісімен ескерілетін инвестициялардың сомасы 8'000 мың теңгені құрайды, қауымдасқан компанияларға (қазіргі уақытта әрекет етпейтін шағын несиелік ұйымдарға) қатысу үлесіне тең.

Материалдық емес активтердің сомасы 194'115 мың теңгені құрайды, соның ішінде бағдарламалық қамсыздандырулар және лицензиялар.

Кейінге қалдырылған активтердің сомасы 440'574 мың теңгені құрайды.

Клиенттерге берілген қарыздар бойынша жиынтық проблемалы (мерзімі өткізілген) дебиторлық берешек 2'632'243 мың теңгені құрайды, олардың ең ірілері жөніндегі ақпарат № 4 қосымшада келтірілген.

Сомасы 1'511'525 мың теңгені құрайтын өзге ұзақ мерзімді активтерде Азиялық даму банкінен алынған валюталық қарыздың СВОП әділ құны көрсетілген.

3. Қысқа мерзімді міндеттемелер:

Қарыздар 4'613'249 мың теңге соманы құрайды (№ 2 қосымша), соның ішінде төменде аталғандардан алынған қарыздар бар:

	<i>Сомасы (мың теңге)</i>	
	<i>есептік кезеңнің соңындағы жағдай бойынша</i>	<i>есептік кезеңнің басындағы жағдай бойынша</i>
«Самұрық-Қазына» ҰӨҚ» АҚ	3 218 182	19 305 012
Әкімдіктер	368 960	366 202
Азиялық Даму Банкі	55 696	54 706
«Бәйтерек девелопмент» АҚ	363 636	363 636
«Бәйтерек» ҰБХ» АҚ	0	
Олар бойынша есептеліп жазылған сыйақы	606 775	811 037
	4 613 249	20 900 593

Өзге қысқа мерзімді қаржылық міндеттемелердің сомасы 14'062'346 мың теңгені құрайды (№ 3 қосымша), соның ішінде келесі бағдарламалар бойынша қаражат:

Субсидиялау бағдарламасы – әкімдіктердің «Кәсіпкерлік және өнеркәсіп басқармалары» ММ	10 076 938
Субсидиялау бағдарламасы – «ҚР Аймақтық даму министрлігінің Кәсіпкерлікті дамыту комитеті» ММ	0
Субсидиялау бағдарламасы – қарыз алушыларға ЕДБ-терді тағайындап бөлістіру үшін	3 738 032
Кепілдендіру бағдарламасы – әкімдіктердің алдындағы міндеттемелер	247 376
	14 062 346

Қысқа мерзімді резервтердің сомасы 742'316 мың теңгені құрайды – шартты міндеттемелер бойынша туындайтын ықтимал шығындар үшін құрылған резервтер;

Қызметкерлерге төленген сыйақылардың сомасы 204'261 мың теңгені құрайды, соның ішінде:

	<i>Сомасы (мың теңге)</i>	
	<i>есептік кезеңнің соңындағы жағдай бойынша</i>	<i>есептік кезеңнің басындағы жағдай бойынша</i>
Өзге салықтар	35 743	79 160
Еңбек ақысын төлеу бойынша қысқа мерзімді берешек	29 835	37 954
Жалақы бойынша транзиттік шот	0	0
Қызметкерлердің демалыстары бойынша есептеліп жазылған міндеттемелер	138 663	138 664
Міндетті төлемдер бойынша қорлармен есеп айырысулар (әлеуметтік, зейнеткерлік аударымдар)	20	20
	204 261	255 798

Өзге қысқа мерзімді міндеттемелердің сомасы 735'962 мың теңгені құрайды, соның ішінде:

	Сомасы (мың теңге)	
	есептік кезеңнің соңындағы жағдай бойынша	есептік кезеңнің басындағы жағдай бойынша
Салықтар және бюджетке төленетін міндетті төлемдер бойынша ағымдағы берешек	9 726	41 906
Болашақ кезеңдердің кірістері	592 525	7 549 553
Кепіл мүлікті сату міндеттемелері	10 906	10 747
Жеткізушілер мен мердігерлердің алдындағы ағымдағы кредиторлық берешек	55 501	30 433
Тендерге қатысу үшін төленетін кепілдікті жарна, түрлі қызметтер	3 920	2 139
Өзге қысқа мерзімді міндеттемелер	63 384	29 720
	735 962	7 664 498

Есептік кезеңнің басындағы және соңындағы жағдай бойынша өзге қысқа мерзімді міндеттемелер 6,9 млн. теңгеге азайды, бұған негізінен төменде аталғандар себеп болды:

- 7'032,9 млн. теңге сомаға алынған қарыздарды әділ құн бойынша бастапқы мойындау кезінде туындаған айырманың және 2014 жылы есептеліп жазылған болашақ кірістердің амортизациясының есебінен болашақ кезеңдердің кірістері 6'957 млн. теңгеге азайды;
- Азиялық Даму Банкінен алынған қарыздарға байланысты валюталық тәуекелді азайту мақсатында екі коммерциялық банкпен жасалған бекітілген СВОП шарттарының есебінен өзге қысқа мерзімді міндеттемелер 35,4 млн. теңгеге ұлғайды.

4. Ұзақ мерзімді міндеттемелер:

Қарыздар бойынша ұзақ мерзімді міндеттемелердің сомасы 131'823'661 мың теңгені құрайды (№ 2 қосымша). Жылдың басымен салыстырғанда Қордың ұзақ мерзімді қарыздары 28'228 млн. теңгеге көбейді. Бұл көбею 14.02.2009 жылғы №7/МСБ шарт бойынша «Самұрық-Қазына» ҰАҚ-нан алынған қарыздың мерзімін ұзартудың есебінен орын алды. Қарыздардың егжей-тегжейлі деректері кестеде келтірілген.

	Сомасы (мың теңге)	
	есептік кезеңнің соңындағы жағдай бойынша	есептік кезеңнің басындағы жағдай бойынша
«Самұрық-Қазына» ҰАҚ	24 705 433	11 869 972
Өкімдіктер	1 139 576	1 187 686
Азиялық Даму Банкі	44 623 274	44 189 274
«Бәйтерек девелопмент» АҚ	363 636	545 455
«Бәйтерек» ҰБХ» АҚ	60 991 742	45 802 472
	131 823 661	103 594 859

Өзге ұзақ мерзімді қаржылық міндеттемелер – 55'825 мың теңге;

Кейінге қалдырылған салықтық міндеттемелер – 3'140 мың теңге;

Өзге ұзақ мерзімді міндеттемелер, сомасы 799'379 мың теңге – болашақ кезеңдердің кірістері.

5. Капитал

Жарғылық (акционерлік) капиталдың сомасы 72'920'273 мың теңгені құрайды. Шығарылған, толықтай төленген және айналымдағы акциялардың қозғалысы туралы деректер:

	<u>Акциялардың саны</u>	<u>Қарапайым акциялар</u>
Шығарылған қарапайым акциялар:	27.462.244	72.920.273
2015 жылғы 1 сәуірдегі жағдай бойынша	27.462.244	72.920.273

Өзге резервтің сомасы 1'165'581 мың теңгені құрайды.

2015 жылғы 1 сәуірдегі жағдай бойынша бөлістірілмеген пайда (өтелмеген шығын) 10'560'024 мың теңгені құрады.

2014 жылдың ұқсас кезеңімен салыстырғанда 2015 жылдың қаңтар айынан сәуір айын қоса алғанға дейінгі кезеңдегі Қордың кірістері мен шығыстары жөніндегі түсіндірмелер

Көрсеткіштердің атаулары	Есептік кезеңде	Ұқсас алдыңғы есептік кезеңде
Сатуға жұмсалған шығыстар	73 417	
Әкімшілік шығыстар	771 697	479 357
Өзге шығыстар	934 607	208 433
Өзге кірістер	128 169	94726
Операциялық пайданың (шығынның) жиынтығы	(1 651 551)	(593 064)
Қаржыландыру бойынша түскен кірістер	3 978 325	1 952 703
Қаржыландыруға жұмсалған шығыстар	832 814	724 137
Салық салғанға дейінгі пайда (шығын)	1 493 959	635 503
Табыс салығына жұмсалған шығыстар	-	-
Жалғастырылып келе жатқан қызметтен түскен, салық салынғаннан кейінгі пайда (шығын)	1 493 959	635 503
Төменде аталғандарға жатқызылатын пайда:	1 493 959	635 503
бас ұйымның меншік иелері	1 493 959	635 503
Өзге жиынтық пайда, барлығы:	0	1 800
соның ішінде:		
Сатуға арналған, қолда бар қаржылық активтерді қайта бағалау	0	1 800
Жалпы жиынтық пайда	1 493 959	637 303
Төменде аталғандарға жатқызылатын жалпы жиынтық пайда:		
бас ұйымның меншік иелері	1 493 959	637 303

Есептік кезеңде жалпы кірістер 4'106,5 млн. теңгені құрады, бұл өткен жылдың осы кезеңіндегі деңгейден 2'059,1 млн. теңгеге жоғары. Кірістердің ұлғаюына Қордың негізгі қызметінен түскен кірістер себеп болып отыр.

Жалпы есептік кезеңде шығыстар 2'539,1 млн. теңгені құрады, бұл өткен жылдың осы кезеңіндегі деңгейден 1'127,2 млн. теңгеге жоғары. Бұған «Самұрық-Қазына» ҰӘҚ» АҚ-нан және «Бәйтерек девелопмент» АҚ-нан алынған қарыздар бойынша негізгі борышты өтеу себеп болды. Өткен жылдың осы кезеңіндегі шығыстар 1'411,9 млн. теңгені құрады.

Әкімшілік шығыстар және алынған қарыздар бойынша пайыздарды төлеуге жұмсалған шығындар шығыстардағы негізгі үлесті алады.

Есептік кезеңдегі жалпы жиынтық пайда 1'494,0 млн. теңгені құрады, бұл өткен жылдың ұқсас кезеңіндегі көрсеткіштен 856,7 млн. теңгеге жоғары.

Ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есепке түсіндірме келесідей:

• Операциялық қызметтен түскен ақшалай қаражаттың қозғалысы:

өзге түсімдер - 15'093'427 мың теңге;

өзге төлемдер – 25'490 мың теңге.

Өткен жылдың ұқсас кезеңіндегі операциялық қызметтен түскен ақшалай қаражаттың қозғалысы:

өзге түсімдер – 12'636'983 мың теңге;

өзге төлемдер - 3'342'289 мың теңге.

• Қаржылық қызметтен түскен ақшалай қаражаттың қозғалысы:

өзге түсімдер - 13'824'846 мың теңге;

өзге төлемдер – 6'026'478 мың теңге.

Өткен жылдың ұқсас кезеңіндегі қаржылық қызметтен түскен ақшалай қаражаттың қозғалысы:

өзге түсімдер – 14'883'033 мың теңге;

өзге төлемдер - 5'852'977 мың теңге.

Есептік кезеңде ақшалай қаражаттың жалпы ағыны 4'491,3 млн. теңгені құрады.

Басқарушы директор – Басқарма мүшесі

Бас бухгалтер



А. Финогенова

А. Құсайынова

Орындаған: Н.Е. Смағұл
Тел.: 8 (727) 244 55 66 (ішкі нөмірі: 1309)
Nazgul.Smagul@fund.kz

Handwritten signatures in blue ink.

Ұйымның атауы "ДАМУ" кәсіпкерлікті дамыту қоры" АҚ

Ұйым қызметінің түрі Қаржы ұйымы

Ұйымдық-құқықтық нысаны Акционерлік қоғам

Қызметкерлерінің орташа жылдық саны 377 адам

Кәсіпкерлік субъектісі ірі
(шағын, орта, ірі)

Ұйымның заңды мекен-жайы Алматы қ., Гоголь көшесі, 111г. Алматы, ул. Гоголя, 111

2015 жылғы 1 сәуірдегі жағдай бойынша
бухгалтерлік баланс

мың теңге

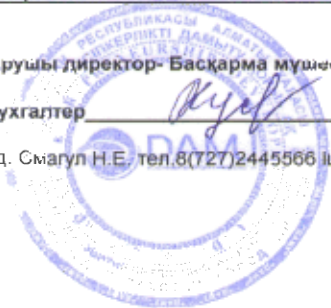
Активтер	Бет коды	Есептік кезеңнің соңында	Есептік кезеңнің басында
I. Қысқа мерзімді активтер:			
Ақшалай қаражаттар және олардың баламалары	010	25 326 728	20 831 371
Сатуға арналған қолда бар қаржы активтері	011		
Туынды қаржы құралдары	012		
Пайдалар мен залалдар арқылы әділ құн бойынша есептелетін қаржы активтері	013	8 192 100	9 605 641
Өтелуден бұрын шегерілетін қаржы активтері	014		
Өзге қысқа мерзімді қаржы активтері	015	31 657 668	33 764 815
Қысқа мерзімді сауда және өзге дебиторлық берешек	016		
Ағымдағы табыс салығы	017	5 722 554	5 271 880
Қорлар	018	73 642	66 412
Өзге қысқа мерзімді активтер	019	881 673	1 811 402
Қысқа мерзімді активтер, барлығы (010 -нан 019 дейінгі жолдар сомасы)	100	71 854 365	71 351 521
Сатуға арналған активтер (немесе шығып бара жатқан топтар)	101	187 693	203 121
II. Ұзақ мерзімді активтер			
Сатуға арналған қолда бар қаржы активтері	110	2 571 503	2 538 843
Туынды қаржы құралдары	111		
Пайдалар мен залалдар арқылы әділ құн бойынша есептелетін қаржы активтері	112		
Өтелуден бұрын шегерілетін қаржы активтері	113		
Өзге ұзақ мерзімді қаржы активтері	114	158 298 748	145 580 932
Ұзақ мерзімді сауда және өзге дебиторлық берешек	115		
Үлестік қатысу өдісімен ескерілетін инвестициялар	116	8 000	8 000
Инвестициялық мүлік	117		
Негізгі қаражаттар	118	2 619 495	2 657 308
Биологиялық активтер	119		
Барлау және бағалау активтері	120		
Материалдық емес активтер	121	194 115	203 724
Кейінге қалдырылған салық активтері	122	440 574	440 574
Өзге ұзақ мерзімді активтер	123	1 511 525	
Ұзақ мерзімді активтер, барлығы (110-нан 123 дейінгі жолдар сомасы)	200	165 643 959	151 429 381
Баланс (100 жол+101 жол+200 жол)		237 686 018	222 984 024
Міндеттемелер және капитал			
	Жол коды	Есептік кезеңнің соңында	Есептік кезеңнің басында
III. Қысқа мерзімді міндеттемелер			
Қысқа мерзімді қарыздар	210	4 613 249	20 900 593
Туынды қаржы құралдары	211		
Өзге қысқа мерзімді қаржы міндеттемелері	212	14 062 346	6 193 183
Қысқа мерзімді сауда және өзге кредиторлық берешек	213		
Қысқа мерзімді резервтер	214	742 316	405 997
Табыс салығы бойынша ағымдағы салық міндеттемелері	215		
Қызметкерлерге сыйақылар	216	204 261	255 797
Өзге қысқа мерзімді міндеттемелер	217	735 962	7 664 498
Қысқа мерзімді міндеттемелер, барлығы (210-нан 217 дейінгі жолдар сомасы)	300	20 358 134	35 420 068
Сатуға арналған, шығып бара жатқан топтардың міндеттемелері	301		
IV. Ұзақ мерзімді міндеттемелер			
Қарыздар	310	131 823 661	103 594 859
Туынды қаржы құралдары	311		
Өзге ұзақ мерзімді қаржы міндеттемелері	312	55 825	
Ұзақ мерзімді сауда және өзге кредиторлық берешек	313		
Ұзақ мерзімді резервтер	314		
Кейінге қалдырылған салық міндеттемелері	315	3 140	4 376

Өзге ұзақ мерзімді міндеттемелер	316	799 379	821 979
Ұзақ мерзімді міндеттемелер, барлығы (310-нан 316 дейінгі жолдар сомасы)	400	132 682 006	104 421 214
V. Капитал			
Жарғылық (акционерлік) капитал	410	72 920 273	72 920 273
Эмиссиялық табыс	411		
Сатып алынған жеке үлестік құралдар	412		
Резервтер	413	1 165 581	1 156 404
Бөлінбеген табыс (жабылмаған залал)	414	10 560 024	9 066 065
Аналық ұйымның меншік иелеріне жатқызылған капиталдың жиыны (410-нан 414 дейінгі жолдар сомасы)	420		
Бақыламайтын меншік иелерінің үлесі	421		
Капитал, барлығы (420 жол 420 +/- 421 жол)	500	84 645 878	83 142 741
Баланс (300 жол+301 жол+400 жол + 500 жол)		237 686 018	222 984 024

Басқарушы директор- Басқарма мүшесі А. Финогенова

Бас бухгалтер А. Құсайынова

Орынд. Смагул Н.Е. тел.8(727)2445566 ішкі (13-09)



Handwritten signature

Ұйымның атауы "ДАМУ" кәсіпкерлікті дамыту қоры" АҚ

2015 жылғы 1 сәуірдегі жағдай бойынша
пайдалар және шығындар туралы есеп

Қызметкерлердің орташа жылдық саны - 377 адам.

млн теңге

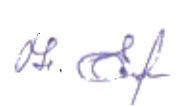
Көрсеткіштердің атаулары	Жол коды	Есептік кезеңде	Ұқсас алдыңғы есептік
2014 жылғы 1 қаңтардағы жағдай бойынша (алдын-ала)	010	-	-
Сатылған тауарлар мен қызметтердің өзіндік құны	011	-	-
Жалпы пайда (010 жол – 011 жол)	012	-	-
Сатуға жұмсалған шығыстар	013	73 417	-
Әкімшілік шығыстар	014	771 697	316 881
Өзге шығыстар	015	934 607	30 322
Өзге кірістер	016	128 169	26 849
Операциялық пайданың (шығынның) жиынтығы (012 жолынан 016 жолын қоса алғанға дейін +/-)	020	-1 651 551	-320 354
Қаржыландырудан түскен кірістер	021	3 978 325	991 332
Қаржыландыруға жұмсалған шығыстар	022	832 814	367 228
Қауымдасқан ұйымдардың үлестік қатысу әдісі бойынша ескерілетін пайдасындағы (шығынындағы) және бірлескен қызметтегі ұйымның үлесі	023	-	-
Өзге операциялық емес кірістер	024	-	-
Өзге операциялық емес шығыстар	025	-	-
Салық салғанға дейінгі пайда (шығын) (020 жолынан бастап 025 жолын қоса алғанға дейін +/-)	100	1 493 959	303 750
Табыс салығына жұмсалған шығыстар	101	-	-
Жалғастырылып келе жатқан қызметтен түскен, салық салынғаннан кейінгі пайда (шығын) (100 жолы – 101 жолы)	200	1 493 959	303 750
Тоқтатылған қызметтен түскен, салық салынғаннан кейінгі пайда (шығын)	201		
Төменде аталғандарға жатқызылатын бір жылдағы пайда (200 жолы + 201 жолы)	300	1 493 959	303 750
бас ұйымның меншік иелері		1 493 959	303 750
қадағаламайтын меншік иелерінің үлесі			
Өзге жиынтық пайда, барлығы (410 жолынан 420 жолын қоса алғанға дейінгі жолдардың қосындысы):	400	-	0
соның ішінде:			
Негізгі құралдарды қайта бағалау	410		
Сатуға арналған, қолда бар қаржы активтерін қайта бағалау	411		0
Қауымдасқан ұйымдардың үлестік қатысу әдісі бойынша ескерілетін өзге жиынтық пайдасындағы (шығынындағы) және бірлескен қызметтегі үлес	412		
Зейнеткерлік міндеттемелер бойынша түсетін актуарийлік пайдалар (шығындар)	413		
Еншілес ұйымдардың кейінге қалдырылған салықтағы табыс салығы мөлшерлемесінің өзгеруінің әсері	414		
Ақша ағындарын хеджирлеу	415		
Шетелдік ұйымдарға бағытталатын инвестициялар бойынша бағамдық айырма	416		
Шетелдік операцияларға бағытталатын таза инвестицияларды хеджирлеу	417		
Өзге жиынтық пайданың өзге құрамдас бөлшектері	418		
Пайданың (шығынның) құрамында қайта жіктеген кезде түзету	419		
Өзге жиынтық пайданың құрамдас бөлшектерінің салықтық әсері	420		
Жалпы жиынтық пайда (300 жолы + 400 жолы)	500	1 493 959	303 750
Төменде аталғандарға жатқызылатын жалпы жиынтық пайда:			
бас ұйымның меншік иелері		1 493 959	303 750
қадағаламайтын меншік иелерінің үлесі			
Бір акциядан түскен пайда	600		
соның ішінде:			
Бір акциядан түскен негізгі пайда:			
жалғастырылып келе жатқан қызметтен түскен пайда			
тоқтатылған қызметтен түскен пайда			
Бір акциядан түскен көбейтілген пайда:			
жалғастырылып келе жатқан қызметтен түскен пайда			
тоқтатылған қызметтен түскен пайда			

Басқарушы директор-Басқарма мүшесі  А. Финнозенова

Бас бухгалтер  А. Құсайынова

Орындаған: Н.Е. Смирнов, тел.: 8 (727) 244 55 66 (ішкі нөмірі: 1309)





Ұйымның атауы "ДАМУ" кәсіпкерлікті дамыту қоры" АҚ

2015 жылғы 1 сәуірдегі жағдай бойынша
ақшалай қаражаттардың қозғалысы туралы есеп (тікелей әдіс)

Көрсеткіштердің атауы	Жол коды	Есептік кезең ішінде	Бұдан бұрынғы кезеңде
мың теңге			
I. Операциялық қызметтен түскен ақшалай қаражаттар қозғалысы			
1. Ақшалай қаражаттардың түсімі, барлығы (011 ден 016 дейінгі жолдар сомасы)	010	18 447 183	15 341 687
соның ішінде:			
тауарлар мен қызметтерді сату	011	26 250	0
өзге ақшалай түсім	012	1 263 337	10 349
сатып алушылардан, тапсырыс берушілерден түскен аванстар	013	86 696	1 581
сақтандыру шарттары бойынша түсімдер	014	39 079	10 015
алынған сыйақылар	015	1 938 395	2 682 759
өзге түсімдер	016	15 093 427	12 636 983
2. Ақшалай қаражаттардың шығуы, барлығы (021-ден 027 дейінгі жолдар сомасы)	020	1 314 022	5 619 280
соның ішінде:			
тауарлар мен қызметтер үшін жабдықтаушыларға төленетін төлемдер	021	225 090	223 480
тауарлар мен қызметтер үшін жабдықтаушыларға берілген аванстар	022	416 585	258 983
еңбекке ақы төлеу бойынша төлемдер	023	496 985	428 181
сыйақылар төлеу	024	0	1 171 721
сақтандыру шарттары жөніндегі төлемдер	025	0	0
табыс салығы және бюджетке басқа төлемдер	026	149 872	194 626
өзге төлемдер	027	25 490	3 342 289
3. Операциялық қызметтен түскен ақшалай қаражаттардың таза сомасы (010 жол-020 жол)	030	17 133 162	9 722 407
II. Инвестициялық қозғалыстан түскен ақшалай қаражаттардың қозғалысы			
1. Ақшалай қаражаттардың түсімі (041-ден 051 дейінгі жолдар сомасы)	040	0	0
соның ішінде:			
негізгі қаражаттарды сату	041		
материалдық емес активтерді сату	042		
басқа ұзақ мерзімді активтерді сату	043		
басқа ұйымдардың (еншілес ұйымдардан басқа) үлестес құралдарын және бірлескен кәсіпкерліктегі қатысу иелестерін сату	044		
басқа ұйымдардың борыштық құралдарын сату	045		
еншілес ұйымдарға бақылауды жолғалту кезіндегі орын топтыру	046		
өзге қаржы активтерін сату	047		0
фьючерстік және форвардтық келісім-шарттар, опциондар және своптар	048		
алынған дивидендтер	049		
алынған сыйақылар	050		
өзге түсімдер	051		
2. Ақшалай қаражаттардың шығуы, барлығы (061-ден 071 дейінгі жолдар сомасы)	060	66 016 836	79 469
соның ішінде:			
негізгі қаражаттарды сатып алу	061	16 836	79 469
материалдық емес активтерді сатып алу	062	0	0
басқа ұзақ мерзімді активтерді сатып алу	063		
басқа ұйымдардың (еншілес ұйымдардан басқа) үлестес құралдарын және бірлескен кәсіпкерліктегі қатысу иелестерін сатып алу	064		
басқа ұйымдардың борыштық құралдарын сатып алу	065		
еншілес ұйымдарға бақылауды сатып алу	066		
өзге қаржы активтерін сатып алу	067		

қарыздар ұсыну	068	66 000 000	
фьючерстік және форвардтық келісім-шарттар, опциондар және своптар	069		
ассоциирленген және еншілес ұйымдарға инвестициялар	070		
өзге төлемдер	071		
3. Инвестициялық қызметтен түскен ақшалай қаражаттардың таза сомасы (040 жол – 060 жол)	080	-66 016 836	-79 469
III. Қаржылық қызметтен түскен ақшалай қаражаттар қозғалысы			
1. Ақшалай қаражаттар түсімі, барлығы (091-ден 094 дейінгі жолдар сомасы)	090	63 824 846	14 883 033
соның ішінде:			
акциялар және басқа қаржы құралдарының эмиссиясы	091	0	0
қарыздар алу	092	50 000 000	0
алынған сыйақылар	093		
өзге түсімдер	094	13 824 846	14 883 033
2. Ақшалай қаражаттардың шығуы, барлығы (101-ден 105 дейінгі жолдар сомасы)	100	10 445 540	15 763 673
соның ішінде:			
қарыздарды өтеу	101	4 419 061	9 910 696
сыйақыларды төлеу	102		
дивидендтер төлеу	103	0	0
меншік иелеріне ұйымның акциялары бойынша төлемдер	104		
өзге шығулар	105	6 026 478	5 852 977
3. Қаржылық қызметтен түскен ақшалай қаражаттардың таза сомасы (090 жол – 100 жол)	110	53 379 307	-880 640
4. Валюталарды айырбастау бағамдарының теңгеге әсері	120	-276	740
5. Ақшалай қаражаттардың ұлғаюы +/- азаюы (030 жол +/- 080 жол +/- 110 жол)	130	4 495 357	8 763 038
6. Есептік кезеңнің басындағы ақшалай қаражаттар және олардың баламалары	140	20 831 371	12 568 964
7. Есептік кезеңнің соңындағы ақшалай қаражаттар және олардың баламалары	150	25 326 728	21 332 003

Басқарушы директор-Басқарма мүшесі

А. Финогенова

Бас бухгалтер

А. Құсайынова

Орындаған: Н.Е. Смағұл, тел.: 8 (727) 244 55 66 (ішкі нөмірі: 1309)

Н. Е. Смағұл

Ұйымның атауы "ДАМУ" кәсіпкерлікті дамыту қоры" АҚ

2015 жылғы 1 сәуірдегі жағдай бойынша
капиталдағы өзгерістер туралы есеп

Компоненттердің атауы	Жол коды	Аналық ұйымның капиталы					Бақыламайт ын меншік иелерінің үлесі	Барлығы капитал
		Жарғылық (акционерлік) капитал	Эмиссиялық табыс	Сатып алынған жеке үлестік құралдар	Резервтер	Бөлінбеген пайда		
Будан бұрынғы жылдың 1 қаңтарына сальдо	010	72 920 273	0	0	1 178 417	5 971 230	0	80 069 920
2014 жылғы 1 қаңтардағы жағдай бойынша (алдын ала)	011							
Қайта есептелген сальдо (010 жол+011 жол)	100	72 920 273	0	0	1 178 417	5 971 230	0	80 069 920
Жалпы жиынтықты пайда, жиыны (210 жол + 220 жол):	200	0	0	0	-22 013	4 141 421	0	4 119 408
Бір жылдағы пайда (залал)	210				-22 013	4 141 421	0	4 119 408
Өзге жиынтықты пайда, жиыны (221 -ден 229 дейінгі жолдар сомасы):	220	0	0	0	0	0	0	0
соның ішінде:								
Негізгі қаражаттарды қайта бағалаудан болған өсім (салық әсерін шегергенде)	221							
Негізгі қаражаттарды қайта бағалаудан болатын амортизацияны аудару (салық әсерін шегергенде)	222							
Сатуға арналған жолда бар қаржы активтерін қайта бағалау (салық әсерін шегергенде)	223							
Үлестік қатысу бойынша есептелетін, ассоциирленген ұйымның бірлескен қызметтің өзге жиынтықты пайдасындағы (залалдағы) үлес	224							
Зейнетақылық міндеттемелер бойынша актуарлық пайдалар (залалдар)	225							
Табыс салығының мөлшерлемесінде еншілес ұйымдардың кейінге шегерілген салығына өзгерту әсері	226							
Ақшалай қаржыларды хеджирлеу (салық әсерін шегергенде)	227							
Шетел ұйымдарына инвестициялар бойынша бағамдық айырма	228							
Шетелдік операцияларға таза инвестицияларды хеджирлеу	229							
Меншік иелерімен операциялар, жиыны (310-нан 318 дейінгі жолдар сомасы):	300	0	0	0	0	-1 046 586	0	-1 046 586
соның ішінде:								
Қызметкерлерге акциялар түрінде сыйақы беру:	310							
соның ішінде:								
қызметкерлер ұсынатын қызметтердің құны								
қызметкерлерге акциялар түрінде сыйлықақы беру сызбасы бойынша акциялар шығару								
қызметкерлерге акциялар түрінде сыйлықақы беру сызбасына қатысты салықтық пайда								
Меншік иелерінің жарналары	311							
Жеке үлестік құралдарды (акцияларды) шығару	312							0
Бизнесті біріктірумен байланысты үлестік құралдарды шығару	313							
Айырбасталатын құралдардың үлестік компоненті (салықтық әсерді шегергенде)	314							
Дивидендтер төлеу	315					-1 046 586		-1 046 586
Меншік иелерінің пайдасына арналған өзге бөлу	316							
Меншік иелерімен өзге операциялар	317							
Еншілес ұйымдардағы бақылаудың жоғалуына өкпе соқтырмайтын қатысу үлесіндегі өзгерістер	318							

Есептік жылдың 1 қаңтарына сальдо (100 жол + 200 жол+ 300 жол)	400	72 920 273	0	0	1 156 404	9 066 064	0	83 142 741
Есептік саясаттағы өзгеріс	401							
Қайта есептелген сальдо (400 жол+401 жол)	500	72 920 273	0	0	1 156 404	9 066 064	0	83 142 741
Жалпы жиынтық пайда, барлығы (610 жол+ 620 жол):	600	0	0	0	9 177	1 493 959	0	1 503 137
Бір жылдағы пайда (залал)	610				9 177	1 493 959	0	1 503 137
Өзге жиынтық пайда , барлығы (621-ден 629 дейінгі жолдар сомасы):	620	0	0	0	0	0	0	0
соның ішінде:								
Негізгі қаражаттарды қайта бағалаудан болған өсім (салық өсерін шегергенде)	621							
Негізгі қаражаттарды қайта бағалаудан болатын амортизацияны аудару (салық өсерін шегергенде)	622							
Сатуға арналған қолда бар қаржы активтерін қайта бағалау (салық өсерін шегергенде)	623							
Үлестік қатысу бойынша есептелетін, ассоциирленген ұйымның бірлескен қызметтің өзге жиынтықты пайдасындағы (залалындағы) үлесі	624							
Зейнетақылық міндеттемелер бойынша актуалдық пайдалар (залалдар)	625							
Табыс салығының мөлшерлемесінде еншілес ұйымдардың	626							
Табыс салығының мөлшерлемесінде еншілес ұйымдардың кейінге шегерілген салығына өзгерту өсері	627							
Шетел ұйымдарына инвестициялар бойынша бағамдық айырма	628							
Шетелдік операцияларға таза инвестицияларды хеджирлеу	629							
Меншік иелерімен операциялар (710-нан 718 дейінгі жолдар сомасы)	700	0	0	0	0	0	0	0
соның ішінде:								
Қызметкерлерге акциялар түрінде сыйақы беру:	710							
соның ішінде:								
қызметкерлер ұсынатын қызметтердің құны								
қызметкерлерге акциялар түрінде сыйлықаны беру сызбасы бойынша акциялар шығару								
қызметкерлерге акциялар түрінде сыйлықаны беру сызбасына қатысты салықтық пайда								
Меншік иелерінің жарналары	711							
Жеке үлестік құралдарды (акцияларды) шығару	712							
Бизнесі біріктірумен байланысты үлестік құралдарды шығару	713							
Айырбасталатын құралдардың үлестік компоненті (салықтық өсерді шегергенде)	714							
Дивидендтер төлеу	715							0
Меншік иелерінің пайдасына арналған өзге бөлу	716							
Меншік иелерімен өзге операциялар	717							
Еншілес ұйымдардағы бақылаудың жоғалуына әкел соқтырмайтын қатысу үлесіндегі өзгерістер	718							
Есептік кезеңнің соңына сальдо (500 жол + 600 жол + 700 жол)	800	72 920 273	0	0	1 165 531	10 560 024	0	84 645 878

Басқарушы директор-Басқарма мүшесі А. Финогенова

Бас бухгалтер А. Құсайынова

Срықдаған: Н.Е. Смағұл, тел.: 8 (727) 244 55 66 (ішкі нөмірі: 1309)

Н. Смағұл