

**«Даму» кәсіпкерлікті дамыту қоры» АҚ қаржылық есебіне
2017 жылғы 1 қазандағы жағдай бойынша түсіндірме жазба**

Негізгі қызмет түрлері

«Даму» кәсіпкерлікті дамыту қоры» АҚ (әрі қарай - «Қор») Қазақстан Республикасы Үкіметінің 1997 жылғы 26 мамырдағы № 665 қаулысына сәйкес құрылды. Қор акционерлік қоғам ретінде құрылды және Қазақстан Республикасында орналасқан. Қор қаржылық қызметтер көрсетеді. Қордың негізгі қызметі - шағын және орта бизнес кәсіпорындарын (әрі қарай мәтін ішінде ШОБ) және микронесиелеу ұйымдарын коммерциялық банктерде қаражатты шарттасып орналастыру арқылы несиелендіру болып табылады. Қор Қазақстандағы ШОБ қаржыландыру үшін жеке және қарыз қаражатты пайдаланады. Қордың 16 аймақтық филиалы бар. Бас кеңсесі Қазақстанда, Алматы қаласында орналасқан. Қордың тіркелген заңды мекен-жайы Қазақстан, Алматы қаласы, Гоголь көшесі 111.

Банк реквизиттері: **Банк** «Казкоммерцбанк» АҚ Алматы қ.
БИК KZKOKZKX
Шот нөмірі KZ399261802102630000
БИН: 970840000277

Қордың жалғыз акционері «Бәйтерек» ұлттық холдингі» АҚ. Қордың түпкілікті бақылаушы тарабы - Қазақстан Республикасының Үкіметі.

Қаржылық есептілікті дайындау негіздері

Бұл қаржылық есеп Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес дайындалды (әрі қарай мәтін ішінде – «ХҚЕС»). Аталған қаржылық есептілік акцияларға арналған сомаларды қоспағанда, басқасы көрсетілмесе мыңдаған теңгеде көрсетіледі.

Бухгалтерлік балансқа түсініктеме

Баланстық баптарды түсіндіру:

1. Қысқа мерзімді активтер:

Ақша қаражаттары және олардың баламалары: Есептік кезеңнің аяғындағы ағымдағы шоттардағы қалдықтар 64'000'215 мың теңгені құрады. Төменде статьялардың түсіндірмесі келтірілген.

	<i>Есептік кезең соңына</i>	<i>мың. теңге Есептік кезең басына</i>
Кассадағы қолма-қол ақша	-	2 013
Банк шотындағы қазіргі шоттар	64 000 215	44 025 000
Ақшалай қаражат және оның баламалары	64 000 215	44 027 013

Есепті кезеңнің аяғындағы жағдай бойынша 2017 жылдың басымен салыстырғанда ақшалай қаражаттың 19,973,2 млн. теңгеге көбеюі байқалады, бұл негізінен:

- Жергілікті атқарушы органдардан несиелер тарту (17'607,9 млн. теңге);
- берілген қарыздар бойынша берешекті өтеу үшін ЕДБ-ден түсетін түсімдер (44'132 млн. теңге);
- ЕДБ депозиттерін өтеу (53'584 млн. теңге);
- Субсидия бойынша қаражат түсімі (26'773 млн. теңге)
- ЕДБ депозиттер орналастыру (30'062 млн. теңге);

Бекет

- ЕДБ-ге заемдерді орналастыру (33'966 млн. тенге);
- АДБ қарызын өтеу (35'733 млн. тенге);
- субсидиялау үшін ЕДБ қаражат орналастыру (27'242 млн. тенге)
- есеп беру кезеңінде жүргізілген ағымдағы операциялар.

Есепті кезеңнің аяғында пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша бағаланатын қаржы активтері 3 466,7 млн.теңгені құрады.

Қысқа мерзімді қаржы активтерінің қысқаша сипаттамасы кестеде келтірілген:

Қаржы құралының түрі	Эмитент / контрагент атауы	ҰСН	Мәміленің жасалған күні	Өтеу мерзімі	Баланстық құны
Корпоративті облигациялар	Қазмунайгаз(899)	KZ2C0Y07D899	07.12.2010	09.11.2017	2 754 628
МҚҚ	ҚР ҚМ	KZKDKY070099	18.05.2011	18.05.2018	711 993
БАРЛЫҒЫ					3 466 621

Басқа қысқа мерзімді қаржы активтері 17'060'335 мың теңге, оның ішінде:

• клиенттерге берілген заемдар	2 483 085
• банктерде және басқа да қаржы институттарында қаражат	450 398
• ЕДБ-дегі қысқа мерзімді депозиттер	13 512 229
• Басқа да қаржылық активтер	614 623

БАРЛЫҒЫ **17 060 335**

Корпоративтік табыс салығы бойынша ағымдағы активтер 13 450 933 мың теңгені құрады.

Қорлар 42 492 мың теңгені құрады - жалпы және әкімшілік мақсаттарда қолданылатын қорлардың балансы жыл басымен салыстырғанда артуда, атап айтқанда есеп беру кезеңінде Қор өзінің қызметіне қажет офистік материалдар, мұнай өнімдері және басқа да материалдар түрінде орындау үшін материалдарды сатып алды.

Басқа қысқа мерзімді активтер - 350,174 мың теңге,

оның ішінде:

Төмендегі кестеде басқа қысқа мерзімді активтер құрылымы көрсетілген.

	Есептік кезең соңына	Есептік кезең басына
Жабдықтаушылармен және мердігерлермен өзара есеп айырысу	189 689	137 827
Қызметкерлермен есеп айырысу	4 235	3 009
Басқа дебиторлық берешек	144	311 389
Алдағы кезең шығындары (міндетті ерікті сақтандыру және кепілдік бойынша тәуекел комиссиясы)	39 713	107 333
Басқа да салықтар	116 393	107 440
БАРЛЫҒЫ	350 174	666 998

Есепті кезеңде басқа қысқа мерзімді активтер 316,8 млн. Теңгеге азайып, қызметтерді алу / сату бойынша ағымдағы операцияларға байланысты болды.

Есепті кезеңнің аяғында сатуға арналған активтер - 654,066 мың теңгені құрады.

Төлеу

2. Ұзақ мерзімді активтер:

Есепті кезеңнің аяғында сатуға арналған қаржы активтері 440 436 мың теңгені құрады. Ұзақ мерзімді қаржы активтерінің құрылымы кестеде келтірілген:

<i>мың. теңге</i>					
Қаржы құралының түрі	Эмитент / контрагент атауы	ҰСН	Мәміленің жасалған күні	Өтеу мерзімі	Баланстық құны
Корпоративті облигациялар	«ForteBank» АҚ («Темірбанк» АҚ)	KZP01Y20B553	29.07.2005	07.07.2025	440 436
БАРЛЫҒЫ					440 436

Туынды қаржы құралдары 27,329,498 мың теңге әділ құны бойынша есепке алынады. Дебиторлық берешектің әділ құны немесе валюталық форвардтық келісімшарттар бойынша немесе есепті кезеңнің аяғында Қормен валюталармен жасалатын своп келісімшарттары бойынша төленетін төлемдер төмендегі кестеде көрсетілген.

<i>мың. Теңге</i>		
	Есептік кезең соңына	Есептік кезең басына
Валюталық шарттар «своп»: есепті кезеңнің аяғындағы әділ құн		
- АҚШ доллары бойынша дебиторлық берешек есептеу кезінде өтелді (+)	59 514 317	132 400 007
- Қазақстандық теңгемен төленуге жататын, есеп айырысу бойынша төленетін шоттар (-)	(32 184 819)	(91 506 248)
Валюталық келісімшарттардың айырбасталуының таза әділ құны	27 329 498	40 893 759

Есепті кезеңнің аяғында пайда немесе залал арқылы әділ құны бойынша бағаланатын қаржы активтері 1 880 446 мың теңгені құрады.

<i>мың. теңге</i>					
Қаржы құралының түрі	эмитент/ контрагент атауы	ҰСН	Мәміленің жасалған күні	Өтеу мерзімі	Баланстық құны
Корпоративные облигации	Kaspi Bank	KZP01Y10E053	21.10.2011	19.07.2021	1 143 588
МҚҚ	ҚР ҚМ	KZKDKY090055	19.10.2010	19.10.2019	3
МҚҚ	ҚР ҚМ	KZKDKY100086	15.09.2010	15.09.2020	8
МҚҚ	ҚР ҚМ	KZKDKY110044	15.08.2011	09.06.2022	736 847
БАРЛЫҒЫ					1 880 446

Басқа ұзақ мерзімді қаржы активтері жалпы 198,585,768 мың теңгеге ұсынылған, оның ішінде:

	<i>мың. теңге</i>
• клиенттерге берілген заемдар	3 266 918
• банктерде және басқа да қаржы институттарында қаражат	195 318 850
• ЕДБ-дағы ұзақ мерзімді салымдар	-
БАРЛЫҒЫ	198 585 768

Үлестік қатысу әдісі бойынша есепке алынған инвестициялар - 8 000 мың теңге. Төменде Қордың негізгі серіктестіктерге қызығушылығы туралы ақпарат берілген (қазір белсенді емес):

Атауы	қатысу үлесінің % (егер басқаша болса, дауыс беру құқығына%)	Бизнестің орны (егер басқаша болса, тіркелген елі)
МКҰ Адал Invest ЖШС	28,50%	Қазақстан
МКҰ Вест финанс ЖШС	39,50%	Қазақстан
МКҰ Жайнар ЖШС	36,40%	Қазақстан
МКҰ Эконом ЖШС	16,60%	Қазақстан

Ресей

Негізгі қаражаттың теңгерімді құны есептік кезеңнің соңына қарай 2'566'342 мың теңгені құрады, 26'650 мың теңгеге негізгі қаражатты алу/шығару және 199'415 мың теңгеге қорланған өтемпұлды есептеу/шығару есебінен жыл басындағы құнмен салыстырғанда 172'765 мың теңгеге азайды

Бағдарламалық қамтамасыз етуді және лицензияларды қоса алғанда, 263,788 мың теңге сомасындағы материалдық емес активтер. (Есепті кезеңнің аяғында материалдық емес активтердің жинақталған амортизациясы 405 544 мың теңгені құрады).

3. Қысқа мерзімді міндеттемелер:

Қарыздар (қысқа мерзімді бөлігі) 7'473'865 мың теңгені құрады (№ 1 қосымша), оның ішінде мыналардан алынғаны:

	<i>мың. теңге</i>	
	<i>Есептік кезең соңына</i>	<i>Есептік кезең басына</i>
«Самрұқ-Қазына» ҰӘҚ» АҚ	6 293 687	323 687
ЖАО	637 703	563 682
Азия даму банкі	440 600	687 722
Бәйтерек девелопмент АҚ		182 273
«Бәйтерек» ҰБХ» АҚ	101 875	64 375
	7 473 865	1 821 738

Есепті кезеңнің аяғындағы басқа қысқа мерзімді қаржылық міндеттемелер 10,687,477 мың теңгені құрады, оның ішінде:

	<i>мың. теңге</i>
Кредиторлық қарыз	115 096
Төленетін дивидендтер	0
Есептелген комиссиялық шығыстар	510 609
Шағын және орта бизнес үшін пайыздық мөлшерлемелерді субсидиялауға арналған қаражат	10 061 772
Басқа қаржылық міндеттемелер	10 687 477

1'206'318 мың теңге мөлшеріндегі қысқа мерзімді резервтер - шартты міндеттемелер бойынша ықтимал шығындарға арналған резервтер.

Қызметкерлерге берілетін жәрдемақы 224,960 мың теңге, оның ішінде:

	<i>мың. теңге</i>	
	<i>Есептік кезең соңына</i>	<i>Есептік кезең басына</i>
Басқа салықтар	22 810	49 418
Жалақының қысқа мерзімді берешегі	4 236	5 673
Қызметкерлердің мерекелеріне арналған есептелген міндеттемелер	178 792	220 137
Міндетті төлемдер үшін қаражат есебінен есеп айырысу (әлеуметтік аударымдар; зейнет.)	19 122	20
	224 960	275 248

Басқа қысқа мерзімді міндеттемелер 2'602'472 мың теңге, оның ішінде:

	<i>мың. теңге</i>	
	<i>Есептік кезең соңына</i>	<i>Есептік кезең басына</i>
Салық және бюджетке төленетін міндетті төлемдер бойынша ағымдағы қарыз	114 107	258 074
Алдағы кезең табыстары	2 182 368	1 646 254
Кепілдікті сату бойынша міндеттемелер	11 990	15 259
Жабдықтаушылар мен мердігерлерге ағымдағы шоттар	245 738	98 559
Тендерге қатысу үшін кепілдік жарнасы әртүрлі қызметтер	47 526	18 282
Басқа да міндеттемелер	743	1 653 834
	2 602 472	3 690 262

Басқа да қысқа мерзімді міндеттемелердің 1 087 790 мың теңгеге қысқаруы - негізінен басқа міндеттемелерді өтеу есебінен болды.

4. Ұзақ мерзімді міндеттемелер:

202'583'901 мың теңге мөлшеріндегі несиелер бойынша ұзақ мерзімді міндеттемелер (№1 қосымша). Қордың ұзақ мерзімді заемдары жыл басымен салыстырғанда 19 314 млн теңгеге азайды. Бұл төмендеу Қазақстан Республикасының жергілікті атқарушы органдарынан алынған қарыздарды тарту / өтеу есебінен және Азия Даму Банкінің қарызын өтеу есебінен болды. Несиелер туралы мәліметтер кестеде келтірілген.

	<i>Есептік кезең соңына</i>	<i>Есептік кезең басына</i>
«Самрұқ-Қазына» ҰӘҚ» АҚ	19 052 872	24 955 617
ЖАО	29 777 904	12 892 040
Азия Даму банкі	82 945 142	116 484 440
«Бәйтерек» ҰБХ» АҚ	70 807 983	67 715 915
	202 583 901	222 048 012

Кейінге қалдырылған салық міндеттемелері – 5'577'517 мың. теңге;

2'009'869 мың теңге сомасындағы басқа ұзақ мерзімді міндеттемелер - кейінге қалдырылған табыс.

5. Капитал

Жарғылық (акционерлік) капитал 72'920'273 мың теңге мөлшерінде. Өзгеріс жоқ.

1'107'837 мың теңге сомасына басқа резерв.

Есеп беру кезеңінің соңында бөлінбеген пайда 23 706 513 мың теңгені құрады.

6. 2016 жылдың осындай кезеңімен салыстырғанда қордың 2017 жылдың қаңтар-қыркүйек айларындағы табысы мен шығыстары туралы түсініктемелер:

	<i>мың. теңге</i>	
	<i>30.09.2017ж.</i>	<i>30.09.2016</i>
Іске асыруға арналған шығыстар	(624 746)	(407 470)
Әкімшілік шығындар	(3 038 799)	(2 845 170)
	(22 161 531)	(91 980 914)

басқа шығындар		
Басқа да кірістер	10 506 774	90 662 343
Жалпы операциялық пайда (шығын)	(15 318 302)	(4 571 211)
Қаржыландырудан түскен табыс	19 096 710	21 184 055
Қаржыландыру шығыны	(2 800 252)	(3 762 613)
Салық салынғанға дейінгі пайда (шығын)	978 155	12 850 232
Табыс салығы бойынша шығындар	(165 386)	(1 728 620)
Жалғасып отырған қызметтен салық салынғаннан кейін пайда (шығын) (100 жол - 101 жол) бас ұйымның меншік иелері	812 769	11 121 612
	-	-
Барлығы басқа жалпы пайда (410-ден 420-ке дейінгі жолдардың сомасы):	(104 707)	(56 329)
оның ішінде:	-	-
Сату үшін қолда бар қаржы активтерін қайта бағалау	(104 707)	(56 329)
Жалпы жиынтық кіріс	708 062	11 065 282

Қаржылық нәтиже (пайда) есепті кезеңде 812,8 млн теңгені құрады, бұл өткен жылдың осындай кезеңімен салыстырғанда 10,309 млн теңгеге аз. Бұл төмендеу негізінен «Дельтабанктің» түпкілікті қарыз алушылары үшін провизияларды құрумен байланысты.

7. Ақша қаражаттарының қозғалысы туралы есеп беруді түсіндіру «төменде келтірілген:

Есепті кезеңнің аяғындағы жағдай бойынша 2017 жылдың басымен салыстырғанда ақша қаражатының өсімі 19,973,2 млн. Теңгені құрады, бұл негізінен:

- Жергілікті атқарушы органдардан несиелер тарту (17'607,9 млн. теңге);
- берілген қарыздар бойынша берешекті өтеу үшін ЕДБ-ден түсетін түсімдер (44'132 млн. теңге);
- ЕДБ депозиттерін өтеу (53'584 млн. теңге);
- Субсидиялау үшін қаражат түсімі (26'773 млн. теңге);
- ЕДБ депозиттер орналастыру (30'062 млн. теңге);
- ЕДБ-ге заемдарды орналастыру (33'966 млн. теңге);
- АДБ-нен алған заемды өтеу (35'733 млн. теңге);
- субсидиялау үшін ЕДБ қаражат орналастыру (27'242 млн. теңге)
- есеп беру кезеңінде жүргізілген ағымдағы операциялар.

Басқарушы директор – Басқарма мүшесі

А. Финогорова

Бас бухгалтер – БЕЖЕД директоры

А. Кусайынова

орынд. Абдиева Г.К.
Тел. 8(727)244-83-10

Ұйымның атауы **"ДАМУ" кәсіпкерлікті дамыту Қоры АҚ**
Қайта құру туралы мәліметтер жоқ
Ұйым қызметінің түрі **Қаржы ұйымы**
Ұйымдық-құқықтық форма **Акционерлік қоғам**
Есеп формасы: шоғырландырылған/шоғырландырылмаған
Мүлік формасы Жеке меншік
Жұмысшылардың орташа есебі 354,5 адам.
Кәсіпкерліктің субъекті ірі
(шағын, орта, ірі)
Ұйымның заңды мекенжайы **Алматы қаласы, Гоголь көшесі, 111**

Бухгалтерлік баланс
1 Қазан, 2017 жыл жай-күйі бойынша

мың, теңге			
Активтер	Ел коды	Есептік кезеңнің соңында	Есептік кезеңнің басында
I. Қысқа мерзімді активтер:			
Ақшалай қаражат пен олардың баламалары	010	64 000 215	44 027 013
Сатылымға қойылған қаржы активтері	011	0	0
Туынды қаржы құралдары	012		
Кірістер пен шығындардың әділ құны бойынша есептелетін қаржы активтері	013	3 466 621	984 879
Өтеуге дейін ұсталып қалатын қаржы активтері	014		
Басқа қысқа мерзімді қаржы активтері	015	17 060 335	42 316 379
Қысқа мерзімді сауда және басқа дебиторлық қарыз	016		
Ағымдағы кіріс салығы	017	13 450 933	11 054 657
Қорлар	018	42 492	47 024
Басқа қысқа мерзімді активтер	019	350 174	666 998
Қорытынды қысқа мерзімді активтер (жолақ сомасы 010 бастап 019 бойынша)	100	98 370 769	99 096 950
Сатылымға арналған активтер (немесе шығып кететін топтар)	101	654 066	521 954
II. Ұзақ мерзімді активтер			
Сатылымға қойылған қаржы активтері	110	440 436	556 791
Туынды қаржы құралдары	111	27 329 498	40 893 759
Кірістер пен шығындардың әділ құны бойынша есептелетін қаржы активтері	112	1 880 446	5 084 703
Өтеуге дейін ұсталып қалатын қаржы активтері	113	0	
Басқа ұзақ мерзімді қаржы активтері	114	198 585 768	200 224 208
Ұзақ мерзімді сауда және басқа дебиторлық қарыз	115		
Үлестік қатысу арқылы есептелетін инвестициялар	116	8 000	8 000
Инвестициялық мүлік	117		
Негізгі қаражат	118	2 566 342	2 739 107
Биологиялық активтер	119		
Барлау және бағалау активтері	120		
Материалдық емес активтер	121	263 788	308 797
Кейінге қалдырылған салық активтері	122	0	0
Басқа да ұзақ мерзімді активтер	123	1 888	
Қорытынды ұзақ мерзімді активтер (жолақтың сомасы 110 бастап 123 бойынша)	200	231 076 166	249 815 364
Баланс (100 жолақ + 101 жолақ+ 200 жолақ)		330 101 002	349 434 268
Міндеттер мен капитал			
III. Қысқа мерзімді міндеттер			
Қарыздар	210	7 473 865	1 821 738
Туынды қаржы құралдары	211		
Басқа қысқа мерзімді қаржы міндеттері	212	10 687 477	14 341 822
Қысқа мерзімді сауда және басқа несиелік қарыз	213		
Қысқа мерзімді резервтер	214	1 206 318	1 507 370
Кіріс салығы бойынша ағымдағы салық міндеттері	215	0	
Жұмысшыларға берілетін сыйақы	216	224 960	275 248
Басқа қысқа мерзімді міндеттер	217	2 602 472	3 690 262
Қорытынды қысқа мерзімді міндеттер (жолақтар сомасы 210 бастап 217 бойынша)	300	22 195 091	21 636 441
Сатылымға арналған шығарылатын топтардың міндеттері	301		
IV. Ұзақ мерзімді міндеттер			
Қарыздар	310	202 583 901	222 048 012
Туынды қаржы құралдары	311		

Басқа ұзақ мерзімді қаржы міндеттері	312		
Ұзақ мерзімді сауда және басқа несиелік қарызы	313		
Ұзақ мерзімді резервтер	314		
Кейінге қалдырылған салық міндеттері	315	5 577 517	5 412 131
Басқа ұзақ мерзімді міндеттер	316	2 009 869	1 632 905
Қорытынды ұзақ мерзімді міндеттер (жолақ сомасы 310 бастап 316 бойынша)	400	210 171 287	229 093 049
V. Капитал			
Жарғылық (акционерлік) капитал	410	72 920 273	72 920 273
Эмиссиялық кіріс	411		
Сатып алынған жеке үлескерлік құралдар	412		
Резервтер	413	1 107 837	1 212 544
Үлестірілмеген кіріс (жабылмаған шығын)	414	23 706 513	24 571 961
Қорытынды капитал, бас ұйымның меншік иелеріне қатысты (жолақтың сомасы 410 бастап 414 бойынша)	420	97 734 623	98 704 778
Бақыланбайтын меншік иелерінің үлесі	421		
Жалпы капитал (420 жолақ +/- 421 жолақ)	500	97 734 623	98 704 778
Баланс (300 жолақ+301 жолақ+ 400 жолақ + 500 жолақ)		330 101 002	349 434 268

Басқарушы директор - Басқарма мүшесі Б.Ф.Ц. А. Финогонова

Бас бухгалтер А.К. А. Кусайынова

Handwritten signature

Ұйымның атауы **"ДАМУ" кәсіпкерлікті дамыту қоры АҚ**

Кірістер пен шығындар туралы есеп
1 Қазан, 2017 жыл жай-күйі бойынша

мың, теңге

Көрсеткіштердің аты	Ел коды	Есепті кезеңде	Ұқсас өткен жылғы кезеңде
Түсім	010	-	-
Сатылған тауарлар мен қызметтердің өзіндік құны	011	-	-
Жалпы кіріс (010 жолақ – 011 жолақ)	012	-	-
Реализациялар бойынша шығындар	013	(624 746)	(407 470)
Әкімшілік шығындар	014	(3 038 799)	(2 845 170)
Өзге де шығыстар	015	(22 161 531)	(91 980 914)
Өзге де кірістер	016	10 506 774	90 662 343
Қорытынды операциялық кіріс (шығын) (+/- 012 бастап 016 бойынша жолақтар)	020	-15 318 302	-4 571 211
Қаржыландыру бойынша кірістер	021	19 096 710	21 184 055
Қаржыландыру бойынша шығындар	022	(2 800 252)	(3 762 613)
Ұйымның қауымдастырылған ұйымдар мен біріккен қызметтердегі кірісі (шығыны), үлестік қатысу әдісі ескеріледі	023	-	-
Өзге де операциялық емес кірістер	024	0	0
Өзге де операциялық емес шығыстар	025	0	0
Салықты төлеуге дейінгі кіріс (шығын) (+/- 020 бастап 025 бойынша жолақтар)	100	978 155	12 850 232
Кіріс салығы бойынша шығындар	101	-165 386	-1 728 620
Жалғасымды қызметтен келетін салықты төлеуден кейінгі кіріс (шығын) (100 жолақ – 101 жолақ)	200	812 769	11 121 612
Тоқталған қызметтен келетін салықты төлегеннен түсетін кіріс (шығын)	201		
Бір жылдың кірісі (200 жолақ + 201 жолақ), келесіге қатысты:	300	812 769	11 121 612
бас ұйымның меншік иелері			
бақыланбайтын меншік иелерінің үлесі			
Басқа жиынтық кіріс, барлығы (жолақ сомасы 410 бастап 420 бойынша); келесілер кіреді:	400	-104 707	-56 329
Негізгі құралдарды қайта бағалау	410		
Сатылымдағы қаржы активтерін қайта бағалау	411	-104 707	-56 329
Қауымдастырылған ұйымдағы және біріккен қызметтегі жиынтық кірістің (шығынның) үлесі, үлестік қатысу әдісі арқылы есептеледі	412		
Зейнетақы міндеттері бойынша актуарийлік кірістер (шығындар)	413		
Еншілес ұйымдардың мерзімі ұзартылған салығына қойылатын кіріс салығы мөлшерлемесін өзгертудің әсері	414		
Ақшалай ағымды сақтандыру	415		
Шетелдік ұйымдарды қаржыландыру барысындағы курстық айырым	416		
Шетелдік операцияларға салынған таза қаржыландыруды сақтандыру	417		
Басқа жиынтық кірістердің басқа да құрамдас бөліктері	418		
Кірістің (шығынның) құрамында қайта жіктеу барысында түзету	419		
Басқа да жиынтық кірістің құрамдас бөліктерінің салықтық әсері	420		
Жалпы жиынтық кіріс (300 жолақ + 400 жолақ)	500		
Келесілерге қатысты жалпы жиынтық кіріс:		708 062	11 065 282
бас ұйымның меншік иелері			
бақыланбайтын меншік иелерінің үлесі			
Акция кірісі:	600		
келесілер кіреді:			
Акцияға түсетін негізгі кіріс:			
жалғасымды қызметтен			
тоқталған қызметтен			
Акцияға түсетін таратылған кіріс:			
жалғасымды қызметтен			
тоқталған қызметтен			

Басқарушы директор - Басқарма мүшесі А.Финогенова

Бас бухгалтер А.Кусайынова

Ұйымның атауы "ДАМУ" кәсіпкерлікті дамыту қоры АҚ

Ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есеп (тікелей әдіс)
 1 Қазан, 2017 жыл жай-күйі бойынша

Жұмысшылардың орташа есебі 354,5 адам.	Жолақты ң коды	Есепті кезеңде	Өткен кезеңде
мың, теңге			
I. Операциялық қызметтен келетін ақшалай қаражаттың қозғалысы			
1. Ақшалай қаражаттың түсуі, барлығы (011 бастап 016 бойынша жолақтың сомасы)	010	70 988 712	70 992 966
келесілер кіреді:			
тауарлар мен қызметтерді сату	011	63 483	20 096
басқа да түсім	012	681	7 499
1 Қазан, 2017 жыл жай-күйі бойынша	013	283 269	244 894
сақтандыру келісімшарттары бойынша түсімдер	014	0	52 317
алынған сыйақылар	015	17 057 070	17 938 984
басқа түсімдер	016	53 584 209	52 729 176
2. Ақшалай қаражатты шығару, барлығы (021 бастап 027 бойынша жолақ сомасы)	020	34 508 261	42 102 438
келесілер кіреді:			
тауарлар мен қызметтер үшін жасалатын төлемдер	021	131 002	458 953
тауарлар мен қызметтерді жеткізушілерге берілген алғытөлемдер	022	1 572 516	636 449
еңбекті төлеу бойынша төлемдер	023	1 442 789	1 496 901
сыйақыны төлеу	024	224 390	3 634 356
сақтандыру келісімшарттары бойынша төлемдер	025	0	490 754
бюджеттегі кіріс салығы және басқа төлемдер	026	1 008 884	372 470
басқа төлемдер	027	30 128 680	35 012 556
3. Операциялық қызметтен түсетін ақшалай қаражаттың таза сомасы (010 – 020 жолақтары)	030	36 480 452	28 890 528
II. Инвестициялық қызметтен түсетін ақшалай қаражаттың қозғалысы			
1. Ақшалай қаражаттың түсуі, барлығы (041 бастап 051 бойынша жолақтың сомасы)	040	1 001 499	94 794
келесілер кіреді:			
негізгі құралдардың реализациясы	041	1 499	94 794
материалдық емес активтердің реализациясы	042	0	0
басқа ұзақ мерзімді активтердің реализациясы	043	0	0
басқа ұйымдардың үлестік құралдарының және біріккен кәсіпкерліктегі қатысу үлесінің реализациясы (еншілес ұйымнан басқа)	044	0	0
басқа ұйымдардың қарыз құралдарының реализациясы	045	1 000 000	0
еншілес ұйымдарды бақылаудан айырылған кезде өтеу	046	0	0
басқа қаржылық активтердің реализациясы	047	0	0
фьючерлік және форвардтық келісімшарттар, опциондар мен своптар	048	0	0
алынған дивидендтер	049	0	0
алынған сыйақылар	050	0	0
басқа түсімдер	051	0	0
2. Ақшалай қаражатты шығару, барлығы (061 бастап 071 бойынша жолақ сомасы)	060	36 639 543	16 353 263
келесілер кіреді:			
негізгі құралдарды алу	061	62 625	146 806
материалдық емесе активтерді алу	062	39 731	125 457
басқа ұзақ мерзімді активтерді алу	063	0	0

басқа ұйымдардың үлестік құралдарын және біріккен кәсіпкерлікке қатысу үлесін (еншілес ұйымнан басқа) алу	064	0	0
басқа ұйымдардың қарыз құралдарын алу	065	0	0
еншілес ұйымдарға бақылау қою	066	0	0
басқа қаржылық активтерді алу	067	0	0
қарызды беру	068	33 966 346	16 081 000
фьючерлік және форвардтық келісімшарттар, опциондар мен своптар	069	2 247 103	0
қауымдастырылған және еншілес ұйымдарға қаржы құю	070	0	0
басқа төлемдер	071	323 738	0
3. Инвестиция қызметінен келетін ақшалай қаражаттың таза сомасы (040 – 060 жолақтар)	080	(35 638 044)	(16 258 469)
III. Қаржы қызметінен келетін ақшалай қаражаттың қозғалысы			
1. Ақшалай қаражаттың түсуі, барлығы (091 бастап 094 бойынша жолақтың сомасы)	090	83 786 646	36 984 363
келесілер кіреді:			
акциялар мен басқа қаржы құралдарының эмиссиясы	091	0	0
қарызды алу	092	17 607 931	5 900 000
алынған сыйақылар	093	0	0
басқа түсімдер	094	66 178 715	31 084 363
2. Ақшалай қаражатты шығару, барлығы (101 бастап 105 бойынша жолақ сомасы)	100	69 663 865	41 249 942
келесілер кіреді:			
қарызды өтеу	101	34 742 733	22 718 546
сыйақыны төлеу	102	2 772 090	0
дивидендтерді төлеу	103	1 678 218	2 000 075
ұйымның акциялары бойынша меншік иелеріне төлеу	104	0	0
басқа шығарылымдар	105	30 470 824	16 531 321
3. Қаржы қызметінен түсетін ақшалай қаражаттың таза сомасы (090 – 100 жолақтар)	110	14 122 781	-4 265 580
4. Айырбас бағамының теңгеге әсері	120	5 008 011	-17 851
5. Ақшалай қаражаттың артуы +/- азаюы (030 жолақ +/- 080 жолақ +/- 110 жолақ)	130	19 973 200	8 348 628
6. Есепті кезеңнің басындағы ақшалай қаражат және олардың баламалары	140	44 027 014	33 252 986
7. Есепті кезеңнің соңындағы ақшалай қаражат және олардың баламалары	150	64 000 215	41 601 614

Басқарушы директор - Басқарма мүшесі _____ *А. Финогенова* А. Финогенова

Бас бухгалтер _____ *А. Кусайынова* А. Кусайынова

А. Финогенова

Ұйымның атауы "ДАМУ" кәсіпкерлікті дамыту қоры АҚ

Капиталдағы өзгерістер туралы есеп
1 Қазан, 2017 жыл жай-күйі бойынша

мың. теңге

Жұмысшылардың орташа есебі 354,5 адам.	Жолақтың коды	Бас ұйымның капиталы					Бақыланбайтын меншік иелерінің үлесі	Қорытынды капитал
		Жарғылық (акционерлік) капитал	Эмиссиялық кіріс	Сатып алынған жеке үлескерлік құралдар	Резервтер	Үлестірілмеген кіріс		
Өткен жылдың 1 қаңтарындағы сальдо	010	72 920 273	0	0	1 274 176	20 978 740	0	95 173 189
Есеп саясатындағы өзгеріс	011							
Қайта есептелген сальдо (010 жолақ+/011 жолақ)	100	72 920 273	0	0	1 274 176	20 978 740	0	95 173 189
Жалпы жиынтық кіріс, барлығы(210 жолақ + 220 жолақ):	200	0	0	0	-61 631	5 593 296	0	5 531 665
Бір жылдың кірісі (шығыны)	210					5 593 296	0	5 593 296
Басқа жиынтық кіріс, барлығы (жолақ сомасы 221 бастап 229 бойынша):	220			0	(61 631)	0	0	-61 631
келесілер кіреді:								
Негізгі құралдарды қайта бағалаудан түскен өсім (салық әсерін қоспағанда)	221							
Негізгі құралдарды қайта бағалаудан түскен амортизацияның ауысуы (салық әсерін қоспағанда)	222							
Сатылымға қойылған қолда бар қаржы активтерін қайта бағалау (салық әсерін қоспағанда)	223				-61 631			-61 631
Қауымдастырылған ұйымдағы және біріккен қызметтегі жиынтық кірістің (шығынның) үлесі, үлестік қатысу әдісі арқылы есептеледі	224							
Зейнетақы міндеттері бойынша актуарийлік кірістер (шығындар)	225							
Еншілес ұйымдардың мерзімі ұзартылған салығына қойылатын кіріс салығы мөлшерлемесін өзгертудің әсері	226	0	0					
Ақшалай ағымды сақтандыру (салық әсерін қоспағанда)	227							
Шетелдік ұйымдарды қаржыландыру барысындағы курстық айырым	228							
Шетелдік операцияларға салынған таза қаржыландыруды сақтандыру	229							
Меншік иелерімен жасалатын операциялар, барлығы (310 бастап 318 бойынша жолақ сомасы):	300			0	0	-2 000 075	0	-2 000 075
келесілер кіреді:								
Жұмысшыларға акциямен сыйақы беру:	310							
келесілер кіреді:								
жұмысшылардың қызметінің құны								
жұмысшыларға акциямен сыйақы беру сызбасы бойынша акцияларды шығару								
жұмысшыларға акциямен сыйақы беру сызбасына байланысты салық пайдасы								
Меншік иелерінің жарналары	311							
Жеке үлестік құралдарды шығару (акциялар)	312							0
Бизнесті біріктіруге қатысты үлестік құралдарды шығару	313							
Айырбасталатын құралдардың үлестік құрамдас бөлігі (салық әсерін қоспағанда)	314							
Дивидендтерді төлеу	315							
Меншік иесіне түсетін басқа үлестірім	316					-2 000 075		-2 000 075
Меншік иесіне қатысты басқа операциялар	317							
Бақылаудың жоғалуына алып келмейтін еншілес ұйымдардағы қатысу үлесіндегі өзгерістер	318							
Есеп жылының 1 қаңтарына арналған сальдо (100 жолақ + 200 жолақ + 300 жолақ)	400	72 920 273	-	-	1 212 544	24 571 961	0	98 704 779
Есеп саясатындағы өзгеріс	401							
Қайта есептелген сальдо (400 жолақ+/401 жолақ)	500	72 920 273	-	-	1 212 544	24 571 961	0	98 704 779
Жалпы жиынтық кіріс, барлығы (610 жолақ+ 620 жолақ):	600	-	-	-	(104 707)	812 769	0	708 062
Бір жылдың кірісі (шығыны)	610					812 769	0	812 769
Басқа жиынтық кіріс, барлығы (жолақ сомасы 621 бастап 629 бойынша):	620	-	-	-	(104 707)	0	0	-104 707
келесілер кіреді:								
Негізгі құралдарды қайта бағалаудан түскен өсім (салық әсерін қоспағанда)	621							
Негізгі құралдарды қайта бағалаудан түскен амортизацияның ауысуы (салық әсерін қоспағанда)	622							
Сатылымға қойылған қолда бар қаржы активтерін қайта бағалау (салық әсерін қоспағанда)	623				-104 707			-104 707
Қауымдастырылған ұйымдағы және біріккен қызметтегі жиынтық кірістің (шығынның) үлесі, үлестік қатысу әдісі арқылы есептеледі	624							
Зейнетақы міндеттері бойынша актуарийлік кірістер (шығындар)	625							

Еншілес компаниялардың мерзімі ұзартылған салығына салынатын кіріс салығының мөлшерлемесіндегі өзгерістің өсері	626								
Ақшалай ағымды сақтандыру (салық өсерін қоспағанда)	627								
Шетелдік ұйымдарды қаржыландыру барысындағы күрстық айырым	628								
Шетелдік операцияларға салынған таза қаржыландыруды сақтандыру	629								
Меншік иелерімен жасалатын операциялар жалпы (710 бастап 718 бойынша жолақтардың сомасы)	700			0	0	-1 678 218	0		-1 678 218
келесілер кіреді:									
Жұмысшыларға сыйақыны акциялармен беру	710								
келесілер кіреді:									
жұмысшылардың қызметінің құны									
жұмысшыларға акциямен сыйақы беру сызбасы бойынша акцияларды шығару									
жұмысшыларға акциямен сыйақы беру сызбасына байланысты салық пайдасы									
Меншік иелерінің жарналары	711								
Жеке үлестік құралдарды шығару (акциялар)	712								
Бизнесті біріктіруге қатысты үлестік құралдарды шығару	713								
Айырбасталатын құралдардың үлестік құрамдас бөлігі (салық өсерін қоспағанда)	714								
Дивидендтерді төлеу	715								
Меншік иесіне түсетін басқа үлестірім	716					-1 678 218			-1 678 218
Меншік иесіне қатысты басқа операциялар	717								
Бақылаудың жоғалуына алып келмейтін еншілес ұйымдардағы қатысу үлесіндегі өзгерістер	718								
Есепті кезеңнің соңындағы сальдо (500 жолақ + 600 жолақ + 700 жолақ)	800	72 920 273	-	-	1 107 838	23 706 513	0		97 734 623

Басқарушы директор - Басқарма мүшесі А.Финогенова А. Финогенова

Бас бухгалтер А.Кусайынова А. Кусайынова