

Кәсіпкерлікті дамыту қоры "Даму" АҚ-ның 2018 жыл, 1-ші сәуірдегі қаржы есептемесіне жасалған түсіндірме жазба

Қызметтің негізгі бағыттары

«"Даму" Кәсіпкерлікті дамыту қоры» АҚ (бұдан әрі мәтін бойынша «Қор») Қазақстан Республикасының 1997 жылғы 26 сәуірдегі № 665 қаулысы бойынша Акционерлік қоғам ретінде құрылған және Қазақстан Республикасында орналасқан. Қор қаржылық қызметтер ұсынады. Қордың негізгі қызметі шағын және орта бизнесті (бұдан әрі мәтін бойынша «ШОБ») және микрокредиттік ұйымдарды коммерциялық банктерге қаражатты шартты түрде үлестіру арқылы несиелеу, сондай-ақ «БЖК-2020» бағдарламасын жүзеге асыру, ЕКБ қарыз алушылары мен Лизингтік компаниялардың сыйақы мөлшерлемесінің бір бөлігін қаражаттандыру, кепілдік беру. Қор Қазақстанда ШОБ қаржыландыру үшін меншікті және қарызға алынған қаражатты қолданады.

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

Банк деректемелері:

| | |
|-------------------|--------------------------------|
| Банк | «Казкоммерцбанк» АҚ, Алматы қ. |
| БСК | KZKOKZKX |
| Шот нөмірі | KZ399261802102630000 |
| БСК: | 970840000277 |

Қордың жалғыз акционері болып «Бәйтерек ұлттық басқару холдингі» АҚ саналады. Қорды бақылайтын соңғы тарап - Қазақстан Республикасының Үкіметі.

Қаржы есептемесін дайындаудың негізі

Ұсынылатын қаржы есептемесі қаржы есептемесінің Халықаралық стандарттарына сай дайындалған (мәтін бойынша бұдан әрі «ҚЕХС»). Қаржы есептемесі нақты сома көрсетілмесе, мың қазақстандық теңгеде ұсынылады.

Бухгалтерлік балансқа жасалатын түсініктеме

Баланс баптарын түсіндіру:

1. Қысқа мерзімді активтер:

Ақшалай қаражат және оның баламалары : 45'013'291 мың теңге сомасына:

| | <i>мың теңге</i> | |
|---|----------------------------|-------------------------------|
| | <i>31 наурыз, 2018 жыл</i> | <i>31 желтоқсан, 2017 жыл</i> |
| Банктегі ақшалай қаражат | - | - |
| Банктегі ағымдағы шоттар | 45 013 291 | 44 074 930 |
| Ақшалай қаражат пен олардың баламалары | 45 013 291 | 44 074 930 |

Есепті кезеңнің соңында ақшалай қаражат 2018 жылдың басымен салыстырғанда 934,4 мың теңгеге негізінен есепті кезеңде жүргізілген төмендегідей операциялар есебінен өсті:

| | <i>мың теңге</i> |
|---|------------------|
| Жергілікті атқарушы органдардан заемдарды тарту | 3 120 945 |
| Жергілікті атқарушы органдардан алынған заемдардың қарызын өтеу | (209 143) |
| Азиялық даму банкінен алынған заемдардың қарызын өтеу | (416 023) |
| Азиялық даму банкінен заемдарды тарту | - |

| | |
|---|--------------|
| Екінші деңгейдегі банктерге берілген заемдар бойынша түсімдер | 7 012 002 |
| Екінші деңгейдегі банктерге берілген депозиттер бойынша түсімдер | 3 161 993 |
| Екінші деңгейдегі банктерге берілген депозиттер | (8 539 270) |
| Субсидиялау программасы бойынша түсімдер | 36 313 454 |
| Субсидиялауға арналған қаражатты Екінші деңгейдегі банктерге жіберу | (27 287 826) |
| Екінші деңгейдегі банктерге берілген заемдар | (15 349 890) |
| Екінші деңгейдегі банктерге берілген заемдар бойынша түсімдер | 7 012 002 |
| Клиенттердің қарыздарды өтеу түсімдері | 2 498 494 |
| Есепті кезеңде жүргізген ағымдағы операциялар | (6 378 376) |

Кіріс пен шығыс арқылы әділ құн бойынша есептелген қаржы активтері есепті кезеңнің соңында 744,1 млн.теңгені құрады. Қысқа мерзімді қаржы активтерін талдап тексеру кестеде берілген:

| <i>мың теңге</i> | | | | | |
|----------------------|---------------------------|--------------|--------------|------------|-------------------|
| Қаржы құралының түрі | Эмитент/ контрагент атауы | ҮСН | Келісім күні | Өтеу күні | Тенгерімді к құны |
| МҚҚ | ҚР Қаржы Министрлігі | KZKDKY070099 | 18.05.2011 | 18.05.2018 | 744 102 |
| Барлығы | | | | | 744 102 |

Басқа қысқа мерзімді қаржы активтері 38'379'899 мың теңге, оның ішінде:

| <i>мың теңге</i> | |
|--|-------------------|
| Клиенттердің несиелік қарыздары | 709 108 |
| Банктердегі және т. б. қаржылық мекемелердегі қаржылар | 22 721 876 |
| Екінші деңгейдегі банктердегі қысқа мерзімді салымдар | 14 700 732 |
| Өзге қаржылық активтер | 248 184 |
| Барлығы | 38 379 899 |

Ұжымдық кіріс салығы бойынша ағымдағы активтер 14'394'037 мың теңгені құрайды.

Қорлар 67'988 мың теңгені құрайды. Жалпы және әкімшілік мақсаттарда қолданылатын қорлардың қалдықтары жылдың басымен салыстырғанда өсті. Атап айтсақ, есепті кезең ішінде Қор өз қызметін атқару үшін кеңсе тауарлары түрінде, жанар-жағар май және т.б материалдар түрінде заттарды алды.

Басқа қысқа мерзімді активтер 438'951 мың теңгені құрайды, оның ішінде:

Төмендегі кестеде қысқа мерзімді басқа да активтердің құрылымы берілген:

| Бап атауы | <i>мың теңге</i> | |
|--|----------------------------|-------------------------------|
| | <i>31 наурыз, 2018 жыл</i> | <i>31 желтоқсан, 2017 жыл</i> |
| Жеткізушілер мен мердігерлермен жасалатын есептесулер | 63 487 | 38 709 |
| Қызметкерлермен жасалатын есептесулер | 3 601 | 4 526 |
| Басқа дебиторлық қарыз | 269 114 | 289 009 |
| Болашақтағы шығындар (кепілдік бойынша қатерлер үшін жасалатын міндетті, ерікті сақтандыру комиссиясы) | 65 060 | 24 386 |
| Басқа салықтар | 37 689 | 46 280 |
| | 438 951 | 402 909 |

Қысқа мерзімді басқа да активтердің есепті кезең ішінде 36,0 млн. теңгеге өсуі жеткізушілер мен мердігерлердің көрсеткен қызметтерінің есебінен құрылды.

Сатылымға арналған активтер - 1'365'823 мың теңге.

2. Ұзақ мерзімді активтер:

Сатылымға қойылған қолда бар қаржы активтері есепті кезең соңында 581'444 мың теңгені құрады. Ұзақ мерзімді қаржы активтерінің құрылымы кестеде берілген:

| <i>мың теңге</i> | | | | | |
|----------------------------|---------------------------------|--------------|--------------|------------|------------------|
| Қаржы құралының түрі | Эмитент/ контрагент атауы | ҮСН | Келісім күні | Өтеу күні | Тенгерімдік құны |
| Корпоративтік облигациялар | "ForteBank" АҚ ("Темірбанк" АҚ) | KZP01Y20B553 | 29.07.2005 | 07.07.2025 | 581 444 |
| ҚОРЫТЫНДЫ | | | | | 581 444 |

Кіріс пен шығыс арқылы әділ күн бойынша есептелетін қаржы активтері есепті кезең жай-күйі бойынша сыйақыны төлеу мөлшерлемесін ескере отырып 1'924'389 мың теңгені құрады.

| <i>мың теңге</i> | | | | | |
|----------------------------|---------------------------|--------------|--------------|------------|------------------|
| Қаржы құралының түрі | Эмитент/ контрагент атауы | ҮСН | Келісім күні | Өтеу күні | Тенгерімдік құны |
| Корпоративтік облигациялар | Kaspi Bank | KZP01Y10E053 | 21.10.2011 | 19.07.2021 | 1 153 807 |
| МҚҚ | ҚР Қаржы Министрлігі | KZKDKY090055 | 19.10.2010 | 19.10.2019 | 3 |
| МҚҚ | ҚР Қаржы Министрлігі | KZKDKY100086 | 15.09.2010 | 15.09.2020 | 9 |
| МҚҚ | ҚР Қаржы Министрлігі | KZKDKY110044 | 15.08.2011 | 09.06.2022 | 770 571 |
| ҚОРЫТЫНДЫ | | | | | 1 924 389 |

Өндірістік қаржы құралдарында **22'435'752** мың теңге, Азиялық даму банкінен алынған СВОП валюталық қарыздың әділ құны көрсетіледі. Қордың есепті кезеңнің аяғында валюталық форвард келісім-шарттары бойынша дебиторлық немесе кредиторлық қарыздар немесе "своп" келісім-шарттары төмендегі кестеде валюта түрлері бойынша көрсетілген.

| | <i>мың теңге</i> | |
|---|----------------------------|-------------------------------|
| Валюталық келісім-шарттар "своп": әділ құны - есепті кезеңнің аяғында | <i>31 наурыз, 2018 жыл</i> | <i>31 желтоқсан, 2017 жыл</i> |
| Дебиторлық берешек, АҚШ долларымен, өтелуі есептесу кезінде (+) | 59 776 920 | 59 545 282 |
| Кредиторлық берешек, есептесу кезінде теңгемен төленетін (-) | (37 341 168) | (34 352 218) |
| Валюталық своп келісім-шарттарының таза әділ құны | 22 435 752 | 25 193 064 |

Басқа ұзақ мерзімді қаржы активтері жалпы сомасы 204'496'077 мың теңге болып көрсетілген, оның ішінде:

| | <i>мың теңге</i> |
|---|--------------------|
| Клиенттерге берілген қарыздар бойынша ұзақ мерзімді дебиторлық қарыздар | 424 873 |
| Екінші деңгейлі банктерге берілген қарыздар бойынша ұзақ мерзімді дебиторлық қарыздар | 204 071 204 |
| Екінші деңгейдегі банктердегі ұзақ мерзімді салымдар | - |
| | 204 496 077 |

Үлестік қатысу әдісі арқылы есептелетін инвестициялардың сомасы 8'000 мың теңге - ассоциативтік компаниялардағы Қордың үлестік қатысуы (МКҰ, қазіргі кезде әрекетсіз), оның ішінде:

| Ұжымның атауы | % Қордың үлесі | Мекенжайы |
|---------------|----------------|-----------|
|---------------|----------------|-----------|

Кәсіпкерлікті дамыту қоры "Даму" АҚ-ның 2018 жыл. 1-ші сәуірдегі қаржы есептемесіне жасалған түсіндірме жазба

| | | /мемлекет/ |
|---------------------|--------|------------|
| ЖШС МКО Адал Invest | 28,50% | Қазақстан |
| ЖШС МКО Вест финанс | 39,50% | Қазақстан |
| ЖШС МКО Жайнар | 36,40% | Қазақстан |
| ЖШС МКО Эконом | 16,60% | Қазақстан |

Негізгі құралдардың есепті кезең соңындағы баланстағы бағасы 2'429'094 мың теңгені құрайды. Жылдың басындағы көрсеткіштен 68'094 мың теңгеге азаюы негізгі құралдарды амортизациялаудың салдарынан болды.

Материалдық емес активтер - 263'970 мың теңге - бағдарламалық жабдықтар мен лицензиялар. Материалдық емес активтердің амортизация жиынтығы 462'994 мың теңгені құрайды.

3. Қысқа мерзімді міндеттер:

Тартылған қарыздар бойынша қысқа мерзімді қарыздар 7'477'125 мың теңге (№ 1 қосымша) сомасында төменде көрсетілген:

| | <u>мың теңге</u> | |
|---|----------------------------|-------------------------------|
| | <u>31 наурыз, 2018 жыл</u> | <u>31 желтоқсан, 2017 жыл</u> |
| «ҰӘҚ «Самрұқ-Қазына» АҚ | 6 353 687 | 6 323 687 |
| Жергілікті атқарушы органдардан тартылған заемдар | 588 821 | 604 238 |
| Азиялық даму банкі | 432 743 | 372 432 |
| «Бәйтерек» ҰБХ АҚ | 101 875 | 64 375 |
| | <u>7 477 125</u> | <u>7 364 732</u> |

Басқа қысқа мерзімді қаржы міндеттері 12'557'414 мың теңгені құрады, оның ішінде бағдарламалар бойынша қаражат:

| | <u>мың теңге</u> |
|---------------------------------------|-------------------|
| Кредиторлық қарыздар | 52 892 |
| Берешек Дивидендтер | - |
| Есептелген комиссиялық шығыстар | 301 557 |
| Субсидиялауға арналған қаражаттар | 12 202 966 |
| Басқа қысқа мерзімді міндеттер | 12 557 414 |

Қысқа мерзімді резервтер 769'245 мың теңге сомасында - шартты міндеттер бойынша мүмкін болатын шығындарға жасалған резервтер;

Қызметкерлерге берілетін сыйақы 292'407 мың теңгені құрады, оның ішінде:

| | <u>мың теңге</u> | |
|--|----------------------------|-------------------------------|
| | <u>31 наурыз, 2018 жыл</u> | <u>31 желтоқсан, 2017 жыл</u> |
| Басқа салықтар | 42 905 | 62 536 |
| Еңбекті төлеу бойынша қысқа мерзімді қарыз | 7 026 | 62 963 |
| Қызметкерлерге берілетін демалыс бойынша есептелген міндеттер | 209 826 | 228 818 |
| Міндетті төлемдер бойынша қорлармен есептесу (әлеум.аударым, зейнетақы.) | 32 650 | 28 322 |
| | <u>292 407</u> | <u>382 640</u> |

Басқа қысқа мерзімді міндеттер 2'550'028 мың теңгені құрайды, оның ішінде:

| | <u>мың теңге</u> | |
|--|----------------------------|-------------------------------|
| | <u>31 наурыз, 2018 жыл</u> | <u>31 желтоқсан, 2017 жыл</u> |
| | | |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Бюджетке түсетін салық пен міндетті төлемдер бойынша ағымдағы қарыз | 34 341 | 4 491 |
| Келешек кезең кірістері | 2 135 710 | 2 074 410 |
| Кепілдік мүліктің реализациясы бойынша міндеттер | 52 732 | 11 592 |
| Жеткізушілер мен мердігерлердің алдындағы ағымдағы кредиторлық қарыз | 302 872 | 3 088 |
| Тендерде қатысуға арналған кепілдік жарнасы, басқа да қызметтер | 23 048 | 20 611 |
| Басқа қысқа мерзімді міндеттер | 1 325 | 500 |
| | 2 550 028 | 2 114 690 |

4. Ұзақ мерзімді міндеттер:

Қарыздар бойынша ұзақ мерзімді міндеттер 196'957'806 мың теңгені құрайды (№ 1 қосымша). Қордың ұзақ мерзімді қарыздары жылдың басымен салыстырғанда 1'998,3 млн. теңгеге қысқарды. Бұл Азиялық Даму Банкінің валюталық қарыздарының курстық айырымы және тартылған/өтелген заемдардың есебінен болды. Қарыздарды толық талдау кестеде көрсетілген:

| | <i>мың теңге</i> | |
|---|--------------------------------|--|
| | <i>31 наурыз, 2018 жыл</i> | <i>31 әсептоқсан, 2017 жыл</i> |
| «Самұқ-Қазына» ҰӘҚ АҚ | 19 152 972 | 19 126 081 |
| Жергілікті атқарушы органдардан тартылған заемдар | 35 439 368 | 32 527 567 |
| Азиялық даму банкі | 69 412 521 | 72 100 249 |
| Бәйтерек ҰБХ АҚ | 72 952 944 | 71 884 273 |
| | 196 957 806 | 195 638 170 |

Кейінге қалдырылған салық міндеттері - 6'065'416 мың теңге;

Басқа ұзақ мерзімді міндеттер 2'307'522 мың теңге сомасында - болашақ кезеңге арналған кірістер.

5. Капитал

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

Басқа резерв 1'259'234 мың теңгені құрайды.

Үлестірілмеген кіріс (жабылмаған шығын) 1 сәуір, 2018 жылы 29'387'874 мың теңгені құрады. Үлестірілмеген кіріс жылдың басында 9 (IFRS) ХҚЕС-ына сәйкес есептелген провизиялардың айырмашылығының есебінен түзетілген. Айырмашылық «Меншікті капиталдағы өзгерістер туралы есепте» 3,143'808 мың теңге мөлшерінде көрсетілген.

Қордың 2018 жылдың қаңтар-наурыз айларындағы кірістері мен шығыстары бойынша түсініктеме, осыған ұқсас 2017 жылдың кезеңімен салыстырғанда

| | <i>мың теңге</i> | |
|--|------------------|--------------------|
| Көрсеткіштердің атауы | 2018 жыл, наурыз | 2017 жыл, наурыз |
| Реализациялар бойынша шығындар | (46 860) | (239 359) |
| Әкімшілік шығындар | (982 786) | (952 259) |
| Басқа шығындар | (1 619 309) | (26 530 121) |
| Басқа кірістер | 4 049 170 | 24 961 006 |
| Қорытынды операциялық кіріс (шығыс) | 1 400 215 | (2 760 733) |
| Қаржыландыру бойынша кірістер | 5 037 710 | 6 484 732 |
| Қаржыландыру бойынша шығындар | (912 831) | (1 063 644) |
| Салықты төлеуге дейінгі кіріс (шығыс) | 5 525 095 | 2 660 355 |
| Кіріс салығы бойынша шығындар | - | - |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Жалғасымы бар қызметтен болатын салықты төлегеннен кейінгі кіріс (шығын) | 5 525 095 | 2 660 355 |
| Бір жылдық кіріс: | - | - |
| бас ұйымның мүлік иелері | - | - |
| Басқа жиынтық кіріс, барлығы: | 37 940 | (42 739) |
| оның ішінде: | | |
| Сатылымға қойылған қолда бар қаржы активтерін қайта бағалау | 37 940 | (42 739) |
| Жалпы жиынтық кіріс | 5 563 035 | 2 617 616 |

Есепті кезеңдегі жалпы пайда 5'525,1 млн. теңгені құрайды. Өткен жылдың осыған ұқсас кезеңіндегі жалпы пайда 2'660,3 млн. теңгені құрады. Кірістердің көбеюі резервтерді қайта есептеуінің салдарынан болған.

Ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы Есепке берілген түсініктеме келесі түрде:

| | <i>мың теңге</i> | |
|---|------------------|--|
| Жергілікті атқарушы органдардан заемдарды тарту | 3 120 945 | |
| Жергілікті атқарушы органдардан алынған заемдардың қарызын өтеу | (209 143) | |
| Азиялық даму банкінен алынған заемдардың қарызын өтеу | (416 023) | |
| Азиялық даму банкінен заемдарды тарту | - | |
| Екінші деңгейдегі банктерге берілген заемдар бойынша түсімдер | 7 012 002 | |
| Екінші деңгейдегі банктерге берілген депозиттер бойынша түсімдер | 3 161 993 | |
| Екінші деңгейдегі банктерге берілген депозиттер | (8 539 270) | |
| Субсидиялау программасы бойынша түсімдер | 36 313 454 | |
| Субсидиялауға арналған қаражатты Екінші деңгейдегі банктерге жіберу | (27 287 826) | |
| Екінші деңгейдегі банктерге берілген заемдар | (15 349 890) | |
| Екінші деңгейдегі банктерге берілген заемдар бойынша түсімдер | 7 012 002 | |
| Клиенттердің қарыздарды өтеу түсімдері | 2 498 494 | |
| Есепті кезеңде жүргізген ағымдағы операциялар | (6 378 376) | |

Есепті кезеңде ақшалай қаражаттың жалпы ағымы 934,4 мың теңгені құрайды.

Басқарушы директор - Басқарма мүшесі

Бас бухгалтер



А. Финогенова

А. Кусайынова


Орындаушы: Абдиева Г.К.
тел.8(727)2448310)

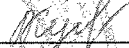
Ұйымның атауы "ДАМУ" кәсіпкерлікті дамыту Қоры АҚ
Қайта құру туралы мәліметтер жоқ
Ұйым қызметінің түрі Қаржы ұйымы
Ұйымдық-құқықтық форма Акционерлік қоғам
Есеп формасы: шоғырландырылған/шоғырландырылмаған
Мүлік формасы Жеке меншік
Жұмысшылардың орташа есебі 356 адам.
Кәсіпкерліктің субъекті ірі
(шағын, орта, ірі)
Ұйымның заңды мекенжайы Алматы қаласы, Гоголь көшесі, 111

Бухгалтерлік баланс
31 Наурыз, 2018 жыл жай-күйі бойынша

| Активтер | Ел коды | Есептік кезеңнің соңында | Есептік кезеңнің басында |
|--|----------------|---------------------------------|---------------------------------|
| мың, теңге | | | |
| I. Қысқа мерзімді активтер: | | | |
| Ақшалай қаражат пен олардың баламалары | 010 | 45 013 291 | 44 074 930 |
| Сатылымға қойылған қаржы активтері | 011 | 0 | 0 |
| Туынды қаржы құралдары | 012 | | |
| Кірістер пен шығындардың өділ құны бойынша есептелетін қаржы активтері | 013 | 744 102 | 727 421 |
| Өтеуге дейін ұсталып қалатын қаржы активтері | 014 | 0 | 0 |
| Басқа қысқа мерзімді қаржы активтері | 015 | 38 379 899 | 35 699 393 |
| Қысқа мерзімді сауда және басқа дебиторлық қарыз | 016 | | |
| Ағымдағы кіріс салығы | 017 | 14 394 037 | 13 721 713 |
| Қорлар | 018 | 67 988 | 58 100 |
| Басқа қысқа мерзімді активтер | 019 | 438 951 | 402 909 |
| Қорытынды қысқа мерзімді активтер (жолақ сомасы 010 бастап 019 бойынша) | 100 | 99 038 267 | 94 684 466 |
| Сатылымға арналған активтер (немесе шығып кететін топтар) | 101 | 1 365 823 | 1 360 967 |
| II. Ұзақ мерзімді активтер | | | |
| Сатылымға қойылған қаржы активтері | 110 | 581 444 | 567 017 |
| Туынды қаржы құралдары | 111 | 22 435 752 | 25 193 064 |
| Кірістер пен шығындардың өділ құны бойынша есептелетін қаржы активтері | 112 | 1 924 389 | 1 931 901 |
| Өтеуге дейін ұсталып қалатын қаржы активтері | 113 | 0 | 0 |
| Басқа ұзақ мерзімді қаржы активтері | 114 | 204 496 077 | 193 375 891 |
| Ұзақ мерзімді сауда және басқа дебиторлық қарыз | 115 | | |
| Үлестік қатысу арқылы есептелетін инвестициялар | 116 | 8 000 | 8 000 |
| Инвестициялық мүлік | 117 | | |
| Негізгі қаражат | 118 | 2 429 094 | 2 497 187 |
| Биологиялық активтер | 119 | | |
| Барлау және бағалау активтері | 120 | | |
| Материалдық емес активтер | 121 | 263 970 | 292 674 |
| Кейінге қалдырылған салық активтері | 122 | 0 | 0 |
| Басқа да ұзақ мерзімді активтер | 123 | 1 528 | 1 708 |
| Қорытынды ұзақ мерзімді активтер (жолақтың сомасы 110 бастап 123 бойынша) | 200 | 232 140 254 | 223 867 443 |
| Баланс (100 жолақ + 101 жолақ+ 200 жолақ) | | 332 544 344 | 319 912 876 |
| Міндеттер мен капитал | Ел коды | Есептік кезеңнің басында | Есептік кезеңнің басында |
| III. Қысқа мерзімді міндеттер | | | |
| Қарыздар | 210 | 7 477 125 | 7 364 732 |
| Туынды қаржы құралдары | 211 | | |
| Басқа қысқа мерзімді қаржы міндеттері | 212 | 12 557 414 | 4 009 952 |
| Қысқа мерзімді сауда және басқа несиелік қарыз | 213 | | |
| Қысқа мерзімді резервтер | 214 | 769 245 | 1 104 245 |
| Кіріс салығы бойынша ағымдағы салық міндеттері | 215 | 0 | 0 |
| Жұмысшыларға берілетін сыйақы | 216 | 292 407 | 382 640 |
| Басқа қысқа мерзімді міндеттер | 217 | 2 550 028 | 2 114 690 |
| Қорытынды қысқа мерзімді міндеттер (жолақтар сомасы 210 бастап 217 бойынша) | 300 | 23 646 219 | 14 976 259 |
| Сатылымға арналған шығарылатын топтардың міндеттері | 301 | | |
| IV. Ұзақ мерзімді міндеттер | | | |
| Қарыздар | 310 | 196 957 806 | 195 638 170 |
| Туынды қаржы құралдары | 311 | | |
| Басқа ұзақ мерзімді қаржы міндеттері | 312 | 0 | 0 |
| Ұзақ мерзімді сауда және басқа несие қарызы | 313 | | |
| Ұзақ мерзімді резервтер | 314 | | |
| Кейінге қалдырылған салық міндеттері | 315 | 6 065 416 | 6 065 416 |
| Басқа ұзақ мерзімді міндеттер | 316 | 2 307 522 | 2 084 876 |
| Қорытынды ұзақ мерзімді міндеттер (жолақ сомасы 310 бастап 316 бойынша) | 400 | 205 330 744 | 203 788 463 |

| | | | |
|---|-----|--------------------|--------------------|
| V. Капитал | | | |
| Жарғылық (акционерлік) капитал | 410 | 72 920 273 | 72 920 273 |
| Эмиссиялық кіріс | 411 | | |
| Сатып алынған жеке үлескерлік құралдар | 412 | | |
| Резервтер | 413 | 1 259 234 | 1 221 294 |
| Үлестірілмеген кіріс (жабылмаған шығын) | 414 | 29 387 874 | 27 006 587 |
| Қорытынды капитал, бас ұйымның меншік иелеріне қатысты (жолақтың сомасы 410 бастап 414 бойынша) | 420 | 103 567 381 | 101 148 154 |
| Бақыланбайтын меншік иелерінің үлесі | 421 | | |
| Жалпы капитал (420 жолақ +/- 421 жолақ) | 500 | 103 567 381 | 101 148 154 |
| Баланс (300 жолақ + 301 жолақ + 400 жолақ + 500 жолақ) | | 332 544 344 | 319 912 876 |

Басқарушы директор - Басқарма мүшесі  А. Финогенова

Бас бухгалтер  А. Құсайынова



Ұйымның атауы "ДАМУ" кәсіпкерлікті дамыту қоры АҚ

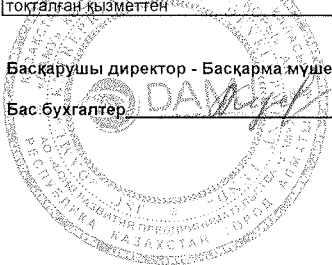
Кірістер пен шығындар туралы есеп
31 Наурыз, 2018 жыл жай-күйі бойынша

мың, теңге

| Керсеткіштердің 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 | (46 860) | (239 359) |
| Әкімшілік шығындар | 014 | (982 786) | (952 259) |
| Өзге де шығыстар | 015 | (1 619 309) | (26 530 121) |
| Өзге де кірістер | 016 | 4 049 170 | 24 961 006 |
| Қорытынды операциялық кіріс (шығын) (+/- 012 бастап 016 бойынша жолақтар) | 020 | 1 400 215 | (2 760 733) |
| Қаржыландыру бойынша кірістер | 021 | 5 037 710 | 6 484 732 |
| Қаржыландыру бойынша шығындар | 022 | (912 831) | (1 063 644) |
| Ұйымның қауымдастырылған ұйымдар мен біріккен қызметтердегі кірісі (шығыны), үлестік қатысу әдісі ескеріледі | 023 | | - |
| Өзге де операциялық емес кірістер | 024 | | 0 |
| Өзге де операциялық емес шығыстар | 025 | | 0 |
| Салықты төлеуге дейінгі кіріс (шығын) (+/- 020 бастап 025 бойынша жолақтар) | 100 | 5 525 095 | 2 660 355 |
| Кіріс салығы бойынша шығындар | 101 | | |
| Жалғасымды қызметтен келетін салықты төлеуден кейінгі кіріс (шығын) (100 жолақ – 101 жолақ) | 200 | 5 525 095 | 2 660 355 |
| Тоқталған қызметтен келетін салықты төлегеннен түсетін кіріс (шығын) | 201 | | |
| Бір жылдың кірісі (200 жолақ + 201 жолақ), келесіге қатысты: | 300 | 5 525 095 | 2 660 355 |
| бас ұйымның меншік иелері | | | |
| бақыланбайтын меншік иелерінің үлесі | | | |
| Басқа жиынтық кіріс, барлығы (жолақ сомасы 410 бастап 420 бойынша): | 400 | 37 940 | -42 739 |
| келесілер кіреді: | | | |
| Негізгі құралдарды қайта бағалау | 410 | | |
| Сатылымдағы қаржы активтерін қайта бағалау | 411 | 37 940 | -42 739 |
| Қауымдастырылған ұйымдағы және біріккен қызметтегі жиынтық кірістің (шығынның) үлесі, үлестік қатысу әдісі арқылы есептеледі | 412 | | |
| Зейнетақы міндеттері бойынша актуарийлік кірістер (шығындар) | 413 | | |
| Еңшілес 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: | | 5 563 035 | 2 617 616 |
| 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. Финогонова

Бас бухгалтер _____ А. Құсайынова



Ұйымның атауы "ДАМУ" кәсіпкерлікті дамыту қоры АҚ

Ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы есеп (тікелей әдіс)
 31 Наурыз, 2018 жыл жай-күйі бойынша

мың, теңге

| 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 | 8 638 580 | 31 324 221 |
| келесілер кіреді: | | | |
| тауарлар мен қызметтерді сату | 011 | 56 978 | - |
| басқа да түсім | 012 | 722 | 7 674 |
| 1 Қазан, 2017 жыл жай-күйі бойынша | 013 | 296 327 | 172 983 |
| сақтандыру келісімшарттары бойынша түсімдер | 014 | - | 78 |
| алынған сыйақылар | 015 | 5 189 360 | 5 534 223 |
| басқа түсімдер | 016 | 3 095 194 | 25 609 264 |
| 2. Ақшалай қаражатты шығару, барлығы (021 бастап 027 бойынша жолақ сомасы) | 020 | 9 770 567 | 2 443 356 |
| келесілер кіреді: | | | |
| тауарлар мен қызметтер үшін жасалатын төлемдер | 021 | 184 710 | 10 803 |
| тауарлар мен қызметтерді жеткізушілерге берілген алғытөлемдер | 022 | 238 709 | 334 558 |
| еңбекті төлеу бойынша төлемдер | 023 | 537 027 | 300 740 |
| сыйақыны төлеу | 024 | 2 437 | 1 085 187 |
| сақтандыру келісімшарттары бойынша төлемдер | 025 | - | - |
| бюджеттегі кіріс салығы және басқа төлемдер | 026 | 232 929 | 281 997 |
| басқа төлемдер | 027 | 8 574 754 | 430 071 |
| 3. Операциялық қызметтен түсетін ақшалай қаражаттың таза сомасы (010 – 020 жолақтары) | 030 | (1 131 986) | 28 880 865 |
| II. Инвестициялық қызметтен түсетін ақшалай қаражаттың қозғалысы | | | |
| 1. Ақшалай қаражаттың түсуі, барлығы (041 бастап 051 бойынша жолақтың сомасы) | 040 | - | 781 |
| келесілер кіреді: | | | |
| негізгі құралдардың реализациясы | 041 | - | 781 |
| материалдық емес активтердің реализациясы | 042 | - | - |
| басқа ұзақ мерзімді активтердің реализациясы | 043 | - | - |
| басқа ұйымдардың үлестік құралдарының және біріккен кәсіпкерліктегі қатысу үлесінің реализациясы (еншілес ұйымнан басқа) | 044 | - | - |
| басқа ұйымдардың қарыз құралдарының реализациясы | 045 | - | - |
| еншілес ұйымдарды бақылаудан айырылған кезде өтеу | 046 | - | - |
| басқа қаржылық активтердің реализациясы | 047 | - | - |
| фьючерлік және форвардтық келісімшарттар, опциондар мен своптар | 048 | - | - |
| алынған дивидендтер | 049 | - | - |
| алынған сыйақылар | 050 | - | - |
| басқа түсімдер | 051 | - | - |
| 2. Ақшалай қаражатты шығару, барлығы (061 бастап 071 бойынша жолақ сомасы) | 060 | 16 112 555 | 3 722 084 |
| келесілер кіреді: | | | |
| негізгі құралдарды алу | 061 | 108 | 25 284 |
| материалдық емесе активтерді алу | 062 | - | - |
| басқа ұзақ мерзімді активтерді алу | 063 | - | - |
| басқа ұйымдардың үлестік құралдарын және біріккен кәсіпкерлікке қатысу үлесін (еншілес ұйымнан басқа) алу | 064 | - | - |
| басқа ұйымдардың қарыз құралдарын алу | 065 | - | - |
| еншілес ұйымдарға бақылау қою | 066 | - | - |
| басқа қаржылық активтерді алу | 067 | - | - |
| қарызды беру | 068 | 15 349 890 | 3 696 800 |
| фьючерлік және форвардтық келісімшарттар, опциондар мен своптар | 069 | 685 891 | - |
| қауымдастырылған және еншілес ұйымдарға қаржы құю | 070 | - | - |
| басқа төлемдер | 071 | 76 665 | - |
| 3. Инвестиция қызметінен келетін ақшалай қаражаттың таза сомасы (040 – 060 жолақтар) | 080 | (16 112 555) | (3 721 303) |
| III. Қаржы қызметінен келетін ақшалай қаражаттың қозғалысы | | | |
| 1. Ақшалай қаражаттың түсуі, барлығы (091 бастап 094 бойынша жолақтың сомасы) | 090 | 28 879 721 | 12 644 357 |
| келесілер кіреді: | | | |
| акциялар мен басқа қаржы құралдарының эмиссиясы | 091 | - | - |
| қарызды алу | 092 | 3 010 945 | 2 850 000 |
| алынған сыйақылар | 093 | - | - |
| басқа түсімдер | 094 | 25 868 776 | 9 794 357 |
| 2. Ақшалай қаражатты шығару, барлығы (101 бастап 105 бойынша жолақ сомасы) | 100 | 10 689 842 | 12 099 386 |

Ұйымның атауы "ДАМУ" кәсіпкерлікті дамыту қоры АҚ
Капиталдағы өзгерістер туралы есеп
31 Наурыз, 2018 жыл жай-күй бойынша

| Көрсеткіштердің аты | Жолақтың н коды | Жарғылық (акционерлік) капитал | Бас ұйымның капиталы | | | | Бақыланбай тын меншік иелерінің үлесі | Қорытынды капитал |
|--|--------------------|--------------------------------------|----------------------|---|-----------|----------------------|--|-------------------|
| | | | Эмиссиялық кіріс | Сатып алынған жеке үлескерлік құралдар | Резервтер | Үлестірілмеген кіріс | | |
| Өткен жылдың 1 қаңтарындағы сальдо | 010 | 72 920 273 | - | - | 1 212 544 | 24 571 961 | - | 98 704 778 |
| Есеп саясатындағы өзгеріс | 011 | - | - | - | - | - | - | - |
| Қайта есептелген сальдо (010 жолақ/011 жолақ) | 100 | 72 920 273 | - | - | 1 212 544 | 24 571 961 | - | 98 704 778 |
| Жалпы жиынтық кіріс, барлығы(210 жолақ + 220 жолақ): | 200 | - | - | - | 8 750 | 4 112 844 | - | 4 112 844 |
| Бір жылдың кірісі (шығыны) | 210 | - | - | - | - | 4 112 844 | - | 4 112 844 |
| Басқа жиынтық кіріс, барлығы (жолақ сомасы 221 бастан 229 бойынша): | 220 | - | - | - | 8 750 | - | - | 8 750 |
| келесілер кіреді: | | | | | | | | |
| Негізгі құралдарды қайта бағалаудан түскен өсім (салық өсерін қоспағанда) | 221 | - | - | - | - | - | - | - |
| Негізгі құралдарды қайта бағалаудан түскен амортизацияның ауысуы (салық өсерін қоспағанда) | 222 | - | - | - | - | - | - | - |
| Сатылымға қойылған қолда бар қаржы активітерін қайта бағалау (салық өсерін қоспағанда) | 223 | - | - | - | 8 750 | - | - | 8 750 |
| Қауымдастырылған ұйымдағы және бірқатар қызметтегі жиынтық кірістің (шығынның) үлесі, үлестік қатысу әдісі арқылы есептеледі | 224 | - | - | - | - | - | - | - |
| Земнетақы міндеттері бойынша актуарийлік кірістер (шығындар) | 225 | - | - | - | - | - | - | - |
| Еншілес ұйымдардың мерзімі ұзартылған салығына қойылатын кіріс салығы мөлшерлемесін өзгертудің өсері | 226 | - | - | - | - | - | - | - |
| Ақшалай ағымды сақтандыру (салық өсерін қоспағанда) | 227 | - | - | - | - | - | - | - |
| Шетелдік ұйымдарды қаржыландыру барысындағы курстық айырым | 228 | - | - | - | - | - | - | - |
| Шетелдік операцияларға салынған таза қаржыландыруды сақтандыру | 229 | - | - | - | - | - | - | - |
| Меншік иелерімен жасалатын операциялар, барлығы (310 бастан 318 бойынша жолақ сомасы): | 300 | - | - | - | - | (1 678 218) | - | (1 678 218) |
| келесілер кіреді: | | | | | | | | |
| Жұмысшыларға акциямен сыйақы беру: | 310 | - | - | - | - | - | - | - |
| келесілер кіреді: | | | | | | | | |
| жұмысшылардың қызметінің нұны | | | | | | | | |
| жұмысшыларға акциямен сыйақы беру сомасы бойынша акцияларды шығару | | | | | | | | |
| жұмысшыларға акциямен сыйақы беру сомасына байланысты салық пайдасы | | | | | | | | |
| Меншік иелерінің жарналары | 311 | - | - | - | - | - | - | - |
| Жеке үлестік құралдарды шығару (акциялар) | 312 | - | - | - | - | - | - | - |
| Бизнесі бірліктегі қатысты үлестік құралдарды шығару | 313 | - | - | - | - | - | - | - |
| Айырбасталатын құралдардың үлестік құрамдас бөлігі (салық өсерін қоспағанда) | 314 | - | - | - | - | - | - | - |
| Дивидендтерді төлеу | 315 | - | - | - | - | (1 678 218) | - | (1 678 218) |
| Меншік иесіне түсетін басқа үлестірім | 316 | - | - | - | - | - | - | - |
| Меншік иесіне қатысты басқа операциялар | 317 | - | - | - | - | - | - | - |
| Бақылауды жоғалтуна алып келмейтін еншілес ұйымдардағы қатысу үлесіндегі өзгерістер | 318 | - | - | - | - | - | - | - |
| Есеп жылының 1 қаңтарына арналған сальдо (100 жолақ + 200 жолақ + 300 жолақ) | 400 | 72 920 273 | - | - | 1 221 294 | 27 006 587 | - | 101 148 154 |
| 100+200+300 | | | | | | | | |
| Есеп саясатындағы өзгеріс | 401 | - | - | - | - | (3 143 803) | - | (3 143 803) |
| Қайта есептелген сальдо (400 жолақ/401 жолақ) | 500 | 72 920 273 | - | - | 1 221 294 | 23 862 779 | - | 98 004 346 |
| Жалпы жиынтық кіріс, барлығы (610 жолақ + 620 жолақ): | 600 | - | - | - | 37 940 | 5 525 095 | - | 5 563 035 |
| Бір жылдың кірісі (шығыны) | 610 | - | - | - | - | 5 525 095 | - | 5 525 095 |
| Басқа жиынтық кіріс, барлығы (жолақ сомасы 621 бастан 629 бойынша): | 620 | - | - | - | 37 940 | - | - | 37 940 |
| келесілер кіреді: | | | | | | | | |
| Негізгі құралдарды қайта бағалаудан түскен өсім (салық өсерін қоспағанда) | 621 | - | - | - | - | - | - | - |
| Негізгі құралдарды қайта бағалаудан түскен амортизациялық ауысуы (салық өсерін қоспағанда) | 622 | - | - | - | - | - | - | - |
| Сатылымға қойылған қолда бар қаржы активітерін қайта бағалау (салық өсерін қоспағанда) | 623 | - | - | - | 37 940 | - | - | 37 940 |
| Қауымдастырылған ұйымдағы және бірқатар қызметтегі жиынтық кірістің (шығынның) үлесі, үлестік қатысу әдісі арқылы есептеледі | 624 | - | - | - | - | - | - | - |
| Земнетақы 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 курстық айырым | 628 | - | - | - | - | - | - | - |

мың теңге

