

**2015 жылдың 1 қазанына
«Даму» кәсіпкерлікті дамыту қоры» АҚ қаржылық есептемесіне
түсіндірме жазба**

Қызметінің негізгі бағыттары

«Даму» кәсіпкерлікті дамыту қоры» АҚ (ары қарай мәтін бойынша «Қор») Қазақстан Республикасының Үкіметінің 1997 жылғы 26 сәуірдегі № 665 қаулысына сәйкес құрылған. Қор Акционерлік қоғам ретінде құрылған және Қазақстан Республикасында орналасқан. Қор қаржы қызметтерін көрсетеді. Қордың негізгі қызметі – шағын және орта бизнес кәсіпорындарына (ары қарай мәтін бойынша «ШОБ») және микронесиелік ұйымдарға коммерциялық банктерге қаражаттарды шартты орналастыру арқылы несие беру. Қор Қазақстанда ШОБ қаржыландыру үшін жеке және қарыз қаражаттарын пайдаланады.

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

Банктік деректемелері:	Банк	«Казкоммерцбанк» АҚ Алматы қ.
	БСК	KZKOKZKX
	Есепшоттың нөмірі	KZ399261802102630000
	БСН:	970840000277

Қордың жалғыз акционері «Бәйтерек» Ұлттық басқарушы холдингі» АҚ болып табылады. Қордың түпкілікті бақылаушы тарабы Қазақстан Республикасының Үкіметі болып табылады.

Қаржылық есептемені дайындау негізі

Берілген қаржылық есептеме Қаржылық есептеменің халықаралық стандарттарына (ары қарай мәтін бойынша ҚЕХС) сәйкес дайындалған. Берілген қаржылық есептеме мың теңгемен ұсынылған, акцияға сомдан басқа және егер басқа көрсетілмеген болса.

Бухгалтерлік балансқа түсініктемелер

Баланстың баптары бойынша мағынасын ашу:

1. Қысқа мерзімді активтер:

28'883'886 мың теңге сомасына ақша қаражаттары және олардың баламалары:

	<u>Сома (мың, теңге)</u>	
	<i>есептік кезеңнің соңына</i>	<i>есептік кезеңнің басына</i>
Кассадағы қолма қол ақша	5 656	805
Банктік есепшоттардағы ағымдағы шоттар	28 878 230	20 830 566
Жинақтық есепшоттардағы ағымдағы шоттар	0	0
Ақша қаражаттары және олардың баламалары	28 883 886	20 831 371

2014 жылдың басымен салыстырғанда есептік кезеңнің соңына есептік кезеңде жүргізілген ағымдағы операциялардың есебінен негізінен 8'052,51 млн. теңгеге ақша қаражаттарының артуы байқалады.

7'392'838 мың теңге сомасына табыстар мен шығындар арқылы әділ құны бойынша есепке алынатын қаржы активтері, жылдың басына мәліметтермен салыстыру бойынша 0,77% азайту, әділ құны және сыйақыны өтеу бойынша бағаланатын актив бойынша облигацияларды өтеумен байланысты. Қаржы активтерін талдап тексеру келесі кестеде берілген:

Қаржылық құралдың түрі	Эмитенттің/контрагенттің атауы	ССН	Мәміле күні	Өтеу күні	Баланстық құны
Корпоративтік облигациялар	КМГ	KZ2C0Y07D899	07.12.2010	09.11.2017	2 386 800
Корпоративтік облигациялар	Еуразиялық Банк	KZP02Y07D257	29.12.2010	15.10.2015	623 206
Корпоративтік облигациялар	Касpi Банк	KZP01Y10E053	21.10.2011	19.07.2021	1 093 687
МБҚ	ҚР Қаржы министрлігі	KZK2KY050377	10.03.2011	10.03.2016	599 682
МБҚ	ҚР Қаржы министрлігі	KZK2KY050385	12.05.2011	12.05.2016	179 047
МБҚ	ҚР Қаржы министрлігі	KZKDKY060066	15.10.2010	15.10.2016	4
МБҚ	ҚР Қаржы министрлігі	KZKDKY060074	22.06.2011	22.06.2017	994 259
МБҚ	ҚР Қаржы министрлігі	KZKDKY070099	18.05.2011	18.05.2018	710528
МБҚ	ҚР Қаржы министрлігі	KZKDKY090055	19.10.2010	19.10.2019	3
МБҚ	ҚР Қаржы министрлігі	KZKDKY100086	15.09.2010	15.09.2020	9
МБҚ	ҚР Қаржы министрлігі	KZKDKY110044	15.08.2011	09.06.2011	805 613
Саудаға арналған БҚ ЖИЫНЫ					7 392 838

Басқа қысқа мерзімді қаржылық активтер 45'311'826 мың теңге, оның ішінде:

клиенттерге берілген қарыздар – 74'973 мың теңге;

банктердегі және басқа қаржы мекемелеріндегі қаражаттар – 45'236'853 мың теңге.

Корпоративтік табыс салығы бойынша ағымдағы активтер 6'087'591 мың теңгені құрады.

Босалқы қорлар 40'135 мың теңгені құрады - жалпы және әкімшілік мақсаттарда пайдаланылатын босалқы қорлардың қалдығы жылдың басымен салыстырғанда Қордың қаржылық және қаржылық емес бағдарламаларына, кеңсе тауарларына арналған оқу-әдістемелік материалдарын есептен шығару есебінен азайтылған.

Басқа қысқа мерзімді активтер –1'087'894 мың теңгені құраған, оның ішінде:

Төменде кестеде басқа қысқа мерзімді активтердің құрылымы берілген.

Баптардың атауы	Сомма (мың теңге)	
	есептік кезеңнің соңына	есептік кезеңнің басына
Жеткізушілермен және мердігерлермен өзара есеп айырысулар	266 051	1 037 646
Жұмыскерлермен есептесулер	23 419	30 571
Басқа дебиторлық берешек	525 105	682 441
Болашақ кезеңдердің шығындары (міндетті, ерікті сақтандыру және кепілдемелер бойынша тәуекелдер үшін комиссия)	231 539	43 355
Басқа салықтар	38 780	17 389
	1 084 894	1 811 402

Жеткізушілермен және мердігерлермен есеп айырысуларды «Бизнестің жол картасы – 2020» бағдарламасы бойынша агенттік қызметтер бойынша есептелген комиссиялық сыйақыларды өтеу есебінен 772млн. теңгеге азайту, басқа дебиторлық берешек «Бизнестің жол картасы – 2020» бірыңғай бизнесті қолдау және дамыту бағдарламасының аясында көрсетілетін қаржы агенттігінің қызметтері үшін Қазақстан Республикасының Ұлттық экономика министрлігіне есептелген сыйақыны өтеу есебінен 157 млн. теңгеге азайтылған. Болашақ кезеңдердің шығындарын (міндетті, ерікті

сақтандыру және кепілдемелер бойынша тәуекелдер үшін комиссия) Азиялық Даму Банкіне қарсы кепілдеме беру үшін комиссияны өтеу үшін 188 млн. теңгеге көбейту.

Сатуға арналған активтер – 206'240 мың теңге.

2. Ұзақ мерзімді активтер:

2'694'191 мың теңге сомасына сату үшін қолда бар қаржы активтері, кезеңнің басталуымен салыстырғанда 0,1 млн.теңгеге көбейтілді. Қаржы активтерінің құрылымы келесі кестеде берілген:

Қаржылық құралдың түрі	Эмитенттің/контрагенттің атауы	Мәміле күні	Өтеу күні	Баланстық құны
Корпоративтік облигациялар	Халық Банкі	21.04.06	20.04.16	2 095 771
Корпоративтік облигациялар	"ForteBank" АҚ ("Темірбанк" АҚ)	12.01.06	07.07.25	598 420
ЖИЫНЫ				2 694 191

2015ж. 1 қазанына негізгі қаражаттардың баланстық құны құрады - 3'275'144 мың теңге және 2015 жылдың қарастырылып отырған кезеңінің басы мен соңына 617,8 млн.теңгеге арттырылған, негізінен аймақтық филиалдарда ғимараттарды сатып алу есебінен, сондай-ақ аймақтық филиалдар үшін қызметтік автомобильдерді сатып алу есебінен. 2015ж. 01 қазанынан негізгі құралдардың амортизациясы 958'038 мың теңгені құрады.

Басқа ұзақ мерзімді қаржылық активтер 141'940'400 мың теңге жалпы сомасында ұсынылған(№ 1 қосымша), олардың ішінде:

	<i>Сома (мың теңге)</i>	
	<i>есептік кезеңнің соңына</i>	<i>есептік кезеңнің басына</i>
Клиенттерге берілген қарыздар бойынша ұзақ мерзімді дебиторлық берешек	55 213	44 594
Екінші деңгей банктеріне берілген қарыздар бойынша ұзақ мерзімді дебиторлық берешек	139 278 187	140 565 571
Жинақ есепшоттарындағы ақша қаражаттары	2 607 000	4 970 767
	141 940 400	145 580 932

8'000 мың теңге сомасына үлестік қатысу әдісімен есептелетін инвестициялар қауымдастырылған компанияларға қатысу үлесіне тең (МКҰ, қазіргі уақытта әрекет етпейтіндер).

212'292 мың теңге сомасына материалдық емес активтер, оның ішінде бағдарламалық жасақтамалар және лицензиялар, оның ішінде 2015ж. 01 қазанына материалдық емес активтердің амортизациясы 253'889 мың теңгені құрады.

Кейінге қалдырылған салықтық активтер 567'902 мың теңгені құрады. Клиенттерге берілген қарыздар бойынша жиынтықты мәселелі (мерзімі өткізілген) дебиторлық берешек 2'479'401,6 мың теңгені құрайды, оның ішінде 20 неғұрлым ірілері бойынша ақпарат № 4 қосымшада берілген.

13'747'704 мың теңге сомасында басқа ұзақ мерзімді активтерде Азиялық Даму Банкінен алынған валюталық қарыздың СВОП әділ құны көрсетілген.

3. Қысқа мерзімді міндеттемелер:

23'713'798 мың теңге сомасына қарыздар (№ 2 қосымша), оның ішінде төменде аталғандардан алынған:

	<u>Сума (мың теңге)</u>	
	есептік кезеңнің соңына	есептік кезеңнің басына
«Самұрық-Қазына» ҰАҚ АҚ	0	19 305 012
Әкімдіктер	439 795	366 202
Азиялық Даму Банкі	22 159 500	54 706
Бәйтерек девелопмент АҚ	363 636	363 636
Бәйтерек ҰБХ АҚ	0	
Олар бойынша есептелген сыйақы	750 867	811 037
	23 713 798	20 900 593

11'778'424 мың теңге сомасына басқа қысқа мерзімді қаржылық міндеттемелер (№3 қосымша), оның ішінде бағдарламалар бойынша қаражаттар:

субсидиялау – Әкімдіктердің «Кәсіпкерлік және өнеркәсіп басқармасы» ММ	9 720 996
субсидиялау – ҚР Әңірлік даму министрлігінің Кәсіпкерлікті дамыту комитеті ММ	26 810
субсидиялау – қарыз алушылар бойынша ЕДБ бөлу үшін	1 912 632
кепілдік беру – Әкімдіктердің алдындағы міндеттемелер	117 986
	11 778 424

1'123'896 мың теңге сомасына қысқа мерзімді резервтер – шарттық міндеттемелер бойынша ықтимал шығындарға құрылған резервтер;

170'562 мың теңге сомасына жұмыскерлерге сыйақылар, оның ішінде:

	<u>Сума (мың теңге)</u>	
	есептік кезеңнің соңына	есептік кезеңнің басына
Басқа салықтар	40 546	79 160
Еңбек ақы төлеу бойынша қысқа мерзімдік берешек	45 191	37 954
Жалақы бойынша транзиттік есепшот	0	0
Жұмыскерлердің демалыстары бойынша есептелген міндеттемелер	84 805	138 664
Міндетті төлемдер бойынша қорлармен есеп айырысулар (Әлеуметтік есептеулер; зейнетақ.)	20	20
	170 562	255 798

1'132'742 мың теңге сомасына басқа қысқа мерзімді міндеттемелер, оның ішінде:

	<u>Сума (мың теңге)</u>	
	есептік кезеңнің соңына	есептік кезеңнің басына
Салықтар мен бюджетке міндетті төлемдер бойынша ағымдағы берешек	29 687	41 906
Болашақ кезеңдердің кірістері	898 886	7 549 553
Кепілзаттық мүлікті іске асыру бойынша міндеттемелер	22 246	10 747
Жеткізушілер мен мердігерлердің алдындағы ағымдағы кредиторлық берешек	59 656	30 433

Тендерге қатысу үшін кепілдік жарнасы, басқа қызметтер	4 276	2 139
Басқа қысқа мерзімді міндеттемелер	117 991	29 720
	1 132 742	7 664498

Есептік кезеңнің басына және соңына басқа қысқа мерзімді міндеттемелер 6,5 млн. теңгеге азайтылған, негізінен есебінен:

- Болашақ кезеңдердің кірістері - 7'032,9 млн.теңге сомасына әділ құны бойынша алынған қарыздарды бастапқы мойындау кезінде туындаған айырмашылықтың есебінен 6'651 млн.теңгеге азайту және 2014 жылы есептелген болашақ кезеңдердің кірістерінің амортизациясы.
- Басқа қысқа мерзімді міндеттемелер Азиялық Даму Банкінен алынған қарыздармен байланысты валюталық тәуекелдерді төменгі дәрежеге жеткізу мақсатында екі коммерциялық банктермен СВОП бекітілген шарттарының есебінен 90 млн.теңгеге арттырылды.

4. Ұзақ мерзімді міндеттемелер:

124'518'613 мың теңге сомасына қарыздар бойынша ұзақ мерзімді міндеттемелер (№ 2 қосымша). Қордың ұзақ мерзімді қарыздары жылдың басымен салыстырғанда 20'923,7 млн. теңгеге арттырылды. Берілген арттыру 14.02.09ж. №7-МСБ «Самұрық-Қазына» ҰАҚ қарыздарының мерзімін ұзарту есебінен жүзеге асырылған. Бастапқыда шартқа 2016 ж. ақпан айына дейін өтеу мерзімімен қол қойылған. 2015 ж. қаңтарда қарыз мерзімі 2023ж. желтоқсан айына дейін созылған, негізгі қарызды өтеу шарттарына өзгертулермен (қарыз мерзімінің соңына біртұтас төлеммен). Негізгі қарыздың 01.01.2015жылға қалдығы 19'152,9 мың теңгені құрады. Қарыздарды талдап тексеру кестеде берілген.

	<u>Сума (мың теңге)</u>	
	<u>есептік кезеңнің соңына</u>	<u>есептік кезеңнің басына</u>
«Самұрық-Қазына» ҰАҚ	24 723 811	11 869 972
Әкімдіктер	3 832 777	1 187 686
Азиялық Даму Банкі	32 932 431	44 189 274
Бәйтерек девелопмент АҚ	181 818	545 455
Бәйтерек ҰБХ АҚ	62 847 776	45 802 472
	124 518 613	103 594 859

Басқа ұзақ мерзімді қаржылық міндеттемелер - 136'860 мың теңге;

Кейінге қалдырылған салықтық міндеттемелер – 2'936 мың теңге;

1'248'170 мың теңге сомасына басқа ұзақ мерзімді міндеттемелер – болашақ кезеңдер кірісі.

5. Капитал

72'920'273 мың теңге сомасына жарғылық (акционерлік) капитал.

Шығарылған, толығымен төленген және айналымда болатын акциялардың қозғалысы туралы мәліметтер:

Шығарылған жай акциялар:	<u>Акциялардың саны</u>	
	<u>Жай акциялар</u>	
	27.462.244	72.920.273
2015 жылдың 1 қазанына	27.462.244	72.920.273

1'272'330 мың теңге сомасына басқа резерв.

2015 жылдың 1 қазанына «Даму» кәсіпкерлікті дамыту қоры» АҚ қаржылық есептемесіне түсіндірме жазба

2015 ж. 1 қазанынан бөлінбеген пайда (өтелмеген шығын) 13'434'440 мың теңгені құрады.

2014 жылғы ұқсас кезеңмен салыстырғанда 2015 жылдың қаңтар айынан қазан айына дейінгі кезең үшін Қордың кірістері мен шығындары бойынша түсініктемелер

Көрсеткіштердің атауы	Есептік кезең үшін	Ұқсас өткен кезең үшін
Іске асыру бойынша шығындар	417 895	
Әкімшілік шығындары	2 674 306	2 981 779
Басқа шығындар	24 488 719	1 555 161
Басқа кірістер	11 191 295	662 389
Операциялық пайда (шығын) жиыны	(16 389 625)	(3 874 551)
Қаржыландыру бойынша кірістер	25 169 354	10 462 739
Қаржыландыру бойынша шығындар	2 534 542	2 911 216
Салық салуға дейінгі пайда (шығын)	6 245 165	3 676 972
Табыс салығы бойынша шығындар	634 124	529 471
Жалғасатын қызметтен салық салудан кейінгі пайда (шығын)	5 611 042	3 147 501
Келесілерге жатқызылатын бір жыл үшін пайда:	5 611 042	3 147 501
бас ұйымның меншік иелерінің	5 611 042	3 147 501
Басқа жиынтықты пайда, барлығы:	0	0
Оның ішінде:		
Сату үшін қолда бар қаржы активтерін қайта бағалау	0	0
Жалпы жиынтықты пайда	5 611 042	3 147 501
Жалпы жиынтықты пайда, келесіге жатқызылатын:		
бас ұйымның меншік иелеріне	5 611 042	3 147 501

Есептік кезең үшін кірістер жалпы 36'360,65 млн. теңгені құрады, бұл өткен жылдың ұқсас кезеңінің деңгейінен 25'235 млн. теңгеге жоғары. Кірістерді арттыру Қоғамның негізгі қызметінен кірістердің артуымен негізделген.

Есептік кезең үшін жалпы шығындар 30'749,6 млн. теңгені құрады, бұл өткен жылдың ұқсас кезеңінің деңгейінен 22'772 млн. теңгеге төмен, «Самұрық-Қазына» ҰАҚ алынған қарыздар бойынша негізгі қарызды өтеуді азайту есебінен. Өткен жылдың ұқсас кезеңіндегі шығындар 7'977,6 млн. теңгені құрады.

Шығындарда негізгі қарызды әкімшілік шығындары мен алынған қарыздар бойынша пайыздарды төлеуге шығындар алады.

Есептік кезең үшін жалпы жиынтықты пайда 5'611,0 млн. теңгені құрады, бұл өткен жылдың ұқсас кезеңінің 2'463,5 млн. теңгеге жоғары.

Ақша қаражаттарының қозғалысы туралы есепке түсініктеме келесі жолмен берілген:

- Операциялық қызметтен ақша қаражаттарының қозғалысы

басқа түсімдер - 32'860'317 мың теңге;

басқа төлемдер – 123'959 мың теңге.

Өткен жылдың ұқсас кезеңі үшін операциялық қызметтен ақша қаражаттарының қозғалысы:

басқа түсімдер – 30'254'065 мың теңге;

басқа төлемдер - 110'751'705 мың теңге.

- Қаржы қызметінен ақша қаражаттарының қозғалысы

Басқа түсімдер 24'313'777 мың теңгені құрады;

Басқа төлемдер – 20'046'644 мың теңге.

Өткен жылдың ұқсас кезеңі үшін қаржылық қызметтен ақша қаражаттарының қозғалысы:

басқа түсімдер – 28'116'583 мың теңге;

басқа төлемдер - 21'512'856 мың теңге.

Есептік кезең үшін ақша қаражаттарының жалпы ағыны 8'052,5 млн.теңгені құрады.

Басқарушы директор – Басқарма мүшесі

Бас бухгалтер



А. Финогенова

А. Құсайынова

Орынд. Смағұл Н.Е.
төл.8(727)2445566(ішк.1309)
Nazgul.Smagul@fund.kz

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, ұл. Гоголя, 111

2015 жылғы 1 қазанына жағдай бойынша
бухгалтерлік баланс

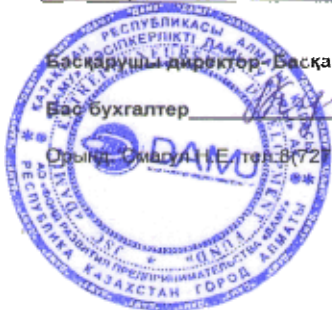
Активтер	Бет коды	мың теңге	
		Есептік кезеңнің соңында	Есептік кезеңнің басында
I. Қысқа мерзімді активтер:			
Ақшалай қаражаттар және олардың баламалары	010	28 883 886	20 831 371
Сатуға арналған қолда бар қаржы активтері	011		
Туынды қаржы құралдары	012		
Пайдалар мен залалдар арқылы әділ құн бойынша есептелетін қаржы активтері	013	7 392 838	9 605 641
Өтелуден бұрын шегерілетін қаржы активтері	014		
Өзге қысқа мерзімді қаржы активтері	015	45 311 826	33 764 815
Қысқа мерзімді сауда және өзге дебиторлық берешек	016		
Ағымдағы табыс салығы	017	6 087 591	5 271 880
Қорлар	018	40 135	66 412
Өзге қысқа мерзімді активтер	019	1 084 894	1 811 402
Қысқа мерзімді активтер, барлығы (010 -нан 019 дейінгі жолдар сомасы)	100	88 801 170	71 351 521
Сатуға арналған активтер (немесе шығып бара жатқан топтар)	101	206 240	203 121
II. Ұзақ мерзімді активтер			
Сатуға арналған қолда бар қаржы активтері	110	2 694 191	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	141 940 400	145 580 932
Ұзақ мерзімді сауда және өзге дебиторлық берешек	115		
Үлестік қатысу әдісімен ескерілетін инвестициялар	116	8 000	8 000
Инвестициялық мүлік	117		
Негізгі қаражаттар	118	3 275 144	2 657 308
Биологиялық активтер	119		
Барлау және бағалау активтері	120		
Материалдық емес активтер	121	212 292	203 724
Кейінге қалдырылған салық активтері	122	567 902	440 574
Өзге ұзақ мерзімді активтер	123	13 747 704	
Ұзақ мерзімді активтер, барлығы (110-нан 123 дейінгі жолдар сомасы)	200	162 445 633	151 429 381
Баланс (100 жол+101 жол+200 жол)		251 453 043	222 984 024
Міндеттемелер және капитал			
	Жол коды	Есептік кезеңнің соңында	Есептік кезеңнің басында
III. Қысқа мерзімді міндеттемелер			
Қысқа мерзімді қарыздар	210	23 713 798	20 900 593
Туынды қаржы құралдары	211		
Өзге қысқа мерзімді қаржы міндеттемелері	212	11 778 424	6 193 183
Қысқа мерзімді сауда және өзге кредиторлық берешек	213		
Қысқа мерзімді резервтер	214	1 123 896	405 997
Табыс салығы бойынша ағымдағы салық міндеттемелері	215		
Қызметкерлерге сыйақылар	216	170 562	255 797
Өзге қысқа мерзімді міндеттемелер	217	1 132 742	7 664 498
Қысқа мерзімді міндеттемелер, барлығы (210-нан 217 дейінгі жолдар сомасы)	300	37 919 422	35 420 068
Сатуға арналған, шығып бара жатқан топтардың міндеттемелері	301		
IV. Ұзақ мерзімді міндеттемелер			
Қарыздар	310	124 518 613	103 594 859
Туынды қаржы құралдары	311		
Өзге ұзақ мерзімді қаржы міндеттемелері	312	136 860	
Ұзақ мерзімді сауда және өзге кредиторлық берешек	313		
Ұзақ мерзімді резервтер	314		
Кейінге қалдырылған салық міндеттемелері	315	2 936	4 376

Өзге ұзақ мерзімді міндеттемелер	316	1 248 170	821 979
Ұзақ мерзімді міндеттемелер, барлығы (310-нан 316 дейінгі жолдар сомасы)	400	125 906 579	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	1 272 330	1 156 404
Бөлінбеген табыс (жабылмаған залал)	414	13 434 440	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	87 627 043	83 142 741
Баланс (300 жол+301 жол+400 жол + 500 жол)		251 453 043	222 984 024

Басқарушы директор - Басқарма мүшесі А. Фиононова

Бас бухгалтер А. Құсайынова

Орын - Жас Алаң, тел: 8(727)2445566 ішкі (13-09)



Handwritten signature

Ұйымның атауы "ДАМУ" кәсіпкерлікті дамыту қоры" АҚ

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

Көрсеткіштердің атауы	Жол коды	Есептік кезең ішінде	мың теңге
			Бұдан бұрынғы кезеңде
I. Операциялық қызметтен түскен ақшалай қаражаттар қозғалысы			
1. Ақшалай қаражаттардың түсімі, барлығы (011-ден 016 дейінгі жолдар сомасы)	010	43 884 743	37 772 931
соның ішінде:			
тауарлар мен қызметтерді сату	011	40 998	0
өзге ақшалай түсім	012	1 276 771	68 420
сатып алушылардан, тапсырыс берушілерден түскен аванстар	013	207 371	19 173
сақтандыру шарттары бойынша түсімдер	014	182 977	104 388
алынған сыйақылар	015	9 316 309	7 326 886
өзге түсімдер	016	32 860 317	30 254 065
2. Ақшалай қаражаттардың шығуы, барлығы (021-ден 027 дейінгі жолдар сомасы)	020	5 806 366	117 290 353
соның ішінде:			
тауарлар мен қызметтер үшін жабдықтаушыларға төленетін төлемдер	021	574 203	783 149
тауарлар мен қызметтер үшін жабдықтаушыларға берілген аванстар	022	727 092	868 403
еңбекке ақы төлеу бойынша төлемдер	023	1 683 855	1 469 252
сыйақылар төлеу	024	2 250 135	2 869 081
сақтандыру шарттары жөніндегі төлемдер	025	0	0
табыс салығы және бюджетке басқа төлемдер	026	447 120	528 763
өзге төлемдер	027	123 959	110 751 705
3. Операциялық қызметтен түскен ақшалай қаражаттардың таза сомасы (010 жол-020 жол)	030	38 078 377	-79 517 421
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 толтыру	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	78 754 588	586 409
соның ішінде:			
негізгі қаражаттарды сатып алу	061	841 930	515 303
материалдық емес активтерді сатып алу	062	62 658	71 106
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	77 850 000	

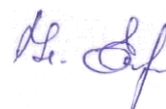
фьючерстік және форвардтық келісім-шарттар, опциндар және своптар	069		
ассоциирленген және еншілес ұйымдарға инвестициялар	070		
өзге төлемдер	071		
3. Инвестициялық қызметтен түскен ақшалай қаражаттардың таза сомасы (040 жол – 060 жол)	080	-78 754 588	-586 409
III. Қаржылық қызметтен түскен ақшалай қаражаттар қозғалысы			
1. Ақшалай қаражаттар түсімі, барлығы (091-ден 094 дейінгі жолдар сомасы)	090	77 113 777	128 116 583
соның ішінде:			
акциялар және басқа қаржы құралдарының эмиссиясы	091	0	0
қарыздар алу	092	52 800 000	100 000 000
алынған сыйақылар	093		
өзге түсімдер	094	24 313 777	28 116 583
2. Ақшалай қаражаттардың шығуы, барлығы (101-ден 105 дейінгі жолдар сомасы)	100	28 344 220	42 461 261
соның ішінде:			
қарыздарды өтеу	101	7 054 909	19 901 818
сыйақыларды төлеу	102		
дивидендтер төлеу	103	1 242 667	1 046 586
меншік иелеріне ұйымның акциялары бойынша төлемдер	104		
өзге шығулар	105	20 046 644	21 512 856
3. Қаржылық қызметтен түскен ақшалай қаражаттардың таза сомасы (090 жол – 100 жол)	110	48 769 557	85 655 323
4. Валюталарды айырбастау бағамдарының теңгеге әсері	120	-40 831	575
5. Ақшалай қаражаттардың ұлғаюы +/- азаюы (030 жол +/- 080 жол +/- 110 жол)	130	8 052 515	5 552 068
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	28 883 886	18 121 032

Басқарушы директор – Басқарма мүшесі  А. Финогенова

Бас бухгалтер  А. Құсайынова

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





Ұйымның атауы "ДАМУ" кәсіпкерлікті дамыту қоры" АҚ

2015 жылғы 1 қазанына 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	Резерватер	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 өсерін шегергенде)	221							
Негізгі қаражаттарды қайта бағалаудан болатын амортизацияны аудару (салық өсерін шегергенде)	222							
Сатуға арналған қолда бар қаржы активтерін қайта бағалау (салық өсерін 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 өсері	226							
Ақшалай қаржыларды хеджирлеу (салық өсерін 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 сыйлықаны беру сызбасы бойынша акциялар шығару								
қызметкерлерге акциялар түрінде сыйлықаны беру сызбасына қатысты салықтық пайда								
Меншік иелерінің жарналары	311							
Жеке үлестік құралдарды (акцияларды) шығару	312							0
Бизнесті бөлігімен байланысты үлестік құралдарды шығару	313							
Айырбасталатын құралдардың үлестік компоненті (салықтық өсерді шегергенде)	314							
Дивидендтер төлеу	315					-1 046 586		-1 046 586
Меншік иелерінің пайдасына арналған өзге белу	316							
Меншік иелерімен өзге операциялар	317							
Еншілес ұйымдардағы бақылаудың жоғалуына әкел 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	9 056 064	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	115 929	5 611 042	0	5 726 968	
Бір жылдағы пайда (залал)	610				115 929	5 611 042	0	5 726 968	
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 актуарлық пайдалар (залалдар)	625								
Табыс салығының мөлшерлемесінде еншілес ұйымдардың	626								
Табыс салығының мөлшерлемесінде еншілес ұйымдардың кейінге шегерілген салығына өзгерту әсері	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	-1 242 667	0	-1 242 667	
соның ішінде:									
Қызметкерлерге акциялар түрінде сыйақы беру:	710								
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	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								
Меншік иелерінің пайдасына арналған өзге бөлу	716						-1 242 667	-1 242 667	
Меншік иелерімен өзге операциялар	717								
Еншілес ұйымдардағы бағылаудың жоғалуына өкел соқтырмайтын қатысу үлесіндегі өзгерістер	718								
Есептік кезеңнің соңына сальдо (500 жол + 600 жол + 700 жол)	800	72 920 273	0	0	1 272 330	13 434 439	0	87 627 042	

Басқарушы директор- Басқарма мүшесі А. Фиононова

Бас бухгалтер А. Құсайынова

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

Handwritten signature