

Кәсіпкерлікті дамыту қоры "ДАМУ" АҚ-ның 2017 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 баптарының түсіндіру:

1. Қысқа мерзімді активтер:

Ақшалай қаражат және оның баламалары : 72'040'742 мың теңге сомасына:

	<u>Сома (мың, теңге)</u>	
	<u>31 наурыз, 2017</u> жыл	<u>31 желтоқсан, 2016</u> жыл
Банктегі ақшалай қаражат	1 873	1 282
Банктегі ағымдағы шоттар	52 357 589	40 790 448
УРҰБ есебіндегі қалдықтар (міндетті резервтерден басқа)	19 681 280	3 235 283
Ақшалай қаражат пен олардың баламалары	72 040 742	44 027 013

Есепті кезеңнің соңында ақшалай қаражат 2017 жылдың басымен салыстырғанда 28'0 млрд. теңгеге негізінен есепті кезеңде жүргізілген ағымдағы операциялар есебінен өсті.

Кіріс пен шығыс арқылы әділ құн бойынша есептелген қаржы активтері 2017 жылдың, 1-ші сәуірінде сыйақыны төлеуді ескере отырып 3'615'506 мың теңгені құрады. Қысқа мерзімді қаржы активтерін талдап тексеру кестеде берілген:

Сума (мың теңге)

Қаржы құралының түрі	Эмитент/ контрагент атауы	ҰСН	Келісім күні	Өтеу күні	Теңгерімдік құны
МКҚ	ҚР Қаржы Министрлігі	KZKDKY060074	22.06.2011	22.06.2017	1 015 298
Корпоративтік облигациялар	ҚМГ	KZ2C0Y07D899	07.12.2010	09.11.2017	2 600 208
Сатылымға ҚОРЫТЫНДЫ	қойылған ҚҚ бойынша				3 615 506

Басқа қысқа мерзімді қаржы активтері 29'866'190 мың теңге, оның ішінде:

клиенттер ұсынатын қарыздар – 26'924 мың теңге;

банктер мен басқа қаржы мекемелеріндегі қаражат – 29'839'266 мың теңге.

Ұжымдық кіріс салығы бойынша ағымдағы активтер 12'035'816 мың теңгені құрайды.

Қорлар 62'538 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, ұялы байланысқа, кәсіркерлерге арналған оқу-әдістемелік оқулықтар және т.б материалдар түрінде заттарды алды.

Басқа қысқа мерзімді активтер 979'531 мың теңгені құрайды, оның ішінде:

Төмендегі кестеде қысқа мерзімді басқа да активтердің құрылымы берілген:

Бап атауы	Сума (мың теңге)	
	31 наурыз 2017 жыл	31 желтоқсан, 2016 жыл
Жеткізушілер мен мердігерлермен жасалатын есептесулер	162 145	137 827
Жұмысшылармен жасалатын есептесулер	8 244	3 009
Басқа дебиторлық қарыз	436 010	311 389
Болашақтағы шығындар (келілдік бойынша қатерлер үшін жасалатын міндетті, ерікті сақтандыру комиссиясы)	77 221	107 333
Басқа салықтар	295 911	107 439
	979 531	666 997

Жеткізушілер мен мердігерлермен есептесуді 24,32 млн. теңгеге арттыру көрсетілген қызметтердің есебінен құрылды (кеңес беру және ақпараттық қызметтер, оқыту бойынша қызметтер, ұялы байланыс т.б.).

Сатылымға арналған активтер – 563'451 мың теңге.

2. Ұзақ мерзімді активтер:

Сатылымға қойылған қолда бар қаржы активтері 01 сәуір, 2017 жылы 501'666 мың теңгені құрады. Ұзақ мерзімді қаржы активтерінің құрылымы кестеде берілген:

Қаржы құралының түрі	Эмитент/ контрагент атауы	Келісім күні	Өтеу күні	Сума (мың теңге)
				Теңгерімдік құны
Корпоративтік облигациялар	"ForteBank" АҚ ("Темірбанк" АҚ)	12.01.2006	07.07.2025	501 666
ҚОРИТЫНДЫ				501 666

Кіріс пен шығыс арқылы әділ күн бойынша есептелетін қаржы активтері есепті кезең жай-күйі бойынша сыйақыны төлеу мөлшерлемесін ескере отырып 2'574'639 мың теңгені құрады.

Сома (мың теңге)

Қаржы құралының түрі	Эмитент/ контрагент атауы	ҰСН	Келісім күні	Өтеу күні	Теңгерімдік құны
Корпоративтік облигациялар	Kaspi Bank	KZP01Y10E053	21.10.2011	19.07.2021	1 160 568
МҚҚ	ҚР Қаржы Министрлігі	KZKDKY070099	18.05.2011	18.05.2018	694 152
МҚҚ	ҚР Қаржы Министрлігі	KZKDKY090055	19.10.2010	19.10.2019	3
МҚҚ	ҚР Қаржы Министрлігі	KZKDKY100086	15.09.2010	15.09.2020	8
МҚҚ	ҚР Қаржы Министрлігі	KZKDKY110044	15.08.2011	09.06.2011	719 908
Сатылымға қойылған КҚ бойынша ҚОРЫТЫНДЫ					2 574 639

Өндірістік қаржы құралдарында 29'152'314 мың теңге, Азиялық даму банкінен алынған СВОП валюталық қарыздың өділ құны көрсетіледі.

Басқа ұзақ мерзімді қаржы активтері жалпы сомасы 192'137'920 мың теңге болып көрсетілген (№ 1 қосымша), олардан:

	Сома (мың теңге)	
	31 наурыз, 2017 жыл	31 желтоқсан, 2016 жыл
Клиенттерге берілген қарыздар бойынша ұзақ мерзімді дебиторлық қарыздар	33 753	27 516
Екінші деңгейлі банктарға берілген қарыздар бойынша ұзақ мерзімді дебиторлық қарыздар	192 104 167	200 196 692
	192 137 920	200 224 208

Үлестік қатысу әдісі арқылы есептелетін инвестициялардың сомасы 8'000 мың теңге - ассоциативті компаниялардағы үлестік қатысуы (МҚҰ, қазіргі кезде өрекетсіз).

Негізгі қаражат: 1 сәуір, 2017 ж. - 2'690'919 мың теңге.

Материалдық емес активтер - 299'150 мың теңге - бағдарламалық жабдықтар мен лицензиялар.

Клиенттерге берілген қарыздар бойынша жиынтық мәселелі (мерзімі өткен) дебиторлық қарыз 1'762'884 мың теңгені құрайды. Олардың ішінде 20 ең ірі ақпарат №4 қосымшасында берілген.

Басқа ұзақ мерзімді активтер - 1'719 мың теңге сомасына жұмысшылардың қарызы кіреді (ұрлау, мүлікті бұзу, материалдық залал).

3. Қысқа мерзімді міндеттер:

Тартылған қарыздар бойынша қысқа мерзімді қарыздар 20'135'972 мың теңге (№ 2 қосымша) сомасында төменде көрсетілген:

	Сома (мың теңге)	
	31 наурыз, 2017 жыл	31 желтоқсан, 2016 жыл
ЖАО	573 320	560 801
Азиялық даму банкі	18 665 252	0
«Бәйтерек девелопмент» АҚ	0	181 818
«Бәйтерек» ҰБХ АҚ	0	0
Есептеп жазылған сыйақы	897 400	1 079 119
	20 135 972	1 821 738

Қысқа мерзімді қарыздар 18'314,23 млн.теңгеге Азиялық Даму банкінің қарызы бойынша қарыздың бір бөлігін өтеу есебінен азайтылды.

Басқа қысқа мерзімді қаржы міндеттері 12'731'536 мың теңгені (№ 3 қосымша) құрады, оның ішінде бағдарламалар бойынша қаражат:

	Сома (мың теңге)
қаражаттандыру – Өкімдердің «Кәсіпкерлікті және өндірісті басқару» МБ	11 751 184
қаражаттандыру – ЕДБ қарыз алушылар бойынша үлестіру	487 595

Басқа қысқа мерзімді міндеттер

492 757

12 731 536

Қысқа мерзімді резервтер 1'575'438 мың теңге сомасында – шартты міндеттер бойынша мүмкін болатын шығындарға жасалған резервтер;

Жұмысшыларға берілетін сыйақы 315'824 мың теңгені құрады, оның ішінде:

	31 наурыз, 2017 жыл	<u>Сوما (мың теңге)</u> 31 желтоқсан, 2016 жыл
Басқа салықтар	89 981	49 418
Еңбекті төлеу бойынша қысқа мерзімді қарыз	5 575	5 673
Жұмысшыларға берілетін демалыс бойынша есептелген міндеттер	220 268	220 137
Міндетті төлемдер бойынша қормен есептесу (өлеум.аударым, зейнетақы.)	0	20
	315 824	275 248

Басқа қысқа мерзімді міндеттер 2'639'078 мың теңгені құрайды, оның ішінде:

	31 наурыз, 2017 жыл	<u>Сوما (мың теңге)</u> 31 желтоқсан, 2016 жыл
Бюджетке түсетін салық пен міндетті төлемдер бойынша ағымдағы қарыз	268 195	258 074
Келешек кезең кірістері	1 620 820	1 646 254
Кепілдік мүлктің реализациясы бойынша міндеттер	13 288	15 259
Жеткізушілер мен мердігерлердің алдындағы ағымдағы несиелік қарыз	3 922	98 559
Тендерде қатысуға арналған кепілдік жарнасы, басқа да қызметтер	74 320	18 282
Басқа қысқа мерзімді міндеттер	658 533	1 653 835
	2 639 078	3 690 263

4. Ұзақ мерзімді міндеттер:

Қарыздар бойынша ұзақ мерзімді міндеттер 200'769'384 мың теңгені құрайды (№ 2 қосымша). Қордың ұзақ мерзімді қарыздары жылдың басымен салыстырғанда 949 млн. теңгеге қысқарды. Бұл Азиялық Даму Банкінің валюталық қарыздарының курстық айырымы есебінен болды. Қарыздарды толық талдау кестеде көрсетілген:

	31 наурыз, 2017 жыл	<u>Сوما (мың теңге)</u> 31 желтоқсан, 2016 жыл
«Самрұқ-Қазына» ҰӘҚ АҚ	25 026 332	24 955 617
ЖАО	15 510 398	12 742 040
Азиялық даму банкі	91 364 341	116 484 440
Бәйтерек ҰБХ АҚ	68 718 313	67 715 915
"Есіл" ӨКК АҚ	150 000	150 000
	200 769 384	222 048 012

Кейінге қалдырылған салық міндеттері – 5'412'131 мың теңге;

Басқа ұзақ мерзімді міндеттер 1'628'343 мың теңге сомасында – болашақ кезеңге арналған кірістер.

5. Капитал

Жарғылық (акционерлік) капитал 72'920'273 мың теңге сомасында. Акцияға жіберілген, толық төленген және акцияға өтініш жасалған әрекеттер туралы мәліметтер:

	<u>Акция саны</u>	<u>Қарапайым акциялар</u>
Жіберілген қарапайым акциялар:		
	27.462.244	72.920.273
1 сәуір, 2017 жыл	27.462.244	72.920.273

Басқа резерв 1'169'805 мың теңгені құрайды.

Үлестірілмеген кіріс (жабылмаған шығын) 1 сәуір, 2017 жылы 27'232'317 мың теңгені құрады.

Қордың қаңтар-сәуір айлары, 2017 жылғы кірістері мен шығыстары бойынша түсініктеме, осыған ұқсас кезең 2016 жылмен салыстырғанда

Көрсеткіштердің атауы	Сума (мың, теңге)	
	2017 жыл, наурыз	2016 жыл, наурыз
Реализациялар бойынша шығындар	239 359	111 263
Өкімшілік шығындар	952 259	835 757
Басқа шығындар	26 530 121	48 889 926
Басқа кірістер	24 961 006	48 315 765
Қорытынды операциялық кіріс (шығыс)	-2 760 733	-1 521 181
Қаржыландыру бойынша кірістер	6 484 732	6 725 216
Қаржыландыру бойынша шығындар	1 063 644	1 218 024
Салықты төлеуге дейінгі кіріс (шығыс)	2 660 355	3 986 011
Кіріс салығы бойынша шығындар	-	-
Жалғасымы бар қызметтен болатын салықты төлегеннен кейінгі кіріс (шығын)	2 660 355	3 986 011
Бір жылдық кіріс:	2 660 355	3 986 011
бас ұйымның мүлік иелері	2 660 355	3 986 011
Басқа жиынтық кіріс, барлығы:	0	0
оның ішінде:		
Сатылымға қойылған қолда бар қаржы активтерін қайта бағалау	0	0
Жалпы жиынтық кіріс	2 660 355	3 986 011
Жалпы жиынтық кіріс:		
бас ұйымның мүлік иелері	2 660 355	3 986 011

Есепті кезеңде кірістер, жалпы алғанда, 31'445,74 млн. теңгені құрайды. Ол өткен жылдың осыған ұқсас кезеңіндегі сомадан 23'595 млн. теңгеге төмен. Кірістердің азаюы Қордың негізгі қызметінен түсетін кірістің артуымен және Азиялық даму банкінің 2, 3 траншы бойынша СВОП келісімін қайта бағалаудың өтелмеген кірісі мен курстық айырыммен байланысты.

Есепті кезеңде, жалпы, шығындар 28'785,38 млн. теңгені құрайды. Ол өткен жылдың осыған ұқсас кезеңіндегі сомадан 22'269,59 млн. теңгеге төмен. Оның себебі - Азиялық даму банкінің 2, 3 траншы бойынша СВОП келісімін қайта бағалаудың өтелмеген шығындары мен курстық айырымда. Өткен жылдың ұқсас кезеңіндегі шығындар 51'054,97 млн. теңгені құрайды.

Шығындардың негізгі бөлігін өкімшілік шығындар мен басқа кірістер мен шығындар құрайды.

Есепті кезеңнің жалпы жиынтық шығыны 2'660,36 млн. теңгені құрайды; ол өткен жылдың ұқсас кезеңіндегі сомадан 1'325,66 млн. теңгеге төмен.

Ақшалай қаражаттың қозғалысы туралы Есепке берілген түсініктеме келесі түрде:

- Операциялық қызметтен түскен ақшалай қаражаттың қозғалысы

Басқа түсімдер - 25'609'263 мың теңге;

Басқа төлемдер – 430'072 мың теңге.

Өткен жылдың ұқсас кезеңіндегі операциялық қызметтен түскен ақшалай қаражат қозғалысы:

басқа түсімдер – 1'913'435 мың теңге;

басқа төлемдер - 6'583'520 мың теңге.

- Қаржы қызметінен түскен ақшалай қаражат қозғалысы

Басқа түсімдер 9'794'357 мың теңгені құрайды;

Басқа төлемдер – 11'869'457 мың теңге.

Өткен жылдың ұқсас кезеңіндегі қаржы қызметінен түскен ақшалай қаражат қозғалысы:

басқа түсімдер – 10'387'229 мың теңге;

басқа төлемдер - 6'746'534 мың теңге.

Есепті кезеңде ақшалай қаражаттың жалпы ағымы 28'013'728 мың теңгені құрайды.

Басқарушы директор - Басқарма мүшесі

Бас бухгалтер



Handwritten signature

А. Финогорова

А. Кусайынова


Орынд. Смагул Н.Е.
тел.8(727)2445566 (ішкі.1309)
Nazgul.Smagul@fund.kz

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 371 адам.
Кәсіпкерліктің субъекті ірі
(шағын, орта, ірі)
Ұйымның заңды мекенжайы **Алматы қаласы, Гоголь көшесі, 111**

Бухгалтерлік баланс
1 сәуір, 2017 жыл жай-күйі бойынша

Активтер	Ел коды	мың, тенге	
		Есептік кезеңнің соңында	Есептің кезеңнің басында
I. Қысқа мерзімді активтер:			
Ақшалай қаражат пен олардың баламалары	010	72 040 742,00	44 027 014,00
Сатылымға қойылған қаржы активтері	011	0,00	0,00
Туынды қаржы құралдары	012		
Кірістер пен шығындардың әділ құны бойынша есептелетін қаржы активтері	013	3 615 506,00	984 879,00
Өтеуге дейін ұсталып қалатын қаржы активтері	014		
Басқа қысқа мерзімді қаржы активтері	015	29 866 190,00	42 316 379,00
Қысқа мерзімді сауда және басқа дебиторлық қарыз	016		
Ағымдағы кіріс салығы	017	12 035 816,00	11 054 657,00
Қорлар	018	62 538,00	47 024,00
Басқа қысқа мерзімді активтер	019	979 531,00	666 997,00
Қорытынды қысқа мерзімді активтер (жолақ сомасы 010 бастап 019 бойынша)	100	118 600 323,00	99 096 950,00
Сатылымға арналған активтер (немесе шығып кететін топтар)	101	563 451,00	521 954,00
II. Ұзақ мерзімді активтер			
Сатылымға қойылған қаржы активтері	110	501 666,00	556 791,00
Туынды қаржы құралдары	111	29 152 314,00	
Кірістер пен шығындардың әділ құны бойынша есептелетін қаржы активтері	112	2 574 639,00	5 084 703,00
Өтеуге дейін ұсталып қалатын қаржы активтері	113		
Басқа ұзақ мерзімді қаржы активтері	114	192 137 920,00	200 224 208,00
Ұзақ мерзімді сауда және басқа дебиторлық қарыз	115		
Үлестік қатысу арқылы есептелетін инвестициялар	116	8 000,00	8 000,00
Инвестициялық мүлік	117		
Негізгі қаражат	118	2 690 919,00	2 739 107,00
Биологиялық активтер	119		
Барлау және бағалау активтері	120		
Материалдық емес активтер	121	299 150,00	308 797,00
Кейінге қалдырылған салық активтері	122		0,00
Басқа да ұзақ мерзімді активтер	123	1 719,00	40 893 758,00
Қорытынды ұзақ мерзімді активтер (жолақтың сомасы 110 бастап 123 бойынша)	200	227 366 327,00	249 815 364,00
Баланс (100 жолақ + 101 жолақ+ 200 жолақ)		346 530 101,00	349 434 268,00
Міндеттер мен капитал			
III. Қысқа мерзімді міндеттер			
Қарыздар	210	20 135 972,00	1 821 738,00
Туынды қаржы құралдары	211		
Басқа қысқа мерзімді қаржы міндеттері	212	12 731 536,00	14 341 822,00
Қысқа мерзімді сауда және басқа несиелік қарыз	213		
Қысқа мерзімді резервтер	214	1 575 438,00	1 507 370,00
Кіріс салығы бойынша ағымдағы салық міндеттері	215		
Жұмысшыларға берілетін сыйақы	216	315 824,00	275 248,00
Басқа қысқа мерзімді міндеттер	217	2 639 078,00	3 690 263,00
Қорытынды қысқа мерзімді міндеттер (жолақтар сомасы 210 бастап 217 бойынша)	300	37 397 848,00	21 636 441,00
Сатылымға арналған шығарылатын топтардың міндеттері	301		
IV. Ұзақ мерзімді міндеттер			
Қарыздар	310	200 769 384,00	222 048 012,00
Туынды қаржы құралдары	311		
Басқа ұзақ мерзімді қаржы міндеттері	312		
Ұзақ мерзімді сауда және басқа несие қарызы	313		
Ұзақ мерзімді резервтер	314		
Кейінге қалдырылған салық міндеттері	315	5 412 131,00	5 412 131,00
Басқа ұзақ мерзімді міндеттер	316	1 628 343,00	1 632 906,00
Қорытынды ұзақ мерзімді міндеттер (жолақ сомасы 310 бастап 316 бойынша)	400	207 809 858,00	229 093 049,00

V. Капитал			
Жарғылық (акционерлік) капитал	410	72 920 273,00	72 920 273,00
Эмиссиялық кіріс	411		
Сатып алынған жеке үлескерлік құралдар	412		
Резервтер	413	1 169 805,00	1 212 544,00
Үлестірілмеген кіріс (жабылмаған шығын)	414	27 232 317,00	24 571 961,00
Қорытынды капитал, бас ұйымның меншік иелеріне қатысты (жолақтың сомасы 410 бастап 414 бойынша)	420		
Бақыланбайтын меншік иелерінің үлесі	421		
Жалпы капитал (420 жолақ +/- 421 жолақ)	500	101 322 395,00	98 704 778,00
Баланс (300 жолақ+301 жолақ+ 400 жолақ + 500 жолақ)		346 530 101,00	349 434 268,00

Басқарушы директор - Басқарма мүшесі  А. Фионогорова

Бас бухгалтер  А. Кусайынова



Ұйымның атауы "ДАМУ" кәсіпкерлікті дамыту қоры АҚ

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

мың теңге

Көрсеткіштердің аты	Ел коды	Есепті кезеңде	Ұқсас өткен жылғы кезеңде
1 қаңтар, 2014 жыл жай-күйі бойынша (алдын-ала)	010	-	-
Сатылған тауарлар мен қызметтердің өзіндік құны	011	-	-
Жалпы кіріс (010 жолақ – 011 жолақ)	012	-	-
Реализациялар бойынша шығындар	013	239 359	111 263
Окімшілік шығындар	014	952 259	835 757
Басқа шығындар	015	26 530 121	48 889 926
Басқа шығындар	016	24 961 006	48 315 765
Қорытынды операциялық кіріс (шығын) (+/- 012 бастап 016 бойынша жолақтар)	020	-2 760 733	-1 521 181
Қаржыландыру бойынша кірістер	021	6 484 732	6 725 216
Қаржыландыру бойынша шығындар	022	1 063 644	1 218 024
Ұйымның қауымдастырылған ұйымдар мен біріккен қызметтердегі кірісі (шығыны), үлестік қатысу әдісі ескерілмеді	023	-	-
Басқа операциялық емес кірістер	024	-	-
Басқа операциялық емес шығындар	025	-	-
Салықты төлеуге дейінгі кіріс (шығын) (+/- 020 бастап 025 бойынша жолақтар)	100	2 660 355	3 986 011
Кіріс салығы бойынша шығындар	101	-	-
Жалғасымды қызметтен келетін салықты төлеуден кейінгі кіріс (шығын) (100 жолақ – 101 жолақ)	200	2 660 355	3 986 011
Тоқталған қызметтен келетін салықты төлегеннен түсетін кіріс (шығын)	201	-	-
Бір жылдың кірісі (200 жолақ + 201 жолақ), келесіге қатысты:	300	2 660 355	3 986 011
Бас ұйымның меншік иелері		2 660 355	3 986 011
бақыланбайтын меншік иелерінің үлесі			
Басқа жиынтық кіріс, барлығы (жолақ сомасы 410 бастап 420 бойынша):	400	-	0
келесілер кіреді:			
Негізгі құралдарды қайта бағалау	410		
Сатылымдағы қаржы активтерін қайта бағалау	411		
Қауымдастырылған ұйымдағы және біріккен қызметтегі жиынтық кірістің (шығынның) үлесі, үлестік қатысу әдісі арқылы есептеледі	412		
Зейнетақы міндеттері бойынша актуарийлік кірістер (шығындар)	413		
Еңгілес ұйымдардың мерзімі ұзартылған салығына қойылатын кіріс салығы мөлшерлемесін өзгертудің өсері	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 өсері	420		
Жалпы жиынтық кіріс (300 жолақ + 400 жолақ)	500	2 660 355	3 986 011
Келесілерге қатысты жалпы жиынтық кіріс:			
бас ұйымның меншік иелері		2 660 355	3 986 011
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 сәуір, 2017 жыл жай-күйі бойынша**

мың, теңге

Көрсеткіштердің аты	Жолақты ң коды	Есепті кезеңде	Өткен кезеңде
I. Операциялық қызметтен келетін ақшалай қаражаттың қозғалысы			
1. Ақшалай қаражаттың түсуі, барлығы (011 бастап 016 бойынша жолақтың сомасы)	010	31 324 221	17 091 354
келесілер кіреді:			
тауарлар мен қызметтерді сату	011	0	20 096
басқа да түсім	012	7 674	3 660
сатып алушылар мен тапсырыс берушілерден алынған алғытөлемдер	013	172 983	96 970
сақтандыру келісімшарттары бойынша түсімдер	014	78	9 578 933
алынған сыйақылар	015	5 534 223	5 478 260
басқа түсімдер	016	25 609 263	1 913 435
2. Ақшалай қаражатты шығару, барлығы (021 бастап 027 бойынша жолақ сомасы)	020	2 443 357	8 933 115
келесілер кіреді:			
тауарлар мен қызметтер үшін жасалатын төлемдер	021	10 803	285 539
тауарлар мен қызметтерді жеткізушілерге берілген алғытөлемдер	022	334 558	278 772
еңбекті төлеу бойынша төлемдер	023	300 740	484 196
сыйақыны төлеу	024	1 085 187	1 125 022
сақтандыру келісімшарттары бойынша төлемдер	025	0	0
бюджеттегі кіріс салығы және басқа төлемдер	026	281 997	176 066
басқа төлемдер	027	430 072	6 583 520
3. Операциялық қызметтен түсетін ақшалай қаражаттың таза сомасы (010 – 020 жолақтары)	030	28 880 864	8 158 239
II. Инвестициялық қызметтен түсетін ақшалай қаражаттың қозғалысы			
1. Ақшалай қаражаттың түсуі, барлығы (041 бастап 051 бойынша жолақтың сомасы)	040	781	0
келесілер кіреді:			
негізгі құралдардың реализациясы	041	781	0
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	3 722 084	2 737 308
келесілер кіреді:			
негізгі құралдарды алу	061	25 284	37 308
материалдық емесе активтерді алу	062	0	0
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	3 696 800	2 700 000
фьючерлік және форвардтық келісімшарттар, опциондар мен своптар	069		
қауымдастырылған және еншілес ұйымдарға қаржы құю	070		
басқа төлемдер	071		
3. Инвестиция қызметінен келетін ақшалай қаражаттың таза сомасы (040 – 060 жолақтар)	080	-3 721 303	-2 737 308
III. Қаржы қызметінен келетін ақшалай қаражаттың қозғалысы			
1. Ақшалай қаражаттың түсуі, барлығы (091 бастап 094 бойынша жолақтың сомасы)	090	12 644 357	11 387 229
келесілер кіреді:			
акциялар мен басқа қаржы құралдарының эмиссиясы	091	0	0
қарызды алу	092	2 850 000	1 000 000
алынған сыйақылар	093		
басқа түсімдер	094	9 794 357	10 387 229
2. Ақшалай қаражатты шығару, барлығы (101 бастап 105 бойынша жолақ сомасы)	100	12 099 386	6 976 463
келесілер кіреді:			
қарызды өтеу	101	229 929	229 929
сыйақыны төлеу	102		
дивидендтерді төлеу	103	0	0
ұйымның акциялары бойынша меншік иелеріне төлеу	104		
басқа шығарылымдар	105	11 869 457	6 746 534
3. Қаржы қызметінен түсетін ақшалай қаражаттың таза сомасы (090 – 100 жолақтар)	110	544 971	4 410 766
4. Айырбас бағамының теңгеге әсері	120	2 309 196	34 948
5. Ақшалай қаражаттың артуы +/- азаюы (030 жолақ +/- 080 жолақ +/- 110 жолақ)	130	28 013 728	9 866 645
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	72 040 742	43 119 631

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

Бас бухгалтер _____ *А.Кусайынова* А. Кусайынова



Ұйымның атауы "ДАМУ" кәсіпкерлікті дамыту қоры АҚ

Капиталдағы өзгерістер туралы есеп
1 сәуір, 2017 жыл жай-күй бойынша

мың теңге

Құрауыш бөліктердің атауы	Жолақтың коды	Бас ұйымның капиталы					Бақыланбайтын меншік иелерінің үлесі	Қорытынды капитал
		Жарғылық (акционерлік) капитал	Эмиссиялық кіріс	Сатып алынған жеке үлескерлік құралдар	Резерватер	Үлестірілмеген кіріс		
Өткен жылдың 1 қаңтарындағы сальдо	010	72 920 273	0	0	1 274 176	20 978 739	0	95 173 188
Есеп саясатындағы өзгеріс	011							
Қайта есептелген сальдо (010 жолақ+011 жолақ)	100	72 920 273	0	0	1 274 176	20 978 739	0	95 173 188
Жалпы жиынтық кіріс, барлығы (210 жолақ + 220 жолақ):	200	0	0	0	-81 631	5 593 296	0	5 531 665
Бір жылдың кірісі (шығыны)	210				-81 631	5 593 296	0	5 531 665
1 қыркүйек, 2016 жыл жай-күй бойынша	220	0	0	0	0	0	0	0
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 активтерін қайта бағалау (салық өсерін қоспағанда)	223							
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 өсері	226							
Ақшалай ағымды сақтандыру (салық өсерін қоспағанда)	227							
Шетелдік ұйымдарды қаржыландыру бақысындағы курстық айырым	228							
Шетелдік операцияларға салынған таза қаржыландыруды сақтандыру	229							
Меншік иелерімен жасалатын операциялар, барлығы (310 бастап 318 бойынша жолақ сомасы):	300	0	0	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
Бизнесі біріктіруге қатысты үлестік құралдарды шығару	313							
Айырбасталатын құралдардың үлестік құрамдас бөлігі (салық өсерін қоспағанда)	314							
Дивидендтерді төлеу	315					-2 000 075		-2 000 075
Меншік иесіне түсетін басқа үлестірім	316							
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	0	0	1 212 545	24 571 960	0	98 704 778
Есеп саясатындағы өзгеріс	401							
Қайта есептелген сальдо (400 жолақ+401 жолақ)	500	72 920 273	0	0	1 212 545	24 571 960	0	98 704 778
Жалпы жиынтық кіріс, барлығы (610 жолақ+ 620 жолақ):	600	0	0	0	-42 739	2 680 355	0	2 617 616
Бір жылдың кірісі (шығыны)	610				-42 739	2 680 355	0	2 617 616
Басқа жиынтық кіріс, барлығы (жолақ сомасы 621 бастап 629 бойынша):	620	0	0	0	0	0	0	0
келесілер кіреді:								
Негізгі құралдарды қайта бағалаудан түскен өсім (салық өсерін қоспағанда)	621							
Негізгі құралдарды қайта бағалаудан түскен амортизацияның ауысуы (салық өсерін қоспағанда)	622							
Сатылымға қойылған қолда бар қаржы активтерін қайта бағалау (салық өсерін қоспағанда)	623							
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 бақысындағы курстық айырым	628							
Шетелдік операцияларға салынған таза қаржыландыруды сақтандыру	629							
Меншік иелерімен жасалатын операциялар жалпы (710 бастап 718 бойынша жолақтардың сомасы)	700	0	0	0	0	0	0	0

келесілер кіреді:									
Жұмысшыларға сыйақыны акциялармен беру	10								
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 әсерін қоспағанда)	714								
Дивидендтерді төлеу	715						0		0
Меншік иесіне түсетін басқа үлестірім	716								
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	0	0	1 169 806	27 232 315	0		101 322 394



Басқарушы директор - Басқарма мүшесі *А. Финогенова* А. Финогенова
 Бас бухгалтер *А. Кусайынова* А. Кусайынова