

**«Қалпына келтірілген активтерді басқару жөніндегі компания»
жауапкершілігі шектеулі серіктестігі
2024 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған кезеңдегі қаржылық есептілік**

1-қосымша
Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің бұйрығы
2022 жылғы 2 наурыздағы № 241
Қаржы министрінің бұйрығына 2-қосымша
Қазақстан Республикасының
2017 жылғы 28 маусымдағы № 404
Пішін

Баланс

2024 жылғы қаңтардан желтоқсанға дейінгі есепті кезең

Индекс: No 1 - В (баланс)

Кезеңділігі: жылдық

Ұсынындар: қаржы жылының қорытындылары бойынша қоғамдық мүддені білдіретін ұйымдар
Қайда ұсынуға болады: бағдарламалық қамтамасыз етуді пайдалана отырып, қаржылық есептіліктің
депозитарийіне электрондық форматта

Ұсыну мерзімі: жыл сайын есепті жылдан кейінгі жылдың 31 тамызынан кешіктірмей

Ескерту: Есепті толтыру бойынша түсіндірме әкімшілік деректерді жинауға арналған «Баланс»
нысанына қосымшада келтірілген.

Ұйымның атауы: «Активтерді қалпына келтіруді басқару компаниясы» ЖШС

2024 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша

мың теңгемен

Мақаланың тақырыбы	Жол идент ифик а- ты	Есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша	Есепті кезеңнің басына
Активтер			
I, Қысқа мерзімді активтер:			
Ақша қаражаты мен олардың баламалары	010	1 009 214	-
Амортизацияланған құны бойынша өлшенетін ағымдағы қаржы активтері	011		
Басқа кешенді кірістер есебінен әділ құны бойынша өлшеніп отырған ағымдағы қаржы активтері	012		
Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша өлшенатын қысқа мерзімді қаржы активтері	013		
Қысқа мерзімді туынды қаржы құралдары	014		
Басқа қысқа мерзімді қаржы активтері	015	406 143	-
Қысқа мерзімді сауда және өзге де дебиторлық берешек	016	16 890	-
Жалдау бойынша қысқа мерзімді дебиторлық берешек	017		
Сатып алушылармен жасалған шарттар бойынша қысқа мерзімді активтер	018		
Ағымдағы табыс салығы	019		
Резервтер	020	9 910 160	-
Биологиялық активтер	021		
Басқа да ағымдағы активтер	022	9 976 181	-
Қысқа мерзімді активтер жиынтығы (010 - 022 жолдарының сомасы)	100	21 318 588	-
Сатуға арналған ұсталатын активтер (немесе істен шығару топтары)	101		
II, Ағымдағы емес активтер			
Амортизацияланған құн бойынша өлшенетін ағымдағы емес қаржы активтері	110		
Өзге де кешенді кірістер есебінен әділ құны бойынша ағымдағы емес қаржы активтері	111		
Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша өлшеніп отырған ағымдағы емес қаржы активтері	112		
Ұзақ мерзімді туынды қаржы құралдары	113		
Өзіндік құны бойынша жүзеге асырылатын инвестициялар	114		
Үлестік қатысу әдісі бойынша есепке алынатын инвестициялар	115		
Өзге де ағымдағы емес қаржы активтері	116		

**«Қалпына келтірілген активтерді басқару жөніндегі компания»
жауапкершілігі шектеулі серіктестігі
2024 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған кезеңдегі қаржылық есептілік**

Ұзақ мерзімді сауда және өзге де дебиторлық берешек	117	22 207 444	-
Жалдау бойынша ұзақ мерзімді дебиторлық берешек	118		
Сатып алушылармен жасалған шарттар бойынша ағымдағы емес активтер	119		
Инвестициялық мүлік	120	7 186 814	-
Негізгі құралдар	121		
Пайдалану құқығының активі	122		
Биологиялық активтер	123		
Геологиялық барлау және бағалау активтері	124		
Материалдық емес активтер	125		
Кейінге қалдырылған салық активтері	126	389 301	-
Өзге де ағымдағы емес активтер	127	191 055	-
Ағымдағы емес активтердің барлығы (110 -127-жолдардың сомасы)	200	29 974 614	-
Баланстық шот (100 жол + 101 жол + 200 жол)		51 293 202	-
III, Қысқа мерзімді міндеттемелер			
Амортизацияланған құн бойынша өлшенетін ағымдағы қаржылық міндеттемелер	210		
Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша өлшенатын қысқа мерзімді қаржылық міндеттемелер	211		
Қысқа мерзімді туынды қаржы құралдары	212		
Басқа қысқа мерзімді қаржылық міндеттемелер	213		
Қысқа мерзімді сауда және басқа кредиторлық берешек	214		
Қысқа мерзімді қамтамасыз ету	215		
Табыс салығы бойынша ағымдағы міндеттемелер	216	9 249 792	-
Қызметкерлерге берілетін жәрдемақылар	217		
Жалдау бойынша қысқа мерзімді берешек	218		
Сатып алушылардың шарттар бойынша қысқа мерзімді міндеттемелері	219		
Мемлекеттік субсидиялар көлемі	220		
Кредиторлық берешек дивидендтер	221		
Басқа қысқа мерзімді міндеттемелер	222	1 240 030	-
Ағымдағы міндеттемелер жиынтығы (210 - 222 жолдар сомасы)	300	10 489 822	-
Сату үшін ұсталатын кәдеге жарату топтарының міндеттемелері	301		
IV, Ұзақ мерзімді міндеттемелер			
Амортизацияланған құн бойынша өлшенетін ағымдағы емес қаржылық міндеттемелер	310		
Пайда немесе шығын арқылы әділ құны бойынша өлшенатын ұзақ мерзімді қаржылық міндеттемелер	311		
Ұзақ мерзімді туынды қаржы құралдары	312		
Өзге де ағымдағы емес қаржылық міндеттемелер	313		
Ұзақ мерзімді сауда және басқа кредиторлық берешек	314		
Ұзақ мерзімді қамтамасыз ету	315		
Кейінге қалдырылған салық міндеттемелері	316		
Белгі қызметкерге берілетін жәрдемақыдан кейін орналастырылды	317		
Жалдау бойынша ұзақ мерзімді берешек	318		
Клиенттермен жасалған шарттар бойынша ұзақ мерзімді міндеттемелер	319		
Мемлекеттік субсидиялар көлемі	320		
Ағымдағы емес өзге де міндеттемелер	321		
Ұзақ мерзімді міндеттемелердің жиынтығы (310 - 321 жолдар сомасы)	400		
V. Капитал			
Уәкілетті (жарғылық) капитал	410		
Зейнөраж	411		

**«Қалпына келтірілген активтерді басқару жөніндегі компания»
жауапкершілігі шектеулі серіктестігі
2024 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған кезеңдегі қаржылық есептілік**

Сатып алынған меншікті үлестік құралдар	412		
Өлге де кешенді кіріс құрауыштары	413		
Сақталып қалған пайда (жабылмаған шығын)	414	40 803 380	-
Басқа капитал	415		
Бас ұйымның меншік иелеріне жататын капиталдың жиынтығы (410 - 415 жолдардың сомасы)	420	40 803 380	-
Бакылауға жатпайтын меншік иелерінің үлесі	421		
Меншікті капиталдың жалпы сомасы (420 +/-421-жол)	500	40 803 380	-
Баланстық шот (300 + жол + 301 + жол + 400 + жол 500 жол)		51 293 202	-

Бас директор: Мұқаш Қ. Ж.
(тегі, аты, әкесінің аты)

(қолы)

Бас бухгалтер: А.Н. Чегирова
(тегі, аты, әкесінің аты)

(қолы)

МО



**«Қалпына келтірілген активтерді басқару жөніндегі компания»
жауапкершілігі шектеулі серіктестігі
2024 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған кезеңдегі қаржылық есептілік**

2-қосымша
Қазақстан Республикасы
Қаржы министрінің бұйрығы
2022 жылғы 2 наурыздағы №
241
Қаржы министрінің бұйрығына
2-қосымша
Қазақстан Республикасының
2017 жылғы 28 маусымдағы №
404
Пішін

Пайда мен шығындар туралы есеп

2024 жылғы қаңтардан желтоқсанға дейінгі есепті кезең

Индекс: No 2 - GTL

Кезеңділігі: жылдық

Ұсынатындар: қаржы жылының қорытындылары бойынша қоғамдық мүддені білдіретін ұйымдар

Қайда ұсынуға болады: бағдарламалық қамтамасыз етуді пайдалана отырып, қаржылық есептіліктің депозитарийіне электрондық форматта

Ұсыну мерзімі: жыл сайын есепті жылдан кейінгі жылдың 31 тамызынан кешіктірмей

Ескертпе: есепті толтыру тәртібінің түсіндірмесі әкімшілік деректерді жинауға арналған «Пайда мен шығындар туралы есеп» нысанына қосымшада келтірілген.

Ұйымның атауы: «Активтерді қалпына келтіруді басқару компаниясы» ЖШС

2024 жылғы 31 желтоқсанда аяқталатын жылға

мың теңгемен

Көрсеткіштердің атауы	Жол идентифика- циясы	Есепті кезең ішінде	Алдыңғы кезең үшін
Кірістер	010	12 954 721	-
Сатылған тауарлар мен көрсетілетін қызметтердің өзіндік құны	011	12 995 235	-
Жалпы пайда (010 жол – 011 жол)	012	(40 514)	-
Сатуға арналған шығыстар	013	13 234 119	-
Әкімшілік шығыстар	014		
Жиынтық операциялық пайда (шығын) (+/- 012 - 014 жолдары)	020	(13 274 633)	-
Қаржы түсімдері	021	605 975	-
Қаржы шығыстары	022		
Үлестік қатысу әдісін қолданғаны үшін есепке алынатын қауымдасқан компаниялар мен бірлескен кәсіпорындар пайдасының (шығынының) субъектінің үлесі	023		
Өзге де кірістер	024	64 203 068	-
Басқа да шығыстар	025	1 870 539	-
Салық салынғанға дейінгі пайда (шығын) (+/- 020 -ден 025-ке дейінгі жолдар)	100	49 663 871	-
Табыс салығы бойынша шығыстар (-) кірістер (+)	101	(8 860 491)	-
Жалғасатын қызметтен салық салынғаннан кейінгі пайда (шығын) (100 +жол 101 жол)	200	40 803 380	-
Токтатылған операциялардан салық салынғаннан кейінгі пайда (шығын)	201		
Бір жыл ішіндегі пайда (200 жол + 201 жол) мыналарға жатқызылады:	300	40 803 380	-
бас ұйымның меншік иелері			
Бақыланбайтын пайыздар			
Өзге де кешенді пайда, барлығы (420 - 440 жолдардың сомасы):	400		
оның ішінде:			
бойынша өлшеніп отырған борыштық қаржы құралдарын қайта бағалау	410		
өзге де кешенді кірістер есебінен әділ құн			

**«Қалпына келтірілген активтерді басқару жөніндегі компания»
жауапкершілігі шектеулі серіктестігі
2024 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған кезеңдегі қаржылық есептілік**

Үлестік қатысу әдісін қолданғаны үшін есепке алынатын қауымдасқан компаниялар мен бірлескен кәсіпорындардың өзге де кешенді пайдасының (шығынының) үлесі	411		
Кейінге қалдырылған салық бойынша табыс салығы ставкасының өзгеруінің әсері	412		
Ақша ағынын хеджирлеу	413		
Шетелдік ұйымдарға инвестициялар бойынша бағамдық айырмалар	414		
Шетелдік операцияларға таза инвестицияларды хеджирлеу	415		
Өзге де кешенді кірістің басқа компоненттері	416		
пайданы қайта жіктеу үшін түзету	417		
Басқа кешенді пайда компоненттерінің салықтық әсері	418		
Кейінгі кезеңдерде кіріс немесе шығыс ретінде қайта жіктелуге жататын басқа да кешенді кірістердің жиынтығы (табыс салығын шегергенде) (410 - 418-жолдардың сомасы)	420		
негізгі құралдар мен материалдық емес активтерді қайта бағалау	431		
Үлестік қатысу әдісін қолданғаны үшін есепке алынатын қауымдасқан компаниялар мен бірлескен кәсіпорындардың өзге де кешенді кірістерінің (залалдарының) үлесі	432		
Зейнетақы міндеттемелері бойынша актуарийлік пайда (залал)	433		
Өзге де кешенді кіріс құрауыштарының салықтық әсері	434		
Өзге кешенді кірістер есебінен әділ құны бойынша үлестік қаржы құралдарын қайта бағалау	435		
Кейінгі кезеңдерде табыстарға немесе шығыстарға қайта жіктеуге жатпайтын өзге де кешенді кірістердің жиынтығы (табыс салығын шегергенде) (431 - 435-жолдардың сомасы)	440		
Жиынтық кешенді кіріс (300 жол + 400 жол)	500	40 803 380	-
Акцияға шаққандағы кірістер	600		
оның ішінде:			
Акцияға негізгі пайда:			
жалғасатын қызметтен			

Бас директор: Мұқаш Қ. Ж.
(тегі, аты, әкесінің аты)

Бас бухгалтер: А.Н. Чегирова
(тегі, аты, әкесінің аты)

(қолы)
(қолы)

МО



**«Қалпына келтірілген активтерді басқару жөніндегі компания»
жауапкершілігі шектеулі серіктестігі**
2024 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған кезеңдегі қаржылық есептілік

3-қосымша
Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің
бұйрығы
2022 жылғы 2 наурыздағы № 241
Қаржы министрінің бұйрығына 4-қосымша
Қазақстан Республикасының
2017 жылғы 28 маусымдағы № 404
Пішін

Ақша қаражатының қозғалысы туралы есеп (тікелей әдіс)

2024 жылғы қантардан желтоқсанға дейінгі есепті кезең

Индекс: No 3 - ДДС-П

Кезеңділігі: жылдық

Ұсынатындар: қаржы жылының қорытындылары бойынша қоғамдық мүддені білдіретін ұйымдар

Қайда ұсынуға болады: бағдарламалық қамтамасыз етуді пайдалана отырып, қаржылық есептіліктің депозитарийіне электрондық форматта

Ұсыну мерзімі: жыл сайын есепті жылдан кейінгі жылдың 31 тамызынан кешіктірмей

Ескертпе: Есепті толтыру тәртібінің түсіндірмесі «Ақша қаражатының қозғалысы туралы есеп (тікелей әдіс)» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанға қосымшада келтірілген.

Ұйымның атауы: «Активтерді қалпына келтіруді басқару компаниясы» ЖШС

2024 жылғы 31 желтоқсанда аяқталатын жылға

мың теңгемен

Көрсеткіштердің атауы	Жол идентифик а- ты	Есепті кезең ішінде	Алдыңғы кезең үшін
I. Операциялық қызметтен түскен ақша ағындары			
1, Қолма-қол ақшаның түсуі, барлығы (011 - 016 жолдарының сомасы)	010	14 839 623	-
Тауарлар мен көрсетілетін қызметтерді сату	011	14 194 336	-
Басқа да кірістер	012		
сатып алушылардан, тапсырыс берушілерден алынған аванстар	013		
Сақтандыру шарттары бойынша түсімдер	014		
Алынған сыйақылар	015		
Өзге де кірістер	016	645 287	
2, Ақша қаражатының әкетілуі, барлығы (021 - 027 жолдарының сомасы)	020	13 860 825	-
оның ішінде:			
Өнім берушілерге тауарлар мен көрсетілетін қызметтер үшін төлемдер	021	283 185	-
тауарлар мен көрсетілетін қызметтерді жеткізушілерге берілген аванстар	022		
Еңбекақы төлеу бойынша төлемдер	023		
Сыйақы төлеу	024		
Сақтандыру шарттары бойынша төлемдер	025		
табыс салығы және бюджетке төленетін басқа да төлемдер	026		
Басқа да төлемдер	027	13 577 640	-
3, Операциялық қызметтен түскен таза ақша қаражаты (010 жол – 020 жол)	030	978 798	-
II, Инвестициялау қызметінен түсетін ақша қаражатының ағыны			
1, Қолма-қол ақшаның түсуі, барлығы (041 - 051 жолдарының сомасы)	040	-	-
Негізгі құралдарды сату	041		
Материалдық емес активтерді сату	042		
Басқа да ағымдағы емес активтердің шығуы	043		
Басқа ұйымдардың (оның ішінде еншілес ұйымдардың) үлестік құралдарының және бірлескен кәсіпорындардағы мүдделердің шығуы	044		
Басқа ұйымдардың борыштық құралдарға иелік етуі	045		
Еншілес ұйымдарға бақылауды жоғалтқан жағдайда өтемділігі	046		

2024 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған кезеңдегі қаржылық есептілік

Бас директор: Мұқаш Қ. Ж.
(тегі, аты, әкесінің аты)

(тегі, аты, әкесінің аты)

12

«Қалпына келтірілген активтерді басқару жөніндегі компания»
жауапкершілігі шектеулі серіктестігі
2024 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған кезеңдегі қаржылық есептілік

5-қосымша
Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2022 жылғы 2
наурыздағы No 241 бұйрығына
6-қосымша
Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2017 жылғы 28
маусымдағы No 404 бұйрығы.

Пішін

Меншікті капиталдағы өзгерістер туралы өтініш

2024 жылғы қаңтардан желтоқсанға дейінгі есепті кезең

Индекс: No - 5-ИР

Кезеңділігі: жылдық

Ұсынығындар: қаржы жылының қорытындылары бойынша қоғамдық мүддені білдіретін ұйымдар

Қайда ұсынуға болады: бағдарламалық қамтамасыз етуді пайдалана отырып, қаржылық есептіліктің депозитарийіне электрондық форматта

Ұсыну мерзімі: жыл сайын есепті жылдан кейінгі жылдың 31 тамызынан кешіктірмей

Ескертпе: есепті толтыру тәртібі туралы түсіндірме «Меншікті капиталдағы өзгерістер туралы есеп» әкімшілік деректерді жинауға арналған нысанға қосымшада келтірілген.

Ұйымның атауы: «Активтерді қалпына келтіруді басқару компаниясы» ЖШС

2024 жылғы 31 желтоқсанда аяқталатын жылға

мың теңгемен

	Жол коды	Бас ұйымның капиталы						Капиталдың жалпы сомасы
		Үкiлеттi (жарғылық) капитал	Зейнвораж	Сатып алынған меншікті	Үлестік құрамдар	Өзге де кешенді кіріс құрауыштары	Саяқал-ған табыс	
Өткен жылдың 1 қаңтарына қалдық	010	-					-	-
Есеп саясаттарындағы өзгерістер	011							
Қайта есептелген сальдо (010+/- жол 011 жол)	100							
Жиынтық кешенді кіріс, барлығы (210 жол + 220 жол)	200						40 803 380	40 803 380

«Қалпына келтірілген активтерді басқару жөніндегі компания»
жауапкершілігі шектеулі серіктестігі
2024 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған кезеңдегі қаржылық есептілік

Бір жыл ішіндегі пайда/шығын	210						40 803 380	40 803 380
Өзге де кешенді кірістер, барлығы (221 + жол + 229-жол), оның ішінде:	220							
әділ құны бойынша басқа кешенді кіріс есебінен өлшенетін борыштық қаржы құралдарын қайта бағалау (салықтық әсерді шегергенде)	221							
әділ құны бойынша басқа кешенді кіріс арқылы өлшенетін үлестік қаржы құралдарын қайта бағалау (салықтық әсерді шегергенде)	222							
негізгі құралдар мен материалдық емес активтерді қайта бағалау (салықтық әсерді шегергенде)	223							
Есепке алынған қауымдасқан және бірлескен кәсіпорындардың өзге де кешенді кірістерінің (залалдарының) үлесі	224							
Зейнетақы міндеттемелері бойынша актуарийлік пайда (залал)	225							
Кейінге қалдырылған салық бойынша табыс салығы ставкасының өзгеруінің әсері	226							
акция ағындарын хеджирлеу (салықтық әсері аз)	227							
Шетелдік операцияларға таза инвестицияларды хеджирлеу	228							
Шетелдік ұйымдарға инвестициялар бойынша бағамдық айырмалар	229							
Меншік иелерімен жасалатын мәмілелер, барлығы (310 - 318 жолдардың сомасы), оның ішінде:	300							
Қызметкерлерге акциялар бойынша сыйақы, оның ішінде:	310							
Қызметкерлердің қызмет көрсету құны								
Қызметкерлерге акциялармен сыйақы төлеу схемасы бойынша акциялар шығару								
Қызметкерге үлестік өтемақы төлеу схемасына қатысты салықтық жеңілдіктер								
Меншік иелерінің жарналары	311							
Меншікті үлестік құралдар (акциялар) шығару	312							
Бизнес-комбинацияға байланысты үлестік құралдарды шығару	313							

