

«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

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

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 теңгемем

Мақаланың тақырыбы	Жол идент ифика- циясы	Есепті кезеңнің соңындағы жағдай бойынша	Есепті кезеңнің басына
Активтер			
I, Қысқа мерзімді активтер:			
Ақша қаражаты мен олардың баламалары	010	3 239 159	-
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	1 522 917	-
Қысқа мерзімді туынды қаржы құралдары	014		
Басқа қысқа мерзімді қаржы активтері	015		
Қысқа мерзімді сауда және өзге де дебиторлық берешек	016		
Жалдау бойынша қысқа мерзімді дебиторлық берешек	017		
Сатып алушылармен жасалған шарттар бойынша қысқа мерзімді активтер	018		
Ағымдағы табыс салығы	019	44 188	-
Резервтер	020	2 306	-
Биологиялық активтер	021		
Басқа да ағымдағы активтер	022	27 526	-
Қысқа мерзімді активтер жиынтығы (010 - 022 жолдарының сомасы)	100	4 836 096	-
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		
Ұзақ мерзімді сауда және өзге де дебиторлық берешек	117	15 702 562	-

**«Қалпына келтірілген активтерді басқару жөніндегі компания» жауапкершілігі шектеулі
серіктестігі**

2024 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған кезеңдегі қаржылық есептілік

Жалдау бойынша ұзақ мерзімді дебиторлық берешек	118		
Сатып алушылармен жасалған шарттар бойынша ағымдағы емес активтер	119		
Инвестициялық мүлік	120		-
Негізгі құралдар	121	949 391	763
Пайдалану құқығының активі	122		
Биологиялық активтер	123		
Геологиялық барлау және бағалау активтері	124		
Материалдық емес активтер	125	287	-
Кейінге қалдырылған салық активтері	126		
Өзге де ағымдағы емес активтер	127		
Ағымдағы емес активтердің барлығы (110 -127-жолдардың сомасы)	200	16 652 240	763
Баланстық шот (100 жол + 101 жол + 200 жол)		21 488 336	763
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	18 748	-
Қысқа мерзімді қамтамасыз ету	215	151 190	347
Табыс салығы бойынша ағымдағы міндеттемелер	216		
Қызметкерлерге берілетін жәрдемақылар	217	83	2 379
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	162 593	839
Ағымдағы міндеттемелер жиынтығы (210 - 222 жолдар сомасы)	300	332 614	3 565
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	191 055	-
Ұзақ мерзімді міндеттемелердің жиынтығы (310 - 321 жолдар сомасы)	400	191 055	-
V. Капитал			
Уәкілетті (жарғылық) капитал	410	21 923 373	763
Зейнбараж	411		

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

Сатып алынған меншікті үлестік құралдар	412		
Өзге де кешенді кіріс құрауыштары	413		
Сакталып қалған пайда (жабылмаған шығын)	414	(958 706)	(3 565)
Басқа капитал	415		
Бас ұйымның меншік иелеріне жататын капиталдың жиынтығы (410 - 415 жолдардың сомасы)	420	20 964 667	(2 802)
Бақылауға жатпайтын меншік иелерінің үлесі	421		
Меншікті капиталдың жалпы сомасы (420 +/-421-жол)	500	20 964 667	(2 802)
Баланстық шот (300 + жол + 301 + жол + 400 + жол 500 жол)		21 488 336	763

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

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

(КОЛЫ)

(КОЛЫ)

МО



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

2-қосымша
Қазақстан Республикасының
Қаржы министрлері
2022 жылғы 2 наурыздағы
№241
Қаржы министр бұйрығына 2-
қосымша
Қазақстан Республикасы
2017 жыл 28 мамырдағы № 404
Пішін

Пайда мен шығындар туралы есеп

2024 жылғы қаңтардан желтоқсанға дейінгі есепті кезең

Индекс: No 2 - GTL

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

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

Ұйымның атауы: «Активтерді қалпына келтіруді басқару компаниясы» ЖШС

2024 жылғы 31 желтоқсанда аяқталатын жылға

мың теңгемен

Көрсеткіштердің атауы	Жол идент ифика - ты	Есепті кезең ішінде	Алдыңғы кезең үшін
Кірістер	010	341 216	-
Сатылған тауарлар мен көрсетілетін қызметтердің өзіндік құны	011		
Жалпы пайда (010 жол – 011 жол)	012	341 216	-
Сатуға арналған шығыстар	013	181 874	-
Әкімшілік шығыстар	014	1 694 800	3 565
Жиынтық операциялық пайда (шығын) (+/- 012 - 014 жолдары)	020	(1 535 458)	(3 565)
Қаржы түсімдері	021	579 764	-
Қаржы шығыстары	022		
Үлестік қатысу әдісін қолданғаны үшін есепке алынатын қауымдасқан компаниялар мен бірлескен кәсіпорындар пайдасының (шығынының) субъектінің үлесі	023		
Өзге де кірістер	024	553	-
Басқа да шығыстар	025		-
Салық салынғанға дейінгі пайда (шығын) (+/- 020 -ден 025-ке дейінгі жолдар)	100	(955 141)	(3 565)
Табыс салығы бойынша шығыстар (-) кірістер (+)	101		
Жалғасатын қызметтен салық салынғаннан кейінгі пайда (шығын) (100 +жол 101 жол)	200	(955 141)	(3 565)
Тоқтатылған операциялардан салық салынғаннан кейінгі пайда (шығын)	201		
Бір жыл ішіндегі пайда (200 жол + 201 жол) мыналарға жатқызылады:	300	(955 141)	(3 565)
бас ұйымның меншік иелері			
Бакыланбайтын 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	(955 141)	(3 565)
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)

(КОЛЫ)

(КОЛЫ)

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 қаңтардан желтоқсанға дейінгі есепті кезең

Индекс: No 3 - ДДС-П

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

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	61 925 828	-
Тауарлар мен көрсетілетін қызметтерді сату	011	167	-
Басқа да кірістер	012		
сатып алушылардан, тапсырыс берушілерден алынған аванстар	013		
Сактандыру шарттары бойынша түсімдер	014		
Алынған сыйақылар	015	-	-
Өзге де кірістер	016	61 925 661	-
2, Ақша қаражатының әкетілуі, барлығы (021 - 027 жолдарының сомасы)	020	58 686 669	-
оның ішінде:			
Өнім берушілерге тауарлар мен көрсетілетін қызметтер үшін төлемдер	021	3 307	-
тауарлар мен көрсетілетін қызметтерді жеткізушілерге берілген аванстар	022		
Еңбекақы төлеу бойынша төлемдер	023	928 659	-
Сыйақы төлеу	024		
Сактандыру шарттары бойынша төлемдер	025		
табыс салығы және бюджетке төленетін басқа да төлемдер	026	364 888	-
Басқа да төлемдер	027	57 389 815	-
3, Операциялық қызметтен түскен таза ақша қаражаты (010 жол – 020 жол)	030	3 239 159	-
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		
Алынған сыйақылар	051		

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

Өзге де кірістер	052		
2, Ақша қаражатының әкетілуі, барлығы (061 - 073 жолдардың сомасы)	060	-	-
Негізгі құралдарды сатып алу	061		
материалдық емес активтерді сатып алу	062		
Өзге де ағымдағы емес активтерді сатып алу	063		
басқа ұйымдардың (оның ішінде еншілес ұйымдардың) үлестік құралдарын және бірлескен кәсіпорындардағы мүдделерді сатып алу	064		
басқа ұйымдардың борыштық құралдарын сатып алу	065		
Еншілес ұйымдарға бақылау жүргізуді сатып алу	066		
Ақша салымдарын орналастыру	067		
Сыйақылар бойынша төлемдер	068		
Өзге де қаржы активтерін сатып алу	069		
Қарыздар беру	070		
Фьючерстік және форвардтық келісімшарттар, опциондар мен своптар	071		
Қауымдасқан және еншілес ұйымдарға инвестициялар	072		
Басқа да төлемдер	073		
3, Инвестициялау қызметінен түскен ақша қаражатының таза сомасы (040 жол – 060 жол)	080	-	-
III, Қаржыландыру жөніндегі іс-шараларды өткізгеннен түскен ақша қаражатының қозғалысы			
1, Қаражат түсімі, барлығы (091-ден 094-ке дейінгі жолдардың сомасы)	090	150 000	-
оның ішінде:			
акцияларды және басқа да қаржы құралдарын шығару	091		
Қарыздар алу	092	150 000	-
Алынған сыйақылар	093		
Өзге де кірістер	094		
2, Ақша қаражатының әкетілуі, барлығы (101 - 105 жолдардың сомасы)	100	150 000	-
Қарыздарды өтеу	101	150 000	-
Сыйақы төлеу	102		
Дивидендтер төлеу	103		
акционерлік қоғамның акциялары бойынша меншік иелеріне төлемдер	104		
Басқа да кәдеге жаратулар	105		
3, Іс-шараларды қаржыландырудан түскен таза ақша қаражаты (090 жол – 100 жол)	110	-	-
4, Валюта бағамдарының теңгемен әсері	120		
5, Қолма-қол ақшаның және оның баламаларының алып жүру сомасындағы өзгерістердің әсері		-	-
6, Ақша қаражатының азаюы +/- азаюы (030+/-)	130	3 239 159	-
7, Есепті кезеңнің басындағы ақша қаражаты мен олардың баламалары	140	-	-
8, Есепті кезеңнің соңындағы ақша қаражаты мен олардың баламалары	150	3 239 159	-

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

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

МО



(КОЛЫ)

(КОЛЫ)

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 қантардан желтоқсанға дейінгі есепті кезең

Индекс: No - 5-ИР

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 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
		Үкілетті (жарғылық) капитал	Зейнво­раж	Сатып алынған меншікті үлестік құралдар	Өзге де кешенді кіріс құрауыштары	Сақталған табыс	Басқа капитал	
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						(3 565)	(3 565)

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

Бір жыл ішіндегі пайда/шығын	210						(3 565)	(3 565)
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							
акша 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	763						763
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	763						763
Меншікті үлестік құралдар (акциялар) шығару	312							
Бизнес-комбинацияға байланысты үлестік құралдарды шығару	313							

