

МАЗМҰНЫ

Басшылықтың қаржылық есептілікті жасау және бекіту жауапкершілігі туралы мәлімдемесі

Тәуелсіз аудитордың аудиторлық есебі

Қаржылық есеп:

- Қаржылық жағдай туралы есеп (баланс)
- Жиынтық кіріс туралы есеп (пайда мен залал туралы есеп)
- Акша қаражатының көзғалысы туралы есеп
- Меншікті капиталдағы өзгерістер туралы есеп

Қаржылық есептілікке ескертулер:

2022 жылдың 31 желтоқсанында аяқталған кезең үшін қаржылық есептілікті дайындау және бекіту үшін басшылықтың жауапкершілігі туралы мәлімдеме

«Н.Назарбаев Конфессияаралық және өркениетаралық диалогты дамыту орталығы» коммерциялық емес акционерлік қоғамының басшылығы 2022 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша қаржылық жағдайды барлық елеулі аспектілерде әділ көрсететін қаржылық есептілікті дайындауға, сондай-ақ қаржылық есептіліктің халықаралық стандарттарына («ҚЕХС») сәйкес жиынтық кіріс туралы есеп, меншікті капиталдағы өзгерістер туралы есеп және сол күні аяқталған жылдағы ақша қаражаттарының қозғалысы туралы есеп, сондай-ақ қаржылық есептілікке ескертулер, оның ішінде маңызды есеп саясатының қысқаша мазмұны.

Қаржылық есептілікті дайындау кезінде басшылық мыналарға жауап береді:

- Есеп саясатын дұрыс таңдауды және қолдануды қамтамасыз ету;
- ақпаратты, оның ішінде есеп саясаты туралы деректерді осындай ақпараттың өзектілігін, сенімділігін, салыстырмалылығын және түсініктілігін қамтамасыз ететін нысанда ұсыну;
- ҚЕХС талаптарын сақтау қаржылық есептілікті пайдаланушылар үшін белгілі бір операциялардың, сондай-ақ басқа оқиғалардың немесе жағдайлардың Компанияның қаржылық жағдайы мен қаржылық нәтижелеріне әсерін түсінуі үшін жеткіліксіз болған жағдайларда қосымша ақпаратты ашу;
- Компанияның жақын болашақта қызметін жалғастыру мүмкіндігін бағалау.

Басшылық сонымен қатар мыналарға жауапты:

- ішкі бақылаудың тиімді және сенімді жүйесін әзірлеу, енгізу және қолдау;
- операцияларды ашуға және түсіндіруге, сондай-ақ кез келген күні қаржылық жағдай туралы жеткілікті дәлдіктегі ақпаратты беруге және қаржылық есептіліктің ҚЕХС сәйкестігін қамтамасыз ететін мүмкіндік беретін нысанда жазбаларды жүргізу;
- заң мен ҚЕХС сәйкес бухгалтерлік есеп жүргізу;
- активтердің сақталуын қамтамасыз ету үшін барлық мүмкін болатын шараларды қабылдау;
- қаржылық және басқа да теріс пайдалану фактілерін анықтау және алдын алу.

2022 жылғы 31 желтоқсанда аяқталған жыл үшін осы қаржылық есептілік Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2020 жылғы 1 қаңтардағы № 665 бұйрығымен бекітілген нысан бойынша әзірленді және басшылықпен 2023 жылғы 27 наурызда бекітілді.

Басқарма Төрағасы

Бас есепші
Астана.к

Сәрсенбаев Б.С.

Садвакасова Б.



28.03.2023 г.

Атырау.к

Аудиторлық ұйымы «Деловой – Аудит» ЖШС

Аудиторлық ұйымы
«Деловой – Аудит» ЖШС
Атырау қаласы
Авангард 2мкр, 10
Индекс 060000

Қазақстан Республикасының аумағында
аудиторлық қызметпен айналысуға
мемлекеттік лицензия
№ 19018283, Қазақстан Республикасы Қаржы
министрлігі шығарған
09.05.2019 ж.

Аудиторлық ұйымы «Деловой – Аудит» ЖШС
«Бекітемін»
директоры
А.Ш. Есенова



«Н.Назарбаев Конфессияаралық және өркениетаралық диалогты дамыту орталығы» ҚҰҰ құрылтайшылары мен басшылығына – Қоғам).

ТӘУЕЛСІЗ АУДИТОРДЫҢ №8 АУДИТОРЛЫҚ ҚОРТЫНДЫСЫ

Пікір

«Н.Назарбаев Конфессияаралық және өркениетаралық диалогты дамыту орталығы» КЕАҚ қоса берілген қаржылық есептілігіне аудит жүргіздік, онда 2022 жылғы 31 желтоқсандағы бухгалтерлік баланс, кірістер мен шығыстар туралы есеп, ақша қаражатының қозғалысы туралы есеп (тікелей әдіс), есеп сол күні аяқталған жылдағы меншікті капиталдағы өзгерістер туралы және маңызды есеп саясатынан және басқа да түсіндірме акпараттан тұратын қаржылық есептілікке ескертулер.

Біздің ойымызша, қоса берілген қаржылық есептілік қолданыстағы қаржылық есеп беру жүйесінің талаптарына сәйкес дайындалған және «Н.Назарбаевтың конфессияаралық және өркениетаралық диалогты дамыту орталығы» КЕАҚ-ның қаржылық жағдайын барлық елеулі аспектілерде әділ көрсетеді - Қоғам).

2022 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша, сондай-ақ Халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес осы күні аяқталған жылдағы қаржылық нәтижелер мен ақша ағындары.

Пікір білдіру негізі

Біз аудиттің халықаралық стандарттарына сәйкес аудит жүргіздік. Осы стандарттар бойынша біздің жауапкершіліктеріміз сдан әрі біздің есебіміздің

қаржылық есептілік аудиті бойынша аудитордың жауапкершілігі бөлімінде сипатталған. Біз Кәсіби бухгалтерлерге арналған бухгалтерлік этика стандарттары жөніндегі кеңеске (БХЭСК кодексі) және Қазақстан Республикасындағы аудитімізге қолданылатын этикалық талаптарға сәйкес Компаниядан тәуелсізбіз және басқа да этикалық міндеттерімізді орындадық. Осы талаптарға және БХЭСК кодексіне сәйкес. Біз алған аудиторлық дәлелдер біздің пікірімізге негіз болу үшін жеткілікті және орынды деп есептейміз.

Басшылықтың және басқару өкілеттігіне ие тұлғалардың қаржылық есептілікті жасаудағы жауапкершілігі

Компания басшылығы осы қаржылық есептіліктің халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес дайындалуы және әділ ұсынылуы үшін, сондай-ақ басшылық маңызды бұрмалауларсыз қаржылық есептілікті дайындауды қамтамасыз ету үшін қажет деп санайтын ішкі бақылау жүйесін құру үшін жауапты, алаяқтық немесе қателік салдарынан.

Басқару өкілеттігіне ие тұлғалар Компанияның қаржылық есептілігін жасауды қадағалауға жауапты.

Аудитордың қаржылық есеп беру аудиті бойынша жауапкершілігі

Біздің мақсаттарымыз қаржылық есептілікте алаяқтық немесе қателік салдарынан елеулі бұрмаланулардың жоқтығына негізделген сенімділік алу және біздің пікірімізді қамтитын аудиторлық есепті шығару болып табылады.

Ақылға қонымды сенімділік сенімділіктің жоғары дәрежесі болып табылады, бірақ АХС сәйкес жүргізілген аудит әрқашан маңызды бұрмалану бар кезде анықтайтынына кепілдік бермейді. Бұрмалаулар алаяқтықтан немесе қателіктен туындауы мүмкін және егер олар жеке немесе жиынтықта осы қаржылық есептілік негізінде қабылданған пайдаланушылардың экономикалық шешімдеріне әсер етеді деп күтілсе, маңызды болып саналады.

Аудиттің халықаралық стандарттарына сәйкес аудиттің бөлігі ретінде біз кәсіби пайымдаулар жасаймыз және аудит барысында кәсіби скептицизмді сақтаймыз.

Сонымен қатар, біз келесі әрекеттерді орындаймыз:

* алаяқтық немесе қателік салдарынан қаржылық есептіліктің елеулі бұрмалану тәуекелдерін анықтау және бағалау; осы тәуекелдерге жауап ретінде аудиторлық процедураларды әзірлеу және орындау; пікірімізге негіз болатын жеткілікті және орынды аудиторлық дәлелдерді алу. Алаяқтықтан елеулі бұрмалану анықтамау тәуекелі қатеден елеулі бұрмалауды анықтамау тәуекелінен жоғары болуы мүмкін; алаяқтық сөз байласуды, жалғандықты, әрекетсіздікті, бұрмалануды немесе ішкі бақылауды айналып өтуді қамтуы мүмкін;

* Қоғамның ішкі бақылау жүйесінің тиімділігі туралы пікір білдіру мақсатында емес, мән-жайларға сәйкес аудиторлық рәсімдерді әзірлеу мақсатында қатысты ішкі бақылау жүйесі туралы түсінік алу;

* қолданылған есеп саясатының орындылығын және басшылық дайындаған бухгалтерлік бағалаулар мен тиісті ашып көрсетулердің негізділігін бағалау;

* қаржылық есептіліктің тұтастай ұсынылуын, олардың құрылымы мен мазмұнын, оның ішінде ашып көрсетуді, сондай-ақ қаржылық есеп берудің негізгі операциялар мен оқиғаларды олар әділ ұсынылатындай етіп көрсетуін бағалау.



Біз басқару өкілеттігіне ие тұлғалармен байланысып, олардың назарына аудиттің жоспарланған көлемі мен мерзімдері туралы ақпаратты, сондай-ақ аудит нәтижелері бойынша елеулі ескертулерді, соның ішінде ішкі бақылау жүйесіндегі елеулі кемшіліктерді айтамыз. аудит барысында анықтау.

**ЖШС Аудиторская организация
«Деловой Аудит» Аудиторы**



Р.Ж. Губашев

Аудитордың біліктілік куәлігі № МФ-0000828

Біліктілік комиссиясы шығарған

Қазақстан Республикасының аудиторларын аттестаттау туралы 11.67.2019 ж.

Аудиторлық есеп беру күні: 28.03.2023 ж

Мекен-жайы: 060000, Атырау қаласы, Авангард 2мкр, 10

Қазақстан Республикасы
Премьер-Министрінің
Бірінші орынбасары –
Қазақстан Республикасы
Қаржы министрінің
2019 жылғы 1 шілдедегі № 665
бұйрығына
1-қосымша
Қазақстан Республикасы
Қаржы министрінің
2017 жылғы 28 маусымдағы
№ 404 бұйрығына
2-қосымша
Нысан

Бухгалтерлік баланс
2022 жылғы 31 желтоқсанда аяқталатын жыл үшін

Индекс: № 1 - Б (баланс)

Мерзімділігі: жылдық

Ұсынатындар: қаржы жылының нәтижелері бойынша жария мүдделі ұйымдар

Қайда ұсынылады: бағдарламалық қамтамасыз ету арқылы электрондық форматта қаржылық есептілік депозитарийіне

Тапсыру мерзімі: жыл сайын есептіден кейінгі жылдың 31 тамызынан кешіктірмей

Ескертпе: есепті толтыру бойынша түсіндіру "Бухгалтерлік баланс" әкімшілік деректерін жинауға арналған нысанға қосымшада келтірілген.

Ұйымның атауы «Н.Назарбаев Конфессияаралық және өркениетаралық диалогты дамыту орталығы» ҚҰҰ – Қоғам)

2022 жылғы "31" желтоқсан жағдай бойынша

Активтер	Жол код ы	Есепті кезеңнің аяғында	Есепті кезеңнің басында
I. Қысқа мерзімді активтер:			
Ақша қаражаты және оның баламалары	010	107 772,0	104 428,0
Қысқа мерзімді амортизациялық құнмен бағаланған қаржы активтері	011		
Қысқа мерзімді өзге жиынтық табыс арқылы әділ құнмен бағаланған қаржы активтері	012		
Қысқа мерзімді пайда немесе залал арқылы әділ құнмен бағаланған қаржы активтері	013		
Қысқа мерзімді туынды қаржы құралдары	014		
Өзге де қысқа мерзімді қаржы активтері	015		
Қысқа мерзімді сауда және өзге де дебиторлық берешек	016		
Жалдау бойынша қысқа мерзімді дебиторлық берешек	017		
Сатып алушылармен жасалған шаруашылық қатынастағы қысқа мерзімді активтер	018		
Ағымдағы табыс салығы	019	103,0	
Қорлар	020	5 161,0	8 697,0
Биологиялық активтер	021		

26

Өзге де қысқа мерзімді активтер	022	32,0	24,0
Қысқа мерзімді активтердің жиыны	100		
(010-022 аралығындағы жолдардың сомасы)		113 068,0	113 149,0
Сатуға арналған активтер (немесе істен шыққан топтар)	101		
II. Ұзақ мерзімді активтер			
Ұзақ мерзімді амортизациялық құнмен бағаланған қаржылық активтер	110		
Ұзақ мерзімді өзге жиынтық табыс арқылы әділ құнмен бағаланған қаржы активтері	111		
Ұзақ мерзімді пайда немесе залал арқылы әділ құнмен бағаланған қаржы активтері	112		
Ұзақ мерзімді туынды қаржы құралдары	113		
Бастапқы құны бойынша есепке алынатын инвестициялар	114		
Үлестік қатысу әдісімен есепке алынатын инвестициялар	115		
Өзге де ұзақ мерзімді қаржы активтері	116		54,0
Ұзақ мерзімді сауда және өзге де дебиторлық берешек	117		
Жалдау бойынша ұзақ қысқа мерзімді дебиторлық берешек	118		
Сатып алушылармен жасалған шарттар бойынша ұзақ мерзімді активтер	119		
Инвестициялық мүлік	120		
Негізгі құралдар	121	284 407,0	312 498,0
Пайдалану құқығы нысанындағы актив	122		
Биологиялық активтер	123		
Барлау және бағалау активтері	124		
Материалдық емес активтер	125	99 134,0	111 194,0
Кейінге қалдырылған салықтық активтер	126		
Өзге де ұзақ мерзімді активтер	127	54,0	
Ұзақ мерзімді активтердің жиыны	200		
(110-127 аралығындағы жолдардың сомасы)		383 595,0	423 746,0
Баланс (100-жол + 101-жол + 200-жол)		496 663,0	536 895,0
Міндеттеме және капитал	Жол код ы	Есепті кезеңнің аяғында	Есепті кезеңнің басында
III. Қысқа мерзімді міндеттемелер			
Амортизациялық құнмен бағаланатын қысқа мерзімді қаржылық міндеттемелер	210		
Пайда немесе залал арқылы әділ құнмен бағаланатын қысқа мерзімді қаржылық міндеттемелер	211		
Қысқа мерзімді туынды қаржы құралдары	212		
Өзге де қысқа мерзімді қаржылық міндеттемелер	213		
Қысқа мерзімді сауда және өзге де дебиторлық берешек	214	410,0	277,0
Қысқа мерзімді бағалау міндеттемелері	215	231,0	520,0
Табыс салығы бойынша ағымдағы салық міндеттемелері	216	6 357,0	
Қызметкерлерге сыйақылар	217		
Жалдау бойынша қысқа мерзімді берешек	218		
Сатып алушылармен жасалған шарттар бойынша қысқа мерзімді міндеттемелер	219		
Мемлекеттік субсидиялар	220		
Төленетін дивидендтер	221		



Өзге де қысқа мерзімді міндеттемелер	222		2 490,0
Қысқа мерзімді міндеттемелердің жиыны (210-222 аралығындағы жолдардың сомасы)	300	6 998,0	3 287,0
Сатуға арналған істен шыққан топтардың міндеттемелері	301		
IV. Ұзақ мерзімді міндеттемелер			
Амортизациялық құнмен бағаланатын ұзақ мерзімді қаржылық міндеттемелер	310		
Пайда немесе залал арқылы әділ құнмен бағаланатын ұзақ мерзімді қаржылық міндеттемелер	311		
Ұзақ мерзімді туынды қаржы құралдары	312		
Өзге де ұзақ мерзімді қаржылық міндеттемелер	313		
Ұзақ мерзімді сауда және өзге де кредиторлық берешек	314		
Ұзақ мерзімді бағалау міндеттемелері	315		
Кейінге қалдырылған салықтық міндеттемелер	316		
Қызметкерлерге берілетін сыйақылар	317		
Жалдау бойынша ұзақ мерзімді берешек	318		
Сатып алушылармен жасалған шарттар бойынша ұзақ мерзімді міндеттемелер	319		
Мемлекеттік субсидиялар	320		
Өзге де ұзақ мерзімді міндеттемелер	321		
Ұзақ мерзімді міндеттемелердің жиыны (310-321 аралығындағы жолдың сомасы)	400		
V. Капитал			
Жарғылық (акционерлік) капитал	410	562 872,0	562,872,0
Эмиссиялық кіріс	411		
Сатып алынған меншікті үлестік құралдар	412		
Өзге жиынтық табыстың құрауыштары	413		
Бөлінбеген пайда (жабылмаған залал)	414	-73207,0	-29 264,0
Өзге капитал	415		
Меншік иелеріне тиесілі капиталдың жиыны (410-415 аралығындағы жолдардың сомасы)	410	489 665,0	533 608,0
Бакыламайтын меншік иелерінің үлесі	421		
Капиталдың барлығы (420-жол + 421-жол + 422-жол)	500	489 665,0	533 608,0
Баланс (300-жол + 301-жол + 400-жол + 500-жол)		496 663,0	536 895,0

Басқарма Төрағасы Сәрсенбаев Б.С.

(тегі, аты, әкесінің аты (бар болса))

Бас есепші Садвакасова Б.

(тегі, аты, әкесінің аты (бар болса))

Мөр орны.



Қазақстан Республикасы
Премьер-Министрінің
Бірінші орынбасары –
Қазақстан Республикасы
Қаржы министрінің
2019 жылғы 1 шілдедегі № 665
бұйрығына
2-қосымша
Қазақстан Республикасы
Қаржы министрінің
2017 жылғы 28 маусымдағы
№ 404 бұйрығына
3-қосымша
Нысан

Пайдалар мен залалдар туралы есеп 2022 жылғы 31 желтоқсанда аяқталатын жыл үшін

Индекс: № 2 - ОПУ

Мерзімділігі: жылдық

Ұсынатындар: қаржы жылының нәтижелері бойынша жария мүдделі ұйымдар

Қайда ұсынылады: бағдарламалық қамтамасыз ету арқылы электрондық форматта қаржылық есептілік депозитарийіне

Тапсыру мерзімі: жыл сайын есептіден кейінгі жылдың 31 тамызынан кешіктірмей

Ескертпе: есепті толтыру бойынша түсіндіру "Пайдалар мен залалдар туралы есеп" әкімшілік деректерін жинауға арналған нысанға қосымшада келтірілген.

Ұйымның атауы «Н.Назарбаев Конфессияаралық және өркениетаралық диалогты дамыту орталығы» ҚҰҰ – Қоғам)

2022 жылғы "31" желтоқсан жағдай бойынша

Көрсеткіштердің атауы	Жол коды	Есепті кезеңге	Алдағы кезеңге
Тауарларды, жұмыстарды, көрсетілетін қызметтерді өткізуден 010 түсетін түсім		2 265 139,0	1 454 460,0
Өткізілген тауарлардың, жұмыстардың және көрсетілген 011 қызметтердің өзіндік құны		942 311,0	835 671,0
Жалпы пайда (залал) (010-жол – 011-жол)	012	1 322 828,0	618 789,0
Сату бойынша шығыстар	013	1 163 535,0	479 101,0
Әкімшілік шығыстар	014	202 800,0	170 036,0
Операциялық пайда жиыны (залал) (+/-)	012-014 020	-43 507,0	-30 348,0
аралығындағы жолдар)			
Қаржылық кірістері			
Қаржылық шығыстары			

Үлестік қатысу әдісі бойынша есепке алынатын қаржылық ұйымдар мен бірлескен қызметтің пайдасындағы (залалындағы) ұйымның үлесі



Өзге кірістер	024	3,0	319,0
Өзге шығыстар	025	439,0	
Салық салғанға дейінгі пайда (залал) (+/- аралығындағы жолдар)	020-025 100	-43 943,0	-30 029,0
Табыс салығы бойынша шығыстар (-) (кірістер (+))	101		-99,0
Салық салғаннан кейін жалғасатын қызметтен түсетін пайда (залал) (100-жол + 101-жол)	200	-43 943,0	-30 128,0
Салық салғаннан кейін тоқтатылған қызметтен түсетін пайда (залал)	201		
Мыналарға қатысты бір жылғы пайда (200-жол + 201-жол):	300	-43 943,0	-30 128,0
негізгі ұйымның меншік иелері			
бақыламайтын меншік иелерінің үлесі			
Өзге де жиынтық табыс, барлығы (420 және 440 сомалары)	400		
оның ішінде:			
өзге де жиынтық табыс арқылы әділ құнмен бағалаған борыш қаржылық құралдарды қайта бағалау	410		
үлестік қатысу әдісі бойынша есепке алынатын қауымдасқан ұйымдар мен бірлескен қызметтің өзге де жиынтық табысындағы (залалындағы) үлесі	411		
мерзімі кейінге қалдырылған табыс салығы мөлшерлемесін өзгерту әсері	412		
акша ағындарын хеджирлеу	413		
шетелдік ұйымдарға инвестициялар бойынша бағамдық айырма	414		
шетелдік операцияларға таза инвестицияларды хеджирлеу	415		
өзге жиынтық табыстың өзге де құрауыштары	416		
пайда (залал) құрамында жіктелу кезіндегі түзету			
өзге де жиынтық табыс құрауыштарының салық әсері	418		
Кейінгі кезеңдерде (табысқа салынатын салықты кезеңдердегі кірістерге немесе қайта жіктелген өзге де табыстың жиынтығы (410-418 аралығындағы жолдардың сомасы)			
негізгі құралдар мен материалдық	431		



емес активтерді қайта бағалау
үлестік қатысу әдісі бойынша
есепке алынатын қауымдасқан
ұйымдар мен бірлескен қызметтің 432
өзге де жиынтық табысындағы
(залалындағы) үлесі

зейнетақы міндеттемелері 433
бойынша актуарлық пайда (залал)

өзге де жиынтық табыс 434
құрауыштарының салықтық әсері

өзге де жиынтық табыс арқылы
әділ құнмен бағаланған үлестік 435
қаржылық құралдарды қайта
бағалау

Кейінгі кезеңдерде (табысқа
салынатын салықты шегергенде)
кірістерге немесе шығыстарға
қайта жіктеуге жатпайтын өзге де 440
жиынтық табыстың жиынтығы
(431-435 аралығындағы
жолдардың сомасы)

Жалпы жиынтық табыс (300- 500
жол + 400-жол)

-43 943,0

-30 128,0

Мыналарға тиесілі жалпы
жиынтық табыс:

негізгі ұйымның меншік иелері:

бақыламайтын меншік иелерінің
үлесі

Акцияға арналған пайда: 600

оның ішінде:

Акцияға арналған базалық пайда:

жалғасатын қызметтен

тоқтатылған қызметтен

Акцияға арналған
пайда:

жалғасатын қызметтен

тоқтатылған қызметтен

Баскарма Төрағасы Сәрсенбаев Б.С.

(тегі, аты, әкесінің аты (бар болса))

Бас есепші Садвакасова Б.

(тегі, аты, әкесінің аты (бар болса))

Мөр орны.



(КОЛЫ)

(КОЛЫ)

Қазақстан Республикасы
Премьер-Министрінің
Бірінші орынбасары –
Қазақстан Республикасы
Қаржы министрінің
2019 жылғы 1 шілдедегі № 665
бұйрығына
3-қосымша
Қазақстан Республикасы
Қаржы министрінің
2017 жылғы 28 маусымдағы
№ 404 бұйрығына
4-қосымша
Нысан

Ақша қаражатының қозғалысы туралы есеп (тікелей әдіс) 2022 жылғы 31 желтоқсанда аяқталатын жыл үшін

Индекс: № 3 - ДДС-П

Мерзімділігі: жылдық

Ұсынындар: қаржы жылының нәтижелері бойынша жария мүдделі ұйымдар

Қайда ұсынылады: бағдарламалық қамтамасыз ету арқылы электрондық форматта қаржылық есептілік депозитарийіне

Тапсыру мерзімі: жыл сайын есептіден кейінгі жылдың 31 тамызынан кешіктірмей

Ескертпе: есепті толтыру бойынша түсіндірме "Ақша қаражатының қозғалысы туралы есеп (тікелей әдіс)" әкімшілік деректерін жинауға арналған нысанға қосымшада келтірілген.

Ұйымның атауы «Н.Назарбаев Конфессияаралық және өркениетаралық диалогты дамыту орталығы» ҚҰҰ – Қоғам)

2022 жылғы "31" желтоқсан жағдай бойынша

Көрсеткіштердің атауы Жсл коды Есепті кезең үшін Алдағы кезең үшін

I. Операциялық қызметтен түсетін ақша қаражатының қозғалысы

1. Ақша қаражатының түсуі,
барлығы (011-016 010
аралығындағы жолдардың
сомасы)

2 536 956,0 1 629 443,0

оның ішінде:

тауарлар мен қызметтерді сату
өзге де түсім
сатып алушылардан, тапсырыс
берушілерден алынған аванстар
сактандыру шартымен берілген
түсімдер

2 536 956,0 1 356 254,0

алынған сыйақылар 015

өзге де түсімдер 016

374,0

2. Ақша қаражатының шығуы, 020

1 629 041,0



барлығы	(021-027	2 533 612,0	
аралығындағы	жолдардың		
сомасы)			
оның ішінде:			
тауарлар мен қызметтер үшін өнім берушілерге төлемдер	021	1 899 317,0	1 077 222,0
тауарлар мен қызметтердің өнім берушілеріне берілген аванстар	022	26 097,0	
еңбекақы төлеу бойынша төлемдер	023	374 829,0	333 903,0
сыйақы төлемдері	024		
сактандыру шарттары бойынша төлемдер	025		31,0
табыс салығы және бюджетке төленетін басқа да төлемдер	026	223 719,0	196 650,0
өзге де төлемдер	027	9 650,0	21 235,0
3. Операциялық қызметтен түскен ақша қаражатының таза сомасы (010-жол – 020-жол)		3 344,0	402,0

II. Инвестициялық қызметтен түскен ақша қаражатының қозғалысы

1. Ақша қаражатының түсуі, барлығы (041-052 аралығындағы жолдардың сомасы)

оның ішінде:

негізгі құралдарды сату	041
материалдық емес активтерді сату	042
өзге де ұзақ мерзімді активтерді сату	043
басқа ұйымдардың (еншілестерден басқа) үлестік құралдарын және бірлескен кәсіпкерліктегі қатысу үлестерін сату	044
басқа ұйымдардың борыштық құралдарын сату	045
еншілес ұйымдарға бақылауды жоғалту кезінде өтеу	046
ақша салымдарын алып қою	047
өзге де қаржы активтерін сату	048
фьючерстік және форвардтық келісімшарттар, опциондар мен своптар	049

алынған дивиденддер

алынған сыйақылар

өзге түсімдер

2. Ақша қаражатының өсімі, барлығы (061-073 аралығындағы жолдардың сомасы)



оның ішінде:

негізгі құралдарды сатып алу 061

материалдық емес активтерді сатып алу 062

басқа ұзақ мерзімді активтерді сатып алу 063

басқа ұйымдардың (еншілестерден басқа) үлестік құралдарын және бірлескен кәсіпкерліктегі қатысу үлестерін сатып алу 064

басқа ұйымдардың үлестік құралдарын сатып алу 065

еншілес ұйымдарға бақылауды сатып алу 066

ақша салымдарын орналастыру 067

сыйақы төлемдері 068

өзге қаржы активтерін сатып алу 069

қарыз беру 070

фьючерстік және форвардтық келісімшарттар, опциондар мен своптар 071

қауымдасқан және еншілес ұйымдарға инвестициялар 072

өзге төлемдер 073

3. Инвестициялық қызметтен түскен ақша қаражатының таза сомасы (040-жол – 060-жол) 080

III. Қаржы қызметінен түскен ақша қаражатының қозғалысы

1. Ақша қаражатының түсуі, барлығы (091-094 аралығындағы жолдардың сомасы) 090

оның ішінде:

акциялардың және басқа қаржы құралдарының эмиссиясы 091

қарыздар алу 092

алынған сыйақылар 093

өзге түсімдер 094

2. Ақша қаражатының шығуы, барлығы (100-105 аралығындағы жолдардың сомасы) 095

оның ішінде:

қарыздарды өтеу 101



сыйақы төлеу 102

дивидендтерді төлеу 103

ұйымдардың акциялары бойынша
меншік иелеріне төлемдер 104

өзге шығулар 105

3. Қаржы қызметінен түскен акша
қаражатының таза сомасы (090-110
жол – 100-жол)

0

4. Валюта айырбастау бағамының
тенгеге әсері 120

5. Ақша қаражаты мен олардың
баламаларының баланстық 130
құнындағы өзгерістер әсері

6. Ақша қаражаты мен олардың
баламаларының азаюы (030-жол
110-жол +/- 120-жол - 130-жол)

3 344,0

402,0

7. Есепті кезеңнің басындағы
акша қаражаты мен олардың
баламалары 150

104 428,0

104 026,0

8. Есепті кезеңнің соңындағы
акша қаражаты мен олардың
баламалары 160

107 772,0

104 428,0

Баскарма Төрағасы Сәрсенбаев Б.С.

(тегі, аты, әкесінің аты (бар болса))

Бас есепші Садвакасова Б.

(тегі, аты, әкесінің аты (бар болса))

Мер орны.



Капиталдағы өзгерістер туралы есеп 2022 жылғы кезең

Индекс: № 5-ИК

Мерзімділігі: жылдық

Ұсыныпшылар: қаржы жылының нәтижелері бойынша жария мүдделі ұйымдар

Қайда ұсынылады: бағдарламалық қамтамасыз ету арқылы электрондық форматта қаржылық есептілік депозитарийіне

Тапсыру мерзімі: жыл сайын есептің кейінгі жылдың 31 тамызынан кешіктірмей

Ескертпе: есепті толтыру бойынша "Қапиталдағы өзгерістер туралы есеп" әкімшілік деректерін жинауға арналған нысанға қосымшада келтірілсе.

Ұйымның атауы «Н.Назарбаев Конфессияаралық және өркениетаралық диалогты дамыту орталығы» КҰҰ – Қоғам)

2022 жылғы "31" желтоқсан жағдай бойынша

Жол коды	Жарғылық (акционерлік) капитал	Эмиссиялық кіріс	Сатып алынған меншік құралдар	Өзге жиынтық кіріс	Бөлінбеген пайда	Өзге капитал	Бақылауындағы меншік иелерінің үлесі	Капитал жиыны
Алдыңғы жылдың қантарындағы салыстырмалы өзгеріс	126 250,0				1 298,0			127 548,0
Есептің өзгерісін								
Қайта есептеулер	126 250,0				1 298,0			127 548,0
(010-жол + 220-жол)					-30 562,0			-30 562,0
Жалпы жиынтық кіріс, 200-жол								
Барлығы (210-жол + 220-жол)								



жол):

Бір жылдағы пайда (залал) 210

Өзге жиынтық кіріс, барлығы (221-229 220 аралығындағы жолдардың сомасы):

-30 562,0

-30 562,0

оның ішінде:

өзге жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланған борыштық 221 қаржы құралдарын қайта бағалау (салық тиімділігін алып тастағанда)

өзге жиынтық кіріс арқылы әділ құны бойынша бағаланған үлестік қаржы 222 құралдарын қайта бағалау (салық тиімділігін алып тастағанда)

негізгі құралдар мен материалдық емес активтерді қайта бағалау 223 (салық тиімділігін алып тастағанда)

Үлестік өдісі бойынша табыс өкілеттігін қауыпсыздықтан ұйымдар мен 224 бірлескен қызметтің өзінде жиынтық кіріс (пайдалағы) 19084099,0000 (өзге кіріс) зейнетақы міндеттемелері бойынша табыс (залал) 225

кейінге қалдырылған 226 салыққа табыс салығының



мөлшерлемесіндегі өзгерістің әсері		
ақша ағындарын (салық тиімділігін шегергенде) 227 хеджирлеу		
шетел операцияларына таза инвестицияларды 228 хеджирлеу		
шетелдік ұйымдарға инвестициялар бойынша 229 бағамдық айырма		
Меншік иелерімен операциялар, барлығы (310- 300 аралығындағы жолдардың сомасы):		436 622,0
оның ішінде:		
Қызметкерлерге акциялармен сыйақы	310	
оның ішінде:		
қызметкерлерге берілетін қызметтердің құны үшін шығыстармен сыйақы		
қызметкерлермен сыйақы схемасы бойынша шығатын шығыстар		
қызметкерлерге акциялармен сыйақы схемасына салықтық пайда		
Меншік иелерінің 311 жарналары		
Өз үлестік құралдарын (акцияларын) шығару	312	

Бизнесі біріктіруге байланысты үлестік 313			
құралдарды шығару			
Айырбасталатын құралдардың құрауышы (салық тиімділігін шегергенде)	314		
Дивидендтерді төлеу	315		
Меншік иелерінің пайдасына өзге де бөлулер	316		
Меншік иелерімен өзге де операциялар	317		
Бақылауды жоғалтуға әкеп соқтырмайтын еншілес ұйымдардағы үлесіне өзгерістер	318		
Өзге де операциялар	319		
Есепті жылдың I қаңтарына салыдо жол + 200-жол + 300-жол + 313-жол	400	562 872,0	533 608,0
Государственный налоговый орган	401		
Қалыптасқан (400-жол + 313-жол) + 300-жол	500	29 264,0	533 608,0
Жалпы жиынтық барлық (610-жол - 600-жол)	600	-43 943,0	-43 943,0
Бір жылға тапсырыс	610	-43 943,0	-43 943,0
Өзге жиынтық кіріс, барлығы (621-629 аралығындағы жолдардың сомасы):	620		
оның ішінде:			



инвестицияларды
хеджирлеу
шетел ұйымдарына таза
инвестициялар бойынша 629
бағамдық айырма
меншік иелерімен
операциялар, барлығы (710- 700
718 аралығындағы
жолдардың сомасы)
оның ішінде:
Қызметкерлерге 710
акциялармен сыйақы беру
оның ішінде:
қызметкерлердің көрсететін
қызметтерінің құны
қызметкерлерге
акциялармен сыйақы беру
схемасы бойынша акциялар
шығару
қызметкерлерге БСНБМ
акциялармен сыйақы беру
схемасына қатысты
салықтық есептеу
Меншік 711
жарналары
Өз үлестік құралдарын 712
(акцияларын) шығару
Бизнесті біріктіруге
байланысты үлестік 713
құралдар шығару
Айырбасталағын
құралдардың үлестік 714
құрауышы (салық



тіімділігін алып
тастағанда)

Дивидендтерді төлеу 715

0 716

Меншік иелерімен өзге де 717
операциялар

Бакылауды жоғалтуға әкеп
соқтырмай калатын еншілес 718
ұйымдарға қатысу

Үлестік сәйкестік
719

Оңтүстік операциялар

198840020426

жылдың 31

жылдың 31

жылдың 31

жылдың 31

жылдың 31

жылдың 31

жылдың 31

жылдың 31

жылдың 31

жылдың 31

жылдың 31

жылдың 31

жылдың 31

жылдың 31

жылдың 31

-73 207,0

489 655,0

Басқарма Төрағасы Сәрсенбаев Б.С.

(тегі, аты, әкесінің аты (бар болса))

Бас есепші Садвакасова Б.

(тегі, аты, әкесінің аты (бар болса))

Мер орны.



ЕСКЕРТПЕЛЕР

қаржылық есептілікке

2022 жылдың 31 желтоқсанында аяқталатын жыл үшін

Құқықтық мәртебесі «Н.Назарбаевтың конфессияаралық және өркениетаралық диалогты дамыту орталығы» коммерциялық емес акционерлік қоғамы – Қоғам).

«Н.Назарбаев конфессияаралық және өркениетаралық диалогты дамыту орталығы» НАО – Қоғам). коммерциялық емес акционерлік қоғамның ұйымдық-құқықтық нысанындағы заңды тұлға болып табылады, дербес балансы, мөрі, бланкілері мен мөртаңбалары болады. Компания Қазақстан Республикасы, Астана қаласы, Алматы ауданы, Тәуелсіздік даңғылы, 57 үй мекенжайында орналасқан.

2019 жылғы 23 мамырда Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2019 жылғы 25 сәуірдегі № 226 қаулысы негізінде құрылды.
БСН 190540023905.

Қоғамның құрылтайшысы Қазақстан Республикасы Қаржы министрлігінің Мемлекеттік мүлік және жекешелендіру комитеті болып табылады.

Қоғамның уәкілетті органы Қазақстан Республикасы Ақпарат және әлеуметтік даму министрлігі (бұдан әрі – Жалғыз акционер) болып табылады.

Қоғам қызметінің негізгі пәні Қазақстан Республикасының Тұңғыш Президенті конфессияаралық және өркениетаралық диалогты сақтау және қамтамасыз ету, сондай-ақ Съезд идеяларын насихаттау жөніндегі бастамаларын халықаралық деңгейде ілгерілету болып табылады. Әлемдік және дәстүрлі діндер көшбасшыларының.

Қазақстан Республикасы Ақпарат және әлеуметтік даму министрлігінің 2020 жылғы 12 маусымдағы № 194 бұйрығымен бекітілген Жарғы Қоғамның құқықтық мәртебесін, мақсаттарын, міндеттері мен қызмет аясын айқындайды.

1. Бухгалтерлік есепті ұйымдастыру және есеп саясатын қалыптастыру

Қоғамның бухгалтерлік есебі және қаржылық есептілігін жасау Қазақстан Республикасының бухгалтерлік есеп және қаржылық есептілік туралы заңнамасына және халықаралық қаржылық есептілікке сәйкес уәкілетті органмен келісім бойынша Қоғам басшысы бекітетін есеп саясатына сәйкес жүзеге асырылады. стандарттар.

Есеп саясаты Қазақстан Республикасының бухгалтерлік есеп және қаржы туралы заңнамасының талаптарына сәйкес қағидалардың, негіздердің, ережелердің, ережелердің бірыңғай жиынтығын айқындайтын және бухгалтерлік есеп пен жекелеген қаржылық есептілікті жасау үшін қолдануға қабылданған нормативтік құжат болып табылады. есеп беру.

Есеп саясаты Директорлар кеңесінің 2019 жылғы 20 тамыздағы № 2 шешіміне сәйкес әзірленді және бекітілді.

Қоғамның бухгалтерлік есебі мен қаржылық есептілігі есептеу және үздіксіздік қағидаларына негізделген.

Операциялар мен оқиғалар бухгалтерлік есеп жүйесінде керсетіледі және олармен қамтамасыз етіледі:

1) бухгалтерлік есептің бастапқы құжаттардың түпнұсқаларымен тиісті қамтамасыз етілуі және барлық операциялар мен оқиғалардың бухгалтерлік есепте көрсетілуі;

2) операциялар мен оқиғаларды хронологиялық және уактылы тіркеу;

3) синтетикалық (түпкілікті) бухгалтерлік есепті аналитикалық (деталдық) есепке сәйкес келтіру.

Операциялар мен оқиғалар синтетикалық шоттарда стандартты шоттар жоспары негізінде екі жақты жазу арқылы көрсетіледі

Бухгалтерлік құжаттамаға бастапқы құжаттар, есеп регистрлері, қаржылық есеп беру және есеп саясаты жатады.

Бухгалтерлік есеп бекітілген нысандар бойынша ресімделген бастапқы құжаттардың негізінде жүргізіледі.

Бухгалтерлік есепке қабылданған алғашқы құжаттардағы мәліметтер бухгалтерлік есеп регистрлерінде жинақталады және жүйеленеді. Бухгалтерлік есеп регистрлерінің мәліметтері топтастырылған түрде қаржылық есептілікке көшірілді. Кәсіпорындағы бухгалтерлік есеп ІС: Бухгалтерлік есеп бағдарламалық құралының көмегімен автоматтандырылған түрде жүзеге асырылады.

2.Қаржылық есеп беру, қаржылық есеп беру элементтері

Бұл қаржылық есептілік халықаралық қаржылық есептілік стандарттарына сәйкес жасалған.

Қаржылық есептілікті дайындау мен ұсынудың концептуалды негізі екі негізгі қағидатты анықтайды: есептеу негізі және үздіксіз қызмет. Бұл принциптер қаржылық есеп берудің бухгалтерлік есеп принциптерін әзірлеу мен бағалаудың тұжырымдамалық негізін, негізін білдіреді.

Қаржылық есеп беру – бұл Компанияның қаржылық жағдайы мен қаржылық нәтижелерінің құрылымдық көрінісі.

Қаржылық есеп берудің мақсаты – Компанияның қаржылық жағдайы, қаржылық нәтижелері және ақша қаражаттарының қозғалысы туралы ақпаратты ұсыну, бұл пайдаланушылардың кең ауқымы үшін экономикалық шешімдер қабылдау кезінде пайдалы болады. Қаржылық есептер сонымен қатар Қоғамның басқаруына сеніп тапсырылған ресурстарды басқару нәтижелерін көрсетеді.

Компания қаржылық есептілікті жасайды және талдайды, оның толық жиынтығы мыналарды қамтиды:

бухгалтерлік есеп;

Пайда мен залал туралы есеп;

ақша қаражатының қозғалысы туралы есеп;

меншікті капиталдағы өзгерістер туралы есеп;

түсіндірме жазба.

Қаржылық есептіліктің қаржылық жағдайына қатысты элементтері активтер, міндеттемелер және меншікті капитал болып табылады.

Активтер – болашақ экономикалық пайда күтілетін өткен оқиғалардың нәтижесінде ұйым бақылайтын ресурстар. Кәсіпорынның ақшалай



қаражаттар, негізгі қорлар, материалдық емес активтер, акциялар түрінде көрсетіледі.

Міндеттеме - бұл ұйымның өткен оқиғалардан туындайтын ағымдағы міндеттемесі, оны өтеу экономикалық пайданы қамтитын ресурстардың кетуіне әкеледі.

Капитал – барлық міндеттемелерді шегергеннен кейін қалған кәсіпорын активтеріндегі үлес.

Пайда мен залал туралы есеп берудегі нәтижелерді бағалауға тікелей қатысты баптар кірістер мен шығыстар болып табылады.

Бухгалтерлік баланс Қоғамның қаржылық жағдайын көрсетеді және активтер, міндеттемелер және меншікті капитал туралы ақпаратты береді.

Шаруашылық операцияларының сипаты бойынша баланстағы активтер мен пассивтер қысқа мерзімді және ұзақ мерзімді болып бөлінеді.

Актив ағымдағы деп жіктеледі, егер:

ол кәсіпорынның қалыпты операциялық циклінде іске асырылуы күтілсе немесе сатуға немесе тұтынуға арналған болса;

ол негізінен сауда мақсаттарына арналған;

есепті кезең аяқталғаннан кейін 12 ай ішінде жүзеге асырылады деп күтілуде; немесе

егер есепті кезең аяқталғаннан кейін кемінде 12 ай ішінде міндеттемелерді өтеу үшін оны айырбастауға немесе пайдалануға шектеу болмаса, актив ақша қаражаты немесе оның баламалары болып табылады.

Барлық басқа активтер ұзақ мерзімді активтер ретінде жіктелуі керек.

Міндеттеме қысқа мерзімді болып жіктеледі, егер:

ұйымның ұйымның қалыпты операциялық циклінде міндеттемені өтеуі күтілуде;

ол негізінен сауда мақсаттары үшін жауапкершілікті өз мойнына алады; міндеттеме есепті кезең аяқталғаннан кейін 12 ай ішінде өтелуі тиіс; немесе

оның есепті кезең аяқталғаннан кейін кемінде 12 айға міндеттемені өтеуді кейінге қалдыруға сөзсіз құқығы жоқ.

Пайда мен залал туралы есеп Қоғамның есепті кезеңдегі қаржылық нәтижелерін сипаттайды. Кәсіпорын шығындарды талдаудың функционалдық әдісін қолданады. Бұл сатылған өнімдер мен көрсетілген қызметтердің өзіндік құнының құрамдас бөлігі, әкімшілік шығыстар ретіндегі атқаратын қызметіне сәйкес шығындардың жіктелуін білдіреді. Кірістер мен шығыстардың талдауы кірістер мен шығыстардың сипатына негізделген жіктеуді пайдалана отырып, есепке беріледі.

Ақша қаражаттарының қозғалысы туралы есепте есеп беру кезеңіндегі ақшаның түсуі мен кетуі, Қоғамның есепті кезеңдегі операциялық, инвестициялық және қаржылық қызметі туралы ақпарат беріледі. Ақша қаражаттарының қозғалысы туралы есеп тікелей есептеу әдісін қолдана отырып ұсынылады.

Меншікті капиталдағы өзгерістер туралы есепте есепті кезеңде болған Қоғамның меншікті капиталындағы құрылымдық және сандық өзгерістер туралы ақпарат көрсетіледі. Бұл өзгерістер кезең ішіндегі Қоғам қызметінің нәтижесіндегі жиынтық кіріс пен шығынды білдіреді.



Қазақстан Республикасының ұлттық валютасы Компанияның функционалдық валютасы болып табылатын және осы қаржылық есептілік ұсынылатын қазақстандық теңге болып табылады.

Барлық сандар теңгемен берілген және (ен жақын) мыңға дейін дөңгелектенген.

Қоғамның қаржылық жылы күнтізбелік жыл болып табылады (1 қаңтардан 31 желтоқсанға дейін).

3. Қаржылық есептілікті жасау және ұсыну принциптері

3.1 Есептеу принципі

Қоғамның қаржылық есеп беруі (ақша қаражатының қозғалысы туралы есепті қоспағанда) шаруашылық операциялардың нәтижелерін, сондай-ақ қаржылық жағдайдың нәтижесі болып табылмайтын оқиғаларды танумен қамтамасыз етілетін есептеу принципі негізінде жасалады. Компанияның экономикалық қызметі, бірақ бұл уақыт төлеміне қарамастан аяқталғаннан кейін олардың қаржылық жағдайына әсер етеді. Операциялар мен оқиғалар есепке алынады және олар қатысты кезеңдердің қаржылық есептілігіне енгізіледі. Кәсіпорынның есептеу қаржылық есеп беруі пайдаланушыларға ақшаны төлеуге және алуға байланысты өткен операцияларды ғана емес, сонымен қатар болашақта ақша төлеу жөніндегі міндеттемелерді, болашақта алынатын ақшаны білдіретін ресурстар туралы хабарлайды.

3.2 Үздіксіз жұмыс

Қаржылық есеп беру Компания қызметінің үздіксіздігі қағидатын ұстанады деген болжаммен дайындалды.

Басшылық Компания үздіксіз қызмет ету қағидатын ұстанатынына сенеді және Компанияның қаржылық жағдайы жақын болашақта өз қызметін жалғастыруға мүмкіндік береді деп есептейді.

Бұл қаржылық есептілікте Компания өз қызметін үздіксіз негізде жалғастыра алмаған жағдайда қажет болатын түзетулер жоқ.

3.3 Маңыздылық және жинақтау

Компанияның қаржылық есептілігінде ұқсас баптардың әрбір маңызды сыныбы бөлек көрсетіледі.

3.4 Есептеу

Активтер мен міндеттемелер, сондай-ақ кірістер мен шығыстар Қоғамның қаржылық есептілігінде бөлек көрсетіледі.

4. Қаржылық есеп беру элементтерін тану

4.1 Активтерді тану

Актив Компанияның балансында болашақ экономикалық пайда алу ықтималдығы болған кезде және активтің сенімді түрде өлшенетін құны немесе құны болған кезде танылады.

Болашақта ұйымға экономикалық пайданың түсуіне әкелмейтін шығындар туындаған кезде актив баланста танылмайды. Бұл жағдайда жұмсалған шығындар шығыстардың пайда мен залал туралы есепте танылмайды. Активтің танылуын қамтамасыз ету үшін ұйымға келешек экономикалық пайданың түсу ықтималдығын болжау жеткіліксіз.

4.2 Міндеттемелерді тану



Міндеттемені өтеу нәтижесінде экономикалық пайданы қамтитын ресурстардың кетуі ықтимал және бұл өтеу сомасын сенімді түрде анықтау мүмкін болса, міндеттеме Қоғамның балансында танылады.

4.3 Табысты тану

Кіріс, егер сенімді түрде өлшенетін активтің ұлғаюымен немесе міндеттеменің азаюымен байланысты болашақ экономикалық пайданың ұлғаюы болса, Компанияның табыстары туралы есепте танылады. Бұл кірісті тану активтердің көбеюін немесе міндеттемелердің азаюын танумен бір мезгілде жүзеге асатынын білдіреді.

4.4 Шығындарды тану

Егер сенімді түрде өлшенетін активтің азаюына немесе міндеттеменің ұлғаюына байланысты болашақ экономикалық пайданың азаюы болса, шығыс Компанияның пайда мен залалы туралы есепте танылады. Бұл шығыстарды тану міндеттемелердің көбеюін немесе активтердің азаюын танумен бір мезгілде жүзеге асатынын білдіреді.

4.5 Қаржылық есеп беру элементтерін бағалау

Қаржылық есеп берудің элементтері бухгалтерлік баланста және пайдалар туралы есепте тарихи құны бойынша танылады және көрсетіледі. Активтер оларға және олардың баламаларына төленген сома бойынша немесе оларды сатып алу кезінде ұсынылған әділ құн бойынша есепке алынады. Міндеттемелер қарыздық міндеттемеге айырбас ретінде алынған ақшалай қаражаттар сомасында есепке алынады.

5. Ескертулер

Ағымдағы активтер

5.1 Ақша қаражаттары және олардың баламалары

2022 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша «Ақша қаражаттары және олардың баламалары» балансының бабы.

Ақша қаражаттары мен олардың баламаларына есепті жылдың соңындағы жағдай бойынша ұлттық валютада көрсетілген банктердегі және кассадағы қаражаттар жатады:

Активтер	Есептің соңында кезең	Есепті кезеңнің басында
Ағымдағы банктік шоттардағы қолма-қол ақша	107 772,00	104 428,0
Ақша қаражаттары мен олардың баламалары бойынша жиынтық	107 772,00	104 428,0

Қолма-қол ақшаны пайдалану шектелмейді.

5.2 Басқа айналым активтері және ағымдағы табыс салығы

2022 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша баланстың «Өзге де ағымдағы активтер және ағымдағы табыс салығы» бабы мыналарды қамтиды:

Активтер	Есептің соңында кезең	Есепті кезеңнің басында
ағымдағы табыс салығы	103,0	
Басқа айналым активтері	32,0	24,0
«Өзге айналым активтері және ағымдағы табыс салығы» бабы бойынша барлығы	135,0	24,0

5.3 Түгендеу
2022 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша босалқылар мыналарды қамтиды:

Активтер	Есептің соңында кезең	Есепті кезеңнің басында
Шикізат	4 829,0	8697,0
Тауарлар	331,6	
«Резервтер» жалпы саны	5 161,0	8 697,0

5.4 Негізгі қорлар
Баланстың «Негізгі құралдар» бабы мыналарды қамтиды:

Көрсеткіштер.	Жер.	Ғимараттар мен құрылыстар	Машиналар мен жабдықтар	Келік құралдары	Басқа негізгі қорлар	Барлығы
2022 жылғы 1 қаңтардағы теңгерім			143 622,2	4 704,0	188 527,6	336 854,1
Кіріс						
Зейнеткерлікке шығу						
Ішкі қозғалыс						
2022 жылғы 31 желтоқсандағы теңгерім			143 622,2	4 704,0	188 527,6	336 854,1
Амортизация:						
2022 жылғы 1 қаңтардағы теңгерім			12 908,4	235,2	11 212,8	24 356,4
Жыл бойынша есептелген амортизация			14 746,0	235,2	13 109,2	28 090,4
Шығу кезіндегі амортизация						
2022 жылғы 31 желтоқсандағы теңгерім			27 654,4	470,4	24 322,0	52 446,8
2022 жылғы 31 желтоқсандағы баланстық құн			115 967,8	4 233,6	164 205,6	284 407,0

5.5 Материалдық емес активтер
Материалдық емес активтердің амортизациясы

Активтер	Есептің соңында кезең	Есепті кезеңнің басында
Материалдық емес активтер	99 134,0	111 194,0
«Материалдық емес активтер» бабы бойынша жиынтық	99 134,0	111 194,0

6 Басқа ұзақ мерзімді міндеттемелер
2022 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша баланстың «Өзге ұзақ мерзімді міндеттемелер» бабы мыналарды қамтиды:

Міндеттеме	Есептің соңында кезең	Есепті кезеңнің басында
Басқа ұзақ мерзімді міндеттемелер	54,0	-
«Өзге ұзақ мерзімді міндеттемелер» бабы бойынша жиынтық	54,0	-

7. Қысқа мерзімді сауда және басқа кредиторлық қарыздар

2022 жылғы 31 желтоқсандағы жағдай бойынша баланстың «Қысқа мерзімді сауда және басқа кредиторлық берешек» бабы мыналарды қамтиды:

Міндеттеме	Есептің соңында кезең	Есепті кезеңнің басында
Қысқа мерзімді сауда және басқа кредиторлық қарыздар	410,0	277,0
Қысқа мерзімді болжамды міндеттемелер	231,0	520,0
Қосымша құн салығы	2476,0	-
Әлеуметтік салық	3381,0	-
Басқа қысқа мерзімді міндеттемелер	-	2 490,0
«Қысқа мерзімді сауда және басқа кредиторлық берешек» бабы бойынша барлығы	318 922,0	39 052,00

8. Жарғылық капитал

Бухгалтерлік баланста меншікті капиталдың құрылымы көрсетіледі:

Капитал	Есептің соңында кезең	Есепті кезеңнің басында
Жарғылық капитал	562 872,0	562 872,0
бөлінбеген пайда (жабылмаған шығын)	-73 207,0	-29 264,0
Жалпы капитал	489 665,0	533 608,0

9. Табыс

Атауы	Есептің соңында кезең	Есепті кезеңнің басында
Қызметтерді сатудан түскен табыс	2 265 139,0	1 454 460,0
Басқа кірістер	3,0	319,0
Барлығы: «Кіріс»	2 265 142,0	1 454 779,0

10. Тұтыну

Атауы	Есептің соңында кезең	Есепті кезеңнің басында
Іске асыру шығындары	1 163 535,0	479 101,0
Әкімшілік шығындар	202 800,0	170 036,0
басқа шығындар	439,0	-
Барлығы: «Тұтыну»	1 366 774,0	649 137,0



15. Шартты міндеттемелер және шарттық міндеттемелер

Сот процесі.

Басшылық Компанияның қызметінің нәтижелеріне немесе қаржылық жағдайына елеулі теріс әсер етуі мүмкін, есептелмеген немесе осы қаржылық есептілікте ашып көрсетілмеген аяқталмаған сот процестері немесе аяқталмаған сот істері жоқ деп есептейді.

16. Кейінгі оқиғалар

Есепті шығарған күннен кейін Қоғамның қаржылық-шаруашылық қызметінде активтер мен міндеттемелер құнының өзгеруіне әкелген оқиғалар болған жоқ.

Есепті жыл аяқталғаннан кейін орын алған оқиғалар түзететін оқиғалар болып табылмайды.

Басқару қоғамы атынан қол қойылған:

Басқарма Төрағасы
Сәрсенбаев Б.С.

г. Астана.



Бас есепші
Садвакасова Б.

