**Отчет №184 за 2009 год**

**1. Информация об отчете**

|  |  |
| --- | --- |
| Шаблон отчета | 184 - для нефинансовых организаций (утратил силу с 06.10.2010); Формы финансовой отчетности, установленные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 23 мая 2007 года №184 (для нефинансовых организаций) - утратил силу с 06.10.2010 согласно приказу МФ РК от 20.08.2010 № 422 |
| Тип | Не консолидированный |
| Год | 2009 |
| Период | Год |

**2. Основные данные**

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование (рус. яз.) | АО «Казахстанский фонд гарантирования депозитов» |
| Наименование (каз. яз.) | «Қазақстанның депозиттерге кепілдік беру қоры» АҚ |
| РНН | 600400112748 |
| ОКПО | 39097277 |
| БИН | 991240000414 |
| Номер гос. регистрации | 30190-1910-АО |
| Дата гос. регистрации | 21.10.2004 |
| ОПФ | Акционерное общество |
| Адрес | Казахстан; Алматы г.а.; Бостандыкская р.а.; 050040; мкрн. Коктем-3, д. 21; тел: 2726900; факс: 2720551; e-mail: ; web: ; моб.: ; |

**3. Профиль**

|  |
| --- |
|  |
| Наименование (анг.яз.) | «Kazakhstan deposit insurance fund» JSC |
| Среднегодовая численность работников | 25 |
| Субъект предпринимательства | Малый |
| Отрасль | Государственное страхование |
| Первый руководитель | Маженова Бахыт Мурсалимовна |
| Гл. бухгалтер | Пичитаева Айман Айткалиевна |
| Примечание |  |
| Отчет составлен по МСФО | Да |
| Описание отчетности |  |

**4. Финансовая отчетность**

**Бухгалтерский баланс**

| **Наименование статьи** | **Код стр.** | **На конец отчетного периода** | **На начало отчетного периода** |
| --- | --- | --- | --- |
| **АКТИВЫ** |
| **I. Краткосрочные активы** |  |  |  |
| Денежные средства | 010 | 42 925 933,57 | 90 226 915,79 |
| Краткосрочные финансовые инвестиции | 011 | 14 609 412,02 | 12 054 134,05 |
| Краткосрочная дебиторская задолженность | 012 | 4 694 580,30 | 1 363 845,14 |
| Запасы | 013 | 489,35 | 839,51 |
| Текущие налоговые активы | 014 | 0,00 | 15,74 |
| Долгосрочные активы, предназначенные для продажи | 015 | 0,00 | 0,00 |
| Прочие краткосрочные активы | 016 | 4 812,45 | 5 433,52 |
| **Итого краткосрочных активов** | **100** | **62 235 227,69** | **103 651 183,75** |
| **II. Долгосрочные активы** |  |  |  |
| Долгосрочные финансовые инвестиции | 020 | 99 867 443,62 | 18 881 437,47 |
| Долгосрочная дебиторская задолженность | 021 | 0,00 | 0,00 |
| Инвестиции, учитываемые методом долевого участия | 022 | 0,00 | 0,00 |
| Инвестиционная недвижимость | 023 | 0,00 | 0,00 |
| Основные средства | 024 | 6 231,83 | 4 762,30 |
| Биологические активы | 025 | 0,00 | 0,00 |
| Разведочные и оценочные активы | 026 | 0,00 | 0,00 |
| Нематериальные активы | 027 | 9 782,39 | 2 292,16 |
| Отложенные налоговые активы | 028 | 3 101,16 | 1 379,59 |
| Прочие долгосрочные активы | 029 | 0,00 | 0,00 |
| **Итого долгосрочных активов** | **200** | **99 886 559,00** | **18 889 871,52** |
| **Баланс (стр. 100 + стр. 200)** |  | **162 121 786,69** | **122 541 055,27** |
| **ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ** |
| **III. Краткосрочные обязательства** |  |  |  |
| Краткосрочные финансовые обязательства | 030 | 0,00 | 0,00 |
| Обязательства по налогам | 031 | 860 639,90 | 2 920,61 |
| Обязательства по другим обязательным и добровольным платежам | 032 | 0,00 | 625,17 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность | 033 | 378 608,67 | 42 741,11 |
| Краткосрочные оценочные обязательства | 034 | 27 255,30 | 11 517,35 |
| Прочие краткосрочные обязательства | 035 | 0,00 | 0,00 |
| **Итого краткосрочных обязательств** | **300** | **1 266 503,87** | **57 804,24** |
| **IV. Долгосрочные обязательства** |  |  |  |
| Долгосрочные финансовые обязательства | 040 | 0,00 | 0,00 |
| Долгосрочная кредиторская задолженность | 041 | 0,00 | 0,00 |
| Долгосрочные оценочные обязательства | 042 | 0,00 | 0,00 |
| Отложенные налоговые обязательства | 043 | 0,00 | 0,00 |
| Прочие долгосрочные обязательства | 044 | 0,00 | 0,00 |
| **Итого долгосрочные обязательств** | **400** | **0,00** | **0,00** |
| **V. Капитал** |  |  |  |
| Уставный капитал | 050 | 110 000 000,00 | 100 000 000,00 |
| Неоплаченный капитал | 051 | 0,00 | 0,00 |
| Выкупленные собственные долевые инструменты | 052 | 0,00 | 0,00 |
| Эмиссионный доход | 053 | 0,00 | 0,00 |
| Резервы | 054 | 40 313 198,70 | 20 823 588,69 |
| Нераспределенный доход (непокрытый убыток) | 055 | 10 542 084,12 | 1 659 662,34 |
| Доля меньшинства | 056 | 0,00 | 0,00 |
| **Итого капитал** | **500** | **160 855 282,82** | **122 483 251,03** |
| **Баланс (стр. 300 + стр. 400 + стр. 500)** |  | **162 121 786,69** | **122 541 055,27** |

**5. Пояснительная записка к отчету**

 Метод начисления амортизации основных средств согласно учетной политике организации - прямолинейный.

 Метод оценки товарно-материальных запасов согласно учетной политике организации - метод средневзвешенной стоимости.

 Активы Фонда на отчетную дату составили 162 121 786,69 тыс. тенге, в том числе долгосрочные 99 886 559 тыс. тенге, краткосрочные 62 235 227,69 тыс. тенге.

 Финансовые инвестиции классифицируются как годные для продажи.

 Структура активов характеризуется следующими данными:

 1) финансовые инвестиции составили 114 476 855,63 тыс. тенге или 70,61 % от общего объема активов, в том числе 14 609 412,02 тыс. тенге или (12,76 % от суммы финансовых инвестиций) краткосрочные инвестиции;

 2) основные средства и нематериальные активы 16 014,23 тыс. тенге или 0,99 % от общего объема активов;

 3) дебиторская задолженность - 4 694 580,3 тыс. тенге или 2,89 % от общего объема активов; из них 1 753 678,14 тыс. тенге (1,08 %) "Начисленные календарные взносы банков-участников СГД", 2 940 568,97 тыс. тенге (1,81 %) "Начисленные проценты по ценным бумагам";

 4) товарно-материальные ценности (запасы) - 489,35 тыс. тенге или 0,0003 % от общего объема активов;

 5) расходы будущих периодов 356,68 тыс. тенге или 0,0002 % от общего объема активов;

 6) деньги 42 925 933,57 тыс. тенге или 26,48 % от общего объема активов, из них 37 000 000 тыс. тенге средства размещенные на краткосрочном депозите в Национальном Банке РК, 3 622 233,86 тыс. тенге средства на инвест. счете ДМО, 2 302 645,54 тыс. тенге остаток денежных средств на расчетном счете Фонда;

 Сравнение величины активов в отчетном периоде с данными по состоянию на 1 января 2009 года показало рост активов на 39 580 731,43 тыс. тенге или 75,59 %. Основной причиной ростов активов Фонда является увеличение уставного капитала, за счет дополнительной эмиссии акций.

 Доходы составили 13 253 666,35 тыс. тенге. Расшифровка прочих доходов и расходов приведена в соответствующих Приложениях к настоящему отчету. Прочие и общие административные расходы за отчетный период составили 1 852 247,78 тыс. тенге.

 Уставный капитал составил 110 000 000 тыс. тенге.

 В отчетном периоде чистый доход составил 10 542 084,12 тыс. тенге, при плане 5 523 444 тыс. тенге.