Отчет №143 за 2015 г.

1. Информация об отчете

|  |  |
| --- | --- |
| Шаблон отчета | 143 - для нефинансовых организаций (с 01.01.2016) / ранее: шаблон "422 - для нефинансовых..."; Формы финансовой отчетности, установленные приказом Министра финансов Республики Казахстан от 27 февраля 2015 года № 143 (кроме финансовых организаций) |
| Тип | Не консолидированный |
| Год | 2015 |
| Период | Год |
| Метод расчета движения денежных средств | Прямой метод |
| Номер решения об утверждении | 216 |
| Дата решения об утверждении | 16.06.2016 |

1. Базовые показатели

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование (рус. яз.) | АО "Казахстанский фонд гарантирования депозитов" |
| Наименование (каз. яз.) | «Қазақстанның депозиттерге кепілдік беру қоры» АҚ |
| БИН | 991240000414 |
| Номер гос. регистрации | 2979-1910-06-АО |
| Дата гос. регистрации | 29.04.2013 |
| ОПФ | Акционерное общество |
| Адрес | КАЗАХСТАН; Алматы г.а.; Медеуский район; 050010; г. Алматы. улица Д.Кунаева 181; тел: 291-38-00; факс: ; e-mail: info@kdif.kz; web: www.kdif.kz; baltabekov@kdif.kz, aliyak@kdif.kz, khassanov@kdif.kz; web: kdif.kz; |

1. Профиль

Наименование (анг.яз.)KAZAKHSTAN DEPOSIT INSURANCE FUND JSC

Субъект предпринимательства Средний

Среднегодовая численность работников 42

Первый руководитель Когулов Бакыт Бектурганович

Гл. бухгалтер Амирбекова Эльмира Мейрамбековна

Кем выдан сертификат главному бухгалтеру ТОО "Институт сертифицированных финансовых менеджеров Казахстана"

Дата получения сертификата главным бухгалтером 14.12.2012

Номер сертификата главного бухгалтера 000157

Участие гл. бухгалтера в профессиональной организации бухгалтеров Профессиональная организация бухгалтеров "Союз бухгалтеров и бухгалтерских организаций Казахстана"

Дата вступления в ПОБ 05.02.2016

Номер членского билета ПОБ 01712

Отрасль Негосударственное страхование ущерба

Сведения о реорганизации

Отчет составлен по МСФО Да

Описание отчетности

Примечание

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование (анг.яз.) | KAZAKHSTAN DEPOSIT INSURANCE FUND JSC |
| Субъект предпринимательства | Средний |
| Среднегодовая численность работников | 42 |
| Первый руководитель | Когулов Бакыт Бектурганович |
| Гл. бухгалтер | Амирбекова Эльмира Мейрамбековна |
| Кем выдан сертификат главному бухгалтеру | ТОО "Институт сертифицированных финансовых менеджеров Казахстана" |
| Дата получения сертификата главным бухгалтером | 14.12.2012 |
| Участие гл. бухгалтера в профессиональной организации бухгалтеров | Профессиональная организация бухгалтеров "Союз бухгалтеров и бухгалтерских организаций Казахстана" |
| Отрасль | Негосударственное страхование ущерба |
| Сведения о реорганизации |  |
| Отчет составлен по МСФО | Да |
| Описание отчетности  Примечание |  |
|  |  |

1. Совет директоров

| Ф.И.О. | Дата решения об избрании | Номер решения об избрании |
| --- | --- | --- |
| Смоляков Олег Александрович | 26.04.2016 | 214 |
| Когулов Бакыт Бектурганович | 26.04.2016 | 214 |
| Ауэзов Магжан Муратович | 26.04.2016 | 214 |

1. Акции

|  |  |
| --- | --- |
| Объявленные простые (шт.) | 974358 |
| Объявленные привилегированные (шт.) | 0 |
| Размещенные простые (шт.) | 974358 |
| Размещенные привилегированные (шт.) | 0 |
| Выкупленные простые (шт.) | 0 |
| Выкупленные привилегированные (шт.) | 0 |
| В госсобственности простые (шт.) | 974358 |
| В госсобственности привилегированные (шт.) | 0 |
| Объявленные всего (шт.) | 974358 |
| Размещенные всего (шт.) | 974358 |
| Выкупленные всего (шт.) | 0 |
| В госсобственности всего (шт.) | 974358 |
| В госсобственности всего % | 100,00 |
| НИН простых акций | KZ1C42180014 |
| НИН привилегированных акций |  |
| Номинальная стоимость акции, тг. | 200 000,00 |
| Регистратор | АО "ЕДИНЫЙ РЕГИСТРАТОР ЦЕННЫХ БУМАГ" |

| Номер выпуска | Дата выпуска | Количество (шт.) | Дата отчета | Примечание |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 07.07.2000 | 5000 | 08.09.2000 |  |
| 2 | 29.06.2007 | 25000 | 13.12.2007 |  |
| 3 | 25.12.2007 | 50000 | 27.02.2008 |  |
| 4 | 01.08.2008 | 70000 | 15.12.2008 |  |
| 5 | 15.12.2008 | 350000 | 17.02.2009 |  |
| 6 | 03.07.2009 | 50000 | 05.11.2009 |  |
| 7 | 15.11.2010 | 55000 | 10.03.2011 |  |
| 8 | 13.12.2011 | 60500 | 17.04.2012 |  |
| 9 | 29.10.2012 | 66550 | 07.03.2013 |  |
| 10 | 13.12.2013 | 73205 | 09.06.2014 |  |
| 11 | 25.11.2014 | 80525 | 05.01.2015 |  |
| 12 | 12.05.2015 | 88578 | 03.07.2015 |  |

1. Акционеры/участники

| Наименование/Ф.И.О. | Тип лица | Признак резидентства | Доля (%) |
| --- | --- | --- | --- |
| Республиканское государственное учреждение Национальный Банк Республики Казахстан | Юридическое лицо | Резидент | 100,00 |

7. Финансовая отчетность

**Бухгалтерский баланс**

| **Наименование статьи** | **Код строки** | **На конец отчетного периода** | **На начало отчетного периода** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Активы** | | | |
| **I. Краткосрочные активы:** |  |  |  |
| Денежные средства и их эквиваленты | 010 | 79 576 372,63 | 5 875 525,18 |
| Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи | 011 | 80 027 082,81 | 60 283 871,73 |
| Производные финансовые инструменты | 012 | 0,00 | 0,00 |
| Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки | 013 | 0,00 | 0,00 |
| Финансовые активы, удерживаемые до погашения | 014 | 0,00 | 0,00 |
| Прочие краткосрочные финансовые активы | 015 | 0,00 | 0,00 |
| Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность | 016 | 2 621 974,46 | 2 779 584,06 |
| Текущий подоходный налог | 017 | 142 141,17 | 150 121,17 |
| Запасы | 018 | 1 909,91 | 1 706,86 |
| Прочие краткосрочные активы | 019 | 6 543,77 | 5 498,33 |
| **Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)** | **100** | **162 376 024,75** | **69 096 307,33** |
| Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи | 101 | 0,00 | 0,00 |
| **II. Долгосрочные активы** |  |  |  |
| Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи | 110 | 361 733 184,95 | 347 767 561,22 |
| Производные финансовые инструменты | 111 | 0,00 | 0,00 |
| Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки | 112 | 0,00 | 0,00 |
| Финансовые активы, удерживаемые до погашения | 113 | 0,00 | 0,00 |
| Прочие долгосрочные финансовые активы | 114 | 0,00 | 0,00 |
| Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность | 115 | 0,00 | 0,00 |
| Инвестиции, учитываемые методом долевого участия | 116 | 0,00 | 0,00 |
| Инвестиционное имущество | 117 | 0,00 | 0,00 |
| Основные средства | 118 | 28 626,17 | 10 132,39 |
| Биологические активы | 119 | 0,00 | 0,00 |
| Разведочные и оценочные активы | 120 | 0,00 | 0,00 |
| Нематериальные активы | 121 | 15 004,93 | 25 072,26 |
| Отложенные налоговые активы | 122 | 9 787,66 | 4 869,77 |
| Прочие долгосрочные активы | 123 | 0,00 | 0,00 |
| **Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)** | **200** | **361 786 603,71** | **347 807 635,64** |
| **Баланс (строка 100 +строка 101+ строка 200)** |  | **524 162 628,46** | **416 903 942,97** |
| **Обязательство и капитал** | | | |
| **III. Краткосрочные обязательства** |  |  |  |
| Займы | 210 | 0,00 | 0,00 |
| Производные финансовые инструменты | 211 | 0,00 | 0,00 |
| Прочие краткосрочные финансовые обязательства | 212 | 0,00 | 0,00 |
| Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность | 213 | 1 026 043,30 | 2 311 300,13 |
| Краткосрочные резервы | 214 | 0,00 | 0,00 |
| Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу | 215 | 0,00 | 0,00 |
| Вознаграждения работникам | 216 | 2 831,97 | 2 638,08 |
| Прочие краткосрочные обязательства | 217 | 52 005,82 | 28 013,27 |
| **Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)** | **300** | **1 080 881,09** | **2 341 951,48** |
| Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи | 301 | 0,00 | 0,00 |
| **IV. Долгосрочные обязательства** |  |  |  |
| Займы | 310 | 0,00 | 0,00 |
| Производные финансовые инструменты | 311 | 0,00 | 0,00 |
| Прочие долгосрочные финансовые обязательства | 312 | 0,00 | 0,00 |
| Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность | 313 | 0,00 | 0,00 |
| Долгосрочные резервы | 314 | 0,00 | 0,00 |
| Отложенные налоговые обязательства | 315 | 0,00 | 0,00 |
| Прочие долгосрочные обязательства | 316 | 0,00 | 0,00 |
| **Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)** | **400** | **0,00** | **0,00** |
| **V. Капитал** |  |  |  |
| Уставный (акционерный) капитал | 410 | 194 871 600,00 | 177 156 000,00 |
| Эмиссионный доход | 411 | 0,00 | 0,00 |
| Выкупленные собственные долевые инструменты | 412 | 0,00 | 0,00 |
| Резервы | 413 | 252 316 875,00 | 218 263 537,37 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 414 | 75 893 272,36 | 19 142 454,12 |
| Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414) | 420 | 523 081 747,36 | 414 561 991,49 |
| Доля неконтролирующих собственников | 421 | 0,00 | 0,00 |
| **Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)** | **500** | **523 081 747,36** | **414 561 991,49** |
| **Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)** |  | **524 162 628,45** | **416 903 942,97** |

**Отчет о прибылях и убытках**

| **Наименование показателей** | **Код строки** | **За отчетный период** | **За предыдущий период** |
| --- | --- | --- | --- |
| Выручка | 010 | 0,00 | 0,00 |
| Себестоимость реализованных товаров и услуг | 011 | 0,00 | 0,00 |
| **Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)** | **012** | **0,00** | **0,00** |
| Расходы по реализации | 013 | 0,00 | 0,00 |
| Административные расходы | 014 | 576 482,79 | 405 606,44 |
| Прочие расходы | 015 | 42 761 616,02 | 3 309 217,35 |
| Прочие доходы | 016 | 107 720 070,69 | 14 897 598,73 |
| **Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)** | **020** | **64 381 971,88** | **11 182 774,94** |
| Доходы по финансированию | 021 | 22 148 934,27 | 16 464 103,69 |
| Расходы по финансированию | 022 | 0,00 | 0,00 |
| Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия | 023 | 0,00 | 0,00 |
| Прочие неоперационные доходы | 024 | 0,00 | 0,00 |
| Прочие неоперационные расходы | 025 | 0,00 | 0,00 |
| **Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)** | **100** | **86 530 906,15** | **27 646 878,63** |
| Расходы по подоходному налогу | 101 | 137 633,79 | -831,79 |
| **Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)** | **200** | **86 393 272,36** | **27 647 710,42** |
| Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности | 201 | 0,00 | 0,00 |
| **Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:** | **300** | **86 393 272,36** | **27 647 710,42** |
| собственников материнской организации |  | 0,00 | 0,00 |
| долю неконтролирующих собственников |  | 0,00 | 0,00 |
| **Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):** | **400** | **0,00** | **0,00** |
| в том числе: | | | |
| Переоценка основных средств | 410 | 0,00 | 0,00 |
| Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи | 411 | 0,00 | 0,00 |
| Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия | 412 | 0,00 | 0,00 |
| Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам | 413 | 0,00 | 0,00 |
| Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций | 414 | 0,00 | 0,00 |
| Хеджирование денежных потоков | 415 | 0,00 | 0,00 |
| Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации | 416 | 0,00 | 0,00 |
| Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции | 417 | 0,00 | 0,00 |
| Прочие компоненты прочей совокупной прибыли | 418 | 0,00 | 0,00 |
| Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка) | 419 | 0,00 | 0,00 |
| Налоговый эффект компонентов прочей совокупной прибыли | 420 | 0,00 | 0,00 |
| **Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)** | **500** | **86 393 272,36** | **27 647 710,42** |
| Общая совокупная прибыль относимая на: |  |  |  |
| собственников материнской организации |  | 0,00 | 0,00 |
| доля неконтролирующих собственников |  | 0,00 | 0,00 |
| **Прибыль на акцию:** | **600** | **0,00** | **0,00** |
| в том числе: | | | |
| Базовая прибыль на акцию: |  |  |  |
| от продолжающейся деятельности |  | 0,00 | 0,00 |
| от прекращенной деятельности |  | 0,00 | 0,00 |
| Разводненная прибыль на акцию: |  |  |  |
| от продолжающейся деятельности |  | 0,00 | 0,00 |
| от прекращенной деятельности |  | 0,00 | 0,00 |

**Отчет о движении денежных средств (прямой метод)**

| **Наименование показателей** | **Код строки** | **За отчетный период** | **За предыдущий период** |
| --- | --- | --- | --- |
| **I. Движение денежных средств от операционной деятельности** | | | |
| **1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)** | **010** | **5 997 195,55** | **9 584,21** |
| в том числе: | | | |
| реализация товаров и услуг | 011 | 0,00 | 0,00 |
| прочая выручка | 012 | 0,00 | 0,00 |
| авансы, полученные от покупателей, заказчиков | 013 | 0,00 | 0,00 |
| поступления по договорам страхования | 014 | 0,00 | 0,00 |
| полученные вознаграждения | 015 | 0,00 | 0,00 |
| прочие поступления | 016 | 5 997 195,55 | 9 584,21 |
| **2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)** | **020** | **5 530 668,96** | **411 251,54** |
| в том числе: | | | |
| платежи поставщикам за товары и услуги | 021 | 144 428,49 | 103 088,47 |
| авансы, выданные поставщикам товаров и услуг | 022 | 12 270,80 | 14 840,27 |
| выплаты по оплате труда | 023 | 280 651,84 | 178 811,51 |
| выплата вознаграждения | 024 | 0,00 | 0,00 |
| выплаты по договорам страхования | 025 | 0,00 | 0,00 |
| подоходный налог и другие платежи в бюджет | 026 | 93 745,36 | 92 323,58 |
| прочие выплаты | 027 | 4 999 572,47 | 22 187,71 |
| **3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)** | **030** | **466 526,59** | **-401 667,33** |
| **II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности** | | | |
| **1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)** | **040** | **1 242 242 555,98** | **200 274 331,63** |
| в том числе: | | | |
| реализация основных средств | 041 | 0,00 | 0,00 |
| реализация нематериальных активов | 042 | 0,00 | 0,00 |
| реализация других долгосрочных активов | 043 | 0,00 | 0,00 |
| реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве | 044 | 0,00 | 0,00 |
| реализация долговых инструментов других организаций | 045 | 0,00 | 0,00 |
| возмещение при потере контроля над дочерними организациями | 046 | 0,00 | 0,00 |
| реализация прочих финансовых активов | 047 | 1 222 135 644,79 | 185 065 261,30 |
| фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы | 048 | 0,00 | 0,00 |
| полученные дивиденды | 049 | 0,00 | 0,00 |
| полученные вознаграждения | 050 | 0,00 | 0,00 |
| прочие поступления | 051 | 20 106 911,19 | 15 209 070,33 |
| **2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)** | **060** | **1 210 778 592,71** | **249 372 861,06** |
| в том числе: | | | |
| приобретение основных средств | 061 | 23 434,09 | 3 841,72 |
| приобретение нематериальных активов | 062 | 2 574,96 | 10 560,72 |
| приобретение других долгосрочных активов | 063 | 0,00 | 0,00 |
| приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве | 064 | 0,00 | 0,00 |
| приобретение долговых инструментов других организаций | 065 | 0,00 | 0,00 |
| приобретение контроля над дочерними организациями | 066 | 0,00 | 0,00 |
| приобретение прочих финансовых активов | 067 | 1 210 307 321,75 | 243 055 706,10 |
| предоставление займов | 068 | 0,00 | 0,00 |
| фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы | 069 | 0,00 | 0,00 |
| инвестиции в ассоциированные и дочерние организации | 070 | 0,00 | 0,00 |
| прочие выплаты | 071 | 445 261,91 | 6 302 752,52 |
| **3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)** | **080** | **31 463 963,27** | **-49 098 529,43** |
| **III. Движение денежных средств от финансовой деятельности** | | | |
| **1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)** | **090** | **46 035 827,87** | **49 132 302,07** |
| в том числе: | | | |
| эмиссия акций и других финансовых инструментов | 091 | 17 715 600,00 | 0,00 |
| получение займов | 092 | 0,00 | 0,00 |
| полученные вознаграждения | 093 | 0,00 | 0,00 |
| прочие поступления | 094 | 28 320 227,87 | 49 132 302,07 |
| **2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)** | **100** | **4 265 470,28** | **925,17** |
| в том числе: | | | |
| погашение займов | 101 | 0,00 | 0,00 |
| выплата вознаграждения | 102 | 0,00 | 0,00 |
| выплата дивидендов | 103 | 0,00 | 0,00 |
| выплаты собственникам по акциям организации | 104 | 0,00 | 0,00 |
| прочие выбытия | 105 | 4 265 470,28 | 925,17 |
| **3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)** | **110** | **41 770 357,59** | **49 131 376,90** |
| **4. Влияние обменных курсов валют к тенге** | **120** | **0,00** | **0,00** |
| **5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110+/- строка 120)** | **130** | **73 700 847,45** | **-368 819,86** |
| **6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода** | **140** | **5 875 525,18** | **6 244 345,04** |
| **7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода** | **150** | **79 576 372,63** | **5 875 525,18** |

**Отчет об изменениях в капитале**

| **Наименование компонентов** | **Код строки** | **Капитал материнской организации** | | | | | **Доля неконтролирующих собственников** | **Итого капитал** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Уставный (акционерный) капитал** | **Эмиссионный доход** | **Выкупленные собственные долевые инструменты** | **Резервы** | **Нераспределенная прибыль** |
| Сальдо на 1 января предыдущего года | 010 | 161 051 000,00 | 0,00 | 0,00 | 173 544 423,46 | 3 316 469,66 | 0,00 | 337 911 893,12 |
| Изменение в учетной политике | 011 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5 256,30 | 0,00 | -5 256,30 |
| **Пересчитанное сальдо (строка 010+/-строка 011)** | **100** | **161 051 000,00** | **0,00** | **0,00** | **173 544 423,46** | **3 311 213,36** | **0,00** | **337 906 636,82** |
| **Общая совокупная прибыль, всего(строка 210 + строка 220):** | **200** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **1 598 337,03** | **27 647 710,42** | **0,00** | **29 246 047,45** |
| Прибыль (убыток) за год | 210 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27 647 710,42 | 0,00 | 27 647 710,42 |
| Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229): | 220 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 598 337,03 | 0,00 | 0,00 | 1 598 337,03 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта) | 221 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта) | 222 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта) | 223 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 598 337,03 | 0,00 | 0,00 | 1 598 337,03 |
| Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия | 224 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам | 225 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций | 226 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта) | 227 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации | 228 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции | 229 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Операции с собственниками , всего (сумма строк с 310 по 318):** | **300** | **16 105 000,00** | **0,00** | **0,00** | **43 120 776,88** | **-11 816 469,66** | **0,00** | **47 409 307,22** |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Вознаграждения работников акциями: | 310 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| стоимость услуг работников |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Взносы собственников | 311 | 16 105 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 105 000,00 |
| Выпуск собственных долевых инструментов (акций) | 312 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса | 313 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта) | 314 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Выплата дивидендов | 315 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Прочие распределения в пользу собственников | 316 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -11 816 469,66 | 0,00 | -11 816 469,66 |
| Прочие операции с собственниками | 317 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43 120 776,88 | 0,00 | 0,00 | 43 120 776,88 |
| Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля | 318 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300)** | **400** | **177 156 000,00** | **0,00** | **0,00** | **218 263 537,37** | **19 142 454,12** | **0,00** | **414 561 991,49** |
| Изменение в учетной политике | 401 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Пересчитанное сальдо (строка 400+/строка 401)** | **500** | **177 156 000,00** | **0,00** | **0,00** | **218 263 537,37** | **19 142 454,12** | **0,00** | **414 561 991,49** |
| **Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):** | **600** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-20 769 373,21** | **86 393 272,36** | **0,00** | **65 623 899,15** |
| Прибыль (убыток) за год | 610 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 86 393 272,36 | 0,00 | 86 393 272,36 |
| Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629): | 620 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -20 769 373,21 | 0,00 | 0,00 | -20 769 373,21 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта) | 621 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта) | 622 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта) | 623 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -20 769 373,21 | 0,00 | 0,00 | -20 769 373,21 |
| Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия | 624 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам | 625 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних компаний | 626 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта) | 627 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации | 628 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции | 629 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)** | **700** | **17 715 600,00** | **0,00** | **0,00** | **54 822 710,84** | **-29 642 454,12** | **0,00** | **42 895 856,72** |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Вознаграждения работников акциями | 710 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| стоимость услуг работников |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Взносы собственников | 711 | 17 715 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 715 600,00 |
| Выпуск собственных долевых инструментов (акций) | 712 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Выпуск долевых инструментов, связанный с объединением бизнеса | 713 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта) | 714 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Выплата дивидендов | 715 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Прочие распределения в пользу собственников | 716 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -29 642 454,12 | 0,00 | -29 642 454,12 |
| Прочие операции с собственниками | 717 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 54 822 710,84 | 0,00 | 0,00 | 54 822 710,84 |
| Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля | 718 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)** | **800** | **194 871 600,00** | **0,00** | **0,00** | **252 316 875,00** | **75 893 272,36** | **0,00** | 1. **081 747,36** |

1. Пояснительная записка

АО «Казахстанский фонд гарантирования депозитов» (далее-Фонд), создан на основании Постановления Правления Национального Банка Республики Казахстан №393 от 15 ноября 1999 года.

Учетная политика Фонда разработана в соответствии с требованиями законодательства РК и МСФО.

Активы Фонда по состоянию на 31.12.2015 года составляют 524 162 628,46 тыс.тенге.

При начислении амортизации по основным средствам применяется прямолинейный метод. В отчетном периоде приобретены основные средства на сумму 23 434,09 тыс.тенге и нематериальные активы на сумму 2 574,96 тыс.тенге. Долгосрочно арендуемые основные средства отсутствуют. Незавершенное строительство отсутствует.

Дочерние и зависимые организаций отсутствуют.

Инвестиции в недвижимость отсутствуют.

Товарно-материальные запасы оцениваются по методу средневзвешенной стоимости.

Сумма дебиторской задолженности составила 2 621 974,46 тыс.тенге. Кредиторская задолженность составила 1 026 043,30 тыс.тенге.

Сомнительные требования отсутствуют.

Финансовые инвестиции классифицируются как годные для продажи. Финансовые инвестиции Фонда составляют ГЦБ (ЦБ Минфина, облигаций АО КИК, Ноты НБРК, ЦБ США). По состоянию на 31.12.2015 года финансовые инвестиции составили 441 760 267,76 тыс.тенге.

Движение в разделе собственный капитал произошло за счет отражения сумм календарных взносов банков-участников по факту и методом начисления и поступления сумм возмещения от ликвидационной комиссии.

Займы отсутствуют.

Дивиденды не расчитываются.