

Приложение 2
к приказу
Первого заместителя
Премьер-Министра
Республики Казахстан –
Министра финансов
Республики Казахстан
от 1 июля 2019 года № 665
Приложение 3
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404
Форма

Отчет о прибылях и убытках отчетный период 2023 год

Индекс: № 2 - ОПУ

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Отчет о прибылях и убытках"

Наименование организации: ТОО "ЭПК-forfait"

за год, заканчивающийся 31 декабря 2023 года

в тысячах тенге			
Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	10	8 270 505	6 279 221
Себестоимость реализованных товаров и услуг	11	6 417 183	5 264 113
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	12	1 853 321	1 015 108
Расходы по реализации	13	-	
Административные расходы	14	1 084 897	976 174
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	20	768 424	38 934
Финансовые доходы	21		7
Финансовые расходы	22		
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	23		
Прочие доходы	24	188 927	766 095
Прочие расходы	25	30 281	70 754
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	927 070	734 283
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	- 156 329	439 864
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	1 083 399	294 418

Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	1 083 399	294 418
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочий совокупный доход, всего (сумма 420 и 440):	400	0	403 433
в том числе:			
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	410		
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	411		
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	412		
хеджирование денежных потоков	413		
курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	414		
хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	415		
прочие компоненты прочего совокупного дохода	416		
корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	417		
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	418		
Итого прочий совокупный доход, подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 410 по 418)	420	0	0
переоценка основных средств и нематериальных активов	431		403 433
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	432		
актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	433		
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	434		
переоценка долевого финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	435		
Итого прочий совокупный доход, не подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 431 по 435)	440	0	403 433
Общий совокупный доход (строка 300 + строка 400)	500	1 083 399	697 852
Общий совокупный доход, относимый на:			
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прибыль на акцию	600		
в том числе:			

Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			
Разводненная прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			

Руководитель: Аманжулов Д.Н.

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Главный бухгалтер: Ешжанова А.М.

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

(подпись)

Место печати (при наличии)



Приложение 1
к приказу
Первого заместителя
Премьер-Министра
Республики Казахстан –
Министра финансов
Республики Казахстан
от 1 июля 2019 года № 665
Приложение 2
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404
Форма

Бухгалтерский баланс отчетный период 2023 год

Индекс: № 1 - Б (баланс)

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения
Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Бухгалтерский баланс"

Наименование организации: ТОО "ЭПК-forfait"

по состоянию на "31" декабря 2023 года

в тысячах тенге

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	10	160 384	173 267
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	11		
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	12		
Краткосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	13		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	14		
Прочие краткосрочные финансовые активы	15		
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	16	797 552	359 607
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	17		
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	18		
Текущий подоходный налог	19	1	1 271
Запасы	20	349 443	367 867
Биологические активы	21		
Прочие краткосрочные активы	22	326 818	299 377
Итого краткосрочных активов			
(сумма строке 010 по 022)	100	1 634 198	1 201 389
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101		
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110		
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	111		
Долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	112		
Долгосрочные производные финансовые инструменты	113		
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115		
Прочие долгосрочные финансовые активы	116	634 346	634 346
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	117		
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118		

Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119		
Инвестиционное имущество	120		
Основные средства	121	5 526 877	4 748 850
Актив в форме права пользования	122		
Биологические активы	123		
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125	125 722	92 711
Отложенные налоговые активы	126		
Прочие долгосрочные активы	127	127 970	127 970
Итого долгосрочных активов			
(сумма строк с 110 по 127)	200	6 414 915	5 603 877
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		8 049 113	6 805 266
Обязательство и капитал	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210		
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213		
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	690 206	456 388
Краткосрочные оценочные обязательства	215	28 611	18 119
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216		
Вознаграждения работникам	217	197 463	120 016
Краткосрочная задолженность по аренде	218		
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219		
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222	474 530	373 649
Итого краткосрочных обязательств			
(сумма строк с 210 по 222)	300	1 390 810	968 172
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310		
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	311		
Долгосрочные производные финансовые инструменты	312		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	313		
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	314		
Долгосрочные оценочные обязательства	315		
Отложенные налоговые обязательства	316	584 319	816 833
Вознаграждения работникам	317		
Долгосрочная задолженность по аренде	318		
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319		
Государственные субсидии	320		
Прочие долгосрочные обязательства	321	-	29 677
Итого долгосрочных обязательств			
(сумма строк с 310 по 321)	400	584 319	846 510
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	87	87
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	6 073 897	4 990 497
Прочий капитал	415		
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420		
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 + строка 421)	500	6 073 984	4 990 584
Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		8 049 113	6 805 266

Руководитель: Аманжулов Д.Н.

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Главный бухгалтер: Ешжанова А.М.

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Место печати (при наличии)



Приложение 5

к приказу

Первого заместителя

Премьер-Министра

Республики Казахстан –

Министра финансов

Республики Казахстан

от 1 июля 2019 года № 665

Приложение 6

к приказу Министра финансов

Республики Казахстан

от 28 июня 2017 года № 404

форма

Отчет об изменениях в капитале отчетный период 2023 год

Индекс: № - 5-ИК

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Отчет об изменениях в капитале"

форма

Наименование организации: ТОО "ЭПК-forfait"
за год, заканчивающийся 31 декабря 2023 года

[illegible]

Приложение 3
к приказу
Первого заместителя
Премьер-Министра
Республики Казахстан –
Министра финансов
Республики Казахстан
от 1 июля 2019 года № 665

Приложение 4
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404

Форма

Отчет о движении денежных средств (прямой метод) отчетный период 2023 год

Индекс: № 3 - ДДС-П
Периодичность: годовая
Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года
Куда представляется: в Депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения
Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Отчет о движении денежных средств (прямой метод)"

Наименование организации: ТОО "ЭПК-forfait"
за год, заканчивающийся 31 декабря 2023 года

Тыс.тенге жэңгәх тенге			
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)	10	8 881 496	7 207 436
в том числе:			
реализация товаров и услуг	11	4 151 538	3 299 828
прочая выручка	12		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	13	4 729 718	3 905 651
поступления по договорам страхования	14		
полученные вознаграждения	15		
прочие поступления	16	240	1 957

2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	20	7 776 493	6 756 109
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	1 790 672	1 636 112
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	22	1 998 612	2 260 732
выплаты по оплате труда	23	2 397 112	1 728 148
выплата вознаграждения	24		
выплаты по договорам страхования	25		
подходный налог и другие платежи в бюджет	26	992 805	617 848
прочие выплаты	27	597 292	513 269
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	30	1 105 003	451 327
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	40	570	446
в том числе:			
реализация основных средств			
реализация нематериальных активов	41	570	446
реализация других долгосрочных активов	42		
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	43		
реализация долговых инструментов других организаций	44		
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	45		
изъятие денежных вкладов	46		
реализация прочих финансовых активов	47		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	48		
полученные дивиденды	49		
полученные вознаграждения	50		
прочие поступления	51		
	52		

2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	60	1 118 456	303 234
в том числе:			
приобретение основных средств	61	913 286	214 287
приобретение нематериальных активов	62	40 196	49 235
приобретение других долгосрочных активов	63		
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	64		
приобретение долговых инструментов других организаций	65		
приобретение контроля над дочерними организациями	66		
размещение денежных вкладов	67		
выплата вознаграждения	68		
приобретение прочих финансовых активов	69		
предоставление займов	70		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	71		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	72		
прочие выплаты	73	164 974	39 712
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	80	1 117 886	302 788
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	90		6
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	91		
получение займов	92		
полученные вознаграждения	93		6
прочие поступления	94		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100		
в том числе:			
погашение займов	101		
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103		
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выплаты	105		
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110		6
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120		
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	130		
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120 +/- строка 130)	140	12 883	148 545
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	173 267	24 721
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	160 384	173 267

Руководитель: Аманжолов Д.Н.

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Главный бухгалтер: Ешжанова А.М.

(фамилия, имя, отчество (при его наличии))

Место печати (при наличии)



Приложение 4
к приказу
Первого заместителя
Премьер-Министра
Республики Казахстан –
Министра финансов
Республики Казахстан
от 1 июля 2019 года № 665
Приложение 5
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года № 404
Форма

Отчет о движении денежных средств (косвенный метод) отчетный период 2023 год

Индекс: № 4 – ДДС-К

Периодичность: годовая

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате посредством программного обеспечения

Срок представления: ежегодно не позднее 31 августа года, следующего за отчетным

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Отчет о движении денежных средств (косвенный метод)"

Наименование организации: ТОО "ЭПК-forfait"
за год, заканчивающийся 31 декабря 2023 года

в тысячах тенге				
Наименование показателей		Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности				
прибыль (убыток) до налогообложения		10	927 070	734 283

амортизация и обесценение основных средств и нематериальных активов	11	824 385	758 330
обесценение гудвила	12		
обесценение торговой и прочей дебиторской задолженности	13		
списание стоимости активов (или выбывающей группы), предназначенных для продажи, до справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу	14		
убыток (прибыль) от выбытия основных средств	15	22 710	5 147
убыток (прибыль) от инвестиционного имущества	16		
убыток (прибыль) от долгосрочного погашения займов	17		
убыток (прибыль) от прочих финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости с корректировкой через отчет о прибылях и убытках	18		
расходы (доходы) по финансированию	19		
вознаграждения работникам	20		
расходы по вознаграждениям долевыми инструментами	21		
доход (расход) по отложенным налогам	22		
нереализованная положительная (отрицательная) курсовая разница	23		
доля организации в прибыли ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	24		
прочие неденежные операционные корректировки общего совокупного дохода (убытка)	25	-590 594	-897 749
Итого корректировка общего совокупного дохода (убытка), всего	30	256 501	- 134 272
(+/- строк с 011 по 025)			
изменения в запасах	31	18 424	-127 809
изменения резерва	32	10 492	-81 644
изменения в торговой и прочей дебиторской задолженности	33	- 464 021	-256 683
изменения в торговой и прочей кредиторской задолженности	34	291 584	117 835
изменения в задолженности по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	35	99 192	57 363
изменения в прочих краткосрочных обязательствах	36	63 822	183 244
Итого движение операционных активов и обязательств, всего (+/- строк с 031 по 036)	40	19 493	- 107 695
уплаченные вознаграждения	41		
полученные вознаграждения	42		
уплаченный подоходный налог	43	- 96 717	-25 468
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 +/- строка 030 +/- строка 040 +/- строка 041 +/- строка 042 +/- строка 043)	50	1 106 347	466 848
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 072)	60	571	446
в том числе:			
реализация основных средств	61	571	446

реализация нематериальных активов	62		
реализация других долгосрочных активов	63		
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	64		
реализация долговых инструментов других организаций	65		
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	66		
изъятие денежных вкладов	67		
реализация прочих финансовых активов	68		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	69		
полученные дивиденды	70		
полученные вознаграждения	71		
прочие поступления	72		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 081 по 092)	80	1 119 801	318 749
в том числе:			
приобретение основных средств	81	913 286	214 287
приобретение нематериальных активов	82	40 196	67 037
приобретение других долгосрочных активов	83	166 318	37 424
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	84		
приобретение долговых инструментов других организаций	85		
приобретение контроля над дочерними организациями	86		
размещение денежных вкладов	87		
приобретение прочих финансовых активов	88		
предоставление займов	89		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	90		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	91		
прочие выплаты	92		
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 060 – строка 080)	100	-1 119 230	-318 302
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 111 по 114)	110	0	0
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	111		
получение займов	112		
полученные вознаграждения	113		
прочие поступления	114		

2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 121 по 125)	120	0	0
в том числе:			
погашение займов	121		
выплата вознаграждения	122		
выплата дивидендов	123		
выплаты собственникам по акциям организации	124		
прочие выбытия	125		
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности	130	0	0
(строка 110 – строка 120)			
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	140		
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	150		
6. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 050 +/- строка 100 +/- строка 130 +/- строка 140 +/- строка 150)	160	-12 883	148 545
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	170	173 267	24 721
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	180	160 384	173 267

Руководитель: Аманжолов Д.Н. _____
 (фамилия, имя, отчество (при его наличии))
 Главный бухгалтер: Ешжанова А.М. _____
 (фамилия, имя, отчество (при его наличии))
 Место печати (при наличии)

