

Бухгалтерский баланс отчетный период 2025 год

Представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате
посредством программного обеспечения

Индекс формы административных данных: № 1 - Б (баланс)

Периодичность: годовая

Круг лиц, представляющих информацию: организации публичного интереса
по результатам финансового года

Срок представления формы административных данных: 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" (ЭПК-форфайт)

по состоянию на "31" марта 2025 года


в тысячах тенге

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	10	1 508 784,31	444 238,52
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	2 006 661,95	378 824,64
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	17	9 273,56	7 643,39
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	18		
Текущий подоходный налог	19	194 829,57	152 132,74
Запасы	20	2 122 541,05	268 277,63
Биологические активы	21		
Прочие краткосрочные активы	22	364 299,20	285 663,68
Итого краткосрочных активов (сумма строк 010 по 022)	100	6 206 389,65	1 536 780,61
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	634 346,00	634 346,00
Прочие долгосрочные финансовые активы	116		
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	7 506 289,92	7 647 565,24
Актив в форме права пользования	122		
Биологические активы	123		
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125	116 123,17	118 331,93
Отложенные налоговые активы	126		
Прочие долгосрочные активы	127	134 275,19	128 186,28
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	8 391 034,27	8 528 429,46
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		14 597 423,93	10 065 210,06

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	1 100 000,00	
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214	4 339 362,26	947 075,74
Краткосрочные оценочные обязательства	215	28 756,01	28 756,01
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	41 784,63	
Вознаграждения работникам	217	365 836,92	166 498,45
Краткосрочная задолженность по аренде	218	9 082,03	447,77
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219		
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222	1 968 450,50	532 812,14
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	7 853 272,36	1 675 590,12
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	1 150 252,59	1 150 252,59
Вознаграждения работникам	317		
Долгосрочная задолженность по аренде	318		
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319		
Государственные субсидии	320		
Прочие долгосрочные обязательства	321		
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	1 150 252,59	1 150 252,59
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	87,20	87,20
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413	3 342 679,05	3 343 315,71
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	2 251 132,73	3 895 964,44
Прочий капитал	415		
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	5 593 898,98	7 239 367,35
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 + строка 421)	500	5 593 898,98	7 239 367,35
Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		14 597 423,93	10 065 210,06

Руководитель  Аманжулов Д.Н.

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

Главный бухгалтер  Ешжанова А.М.

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



Отчет о прибылях и убытках отчетный период 2025 год

Представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате
посредством программного обеспечения
Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: www.minfin.gov.kz
Индекс формы административных данных: № 2 – ОПУ
Периодичность: годовая
Круг лиц, представляющих информацию: организации публичного интереса
по результатам финансового года
Срок представления формы административных данных: 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" (ЭПК-форфайт)
за 1 квартал 2025 года**

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка от реализации товаров, работ и услуг	10	7 770 402,92	3 034 639,48
Себестоимость реализованных товаров, работ и услуг	11	8 941 563,24	3 302 600,64
Валовая прибыль (убыток)			
(строка 010 – строка 011)	12	- 1 171 160,32	- 267 961,17
Расходы по реализации	13		
Административные расходы	14	415 045,42	440 311,30
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	20	- 1 586 205,74	- 708 272,46
Финансовые доходы	21	6 081,34	9 744,50
Финансовые расходы	22		
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	23		
Прочие доходы	24	38 621,67	25 172,44
Прочие расходы	25	62 181,00	24 448,42
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	- 1 603 683,74	- 697 803,94
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101	41 784,63	519 209,23
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	- 1 645 468,37	- 1 217 013,18
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	- 1 645 468,37	- 1 217 013,18
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочий совокупный доход,			
всего (сумма 420 и 440):	400		- 1 563 675,46
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		130 958,43
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		130 958,43
переоценка основных средств и нематериальных активов	431		- 1 694 633,89
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		- 1 694 633,89
Общий совокупный доход (строка 300 + строка 400)	500	- 1 645 468,37	- 2 780 688,64
Общий совокупный доход, относимый на:			
собственников материнской организации			
доля 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)



Отчет о движении денежных средств (прямой метод) отчетный период 2025 год

Представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате

посредством программного обеспечения

Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: www.minfin.gov.kz

Индекс формы административных данных: № 3 - ДДС-П

Периодичность: годовая

Круг лиц, представляющих информацию: организации публичного интереса
по результатам финансового года

Срок представления формы административных данных: 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" (ЭПК-форфайт) за 1 квартал 2025 года

в тысячах 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	9 742 898,00	3 607 465,01
в том числе:			
реализация товаров и услуг	11	6 437 057,00	1 277 494,94
прочая выручка	12		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	13	3 294 509,00	2 329 678,28
поступления по договорам страхования	14		
полученные вознаграждения	15		
прочие поступления	16	11 332,00	291,80
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	20	9 630 199,00	3 240 880,02
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	2 818 413,00	532 891,47
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	22	5 049 200,00	992 513,92
выплаты по оплате труда	23	888 887,00	1 145 965,92
выплата вознаграждения	24		
выплаты по договорам страхования	25		
подходный налог и другие платежи в бюджет	26	495 431,00	355 774,20
прочие выплаты	27	378 268,00	213 734,52
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	30	112 699,00	366 584,99
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			

1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	40		
в том числе:			
реализация основных средств	41		
реализация нематериальных активов	42		
реализация других долгосрочных активов	43		
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	44		
реализация долговых инструментов других организаций	45		
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	46		
изъятие денежных вкладов	47		
реализация прочих финансовых активов	48		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	49		
полученные дивиденды	50		
полученные вознаграждения	51		
прочие поступления	52		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 073)	60	153 323,00	329 065,76
в том числе:			
приобретение основных средств	61	149 496,00	242 201,37
приобретение нематериальных активов	62		
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	3 827,00	86 864,39
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	80	- 153 323,00	- 329 065,76
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	90	1 105 169,00	8 282,82
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	91		
получение займов	92	1 100 000,00	
полученные вознаграждения	93	5 169,00	8 282,82
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 выбытия	105		
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	1 105 169,00	8 282,82
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	1 064 545,00	45 802,05
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	444 239,00	398 436,48
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	1 508 784,00	444 238,53

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)



Отчет о движении денежных средств (косвенный метод) отчетный период 2025 год

Представляется: в депозитарий финансовой отчетности в электронном формате

посредством программного обеспечения

Форма административных данных размещена на интернет-ресурсе: www.minfin.gov.kz

Индекс формы административных данных: № 4 – ДДС-К

Периодичность: годовая

Круг лиц, представляющих информацию: организации публичного интереса

по результатам финансового года

Срок представления формы административных данных: 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" (ЭПК-форфайт) за 1 квартал 2025 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	- 1 603 683,74	- 697 803,94
амортизация и обесценение основных средств и нематериальных активов	11	293 304,15	268 745,39
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	2 197,46	- 3 428,22
убыток (прибыль) от инвестиционного имущества	16		
убыток (прибыль) от досрочного 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		144,55
расходы по вознаграждениям долевыми инструментами	21		
доход (расход) по отложенным налогам	22		565 933,58
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	- 45 954,20	- 3 987 076,64
Итого корректировка общего совокупного дохода (убытка), всего (+/- строк с 011 по 025)	30	249 547,42	- 3 155 681,34

изменения в запасах	31	- 1 854 263,42	515 453,79
изменения резерва	32	- 636,66	3 343 315,71
изменения в торговой и прочей дебиторской задолженности	33	- 355 632,22	380 450,51
изменения в торговой и прочей кредиторской задолженности	34	2 691 937,56	65 181,63
изменения в задолженности по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	35	- 445 038,31	- 30 361,54
изменения в прочих краткосрочных обязательствах	36	1 435 638,37	- 45 687,02
Итого движение операционных активов и обязательств, всего (+/- строк с 031 по 036)	40	1 472 005,32	4 228 353,08
уплаченные вознаграждения	41		
полученные вознаграждения	42		
уплаченный подоходный налог	43		
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 +/- строка 030 +/- строка 040 +/- строка 041 +/- строка 042 +/- строка 043)	50	117 869,00	374 867,80
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 072)	60		
в том числе:			
реализация основных средств	61		
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	153 323,21	329 065,76
в том числе:			
приобретение основных средств	81	149 496,13	242 201,37
приобретение нематериальных активов	82		
приобретение других долгосрочных активов	83		
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	3 827,08	86 864,39
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 060 – строка 080)	100	- 153 323,21	- 329 065,76
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			

1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 111 по 114)	110	1 100 000,00	-
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	111		
получение займов	112	1 100 000,00	
полученные вознаграждения	113		
прочие поступления	114		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 121 по 125)	120		
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 (строка 110 – строка 120)	130	1 100 000,00	-
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	1 064 545,79	45 802,04
7. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	170	444 238,52	398 436,48
8. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	180	1 508 784,31	444 238,52

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)

