

Бухгалтерский баланс
отчетный период 2023 г.

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".

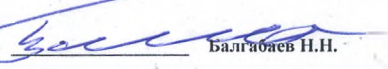
Наименование организации: ТОО «Казахский научно-исследовательский институт водного хозяйства»

по состоянию на 31.12.2023 года

тысячах тенге

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Активы			
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	10	113 898	41 391
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 и убытки	13		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	14		
Прочие краткосрочные финансовые активы	15		
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	16	3 720	33 892
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	17	0	0
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	18	5816	10190
Текущий подоходный налог	19		
Запасы	20	13 331	14 734
Биологические активы	21		
Прочие краткосрочные активы	22	264	318
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	137 029	100 525
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 и убытки	112		
Долгосрочные производные финансовые инструменты	113		
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115		
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	166 372	151 032
Актив в форме права пользования	122	686	1288
Биологические активы	123		
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125	20 271	21 997
Отложенные налоговые активы	126	0	0
Прочие долгосрочные активы	127		
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	187 329	174 317
Баланс (строка 100 + строка 101+ строка 200)		324 358	274 842
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	15 453	8 019
Краткосрочные оценочные обязательства	215	3904	544
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216		
Вознаграждения работникам	217		
Краткосрочная задолженность по аренде	218		
Краткосрочные обязательства по договорам с покупателями	219		
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222	90 574	56 680
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	109 931	65 243
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	195	195
Вознаграждения работникам	317		
Долгосрочная задолженность по аренде	318	686	1288
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319		
Государственные субсидии	320		
Прочие долгосрочные обязательства	321		
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	881	1483
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	133 500	133 500
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	80 046	74 616
Прочий капитал	415		
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	213 546	208 116
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	213 546	208 116
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		324 358	274 842

Заместитель генерального директора  Балгабаев Н.Н.

Главный бухгалтер  Бейсенкулова Г.А.

Место печати



Приложение 3
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 28 июня 2017 года №404

Форма 2

Отчет о прибылях и убытках
отчетный период 2023 г.

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 «Казахский научно-исследовательский институт водного
хозяйства»

за год, заканчивающийся 31 декабря 2023 года

в тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	10	989 739	711 335
Себестоимость реализованных товаров и услуг	11	991 045	744 801
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	12	-1 306	-33 466
Расходы по реализации	13		
Административные расходы	14	76 805	45 947
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	20	-78 111	-79 413
Финансовые доходы	21		
Финансовые расходы	22		
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	23		
Прочие доходы	24	114 222	86 078
Прочие расходы	25	21396	2504
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	14 715	4 161
Расходы по подоходному налогу	101	8414	2916

Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	6 301	1 245
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	6 301	1 245
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочий совокупный доход, всего (сумма строк с 420 по 420):	400	0	0
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		
Переоценка основных средств и нематериальных активов	431		
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 долевых 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		
Общий совокупный доход (строка 300 + строка 400)	500	6 301	1 245
Общая совокупная прибыль, относимая 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			

Заместитель генерального директора

Балгабаев Н.Н.

Главный бухгалтер

Бейсенкулова Г.А.

Место печати



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

Форма 3

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

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 «Казахский научно-исследовательский институт водного хозяйства»

за год, заканчивающийся 31 декабря 2023 года

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	1 210 707	814 001
в том числе			
реализация товаров и услуг	11	1 057 936	744 342
прочая выручка	12		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	13	33 894	14 512
поступления по договорам страхования	14		
полученные вознаграждения	15		
прочие поступления	16	118 877	55 147
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	20	1 079 209	797 427
в том числе			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	502 028	318 432
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	22	0	8 172
выплаты по оплате труда	23	364 504	287 063
выплата вознаграждения	24		
выплаты по договорам страхования	25		
подоходный налог и другие платежи в бюджет	26	132 528	94 062
прочие выплаты	27	80 149	89 698
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	30	131 498	16 574
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			

1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 052)	40	0	0
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	58 119	21 132
в том числе:			
приобретение основных средств	61	54 935	19 546
приобретение нематериальных активов	62	3 184	1 586
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. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	80	-58 119	-21 132
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	90	0	0

в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	91		
получение займов	92		
полученные вознаграждения	93		
прочие поступления	94		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	872	9 377
в том числе:			
погашение займов	101		
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103	872	9 377
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	-872	-9 377
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120		
5. Влияние изменения балансовой стоимости денежных средств и их эквивалентов	130		
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120 +/- строка 130)	140	72 507	-13 935
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	150	41 391	55 326
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	160	113 898	41 391

Заместитель генерального директора

Балтабаев Н.Н.

Главный бухгалтер

Бейсенкулова Г.А.

Место печати



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"

Наименование организации: ТОО Казахский научно-исследовательский институт водного хозяйства
за год, заканчивающийся 31 декабря 2023 года

	код стро	Капитал материнской организации							Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Компоненты прочего совокупного дохода, Резерв на переоценку ОС	Нераспределенная прибыль	Прочий капитал	Доля неконтролирующих собственников	
Сальдо на 1 января предыдущего года (2021г.)	10	133 500	0	0	0	82 748	0	0	216 248
Изменения в учетной политике	11								0
Пересчитанное сальдо (строка 010 - строка 011)	100	133 500	0	0	0	82 748	0	0	216 248
Общий совокупный доход, всего (строка 210+строка 220)	200					1245	0	0	1245
Прибыль/убыток за год	210					1245		0	1245
Прочий совокупный доход, всего (строка 221+строка 229), в том числе:	220	0	0	0	0	0		0	0

выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями									0
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями									0
Взносы собственников	311								0
Выпуск собственных долевых инструментов(акций)	312								0
Выпуск долевых инструментов, связанный с объединением бизнеса	313								0
Деловой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314								0
Выплаты дивидендов	315					-9377			-9377
Прочие распределения в пользу собственников	316								0
Прочие операции с собственниками	317								
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318								
Прочие операции	319								0
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100+строка 200+строка 300+строка 319)	400	133 500	0	0	0	74 616	0	0	208 116
Изменения в учетной политике	401								0
Пересчитанное сальдо (строка 400-строка 401)	500	133 500	0	0	0	74 616	0	0	208 116
Общий совокупный доход, всего (строка 610+строка 620)	600					6301			6301
Прибыль/убыток за год	610					6301		0	6301
Прочий совокупный доход, всего (строка 621+строка 629), в том числе:	620	0	0	0	0	0		0	0

Переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	621								
(за минусом налогового эффекта)									
Переоценка долевого финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	622	0	0	0	0	0	0	0	0
(за минусом налогового эффекта)									
Переоценка основных средств и нематериальных активов (за минусом налогового эффекта)	623								
Доля в прочем совокупном доходе									
(убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624				0	0			0
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625			0	0				0
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	626								0
Хеджирование денежных потоков									
(за минусом налогового эффекта)	627								0
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	628								0
Курсовые разницы по инвестициям в зарубежные организации	629								0
Операции с собственниками, всего									
(сумма строк с 710 по 718), в том числе:	700	0	0	0	0	-871	0	0	-871

Вознаграждения работников акциями	710								0
в том числе:									0
стоимость услуг работников									
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями									
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями									0
Взносы собственников	711								
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	712								0
Выпуск долевых инструментов, связанные с объединением бизнеса	713								0
Деловой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714								0
Выплаты дивидендов	715					-871			-871
Прочие распределения в пользу собственников	716								0
Прочие операции с собственниками	717					0			0
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718								0
Прочие операции	719					0			0
Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500+строка 600+строка 700+строка 719)	800	133 500	0	0	0	80 046	0	0	213 546

Заместитель генерального директора

Балгабаев Н.Н.

Главный бухгалтер

Бейсенкулова Г.А.

Место печати



Пояснительная (расшифровка)
К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ТОО «Казахский научно-исследовательский институт
водного хозяйства» на 31 декабря 2023 г

1. Денежные средства и их эквиваленты

На 31 декабря 2023 и 2022 годах денежные средства и их эквиваленты включали:

В тысячах тенге	валюта	2023	2022
Денежные средства на текущем счете	KZT	113890	41387
Денежные средства на сберегательных счетах			
Денежные средства на валютных счетах			
Денежные средства в кассе	KZT	8	4
Итого		113898	41391

1.1. Денежные средства и их эквиваленты

На 31 декабря 2023 года денежные средства в валюте:

В тысячах казахстанских тенге	Валюта счета	2023	2022
ЖОФ АО "Народный банк Казахстана"	KZT	113890	41387
АО "Jysan Bank"	KZT		
АО Казпочта	KZT		
в кассе	KZT	8	4
	USD		
	RUB		
	EUR		
Итого		113898	41391

2. Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность. (стр.16)

На 31 декабря 2023 года и 2022 года дебиторская задолженность включала:

В тысячах тенге	2023	2022
Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей	17736	31614
Прочая дебиторская задолженность	350	8644
Задолженность работников		
Студенты за обучение		
Краткосрочные вознаграждения к получению		
Дебиторская задолженность по судебным разбирательствам		
Дебиторская задолженность по аренде		
Задолженность по выявленным недостаткам ТМЗ		
НДС		
Земельный налог		
КПН у источника выплаты		
Прочие налоги		
Прочие краткосрочные активы		
Задолженность по предоставленным займам		
Резерв по дебиторской задолженности	(14366)	(6366)
Итого	3720	33892

2.1 Краткосрочные активы по договорам с покупателями.

На 31 декабря 2023 года и 2022 года краткосрочные активы по договорам с покупателями включали:

В тысячах тенге	2023	2022
ТОО ЮК-ДАСУ		2500
ТОО " Agropark "Ontustik "	1270	2270
ОФ "МФ Возрождения Экосистемы Каспийско-Аральского бассейна"	2100	
Филиал компании "SMEC Internatonal PTY LTD"	3866	3866
Rubicon Global PTY LTD		2978
АО "Соколовско-Сарбайское горно-обогатительное про		20000
ТОО "Корпорация "ERNUR"	3500	
ТОО"EtasaAgro"	7000	
Итого	17736	31614

2.2 Прочая дебиторская задолженность.

На 31 декабря 2023 года и 2022 года прочая дебиторская задолженность включила:

В тысячах тенге	2023	2022
ТОО "SK Water Solutions"		8323
АО "ЦЭФ"	234	321
ИП "Алгоритм"	62	
ИП "Строй Сервис"	54	
Итого	350	8644

Движение резерва по сомнительной задолженности:

В тысячах казахстанских тенге	2023	2022
На начало года	6366	30295
Начислено за год	10500	2500
Списано за год	2500	26429
На конец года	14366	6366

Расшифровка резерва по сомнительной задолженности:

В тысячах казахстанских тенге	2023	2022
ТОО "Корпорация "ERNUR""	3500	
Филиал компании "SMEC Internatonal PTY LIMITED"	3866	3866
ТОО"EtasaAgro"	7000	
ТОО «ЮК-ДАСУ»		2500
Итого	14366	6366

3. Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде: (стр.17)

На 31 декабря 2023 года и 2022 года дебиторская задолженность включала:

В тысячах тенге	2023	2022
Итого	0	0

4. Краткосрочные активы по договорам с покупателями. (стр.18)

На 31 декабря 2023 года и 2022 годах прочие краткосрочные активы включали:

В тысячах казахстанских тенге	2023	2022
Авансы выданные		
ООО MARCONS TASHKENT	180	
АО "Информационно-учетный центр"	0	52
ТОО "GEOSCAN-Kazakhstan "	0	1610
ТОО "PetroRetail "	640	975
ТОО "Rakisheva Group "	1030	
ТОО "Исследовательский центр НАН РК"	29	
ТОО "НПРК"	0	420
ТОО "Экспертиза плюс"	3072	
АО "Казахтелеком"	26	18
АО "Казпочта"	12	273
АО "КазТрансГаз Аймак"	246	125
ГКП на праве хоз.ведения "Жамбыл Су"	0	19
РГП на ПХВ "НИИС"	374	424
ТОО "Алси-Азия-Пейдж"	0	6090
ТОО "Жамбыл Жарық Сауда-2030"	207	184
ТФ ТОО "Гелиос"		
Южная региональная дирекция телекоммуникаций - фил		
Итого	5816	10190

5. Запасы

На 31 декабря 2023 года и 2022 года товарно-материальные запасы включали:

В тысячах тенге	2023	2022
Готовая продукция		
Сырье и материалы	1405	2785
Незавершенное производство		
Семена		
Прочие и канцелярские	1965	2833
Товары	472	173
Молодняк животных		
Запасные части	6110	4364
Топливо	1155	1176
Корма		
Стройматериалы	0	857
Тара	244	244
Удобрения и ядохимикаты	1980	2302
Производственный инвентарь		
Медикаменты		
Незавершенное производство по совместной деятельности		

Резерв		
Итого	13331	14734

6. Прочие краткосрочные активы (стр.22)

На 31 декабря 2023 года и 2022 годах прочие краткосрочные активы включали:

В тысячах тенге	2023	2022
Налоги	66	80
Расходы будущих периодов		
Страхование	198	238
Прочие		
Оценочный резерв под ожидаемые убытки		
Итого	264	318

6.1 Текущие налоговые активы

На 31 декабря 2023 года и 2022 года текущие активы включали:

В тысячах тенге	2023	2022
НДС (отложенное принятие к зачету)	63	77
Налог на имущество	3	3
ИПН		
Итого	66	80

6.2 Расходы будущих периодов

На 31 декабря 2023 года и 2022 года года страхования составило:

В тысячах тенге	2023	2022
АО "Компания по страхованию жизни Nomad Life"	123	172
Филиал АО СК "Номад Иншуранс"	75	66
Итого	198	238

7. Основные средства (стр.121)

На 31 декабря 2023 года основные средства включали:

<i>в тысячах тенге</i>	Земля	Здания. сооружения	Машины и оборудование	Транспорт	Компьюте ры и офисное оборудова ние	Прочие	Растения	ИТОГО
Остаточная стоимость 01.01.22 г.		57626	29452	7455	60753	24251		179537
Поступления			20535		6873	7397		34805
Переоценка								
Прочие поступления								
Поступление (капитальный ремонт)								
Перемещение (приход)								
До оценки по справедливой стоимости при консолидации								
Корректировка при консолидации								
Перемещение выбытие								
Выбытие								
Амортизация		9102	13554	4065	30180	6409		63310
Остаточная стоимость 31.12.22 г.		48524	36433	3390	37446	25239		151032
Первоначальная стоимость 31.12.22 г.		91036	119524	35896	99262	69317		415035
Накоплен износ 31.12.22 г.		42512	83091	32506	61816	44078		264003
Амортизация списание								
Обесценения за счет резерва от переоценки основных средств								
Остаточная стоимость 31.12.22 г.		48524	36433	3390	37446	25239		151032
Поступления		12384	21913		35746	9686		79729
Прочие поступления								
Поступление (капитальный ремонт)								
Перемещение (приход)								
Переоценка								
Обесценение								
Уценка								
Перемещение (выбытие)								
Корректировка								

Корректировка при консолидации								
Выбытие			569					569
Амортизация		9823	16699	2617	27462	7220		63821
Остаточная стоимость 31.12.23г.		51085	41078	773	45730	27705		166371
Первоначальная стоимость 31.12.23 г.		103420	135070	35896	130624	77382		482392
Амортизация списание 31.12.2023 г.			5798		4384	1621		11803
Накоплен износ 31.12.23 г.		52335	93992	35123	84894	49677		316021
Обесценения за счет резерва от переоценки основных средств								
Обесценение за счет прибыли и убытка								
Остаточная стоимость 31.12.23 г.		51085	41079	773	45730	27705		166372

8.Актив в форме права пользования (стр122)

На 31 декабря 2023 года актив в форме пользования включали:

<i>в тысячах тенге</i>	Земля	Здания
Остаточная стоимость 01.01.22 г.	1890	0
Поступления		
Переоценка		
Прочие поступления		
Поступление (капитальный ремонт)		
Перемещение (приход)		
До оценки по справедливой стоимости при консолидации		
Корректировка при консолидации		
Перемещение выбытие		
Выбытие		
Амортизация	602	
Остаточная стоимость 31.12.22 г.	1288	
Первоначальная стоимость 31.12.22 г.	2735	
Накоплен износ 31.12.22 г.	1447	
Обесценения за счет резерва от переоценки основных средств		
Остаточная стоимость 31.12.22 г.	1288	
Поступления	0	

Прочие поступления		
Поступление (капитальный ремонт)		
Перемещение (приход)		
Переоценка		
Обесценение		
Уценка		
Перемещение (выбытие)		
Корректировка		
Корректировка при консолидации		
Выбытие		
Амортизация	602	
Остаточная стоимость 31.12.23 г.	686	
Первоначальная стоимость 31.12.23 г.	2735	
Накоплен износ 31.12.23 г.	2049	
Обесценения за счет резерва от переоценки основных средств		
Обесценение за счет прибыли и убытка		
Остаточная стоимость 31.12.23 г.	686	

9. Нематериальные активы (стр.125)

На 31 декабря 2023 года и 2022 годов нематериальные активы включали:

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Право на обладание земельными участками	Инноваци онные патенты	Прочие НМА	Итого
Остаточная стоимость на 1 января 2022 года		3235	21725	24960
Поступление		678	909	1587
Переводы				
Выбытие				
Амортизационные отчисления		911	3639	4550
Остаточная стоимость на 31 декабря 2022 года		3002	18995	21997
Первоначальная стоимость на 31 декабря 2021 года		8868	29354	38222
Накопленный износ на 31 декабря 2021 года		5866	10359	16225
Остаточная стоимость на 31 декабря 2022 года		3002	18995	21997
Поступление в 2023 г		707	2477	3184
Переводы				
Выбытие		2911		2911
Переводы				
Амортизационные отчисления		947	3963	4910
Остаточная стоимость на 31 декабря 2023 года		2762	17509	20271
Первоначальная стоимость на 31 декабря 2023 года		6664	31831	38495
Амортизация списание 31.12.2023		2911		
Накопленный износ на 31 декабря 2023 года		3902	14322	21135
Остаточная стоимость на 31 декабря 2023 года		2762	17509	20271

По итогам проведения научных работ поданы 6 заявок и получено 9 патентов на научные разработки. Патенты подтверждаются охранными документами, зарегистрированные в патентном ведомстве РК.

10. Отложенные налоговые активы/обязательства

На 31 декабря 2023 года и 2022 годах отраженные в финансовой отчетности отложенные налоговые активы/обязательства включали:

В тысячах тенге	2023	2022
Отложенные налоговые активы	0	0
Отложенные налоговые обязательства	195	195
Чистые отложенные налоговые активы	0	0
Чистые отложенные налоговые обязательства	195	195

11. Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность (стр.214)

На 31 декабря 2023 года и 2022 года кредиторская задолженность включала:

В тысячах тенге	2023	2022
Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам	768	706
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	0	0
Задолженность по налогам и по другим обязательным платежам	14279	7313
Обязательства по другим обязательным платежам	392	
Краткосрочные вознаграждения к выплате	14	
Краткосрочная задолженность по финансовой аренде		
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность по стипендии		
Прочие расчеты со студентами и магистрантами		
Задолженность перед подотчетными лицами		
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность за обучение по государственному заказу		
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность по исполнительным листам		
Профсоюзы		
Итого	15453	8019

11.1 Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам

На 31 декабря 2023 года и 2022 года кредиторская задолженность включала:

В тысячах тенге	2023	2022
ТОО «Аудиторско-консалтинговая фирма «Сенім»		
Филиал "Дирекция платных автомобильных дорог "АО "Национальная компания "КазАвтоЖол"		1
ГКП на праве хоз.ведения "Жамбыл Су"	55	
КХ «Айша»	653	653
ПК «Қызыл-Дихан қожалығы»		
ТОО «Qyzylsha Zher»		
ТОО "Почта Экспресс"	55	47
ТОО»Мобайл Телеком-Сервис»	5	5
Итого	768	706

11.2 Задолженность по налогам и по другим обязательным платежам

На 31 декабря 2023 года и 2022 года кредиторская задолженность включала:

В тысячах тенге	2023	2022
ИПН	2	
Налог на добавленную стоимость	5862	7313
СН	1	
КПН	8414	
Итого	14279	7313

11.3 Обязательства по другим обязательным платежам

На 31 декабря 2023 года и 2022 года кредиторская задолженность включала:

В тысячах тенге	2023	2022
Соц. отчисления	34	
ВОСМС	33	
ОСМС	29	
ОПВ	296	
Итого	392	0

11.4 Краткосрочные вознаграждения к выплате

На 31 декабря 2023 года и 2022 года кредиторская задолженность включала:

В тысячах тенге	2023	2022
Заработная плата	14	0
Итого	14	0

12. Краткосрочные резервы (стр. 215)

На 31 декабря 2023 года и 2022 года краткосрочные резервы включала:

В тысячах казахстанских тенге	2023	2022
Краткосрочные резервы по вознаграждениям работников	3904	544
Краткосрочные гарантийные обязательства		
Итого	3904	544

13. Прочие краткосрочные обязательства (стр.222)

На 31 декабря 2023 года и 2022 года прочие краткосрочные обязательства включали:

В тысячах тенге	2023	2022
Авансы полученные	90574	56680
Обязательства по договору		
Прочие краткосрочные обязательства		
Доходы будущих периодов		
Краткосрочные гарантийные обязательства		
Итого	90574	56680

13.1 Расшифровка авансы полученные

На 31 декабря 2023 года и 2022 года прочие краткосрочные обязательства включали

В тысячах тенге	2023	2022
АО «Племзавод Мерке»	3500	3500
ИП КХ "Нурадил"	4500	4500
ТОО " NurAgroRain" (ТОО " ИРТЫШ ТАНур Плюс")	7500	7500
ТОО " Есенжол Н" "	500	2500
ТОО " Жана Актасты"	7000	
ТОО "BAISUT "	6000	6000
ТОО «Аркалыкская сельскохозяйственная опытная с»	3000	3000
ТОО "Жана -Береке"»	2500	2500
ТОО "Камышенко "	951	
ТОО "Максимовское"		5000
ТОО "НурАй Караганда "	5000	
ТОО "Свободное"		5000
Андреев Валерий Андреевич	180	180
КХ "Алмаз"		3500
ОФ "Қайырымдылық KZ"	19943	
ТОО "Qyzylsha Zher"	18000	
ТОО «Turkestan Agro.kz»		5500
ТОО "Кенбидай Астык"	12000	
ТОО «Корпорация «ERNUR»		3000
ТОО "EtasaAgro"		5000
Всего	90574	56680

13.2 Расшифровка прочих краткосрочных обязательств

На 31 декабря 2023 года и 2022 года прочие краткосрочные обязательства включали:

В тысячах тенге	2023	2022
Проф.взносы	0	0
Итого	0	0

14. Долгосрочная задолженность по аренде (стр.318)

На 31 декабря 2023 года и 2022 годах прочие долгосрочные обязательства включали:

В тысячах тенге	2023	2022
Долгосрочная задолженность по аренде	686	1288
Итого	686	1288

15. Уставный (акционерный капитал) капитал (стр. 410)

В тысячах тенге	2023	2022
Уставный капитал	133500	133500
Итого	133500	133500

16. Нераспределенная прибыль непокрытый убыток (стр.414)

В тысячах тенге	2023	2022
На начало периода	74616	82748
Дивиденды за 2022 г	(871)	(9377)
Прочие операции		
Прибыль (убыток за отчетный период)	6301	1245
На конец периода	80046	74616

16. Выручка (стр. 10)

На 31 декабря 2023 года и 2022 годов выручка включала:

Ниже представлена детализированная информация о выручке Группы по договорам с покупателями:

Географические регионы		
В тысячах тенге	2023	2022
Казахстан Жамбылская область	16285	41170
По Республике Казахстан	973454	670165
Итого	989739	711335

Сегменты		
В тысячах тенге	2023	2022
Доходы от реализации продукции сельского хозяйства	231	937
Доходы от научной деятельности	678559	623645
В том числе со связанными сторонами		2238,4
Доходы от образовательной деятельности		
Доходы от содержания инфраструктуры науки		
Доходы от оказания услуг	310949	86753
Итого	989739	711335

Ниже представлена сверка детализированной по договорам выручка с покупателями.

В тысячах тенге	2023	2022
Доходы от научной деятельности	678559	623645

Доход от реализации НИР (внедрение)	64464	52678
<i>В том числе со связанными сторонами</i>		
Доходы от оказания услуг по проведению регистрационных испытаний		
Коммерциализация		-10776
Доходы от оказания услуг по обучению на курсах апробации		
Доходы от оказания услуг по проведению семинаров		
Выручка от оказания услуг в сфере науки	614095	581743
<i>В том числе со связанными сторонами</i>		
Доходы от содержания инфраструктуры науки		
Доходы от содержания инфраструктуры науки		
Доход от реализации продукции растениеводства	231	937
Доход от реализации прочей продукции		
Доход от реализации люцерны	231	937
Доход от реализации прочей продукции и ТМЦ	310949	86753
Доходы от реализации продукции промышленного производства		
Доходы от реализации работ и услуг	310949	86753
Доходы от реализации приобретенных товаров		
Прочие		
Доходы от образовательной деятельности	0	0
Доход от реализации продукции растениеводства		
Доходы от возмещения услуг		
Итого	989739	711335

Сроки признания выручки		
<i>В тысячах тенге</i>	2023	2022
<i>Товары реализуются и услуги оказываются в течении периода времени</i>	989739	711335
Итого	989739	711335

17. Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг (стр.11)

На 31 декабря 2023 года и 2022 годов себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг включала.

В тысячах тенге	2023	2022
Заработная плата	403544	316596
Сырье и материалы	33088	41678
Амортизация ОС и НМА	68171	66778
Прочие услуги		
Налоги и другие обязательные платежи в бюджет	42298	33682
Расходы и ремонт и обслуживание ОС и НМА	179	50
Водоснабжение и канализация, иные коммунальные услуги		3526
Командировочные расходы	58162	70331
Расходы на научные исследования	25377	15016
Услуги НИР (соисполнители)	357395	190000
Повышение квалификации		347
Прочие расходы		28
Резерв отпусков	1758	0
Информационные услуги	1073	5897
Услуги охраны		
Услуги связи, почты		872
Итого	991045	744801

В тысячах тенге	2023
Себестоимость образовательных услуг	

Себестоимость от научно-исследовательских работ	991045
Итого	991045

18.Административные расходы (стр.14)

Состав административных расходов за годы, закончившиеся 31 декабря 2023 и 2022 года, представлен следующим образом:

	2023	2022
В тысячах тенге		
Расходы на оплату труда	38636	31370
Ремонт и обслуживание ОС	9572	400
Расходы по налогам	5760	5394
Прочие расходы	53	
Сырье и материалы	1148	1880
Командировочные расходы	1788	894
Амортизация ОС и НМА	561	1081
Амортизация права землепользования	0	0
Коммунальные расходы	6174	2377
Расходы по аренде		
Услуги банка	231	201
Услуги связи	1038	473
Расходы по страхованию	831	947
Расходы по аудиторским, юридическим и консалтинговым услугам	668	341
Резерв на отпуск	1603	
Услуги сторонних	7525	
Услуги охраны		
Штрафы, пени, неустойки, г\п	134	
Информационные услуги		
Повышение квалификации	308	78
Услуги почты	250	405
Доступ к инф.услугам	335	25
Техобслуживание пожарной сигнализации	190	64
Нотариальные услуги		17
Итого	76805	45947

19.Прочие расходы (стр.25)

Состав прочих расходов за годы, закончившиеся 31 декабря 2023 и 2022 года, представлены следующим образом:

В тысячах тенге	2023	2022
Расходы при обмене валюты	76	
Расходы по созданию резерва	10500	2500
Расходы по списанию безнадежных требований		4
Расход по выбытию активов		
Благотворительная, материальная спонсорская помощь и содержание социальной сферы		
Пеня за несоблюдение условий договора	10820	
Итого	21396	2504

Расшифровка расхода по списанию безнадежных требований

В тысячах тенге	2023	2022
Таразский филиал ТОО "Гелиос"		4

Итого		4

Благотворительная, материальная спонсорская помощь и содержание социальной сферы

В тысячах тенге	2023	2022
	0	0
Итого	0	0

20. Прочие доходы (стр.24)

Состав прочих доходов за годы, закончившиеся 31 декабря 2023 и 2022 года, представлены следующим образом:

В тысячах тенге	2023	2022
Доходы от базового финансирования	93841	44345
<i>В том числе со связанными сторонами</i>	<i>93841</i>	<i>44345</i>
Прочие доходы	8959	32344
Доход от операционной аренды	11422	9389
Доход от безвозмездно полученных активов		
Доход от курсовой разницы		
Доходы по возмещению затрат		
Итого	114222	86078

20.1 Расшифровка прочих доходов:

В тысячах тенге	2023	2022
Возврат денежных средств		
Услуги от третьих лиц (софинансирование)	4893	4893
Оприходование и реализация металла	825	508,7
Оприходование ТМЦ (люцерна, кукуруза, пшеницы,)	529	937
Погашение дебиторской задолженности по сомнит. Требованиям	2500	26000
Оприх.гарант.вз .недобросовестного поставщика	212	5,4
Итого	8959	32344

Расходы по подоходному налогу

Состав расходов по корпоративному подоходному налогу за годы, закончившиеся 31 декабря 2023 и 2022 годов, представлен следующим образом:

В тысячах тенге	2023	2022
Корпоративный подоходный налог	8414	0
КПН у источника выплаты		
Итого	8414	0

Основные суммы сделки со связанными сторонами в 2023 году представлены следующим образом 2023год

Наименование связанной стороны	Реализация товаров	Реализация услуг	приобретения
РГУ "Комитет по водным ресурсам Министерства экологии,геологии и природных ресурсов Республики Казахстан (до 09.2023 г)		94591,8	
<i>В том числе:</i>			
<i>БФ131</i>		<i>94591,8</i>	

ГУ «Министерство водных ресурсов и ирригации РК			
БФ131		10510,2	
ИТОГО		105102	

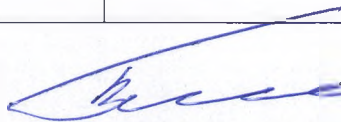
2023 год

Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
РГУ "Комитет по водным ресурсам Министерства экологии, геологии и природных ресурсов Республики Казахстан		
ГУ «Министерство водных ресурсов и ирригации РК		
ИТОГО	0	0

2023 год

Наименование связанной стороны	Погашено	Поступило
РГУ "Комитет по водным ресурсам Министерства экологии, геологии и природных ресурсов Республики Казахстан		94591,8
ГУ «Министерство водных ресурсов и ирригации РК		10510,2
ИТОГО		105102

Заместитель генерального директора

 Балгабаев Н.Н.

Главный бухгалтер





Бейсенкулова Г.А.