

## ПРЕСС-КЛУБ НАБА

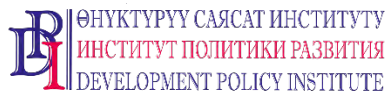
*Субботняя школа «Экономика для всех»*

Занятие №6.

**ТЕМА:**  
**ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ПРОЕКТЫ КР:  
УЧИМСЯ, АНАЛИЗИРУЕМ**

**08.07.2023, 10:00 – 13:30**





Субботняя школа Пресс-клуба НАБА «Экономика для всех»

ПРОГРАММА

Тема №6.

«ИНВЕСТИЦИОННЫЕ ПРОЕКТЫ КР: УЧИМСЯ, АНАЛИЗИРУЕМ»

Место проведения:

| ОФЛАЙН  | ОНЛАЙН   |
|---|--|
| <p>Конференц-зал ОО «Институт политики развития»<br/>(1 этаж)</p> <p><b>Адрес:</b> г. Бишкек,<br/>ул. Шевченко, 114 (пересекает<br/>ул. Абдумомунова)</p> | <p>Время: 8 июля <b>2023 10:00</b> Бишкек</p> <p>Подключиться к конференции Zoom<br/><a href="https://us02web.zoom.us/j/82565155387?pwd=b04xRTFnc3JpVVi9zbUlnNjdjdDVmdz09">https://us02web.zoom.us/j/82565155387?pwd=b04xRTFnc3JpVVi9zbUlnNjdjdDVmdz09</a></p> <p>Идентификатор конференции: 825 6515 5387<br/>Код доступа: 028742</p> |

**Дата проведения:** 8 июля 2023 г., начало в 10.00 часов.

**Участники:** представители СМИ, журналисты-фрилансеры, студенты и преподаватели ВУЗов, представители бизнес-ассоциаций и ОГО

**Модератор:** Ли Лариса

| Время                | Действие  | Ответственный  |
|----------------------|---|--|
| 09.50 – 10.00        | Регистрация участников  |  |
| 10.00 – 10.10        | Приветствие. Представление спикеров и участников. Краткая информация о формате субботней школы. | <b>Лариса Ли, модератор</b>  |
| 10.10 – 11.30        | Управленческие инструменты и анализ инвестиционных проектов.                                    | <b>Азамат Дикамбаев, эксперт по вопросам финансов и инвестиций</b> |
| <b>11.30 – 11.50</b> | <b>Вопросы-ответы, дискуссия</b>  | <b>Все участники</b>   |
| 11.50 – 12.10        | Перерыв на кофе   |  |
| <b>12.10 – 13.10</b> | Разбираем практические примеры. Учимся читать проекты.  | <b>Азамат Дикамбаев, эксперт по вопросам финансов и инвестиций</b> |
| 13.10 – 13.30        | <b>Вопросы – ответы. Подведение итогов</b>  | <b>Все участники</b>   |

Организатор:  
Пресс-клуб Национального альянса бизнес-ассоциаций (НАБА) при поддержке Программы «Эффективное управление для экономического развития (EGED)», финансируемой Британским правительством

Все материалы  
Субботней школы  
доступны  
по QR-коду:



# **ИНВЕСТПРОЕКТ С ТОЧКИ ЗРЕНИЯ:**

- **ФИНАНСОВ**
- **БИЗНЕС-МОДЕЛИ**
- **СТРАТЕГИИ**

# Финансирование



# Операции



# Инвестирование

Финансовые стратегии

Операционные стратегии

Стратегии инвестирования

Привлечь наиболее  
дешевые финансовые  
ресурсы

Эффективное  
использование всех видов  
ресурсов в бизнесе

Сделать наиболее доходные  
инвестиции с наименьшим  
риском

**Собственный капитал:**

- Уставный капитал
- Нераспределенная прибыль

Производство

Покупка/Продажа осн-х активов

Продажи

Покупка/Продажа обор-х активов

**Заемный капитал:**

- Краткосрочные
- Долгосрочные

Ценообразование

Дивидендная политика

Структура затрат

Эффективность

|                            |                                    |
|----------------------------|------------------------------------|
| <b>Внеоборотные активы</b> | <b>Собственный капитал</b>         |
| <b>Оборотные активы</b>    | <b>Долгосрочные обязательства</b>  |
|                            | <b>Краткосрочные обязательства</b> |

## Отчет о финансовом положении на 31.12.2022 года

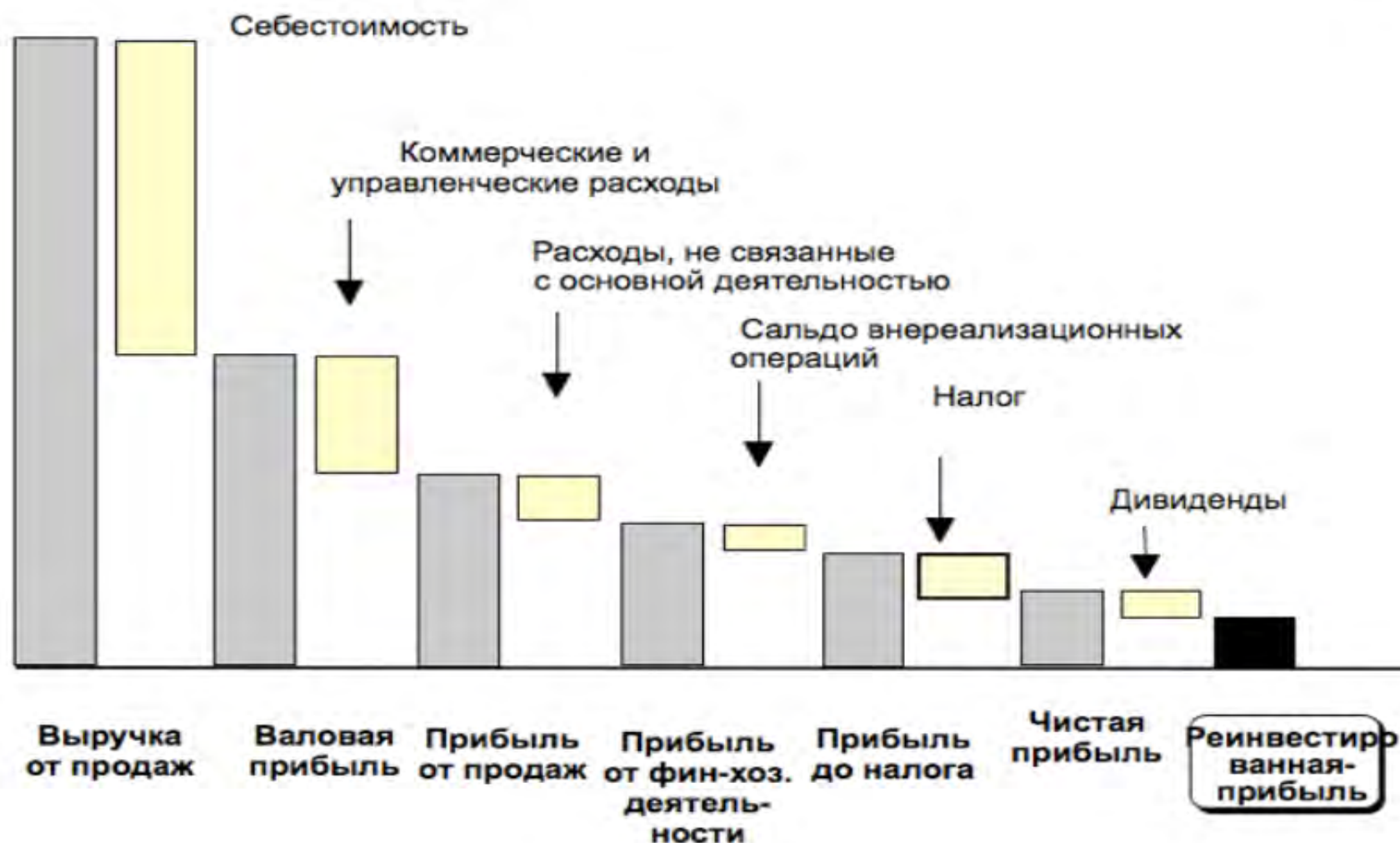
(в тысячах казахстанских тенге)

|   | Примечание | 31.12.2022       | 31.12.2021       |
|---|------------|------------------|------------------|
| <b>Активы</b>                               |            |                  |                  |
| Денежные средства                           | 6          | 131 293          | 7 210            |
| Вклады размещенные                          | 7          | 34 900           | 625              |
| Торговая дебиторская задолженность          | 8          | 117 990          | 546 794          |
| Займы выданные                              | 9          | 864 262          | 823 626          |
| Запасы                                      | 10         | 654 609          | 872 013          |
| Текущий корпоративный подоходный налог      |            | 59 921           | 18 020           |
| Прочие краткосрочные активы                 | 11         | 909 076          | 582 136          |
| <b>Итого краткосрочных активов</b>          |            | <b>2 772 051</b> | <b>2 850 424</b> |
| <b>Долгосрочные активы</b>                  |            |                  |                  |
| Долгосрочная дебиторская задолженность      | 9          | 6 350            | 2 836            |
| Основные средства                           | 12         | 3 346 312        | 2 417 632        |
| Активы в праве пользования                  | 13         | 57 269           | 114 537          |
| Прочие долгосрочные активы                  | 14         | 2 572            | 943              |
| <b>Итого долгосрочных активов</b>           |            | <b>3 412 503</b> | <b>2 535 948</b> |
| <b>Итого активы</b>                         |            | <b>6 184 554</b> | <b>5 386 372</b> |
| <b>Обязательство и капитал</b>              |            |                  |                  |
| <b>Краткосрочные обязательства</b>          |            |                  |                  |
| Займы краткосрочные                         | 15         | 55 938           | 983 741          |
| Вознаграждения работникам                   |            | 264 737          | 69 898           |
| Торговая кредиторская задолженность         | 16         | 652 255          | 312 939          |
| Краткосрочная задолженность по аренде       | 13         | 69 015           | 61 127           |
| Краткосрочные лизинговые обязательства      | 17         |                  | 3 999            |
| Задолженность по дивидендам                 | 21         | 211 200          | 200              |
| Краткосрочные резервы                       | 18         | 91 262           | 73 724           |
| Прочие краткосрочные обязательства          | 19         | 496 547          | 190 373          |
| <b>Итого краткосрочные обязательства</b>    |            | <b>1 840 954</b> | <b>1 696 001</b> |
| <b>Долгосрочные обязательства</b>           |            |                  |                  |
| Займы долгосрочные                          | 15         |                  | 23 572           |
| Долгосрочные обязательства по аренде        | 13         |                  | 69 015           |
| Отложенные налоговые обязательства          |            | 519 083          | 353 112          |
| Прочие долгосрочные обязательства           | 20         | 18 231           | 21 490           |
| <b>Итого долгосрочные обязательства</b>     |            | <b>537 314</b>   | <b>467 189</b>   |
| <b>Капитал</b>                              |            |                  |                  |
| Уставный капитал                            | 21         | 600 190          | 600 190          |
| Эмиссионный доход                           |            | 19               | 19               |
| Выкупленные собственные долевые инструменты |            | -190             | -190             |
| Резерв переоценки                           |            | 1 090 677        | 391 003          |
| Нераспределенная прибыль                    |            | 2 115 590        | 2 232 160        |
| <b>Итого капитал</b>                        |            | <b>3 806 286</b> | <b>3 223 182</b> |
| <b>Итого обязательства и капитал</b>        |            | <b>6 184 554</b> | <b>5 386 372</b> |

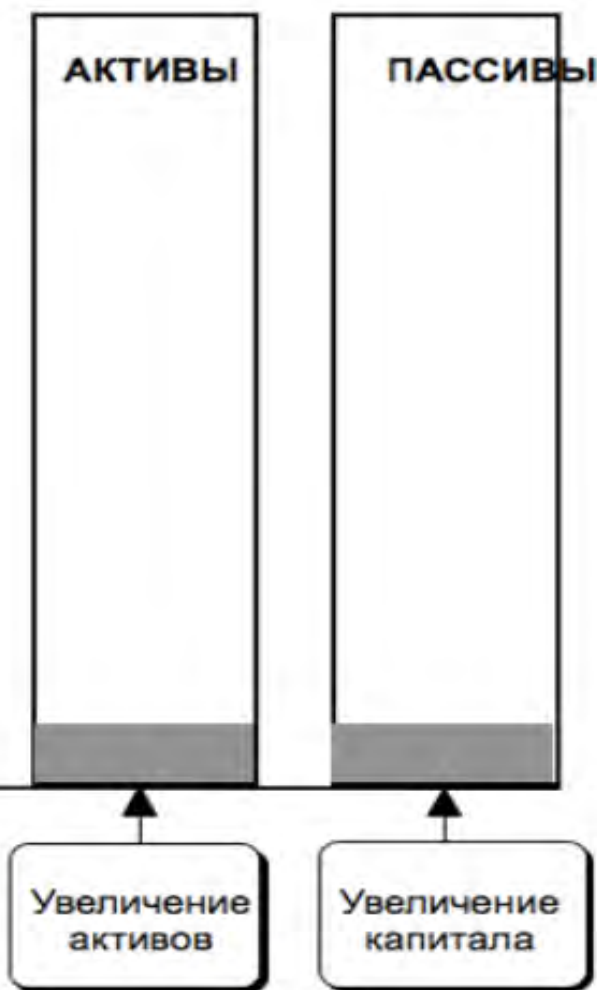
$$\text{EBIT} = Q * (P - VC) - FC$$

# Структура отчета о прибылях - убытках и его связь с балансом

Отчет о прибылях-убытках



Балансовый отчет





## АО "Актюбинский завод нефтяного оборудования"

Отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе  
за период, закончившийся 31 декабря 2022 года

(в тысячах казахстанских тенге)

|   | Примечание | 31.12.2022       | 31.12.2021       |
|---|------------|------------------|------------------|
| Выручка   | 22         | 11 559 047       | 6 665 843        |
| Себестоимость реализованных товаров и услуг   | 23         | 9 245 025        | 4 975 590        |
| <b>Валовая прибыль</b>  |            | <b>2 314 022</b> | <b>1 690 253</b> |
| Расходы по реализации   | 24         | 424 743          | 218 589          |
| Административные расходы  | 25         | 1 643 165        | 1 188 286        |
| Прочие доходы   | 26         | 74 520           | 48 178           |
| Прочие расходы  | 27         | 85 648           | 68 457           |
| <b>Операционная прибыль</b>   |            | <b>234 986</b>   | <b>263 099</b>   |
| Финансовые доходы   | 28         | 127 013          | 44 235           |
| Финансовые расходы  | 29         | 280 929          | 261 523          |
| <b>Прибыль до налогообложения</b>   |            | <b>81 070</b>    | <b>45 811</b>    |
| Расходы по подоходному налогу   | 30         | -33 829          | -39 644          |
| <b>Прибыль после налогообложения</b>  |            | <b>47 241</b>    | <b>6 167</b>     |
| <b>Прочий совокупный доход</b>  |            |                  |                  |
| <i>Прочий совокупный доход, неподлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах</i> |            |                  |                  |
| Переоценка основных средств   | 12, 21     | 933 579          |                  |
| Влияние подоходного налога  | 30         | -186 716         |                  |
| <b>Итого прочий совокупный доход</b>  |            | <b>746 863</b>   |                  |
| <b>Итого совокупный доход за год за вычетом подоходного налога</b>  |            | <b>794 104</b>   |                  |
| <b>Прибыль на акцию (тенге)</b>   | 31         | 78,74            | 10,28            |

Отчет о движении денег  
за период, закончившийся 31 декабря 2022 года

( в тысячах казахстанских тенге)

| Наименование показателей  | Примечание | 31.12.2022        | 31.12.2021       |
|---|------------|-------------------|------------------|
| <b>Операционная деятельность</b>  |            |                   |                  |
| <b>1. Поступление денежных средств, в том числе:</b>                        |            | <b>13 566 707</b> | <b>6 799 066</b> |
| Реализация товаров и услуг  |            | 13 271 782        | 6 690 858        |
| Авансы полученные   |            | 266 131           | 73 906           |
| Вознаграждение по депозиту  | 7,28       | 10 653            | 18 234           |
| Прочие поступления  |            | 18 141            | 16 068           |
| <b>2. Выбытие денежных средств, в том числе:</b>                            |            | <b>12 033 553</b> | <b>7 738 782</b> |
| Платежи поставщикам и подрядчикам   |            | 8 099 888         | 5 085 113        |
| Авансы выданные   |            | 886 687           | 558 180          |
| Выплаты по заработной плате   |            | 1 608 710         | 1 133 796        |
| Выплата вознаграждения  |            | 124 859           | 126 833          |
| Налоги и платежи в бюджет   |            | 1 298 368         | 650 479          |
| Прочие выплаты  |            | 15 041            | 184 381          |
| <b>Чистые денежные потоки, использованные в операционной деятельности</b>   |            | <b>1 533 154</b>  | <b>-939 716</b>  |
| <b>Инвестиционная деятельность</b>  |            |                   |                  |
| <b>1. Поступление денежных средств, в том числе:</b>                        |            | <b>5 790 123</b>  | <b>5 755 591</b> |
| Реализация основных средств   |            | 33 000            | 700              |
| Возврат денежных средств с депозита   |            | 5 756 523         | 5 048 863        |
| Возврат займов выданных   | 9          | 600               | 706 028          |
| <b>2. Выбытие денежных средств, в том числе:</b>                            |            | <b>6 124 947</b>  | <b>4 544 176</b> |
| Приобретение основных средств   | 12         | 113 257           | 2 540            |
| Приобретение прочих долгосрочных активов                                    | 14         | 131 150           | 9 361            |
| Предоставление займов сторонним организациям и физ.лицам                    | 9          | 89 740            | 56 775           |
| Пополнение депозита   |            | 5 790 800         | 4 475 500        |
| <b>Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности</b> |            | <b>-334 824</b>   | <b>1 211 415</b> |
| <b>Финансовая деятельность</b>  |            |                   |                  |
| <b>1. Поступление денежных средств, в том числе:</b>                        |            | <b>45 576</b>     | <b>2 851 497</b> |
| Получение займов  | 15         | 45 576            | 2 851 497        |
| Прочие поступления  |            |                   |                  |
| <b>2. Выбытие денежных средств, в том числе:</b>                            |            | <b>1 073 314</b>  | <b>3 107 575</b> |
| Погашение займов  | 15         | 995 654           | 2 997 076        |
| Погашение обязательств по аренде  | 13         | 73 661            | 73 660           |
| Погашение лизинговых обязательств   | 15,17      | 3 999             | 31 839           |
| Займы сотрудникам   |            |                   |                  |
| Выплата дивидендов  | 22         |                   | 5 000            |
| <b>Чистые денежные потоки, полученные от финансовой деятельности</b>        |            | <b>-1 027 738</b> | <b>-256 078</b>  |
| <b>Чистый прирост (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов</b>       |            | <b>170 592</b>    | <b>15 621</b>    |
| <b>Влияние обменных курсов валют к тенге</b>                                |            | <b>(46 509)</b>   | <b>(14 310)</b>  |
| <b>Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода</b>       | 6          | <b>7 210</b>      | <b>5 899</b>     |
| <b>Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода</b>        | 6          | <b>131 293</b>    | <b>7 210</b>     |

Ключевые партнеры



Ключевые виды деятельности



Ценностные предложения



Взаимоотношения с клиентами



Потребительские сегменты



Ключевые ресурсы



Каналы сбыта



Структура издержек



Потоки поступления доходов



|   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
| <p><b>КЛЮЧЕВЫЕ ПАРТНЕРЫ</b></p> <p>КТО ЯВЛЯЕТСЯ НАШИМИ КЛЮЧЕВЫМИ ПАРТНЕРАМИ?</p> <p>КТО НАШИ ОСНОВНЫЕ ПОСТАВЩИКИ?</p> <p>КАКИЕ КЛЮЧЕВЫЕ РЕСУРСЫ МЫ ПОЛУЧАЕМ ОТ ПАРТНЕРОВ?</p> <p>КАКОЙ КЛЮЧЕВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ЗАНИМАЮТСЯ НАШИ ПАРТНЕРЫ?</p> | <p><b>КЛЮЧЕВЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b></p> <p>КАКИХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ТРЕБУЮТ:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• НАШИ ЦЕННОСТНЫЕ ПРЕДЛОЖЕНИЯ?</li> <li>• НАШИ КАНАЛЫ СБЫТА?</li> <li>• НАШИ ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С КЛИЕНТАМИ?</li> <li>• НАШИ ПОТОКИ ПОСТУПЛЕНИЯ ДОХОДОВ?</li> </ul> | <p><b>ЦЕННОСТНЫЕ ПРЕДЛОЖЕНИЯ</b></p> <p>КАКИЕ ЦЕННОСТИ МЫ ПРЕДЛАГАЕМ ПОТРЕБИТЕЛЮ?</p> <p>КАКИЕ ПРОБЛЕМЫ ПОМОГАЕМ РЕШИТЬ НАШИМ КЛИЕНТАМ?</p> <p>КАКИЕ ПОТРЕБНОСТИ УДОВЛЕТВОРЯЕМ?</p> <p>КАКОЙ НАБОР ТОВАРОВ И УСЛУГ МЫ МОЖЕМ ПРЕДЛОЖИТЬ КАЖДОМУ ПОТРЕБИТЕЛЬСКОМУ СЕГМЕНТУ?</p>             | <p><b>ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С КЛИЕНТАМИ</b></p> <p>ОТНОШЕНИЙ КАКОГО ТИПА ЖДЕТ КАЖДЫЙ ПОТРЕБИТЕЛЬСКИЙ СЕГМЕНТ?</p> <p>КАКИЕ ОТНОШЕНИЯ УСТАНОВЛЕНЫ?</p> <p>КАКИХ РАСХОДОВ ОНИ ТРЕБУЮТ?</p> <p>КАК ОНИ ИНТЕГРИРОВАНЫ В ОБЩУЮ СХЕМУ БИЗНЕС-МОДЕЛИ?</p>  | <p><b>ПОТРЕБИТЕЛЬСКИЕ СЕГМЕНТЫ</b></p> <p>ДЛЯ КОГО МЫ СОЗДАЕМ ЦЕННОСТНОЕ ПРЕДЛОЖЕНИЕ?</p> <p>КАКИЕ КЛИЕНТЫ ДЛЯ НАС БОЛЕЕ ВАЖНЫ?</p> |
|   | <p><b>КЛЮЧЕВЫЕ РЕСУРСЫ</b></p> <p>КАКИЕ КЛЮЧЕВЫЕ РЕСУРСЫ НУЖНЫ:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ДЛЯ НАШИХ ЦЕННОСТНЫХ ПРЕДЛОЖЕНИЙ?</li> <li>• НАШИХ КАНАЛОВ СБЫТА?</li> <li>• ВЗАИМООТНОШЕНИЙ С КЛИЕНТАМИ?</li> <li>• ПОТОКОВ ДОХОДОВ?</li> </ul>                             |   | <p><b>КАНАЛЫ СБЫТА</b></p> <p>КАКИЕ КАНАЛЫ ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ БЫЛИ БЫ ЖЕЛАТЕЛЬНЫ ДЛЯ НАШИХ ПОТРЕБИТЕЛЬСКИХ СЕГМЕНТОВ?</p> <p>КАК МЫ ВЗАИМОДЕЙСТВУЕМ С НИМИ СЕЙЧАС?</p> <p>КАК СВЯЗАНЫ НАШИ КАНАЛЫ МЕЖДУ СОБОЙ?</p> <p>КАКИЕ ИЗ НИХ НАИБОЛЕЕ ЭФФЕКТИВНЫ?</p> <p>КАКИЕ БОЛЕЕ ВЫГОДНЫ?</p> |   |
| <p><b>СТРУКТУРА ИЗДЕРЖЕК</b></p> <p>КАКИЕ НАИБОЛЕЕ ВАЖНЫЕ РАСХОДЫ ПРЕДПОЛАГАЕТ НАША БИЗНЕС-МОДЕЛЬ?</p> <p>КАКИЕ ИЗ КЛЮЧЕВЫХ РЕСУРСОВ НАИБОЛЕЕ ДОРОГИ?</p> <p>КАКИЕ КЛЮЧЕВЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ТРЕБУЮТ НАИБОЛЬШИХ ЗАТРАТ?</p>                |   | <p><b>ПОТОКИ ПОСТУПЛЕНИЯ ДОХОДОВ</b></p> <p>ЗА ЧТО КЛИЕНТЫ ДЕЙСТВИТЕЛЬНО ГОТОВЫ ПЛАТИТЬ?</p> <p>ЗА ЧТО ОНИ ПЛАТЯТ В НАСТОЯЩЕЕ ВРЕМЯ?</p> <p>КАКИМ ОБРАЗОМ ПЛАТЯТ?</p> <p>КАК ОНИ БЫ ПРЕДПОЧЛИ БЫ ПЛАТИТЬ?</p> <p>КАКУЮ ЧАСТЬ ОБЩЕЙ ПРИБЫЛИ ПРИНОСИТ КАЖДЫЙ ПОТОК ПОСТУПЛЕНИЯ ДОХОДОВ?</p> |   |   |

## Потребительский сегмент

- Для какой группы/сегмента людей мы создаем ценностное предложение?
- Какие особенности есть у нашей ключевой группы/сегмента клиентов?
- Какие важнейшие задачи существуют у ключевой группы наших клиентов (функциональные обязанности, общественное признание, личностные ощущения)?
- Какие существуют проблемы у ключевой группы наших клиентов (нежелательные результаты, препятствия, риски)?
- Какие выгоды желает получить ключевая группа наших клиентов (материальная выгода, эмоциональная выгода, социальный статус, удобство пользователя)?

## Ценностное предложение - 1

- Что из себя представляет наше ценностное предложение для ключевой группы наших клиентов (краткое описание)?
- Какие ключевые задачи помогает реализовать наше ценностное предложение для ключевой группы клиентов?
- Какие проблемы помогает решить наше ценностное предложение для ключевой группы клиентов?
- Какие выгоды получит ключевая группа клиентов от приобретения нашего ценностного предложения?

## Ценностное предложение - 2

- Новизна
- Производительность
- Уникальность
- Дизайн
- Цена
- Бренд
- Функциональность
- Доступность
- Удобство
- Снижение рисков
- Снижение затрат
- Взаимоотношение
- Сервис
- Локация
- Безопасность

Ключевые партнеры



Ключевые виды деятельности



Ценностные предложения



Взаимоотношения с клиентами



Потребительские сегменты



Ключевые ресурсы



Каналы сбыта



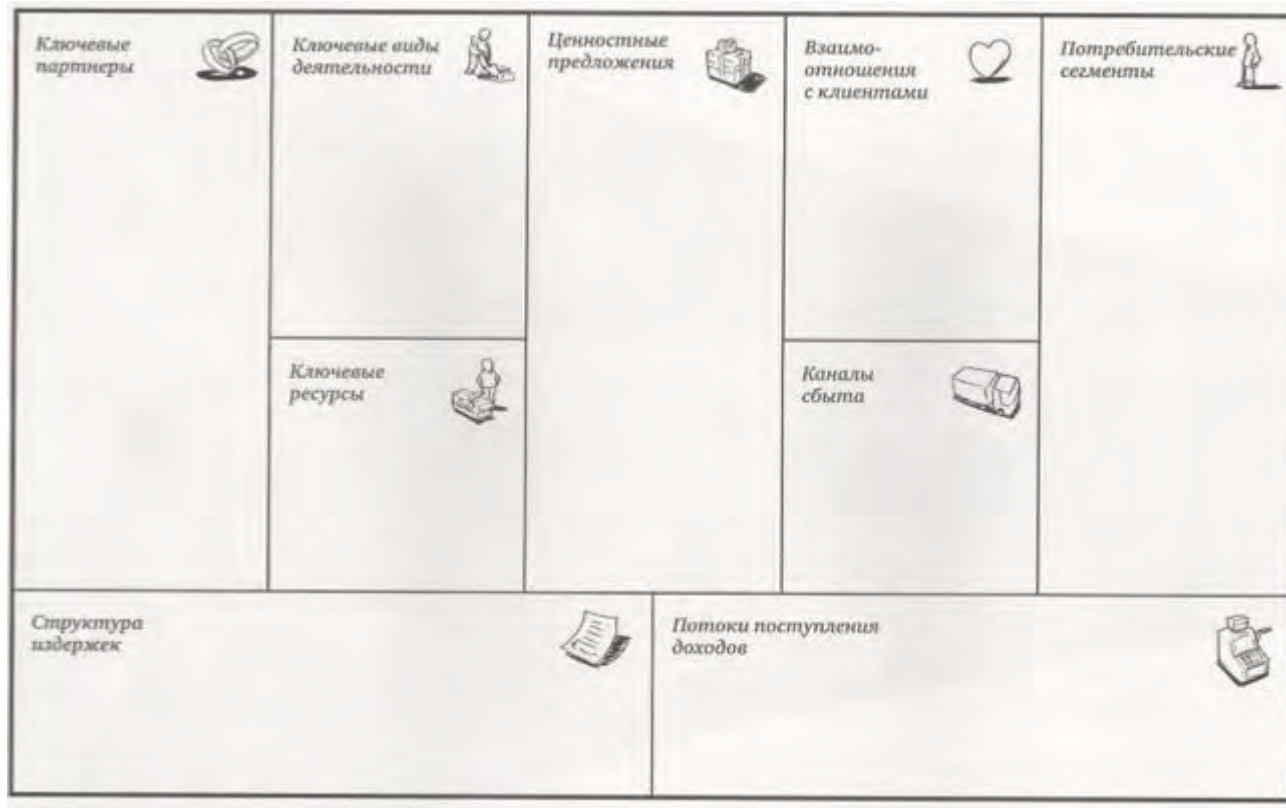
Структура издержек



Потоки поступления доходов







1. Описание компании
2. Анализ отрасли и тенденции развития
3. Целевой рынок
4. Конкуренция
5. Стратегическая позиция
6. Риски и угрозы
7. Продукты и услуги
8. Маркетинговый план
9. Операционная деятельность
10. Технологический план
11. Организационный план
12. Партнерские отношения
13. Основные этапы развития
14. Финансовая стратегия
15. Резюме

## Отчет о финансовом положении на 31.12.2022 года

(в тысячах казахстанских тенге)

|   | Примечание | 31.12.2022       | 31.12.2021       |
|---|------------|------------------|------------------|
| <b>Активы</b>                               |            |                  |                  |
| Денежные средства                           | 6          | 131 293          | 7 210            |
| Вклады размещенные                          | 7          | 34 900           | 625              |
| Торговая дебиторская задолженность          | 8          | 117 990          | 546 794          |
| Займы выданные                              | 9          | 864 262          | 823 626          |
| Запасы                                      | 10         | 654 609          | 872 013          |
| Текущий корпоративный подоходный налог      |            | 59 921           | 18 020           |
| Прочие краткосрочные активы                 | 11         | 909 076          | 582 136          |
| <b>Итого краткосрочных активов</b>          |            | <b>2 772 051</b> | <b>2 850 424</b> |
| <b>Долгосрочные активы</b>                  |            |                  |                  |
| Долгосрочная дебиторская задолженность      | 9          | 6 350            | 2 836            |
| Основные средства                           | 12         | 3 346 312        | 2 417 632        |
| Активы в праве пользования                  | 13         | 57 269           | 114 537          |
| Прочие долгосрочные активы                  | 14         | 2 572            | 943              |
| <b>Итого долгосрочных активов</b>           |            | <b>3 412 503</b> | <b>2 535 948</b> |
| <b>Итого активы</b>                         |            | <b>6 184 554</b> | <b>5 386 372</b> |
| <b>Обязательство и капитал</b>              |            |                  |                  |
| <b>Краткосрочные обязательства</b>          |            |                  |                  |
| Займы краткосрочные                         | 15         | 55 938           | 983 741          |
| Вознаграждения работникам                   |            | 264 737          | 69 898           |
| Торговая кредиторская задолженность         | 16         | 652 255          | 312 939          |
| Краткосрочная задолженность по аренде       | 13         | 69 015           | 61 127           |
| Краткосрочные лизинговые обязательства      | 17         |                  | 3 999            |
| Задолженность по дивидендам                 | 21         | 211 200          | 200              |
| Краткосрочные резервы                       | 18         | 91 262           | 73 724           |
| Прочие краткосрочные обязательства          | 19         | 496 547          | 190 373          |
| <b>Итого краткосрочные обязательства</b>    |            | <b>1 840 954</b> | <b>1 696 001</b> |
| <b>Долгосрочные обязательства</b>           |            |                  |                  |
| Займы долгосрочные                          | 15         |                  | 23 572           |
| Долгосрочные обязательства по аренде        | 13         |                  | 69 015           |
| Отложенные налоговые обязательства          |            | 519 083          | 353 112          |
| Прочие долгосрочные обязательства           | 20         | 18 231           | 21 490           |
| <b>Итого долгосрочные обязательства</b>     |            | <b>537 314</b>   | <b>467 189</b>   |
| <b>Капитал</b>                              |            |                  |                  |
| Уставный капитал                            | 21         | 600 190          | 600 190          |
| Эмиссионный доход                           |            | 19               | 19               |
| Выкупленные собственные долевые инструменты |            | -190             | -190             |
| Резерв переоценки                           |            | 1 090 677        | 391 003          |
| Нераспределенная прибыль                    |            | 2 115 590        | 2 232 160        |
| <b>Итого капитал</b>                        |            | <b>3 806 286</b> | <b>3 223 182</b> |
| <b>Итого обязательства и капитал</b>        |            | <b>6 184 554</b> | <b>5 386 372</b> |

Балансовая стоимость одной простой акции, в тенге

6344

5372

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Место печати



Мусин Гасал Гадильбекович

Утениязова Фатима Куанышевна

Отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе  
за период, закончившийся 31 декабря 2022 года

(в тысячах казахстанских тенге)

|   | Примечание | 31.12.2022       | 31.12.2021       |
|---|------------|------------------|------------------|
| Выручка   | 22         | 11 559 047       | 6 665 843        |
| Себестоимость реализованных товаров и услуг   | 23         | 9 245 025        | 4 975 590        |
| <b>Валовая прибыль</b>  |            | <b>2 314 022</b> | <b>1 690 253</b> |
| Расходы по реализации   | 24         | 424 743          | 218 589          |
| Административные расходы  | 25         | 1 643 165        | 1 188 286        |
| Прочие доходы   | 26         | 74 520           | 48 178           |
| Прочие расходы  | 27         | 85 648           | 68 457           |
| <b>Операционная прибыль</b>   |            | <b>234 986</b>   | <b>263 099</b>   |
| Финансовые доходы   | 28         | 127 013          | 44 235           |
| Финансовые расходы  | 29         | 280 929          | 261 523          |
| <b>Прибыль до налогообложения</b>   |            | <b>81 070</b>    | <b>45 811</b>    |
| Расходы по подоходному налогу   | 30         | -33 829          | -39 644          |
| <b>Прибыль после налогообложения</b>  |            | <b>47 241</b>    | <b>6 167</b>     |
| <b>Прочий совокупный доход</b>  |            |                  |                  |
| <i>Прочий совокупный доход, неподлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах</i> |            |                  |                  |
| Переоценка основных средств   | 12, 21     | 933 579          |                  |
| Влияние подоходного налога  | 30         | -186 716         |                  |
| <b>Итого прочий совокупный доход</b>  |            | <b>746 863</b>   |                  |
| <b>Итого совокупный доход за год за вычетом подоходного налога</b>  |            | <b>794 104</b>   |                  |
| <b>Прибыль на акцию (тенге)</b>   | 31         | 78,74            | 10,28            |

Генеральный директор

Главный бухгалтер  
Место печати

 Мусин Гасал Гадильбекович  
 Утениязова Фатима Куанышевна

**Отчет о движении денег**  
за период, закончившийся 31 декабря 2022 года

( в тысячах казахстанских тенге)

| Наименование показателей  | Примечание | 31.12.2022        | 31.12.2021       |
|---|------------|-------------------|------------------|
| <b>Операционная деятельность</b>  |            |                   |                  |
| <b>1. Поступление денежных средств, в том числе:</b>                        |            | <b>13 566 707</b> | <b>6 799 066</b> |
| Реализация товаров и услуг  |            | 13 271 782        | 6 690 858        |
| Авансы полученные   |            | 266 131           | 73 906           |
| Вознаграждение по депозиту  | 7,28       | 10 653            | 18 234           |
| Прочие поступления  |            | 18 141            | 16 068           |
| <b>2. Выбытие денежных средств, в том числе:</b>                            |            | <b>12 033 553</b> | <b>7 738 782</b> |
| Платежи поставщикам и подрядчикам   |            | 8 099 888         | 5 085 113        |
| Авансы выданные   |            | 886 687           | 558 180          |
| Выплаты по заработной плате   |            | 1 608 710         | 1 133 796        |
| Выплата вознаграждения  |            | 124 859           | 126 833          |
| Налоги и платежи в бюджет   |            | 1 298 368         | 650 479          |
| Прочие выплаты  |            | 15 041            | 184 381          |
| <b>Чистые денежные потоки, использованные в операционной деятельности</b>   |            | <b>1 533 154</b>  | <b>-939 716</b>  |
| <b>Инвестиционная деятельность</b>  |            |                   |                  |
| <b>1. Поступление денежных средств, в том числе:</b>                        |            | <b>5 790 123</b>  | <b>5 755 591</b> |
| Реализация основных средств   |            | 33 000            | 700              |
| Возврат денежных средств с депозита   |            | 5 756 523         | 5 048 863        |
| Возврат займов выданных   | 9          | 600               | 706 028          |
| <b>2. Выбытие денежных средств, в том числе:</b>                            |            | <b>6 124 947</b>  | <b>4 544 176</b> |
| Приобретение основных средств   | 12         | 113 257           | 2 540            |
| Приобретение прочих долгосрочных активов                                    | 14         | 131 150           | 9 361            |
| Предоставление займов сторонним организациям и физ.лицам                    | 9          | 89 740            | 56 775           |
| Пополнение депозита   |            | 5 790 800         | 4 475 500        |
| <b>Чистые денежные потоки, использованные в инвестиционной деятельности</b> |            | <b>-334 824</b>   | <b>1 211 415</b> |
| <b>Финансовая деятельность</b>  |            |                   |                  |
| <b>1. Поступление денежных средств, в том числе:</b>                        |            | <b>45 576</b>     | <b>2 851 497</b> |
| Получение займов  | 15         | 45 576            | 2 851 497        |
| Прочие поступления  |            |                   |                  |
| <b>2. Выбытие денежных средств, в том числе:</b>                            |            | <b>1 073 314</b>  | <b>3 107 575</b> |
| Погашение займов  | 15         | 995 654           | 2 997 076        |
| Погашение обязательств по аренде  | 13         | 73 661            | 73 660           |
| Погашение лизинговых обязательств   | 15,17      | 3 999             | 31 839           |
| Займы сотрудникам   |            |                   |                  |
| Выплата дивидендов  | 22         |                   | 5 000            |
| <b>Чистые денежные потоки, полученные от финансовой деятельности</b>        |            | <b>-1 027 738</b> | <b>-256 078</b>  |
| <b>Чистый прирост (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов</b>       |            | <b>170 592</b>    | <b>15 621</b>    |
| <b>Влияние обменных курсов валют к тенге</b>                                |            | <b>(46 509)</b>   | <b>(14 310)</b>  |
| <b>Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода</b>       | 6          | <b>7 210</b>      | <b>5 899</b>     |
| <b>Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода</b>        | 6          | <b>131 293</b>    | <b>7 210</b>     |

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Место печати



Мусин Гасал Гадильбекович

Утениязова Фатима Куанышевна

## АО "Актюбинский завод нефтяного оборудования"

Отчет об изменениях в собственном капитале  
за период, закончившийся 31 декабря 2022 года

(в тысячах казахстанских тенге)

|                                     | Уставный капитал | Эмиссионный доход | Выкупленные собственные долевые инструменты | Резервы   | Нераспределенная прибыль | Итого капитал |
|-------------------------------------|------------------|-------------------|---|-----------|--------------------------|---------------|
| На 31 декабря 2021 года             | 600 190          | 19                | -190  | 391 003   | 2 232 160                | 3 223 182     |
| Чистая прибыль за год               |                  |                   |   |           | 47 241                   | 47 241        |
| Прочий совокупный доход             |                  |                   |   | 746 863   |                          | 746 863       |
| Итого совокупный доход за год       |                  |                   |   | 746 863   | 47 241                   | 794 104       |
| Перенос на нераспределенную прибыль |                  |                   |   | -47 189   | 47 189                   | 0             |
| Дивиденды (Примечание 21)           |                  |                   |   |           | -211 000                 | -211 000      |
| На 31 декабря 2022 года             | 600 190          | 19                | -190  | 1 090 677 | 2 115 590                | 3 806 286     |
| На 31 декабря 2020 года             | 600 190          | 19                | -190  | 439 497   | 2 177 499                | 3 217 015     |
| Чистая прибыль за год               |                  |                   |   |           | 6 167                    | 6 167         |
| Перенос на нераспределенную прибыль |                  |                   |   | -48 494   | 48 494                   | 0             |
| На 31 декабря 2021 года             | 600 190          | 19                | -190  | 391 003   | 2 232 160                | 3 223 182     |

Генеральный директор

Мусин Гасал Гадильбекович

Главный бухгалтер

Утениязова Фатима Куанышевна

Место печати

