

**Пояснительная записка
к финансовой отчетности и бюджетной отчетности ГУ «Министерство
торговли и интеграции Республики Казахстан»
на 1 июля 2020 года.**

*Периодичность: полугодовая
Единица измерения: тыс. тенге*

1. Общие сведения.

ГУ «Министерство торговли и интеграции Республики Казахстан» образовано в соответствии с указом Президента Республики Казахстан от 17 июня 2019 года № 17 «О мерах по дальнейшему совершенствованию системы государственного управления Республики Казахстан». В ходе образования переданы функций и полномочий: Министерства национальной экономики Республики Казахстан в области формирования и реализации внутренней и внешней торговой политики, международной экономической интеграции, защиты прав потребителей; Министерства промышленности и инфраструктурного развития Республики Казахстан в сфере технического регулирования, стандартизации и обеспечения единства измерений; Министерства иностранных дел Республики Казахстан по координации деятельности в сфере продвижения экспорта.

Министерство торговли и интеграции Республики Казахстан является государственным органом осуществляющим руководство в сфере внешней и внутренней торговли, международной экономической интеграции, защиты прав потребителей, технического регулирования и метрологии, развития экспорта несырьевых товаров и услуг Республики Казахстан.

Положение о Министерстве торговли и интеграции Республики Казахстан утверждено постановлением Правительства РК от 10 июля 2019 года №497.

В составе Министерства на отчетный период в органах юстиции зарегистрированы республиканские государственные учреждения:

ГУ «Министерство торговли и интеграции Республики Казахстан» (Центральный аппарат)

РГУ «Комитету технического регулирования и метрологии Министерства торговли и интеграции Республики Казахстан » (КТРМ);

РГУ «Комитета по защите прав потребителей Министерства торговли и интеграции Республики Казахстан» (КЗПП);

В органах казначейства обслуживаются 3 республиканских государственных учреждений, включая ГУ «Министерство торговли и интеграции Республики Казахстан».

Бухгалтерский учет осуществляется в соответствии с учетной политикой, утвержденной приказом Министра финансов Республики Казахстан от 7 сентября 2010 года №444, Правилами ведения бухгалтерского учета в государственных учреждениях, утвержденных приказом Министра финансов РК от 3 августа 2010 г. №393.

Консолидированная финансовая отчетность государственным составлена в соответствии с приказами Министра финансов РК от 1 августа 2017 года №630

«Об утверждении форм и правил составления и представления финансовой отчетности и от 6 декабря 2016 года №640 «Об утверждении Правил составления консолидированной финансовой отчетности администраторами бюджетных программ и местными уполномоченными органами по исполнению бюджета».

При первоначальном признании объект основных средств и нематериальных активов отражаются по себестоимости, т.е. по фактическим затратам.

Государственное учреждение признает себестоимостью основных средств и нематериальных активов, полученных от другого государственного учреждения, балансовую стоимость передаваемых основных средств и нематериальных активов. Себестоимостью основных средств и нематериальных активов, полученных государственным учреждением на безвозмездной основе от третьих сторон, признается справедливая стоимость основных средств и нематериальных активов на дату их поступления.

Последующий учет основных средств и нематериальных активов осуществляется с использованием модели учета по фактическим затратам: после первоначального признания в качестве актива учет объекта основных средств производится по его себестоимости за минусом накопленной амортизации.

Амортизация начисляется ежемесячно методом равномерного начисления с использованием годовых норм амортизации.

Инвентаризация проводится в соответствии с Правилами проведения инвентаризации государственных учреждений, утвержденных приказом Министра финансов Республики Казахстан от 22 августа 2011 года 423.

Списание с баланса осуществляется в соответствии с законодательством Республики Казахстан в сфере управления государственным имуществом и бухгалтерского учета и финансовой отчетности государственных учреждений.

Запасы при первоначальном признании отражаются по их фактической себестоимости, которая включает все затраты на приобретение, переработку и прочие затраты.

Запасы, полученные от другого государственного учреждения, признаются по балансовой стоимости запасов передающего государственного учреждения. Себестоимость запасов, полученных государственным учреждением от третьих сторон на безвозмездной основе, признается справедливая стоимость запасов на дату их получения.

Списание запасов с баланса производится с использованием метода специфической идентификации.

Исчисление налогов и обязательных платежей в бюджет производится в соответствии налоговым законодательством Республики Казахстан.

Денежные средства выделяются из республиканского бюджета. Расходы производились по 5 бюджетным программам, и 1 распределяемой бюджетной программе.

Индивидуальным планом финансирования на 30 июня 2020 года Центральным аппаратом Министерства были предусмотрены бюджетные средства в сумме **82 108 735,2 тыс. тенге**, освоено в сумме **38 230 928,99 тыс. тенге**, что составляет 47 %.

Остаток плановых назначений составил **43 877 806,21 тыс. тенге.**

Чистые активы/капитал

Счет 5220 «Накопленный финансовый результат» (строка 412 баланса) – составляет 132 248 388,8 тыс.тенге.

1. Раскрытие финансовой отчетности.

Раздел «Краткосрочные активы»

по строке 010 баланса на начало отчетного периода денежные средства и их эквиваленты составляют **18 746,5 тыс.тенге.** На конец отчетного периода денежные средства их эквиваленты составляют **2 490 794,5 тыс.тенге** (из них: по счету 1080 в сумме 2 368 137,5 тыс.тенге, по счету 1030 в сумме 12 890,2 тыс.тенге, по счету 1043 в сумме 14 786,6 тыс.тенге, по счету 1050 в сумме 19 976,0 тыс.тенге, по счету 1090 в сумме 75 004,2 тыс.тенге).

По строке 013 «Краткосрочная дебиторская задолженность по расчетам с бюджетом» остаток на 01.07.2020 года составлял **4 070,3 тыс. тенге,** погашена в текущем отчетном году, а на конец отчетного периода **378,8 тыс. тенге,** в том числе:

По КБК 211001100 – сумма задолженности составляет 322,1 тыс.тенге, из них по 131 специфике – 15,3 тыс.тенге переплата по ИПН, по 135 специфике - 306,8 тыс.тенге переплата соц.налога.

По КБК 211001123 - сумма дебиторской задолженности составляет 56,7 тыс.тенге, в том числе:

- по специфике 111 – 13,0 тыс.тенге переплата по ИПН в связи с больничным листом;

- по специфике 112 – 43,7 тыс.тенге в связи с переплатой по ИПН.

по строке 017 отражена краткосрочная дебиторская задолженность работников по расходам прошлых лет на сумму **283,9 тыс. тенге** которая погашена в текущем году.

На конец отчетного периода **241,8 тыс.тенге** – переплата работникам по з/пл (111 специфика – 191,6 тыс.тенге, 131 специфика – 49,7 тыс.тенге, специфика 112 - 0,5 тыс.тенге излишне уплаченная сумма) позднее предоставление больничных листов;

по строке 019 отражена прочая краткосрочная дебиторская задолженность на начало отчетного периода сумма **52 878,1 тыс.тенге,** на конец отчетного периода в сумме **52 227,7 тыс.тенге,** по счету 1280 «Прочая краткосрочная дебиторская задолженность», в том числе:

по программе 001 сумма 51 538,0 тыс.тенге была принята в соответствии с актом приема-передачи утвержденным приказом КГИП МФ РК т 29 ноября 2019 года №1235 из ГУ «Министерство национальной экономики Республики Казахстан». Сумма образовалась за счет недостачи активов в марте 2006 года и соответственно образовалась кредиторская задолженность в сумме 51 538,0 тыс.тенге. (в 2006 году на баланс приняты мат.ценности не прошедшие тамож.очистку, не принятые по накладной и не поступившие в распор.Комитета регулирования торговой и туристской деятельности Министерства индустрии и торговли РК)

по программе 001 подпрограмме 101 специфике 152 специфике -65,9 тыс. тенге акты выполненных работ за услуги связи за июнь представлены поставщиками в июле 2020г;

по программе 001 подпрограмме 123 специфике 151 специфике -140 тыс. тенге акты выполненных работ за коммунальные услуги за июнь представлены поставщиками в июле 2020г;

по программе 001 подпрограмме 123 специфике 152 специфике -284,3тыс. тенге акты выполненных работ за услуги связи за июнь представлены поставщиками в июле 2020г;

по программе 001 подпрограмме 123 – 199,5 тыс.тенге:

-по специфике 131-9,1 тыс.тенге переплата по взносам ОМС;

-по специфике 135-35,7 тыс.тенге переплата по соотчислениям;

-по специфике 111-81,8 тыс.тенге переплата по взносам ОМС;

-по специфике 112-25,4 тыс.тенге переплата по ОПВ;

-по специфике 122-13,6 тыс.тенге переплата по соотчислениям;

-по специфике 124-33,9 тыс.тенге переплата по отчислениям ОСМС;

по строке 020 на начало периода остаток запасов на сумму **26 583,0 тыс. тенге.**

Поступление запасов в отчетном периоде составляет 11 456,1 тыс. тенге, из них:

на сумму **11 402,1 тыс. тенге**, приобретены запасы за счет финансирования из республиканского бюджета

Поступило запасов безвозмездно в отчетном периоде на сумму **54,0 тыс.тенге:**

по счету 1312 по специфике 1/210/001/123/149 на сумму 54,0 тыс. тенге, безвозмездно приняты запасы от ГУ Библиотека первого Президента РК -Елбасы «М.Қасымбеков "Первый Президент РК Н.Назарбаев. Хроника деятельности. 2018г-2019г (01.01.-20.03)" с DVD диском»

Выбытие запасов в отчетном периоде составило **5 065,8 тыс. тенге** из них:

израсходовано запасов на нужды государственных учреждений 5 065,8 тыс.тенге, в том числе канцелярские товары (ручка шариковая, бумага, калькуляторы, конвертка, папка с адресатом, фишки в цвете, флеш - накопитель, батарейки пальчиковые, бокс для бумаг, губка для маркерной, картон цветной, клей канцелярский, скотч, дырокол, календарь настольный, пружина, алғыс хат, антистеплер, ламинационная пленка, корректирующая жидкость, ластик, линейка, нить бичевка, степлер, папка на резинке, файл вкладыш, точилка, конверты, беговки белого цвета, беговки синего цвета), незамерзающая жидкость для автомобиля.

Остаток запасов на 01.07.2020г. составил **32 973,3 тыс. тенге.**

по строке 021 на начало периода сумма **559 610,8 тыс.тенге.**

На конец отчетного периода отражена сумма авансовых платежей – **1 089 808,5 тыс.тенге**, согласно условиям заключенных договоров осуществлена предварительная (авансовая) оплата в том числе:

- услуги в области государственной поддержки индустриально-инновационной деятельности по возмещению части затрат субъектов и консультационно-аналитические услуги по диагностике экспортоориентированных предприятий – 421 200,0 тыс.тенге;

- развитие внешнеторговых отношений РК в рамках международного сотрудничества с приграничными и третьими странами и Консультативная поддержка и разработка рекомендаций по формированию переговорной позиции РК в рамках членства в ВТО и на межд. торговых переговорах - 74 259,3 тыс.тенге

- реконструкция павильона ВВЦ Корпоративный фонд «Торгово-выставочный центр «Казахстан» - 236 104,8 тыс.тенге.

- анализ и систематизация стандартов – 34 288,5 тыс. тенге;

- развитие и обеспечение деятельности Единого государственного фонда технических нормативных документов – 23 319,9 тыс. тенге;

- обеспечение и обслуживание государственных эталонов и эталонного оборудования – 73 141,3 тыс. тенге;

- подготовка и повышение квалификации работников в области технического регулирования, метрологии и системы менеджмента – 11 187,0 тыс. тенге;

- разработка, приобретение и перевод нормативных документов в области стандартизации, метрологии, подтверждению соответствия, аккредитации – 47 192,6 тыс. тенге;

- сопровождение технического секретариата, осуществляющего деятельность по проверке правильности и обоснованности одобрений типа транспортного средства, одобрений типа шасси – 7 301,1 тыс. тенге;

- обеспечение функционирования деятельности Информационного центра по техническим барьерам в торговле и санитарным и фитосанитарным мерам, развитие и сопровождение информационных систем в области технического регулирования – 47 838,2 тыс. тенге;

- участие Казахстана в международных организациях по аккредитации -24 125,9 тыс. тенге;

- формирование, ведение и мониторинг Национальных частей Единых реестров органов по сертификации и испытательных лабораторий (центров) таможенного союза и Единого реестра выданных сертификатов соответствия и зарегистрированных деклараций о соответствии, оформленных по единой форме таможенного союза -7 768,5 тыс. тенге;

- проведение обязательной метрологической экспертизы проектов нормативных правовых актов, технических регламентов – 11 971,8 тыс. тенге;

- экспертиза проектов документов по стандартизации – 20 431,5 тыс. тенге;

- экспертиза проектов документов по стандартизации в области метрологии -11 916,6 тыс. тенге;

- проведение конкурса на соискание премии Президента РК "Алтын Сапа" и республиканский конкурс выставки "Лучший товар Казахстана" – 34 575,8 тыс.тенге;

- формирование и мониторинг реестра государственной системы обеспечения единства измерений – 3 185,7 тыс. тенге;

по строке **022** на начало периода сумма **376,0 тыс.тенге**, на окнec отчетного периода отражены расходы будущих периодов на сумму **76,8 тыс. тенге**.

Раздел «Долгосрочные активы»

по строке **110** на начало отчетного периода отражены долгосрочные финансовые инвестиции на сумму **37 771 064,0 тыс. тенге**, в том числе:

АО «Национальный управляющий холдинг «Байтерек» - 34 000 000,0 тыс.тенге;

АО "Центр развития торговой политики "QazTrade" – 251 500 тыс.тенге;

РГП Казинметр - 3 375 207,5 тыс. тенге;

РГП Казинст - 110 635,9 тыс. тенге;

ТОО НЦА - 25 905,7 тыс. тенге;

ТОО Кординатор КТРМ - 7 814,9 тыс. тенге. Поступление по приказу КГИП МФ РК на увеличение уставного капитала эталонного оборудования на сумму 111 299,3 тыс. тенге, и списано после прохождения процедуры банкротства, решением банкротной комиссии размер вклада в уставной капитал ТОО Кординатор КТРМ 7 814,9 тыс. тенге

По счету 2120 «Долгосрочные финансовые инвестиции» **29 000 000,0 тыс. тенге** увеличение уставного капитала АО «Национальный управляющий холдинг «Байтерек» с последующим увеличением уставного капитала АО «Экспортная страховая компания «KazakhExport» для поддержки казахстанских производителей несырьевых товаров и поставщиков услуг на внешних рынках и усилению их конкурентоспособности за счет предоставления эффективных финансовых мер поддержки экспорта.

За отчетный период принято долгосрочных финансовых инвестиций в сумме **42 440 069,0 тыс.тенге**, Министерством национальной экономики РК осуществлена передача долгосрочных финансовых инвестиций уставного капитала АО «Национальная компания «QazExpoCongress» согласно извещения №1 от 18.05.2020 года на сумму 42 440 069,0 тыс. тенге;

по строке **110** по состоянию на 1 июля 2020 года остаток финансовых инвестиций составил **109 900 168,6 тыс.тенге** в том числе:

АО «Национальный управляющий холдинг «Байтерек» - 63 000 000,0 тыс. тенге.

АО "Центр развития торговой политики "QazTrade" – 251 500,0 тыс. тенге (МИК РК).

АО «Национальная компания «QazExpoCongress» - 42 440 069,0 тыс. тенге;

РГП Казинметр – 4 072 058,0 тыс. тенге;

РГП Казинст - 110 635,9 тыс. тенге;

ТОО НЦА - 25 905,7 тыс. тенге;

Разница в сумме инвестиций по РГП Казинметр в связи с тем что поступило по приказу КГИП МФ РК на увеличение уставного капитала эталонного оборудования на сумму **111 299,3 тыс. тенге**, а так же проведена

корректировка ошибок 2015 года по приказу КГИП №1512 от 11.12.2015 года на сумму **585 551,2 тыс. тенге**.

по строке 113 на начало и на конец отчетного периода отражена прочая долгосрочная дебиторская задолженность **84 938,3 тыс.тенге** за счет оплаченной суммы в соответствии с п.2 Соглашении о реализации Проекта «Расчет индекса ограничительности торговли услугами для Республики Казахстан» от 20 ноября 2018 года за оказываемых услуг по обеспечению исслед. соц-экон.полож.РК в рамках между РК и ОЭСР по бюджетной программе 159000159 (*Предоставление результатов – осень 2020г., в связи с пандемией COVID-19 сроки были перенесены с июня 2020 года на осень текущего года*);

По строке 114 баланса сальдо на начало года балансовая стоимость основных средств в сумме **8 294 299,9 тыс. тенге**.

Сальдо на начало года по первоначальной стоимости составляло 10 900 752,6 тыс. тенге, сальдо накопленной амортизации на начало периода – 2 606 452,7 тыс. тенге.

*В течение отчетного года поступление основных средств по первоначальной стоимости составило **20 434,0 тыс. тенге**, из них:*

- 4 009,0 тыс. тенге - приобретено за счет финансирования (микрофонный пульт делегата 9 шт - 574 560 тенге, беспроводной ИК-приемник 15 шт - 1 039 718,4 тенге, микрофонный пульт переводчика 1 шт – 189 616 тенге, зарядный кейс для ИК-приемников 1 шт – 274 400 тенге, инфракрасный излучатель 1 шт - 497 230 тенге, блок синхрперевода 1 шт – 638 400 тенге, блок управления 1 шт - 224 000 тенге, термопринтер 1 шт – 403 000 тенге, сухожаровый шкаф 1 шт – 168 000 тенге);

- 16 425 тыс. тенге – получены безвозмездно основные средства от государственных учреждений (от ГУ «Министерство финансов РК, РГУ «Департамент юстиции по городу Нур-Султан МЮ РК», (мебель, рабочие станции, принтеры, МФУ, хоз.инвентарь и прочие основные средства).

Выбыло основных средств по первоначальной стоимости составило **128 507,6 тыс. тенге**, из них:

11 350,5 тыс. тенге – это сумма выбытия квартиры по счету 2322 управлению занятости и социальной защиты населения по городу Нур-Султан, сумма накопленной амортизации 1248,6 тыс. тенге;

117 157,1 тыс. тенге – передано по приказу КГИП МФ РК передано со счета 2360 на пополнение уставного капитала РГП Казинметр КТРМ МТИ РК с суммой накопленной амортизации 5857,8 тыс. тенге.

Сальдо на конец отчетного периода по первоначальной стоимости основных средств составляют сумму 10 794 043,6 тыс. тенге, сальдо накопленной амортизации на конец отчетного периода – 2 767 774,6 тыс. тенге, сальдо по балансовой стоимости на конец отчетного периода - **8 026 269 тыс. тенге**.

По строке 115 «Незавершенное строительство и капитальные вложения» остаток на начало отчетного периода составлял **8 595 542,5 тыс. тенге** незавершенное строительство реконструкция павильона ВВЦ. На конец отчетного периода отражен остаток **8 919 048,5 тыс. тенге**,

Строка 118 «Нематериальные активы» баланса сальдо на начало года балансовая стоимость нематериальных активов в сумме **1 896 926,6 тыс.тенге.**

Сальдо на начало года по первоначальной стоимости - 2 263 346 тыс. тенге, сальдо накопленной амортизации на начало периода – 366 419,4 тыс. тенге.

В течение отчетного периода были перенесены НМА по первоначальной стоимости 2 089 637,0 тыс. тенге, в том числе сумма накопленной амортизации 386 286,7 тыс. тенге со счета 2711 на счет 2716 согласно Плана счетов.

Сальдо на конец периода по первоначальной стоимости составляет 2 263 346 тыс. тенге.

Начислены амортизационные отчисления за отчетный период на сумму 112 252,4 тыс. тенге.

Сальдо накопленной амортизации на конец отчетного периода составляет 478 671,8 тыс. тенге.

На 01.07.2020 год остаток нематериальных активов по балансовой стоимости составляет **1 784 674,2 тыс. тенге.**

Раздел « Краткосрочные обязательства»

По строке 212 На начало отчетного периода отражена сумма **5 589,9 тыс.тенге.**

На конец отчетного периода отражена сумма краткосрочной кредиторская задолженность по платежам в бюджет – **2 079,8 тыс. тенге,** в том числе:

по 123 подпрограмме 111 специфике – 275,5 тыс.тенге из них 237,7 тыс.тенге в связи с недостаточностью средств по ИПН и 37,8 тыс.тенге задолженность по ИПН;

по 123 подпрограмме специфике 112 – 918,3 тыс.тенге задолженность по выплате соцналога в связи с недостаточностью средств;

по 123 подпрограмме специфике 121 – 880,2 тыс.тенге, из них 610,2 тыс.тенге в связи с недостаточностью средств и 270 тыс.тенге в связи с возвратом счета к оплате;

по 100 подпрограмме специфике 131 – 5,8 тыс.тенге в связи с возвратом счета к оплате.

По строке 213 На начало и на конец отчетного периода отражена сумма краткосрочной кредиторская задолженность по расчетам с бюджетом – **51 538,0 тыс. тенге** по программе 001 была принята в соответствии с актом приема-передачи утвержденным приказом КГИП МФ РК т 29 ноября 2019 года №1235 из ГУ «Министерство национальной экономики Республики Казахстан». Сумма образовалась за счет недостачи активов в марте 2006 года и соответственно образовалась кредиторская задолженность в сумме 51 538,0 тыс.тенге. *(в 2006 году на баланс приняты мат.ценности не прошедшие тамож.очистку, не принятые по накладной и не поступившие в распор.Комитета регулирования торговой и туристской деятельности Министерства индустрии и торговли РК).*

По строке 214 На начало отчетного периода отражена сумма **929,7 тыс.тенге.**

На конец отчетного периода отражена кредиторская задолженность по другим обязательным и добровольным платежам – **2 304,8 тыс. тенге**, в том числе:

- 178,6 тыс.тенге - соц.отчислениям гос.служащих, возврат счета (123 подпрограмме 122 специфика);

- 10,4 тыс.тенге - соц.отчислениям гос.служащих, в связи с поздним представлением документов (123 подпрограмме 122 специфика);

- 113,6 тыс.тенге ОПВ гос.служащих, возврат счета (123 подпрограмме 111 специфика);

- 1 466 тыс.тенге ОПВ гос.служащих, возврат счета (123 подпрограмме 112 специфика);

- 94,8 тыс.тенге ОСМС гос.служащих, возврат счета (123 подпрограмме 124 специфика);

- 7,6 тыс.тенге ОСМС гос.служащих, в связи с поздним представлением документов(124 специфика);

- 143,9 тыс.тенге ВСМС гос.служащих, возврат счета (123 подпрограмме 111 специфика);

- 217,6 тыс.тенге ВСМС гос.служащих, возврат счета (123 подпрограмме 112 специфика);

- 13,8 тыс. тенге ОПВ внештатники, изменение реквизитов (100 подпрограмме 131 специфика);

- 14,8 тыс. тенге ОПВ внештатники, возврат счета (100 подпрограмме 131 специфика);

- 43,7 тыс.тенге ОСМС внештатники, возврат счета (100 подпрограмме 135 специфика)

По строке 215 На начало отчетного периода отражена сумма **1 472,3 тыс.тенге**.

На конец отчетного периода отражена кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам на сумму **5 151,1 тыс. тенге**, в том числе:

- 0,1 тыс. тенге - приобретение конвертов ТОО "Север-капитал" (123 подпрограмма 149 специфика);

- 107,1 тыс.тенге – это задолженность на начало не погашена за поставку комплектующих из-за не выделение средств при первом уточнении (123 подпрограмма 149 специфика);

- 496,7 тыс.тенге – оплата коммунальных услуг и электроэнергии (123 подпрограмма 151 специфика);

- 72,2 тыс.тенге – оплата услуг связи (123 подпрограмма 152 специфика);

- 670,4 тыс.тенге –оплата транспортных услуг (123 подпрограмма 153 специфика);

- 1 355,6 тыс.тенге – оплата аренды помещения (123 подпрограмма 154 специфика);

- 843,8,0 тыс.тенге – оплата прочих работ и услуг из которых в сумме 40,0 тыс. тенге за вывоз ТБО и услуги семинара задолженность на начало года не погашена из-за не выделении средств при уточнении, 803,8 тыс. тенге задолженность текущего года за уборку помещений, техническое обслуживание оборудования и т.д. (123 подпрограмма 159 специфика);

- 1 257,2 тыс.тенге – оплата услуг связи (услуги интернета) (104 подпрограмма 152 специфика);
- 141,8 тыс.тенге – оплата прочих работ и услуг (104 подпрограмма 159 специфика);
- 206,2 тыс.тенге – оплата прочих работ и услуг (138 распределяемая программа 159 специфика);

По строке 218 На начало отчетного периода отражена сумма **56 501,7 тыс.тенге.**

На конец отчетного периода **56 638,2 тыс. тенге**, в том числе:

- 11 115,2 тыс. тенге по оплате труда работников торгового представительства РК в РФ в связи с поздним переводом средств, так как подтверждающие документы (табель учета рабочего времени) были представлены в конце месяца (29 июня текущего года) (101 подпрограмме 111 специфике);
- 7 353,4 тыс. тенге по дополнительным денежным выплатам работников торгового представительства РК в РФ в связи с поздним переводом средств, так как подтверждающие документы (приказ) были представлены в конце месяца (29 июня текущего года) (101 подпрограмме 112 специфике);
- 1 512,7 тыс. тенге по оплате труда внештатных работников торгового представительства РК в РФ в связи с поздним переводом средств, так как подтверждающие документы (табель учета рабочего времени) были представлены в конце месяца (29 июня текущего года) (101 подпрограмме 131 специфике);
- 121,3 тыс. тенге кредиторская задолженность по исполнительным документам в связи с поздним предоставлением исполнительного листа ЧСИ (123 подпрограмме 113 специфике);
- 460,9 тыс. тенге кредиторская задолженность по пособию на оздоровление образовалась из-за возврата счета (123 подпрограмме 113 специфика);
- 42,6 тыс. тенге кредиторская задолженность по исполнительным документам в связи с возвратом счета (123 подпрограмме 111 специфике);
- 18,9 тыс. тенге кредиторская задолженность по исполнительным документам в связи с поздним предоставлением исполнительного листа ЧСИ (123 подпрограмме 112 специфике);
- 864,4 тыс. тенге кредиторская задолженность по заработной плате территориальных подразделений образовалась в связи с возвратом счета (123 подпрограмме 111 специфика);
- 6,5 тыс. тенге кредиторская задолженность по профсоюзным взносам образовалась в связи с изменением реквизитов (123 подпрограмме 111 специфика);
- 35 142,3 тыс. тенге остаток по резерву по накапливаемым неиспользованным отпускам работников;

По строке 221 На начало отчетного периода отражена сумма **18 230,5 тыс.тенге.**

На конец отчетного периода отражена прочая кредиторская задолженность в сумме **15 499,3 тыс.тенге**, в том числе

- сальдо счета 1043 «КСН временного размещения денег» гарантийный денежный взнос обеспечения исполнения договора в размере 3% согласно Правилам государственных закупок в сумме 14 786,6 тыс. тенге.

- 712,7 тыс.тенге – задолженность по текущим трансфертам за границу по 061 бюджетной программе.

По строке 412 «Накопленный финансовый результат» составляет **132 248 388,8 тыс. тенге** - сальдо накопленного финансового результата счет 5220 в сумме 57 171 057,8 тыс. тенге на начало периода плюс сумма финансового результата за отчетный период счет 5210 в сумме 74 461 162,9 тыс. тенге и плюс сумма корректировки 616 168,1 тыс. тенге.

Баланс 132 381 600 тыс. тенге.

Раздел «Забалансовые счета»

По строке 620 «Запасы, принятые на ответственное хранение или оплаченные по централизованному снабжению» - 1 119 079,0 тыс.тенге

По строке 630 «Бланк строгой отчетности» - 1 858,2,0 тыс. тенге.

2. Отчет о результатах финансовой деятельности за период, заканчивающийся на 1 июля 2020 года

по строке 010 «Доходы от необменных операций составляют 40 674 070,7 тыс. тенге, в том числе:

по строке 011 «Финансирование текущей деятельности» составляет 11 657 224,7 тыс. тенге

по строке 012 «Финансирование капитальных вложений» составляет 29 016 846,0 тыс. тенге.

по строке 030 «Доходы от управления активами» составляет 99 954,0 тыс. тенге начисленная в доход бюджета сумма дивидендов за 2019 год:

АО "Центр развития торговой политики "QazTrade" - 56 692,0 тыс. тенге;

ТОО "Национальный центр аккредитации" – 43 262,0 тыс. тенге.

по строке 040 отражены прочие доходы на сумму **42 477 455 тыс. тенге**, по счету 6330 «Доходы от безвозмездного получения активов» из них:

54,0 тыс. тенге – безвозмездно приняты запасы от ГУ Библиотека первого Президента РК -Елбасы «М.Қасымбеков «Первый Президент РК Н.Назарбаев. Хроника деятельности. 2018г-2019г (01.01-20.03)» с DVD диском»;

11,4 тыс. тенге – безвозмездно приняты основные средства (*персональный компьютер в кол-ве 11 шт.; рабочая станция (компьютер) в кол-ве 9 шт.; шкаф 2-х створчатый архивный в кол-ве 4 шт.*) от РГУ «Департамент юстиции г.Нур-Султан Министерства юстиции РК»;

42 440 069,0 тыс. тенге - безвозмездно приняты финансовые инвестиции АО «Национальная компания «QazExpoCongress» от ГУ «Министерство национальной экономики РК».

37 319,7 тыс.тенге безвозмездная прем-передача кредиторской и дебиторской задолженности от МИИР РК согласно акта от 16.03.2020 года.

0,9 тыс.тенге безвозмездно приняты основные средства от ГУ «Министерство финансов РК»;

по строке 100 «Доходы, всего» составляют 83 251 479,7 тыс. тенге

по строке 110 «Расходы государственного учреждения» в отчетном периоде составляет 8 734 144,7 тыс. тенге, в том числе:

По строке 111 (оплата труда) начисленные расходы составляют 854 005,1 тыс. тенге.

По строке 113 начисление за отчетный период по налогам и платежам в бюджет составляет 71 959,4 тыс. тенге.

По строке 114 расходы по запасам составляют 5 065,8 тыс. тенге, израсходовано на нужды.

По строке 115 начисление командировочных расходов составляет 13 029,3 тыс. тенге.

По строке 116 коммунальные расходы составляет 10 238,0 тыс. тенге.

По строке 117 арендные платежи составляет 34 651,2 тыс. тенге.

По строке 118 содержание долгосрочных активов 1 099,8 тыс.тенге.

По строке 119 расходы, по услугам связи начисленные составляют 15 577,9 тыс. тенге.

По строке 120 расходы по амортизации долгосрочных активов за отчетный период составляют 306 191,7 тыс. тенге, тенге (в том числе основные средства на сумму 193 939,3 тыс. тенге и нематериальные активы на сумму 112 252,4 тыс. тенге).

По строке 122 прочие операционные расходы составляют 7 410 082,6 тыс. тенге

По счету 7140 «Прочие операционные расходы»

7 309 733,6 тыс. тенге, в том числе:

1 780,8 тыс. тенге - услуги по сопровождению информационной системы;

1 200,0 тыс. тенге - услуги сервиса печати ТОО "DNS Service";

17 133,8 тыс. тенге - транспортное обслуживание автомобилями представительского класса РГП на ПХВ Автохозяйство Управления Делами Президента РК;

80,0 тыс. тенге - бланки строгой отчетности;

364,0 тыс. тенге - обслуживание магнитной карты для пропуска в здание;

753,3 тыс. тенге - работы по прокладке оптического кабеля;

662,3 тыс. тенге - услуги по монтажу и обслуживанию охранной сигнализации;

36,1 тыс. тенге - услуги по подключению и техническому обслуживанию телевизионных точек;

6 403 482,0 тыс. тенге - финансовые инвестиции АО «Национальная компания «QazExpoCongress» от ГУ «Министерство национальной экономики РК»

110 233,7 тыс. тенге - проведение зарубежных мероприятий для экспортеров;

486 317,0 тыс. тенге - возмещение части затрат субъектов индустриально-инновационной деятельности;

5 331,1 тыс. тенге - услуги по повышению и переподготовке госслужащих;

1,5 тыс.тенге – пеня по обязательным платежам в бюджет по ОПВ, СО и ОМС;

12 333 тыс. тенге – это расходы торгового представительства РК в РФ по изготовлению имиджовой продукции, информационные услуги, вывоз мусора, медицинское страхование, обслуживание бухгалтерских программ, парковка автомобиля, публикация статьи, ремонт автомобиля, сервисное обслуживание компьютерной техники, сопровождение сайта, услуги банка, услуги по конференции, услуги по мойке автомобилей, участие в форуме, прочие расходы, шиномонтаж.

951,0 тыс. тенге - услуги по сопровождению информационной системы;

29 799,2 тыс. тенге - услуги по изготовлению и размещению видеороликов на ТВ, Радио, СМИ ТОО "АДмастер";

5 200,8 тыс. тенге - транспортное обслуживание автомобилями представительского класса РГП на ПХВ Автохозяйство Управления Делами Президента РК;

340,0 тыс. тенге - бланки строгой отчетности;

664,0 тыс. тенге – текущий ремонт кабинетов ДЗПП по Жамбылской, Атырауской, Мангыстауской обл;

1 000,0 тыс. тенге - работы по созданию телеграмм-бота;

24,2 тыс. тенге - услуги по подключению и техническому обслуживанию телевизионных точек;

2 222,3 тыс. тенге – полиграфические услуги (изготовление печатей, штампов, стендов, информационных таблиц, карточек и.т.д)

577,1 тыс. тенге - услуги по повышению и переподготовке госслужащих;

829,4 тыс. тенге - услуги по аренде вычислительных ресурсов;

43,2 тыс. тенге – заправка картриджа;

826,5 тыс. тенге – техническое обслуживание компьютерного оборудования;

6 119,5 тыс. тенге – аренда легкового автомобиля;

1 125,0 тыс. тенге диагностика системы дымоудаление;

5 940,7 тыс. тенге обслуж.и текущ.ремонт дизель генер.установки;

182,8 тыс. тенге обслуживание лифта;

82,0 тыс. тенге обслуживание трансформаторной подстанции;

680,0 тыс. тенге работы по замене шлагбаума;

1 120,5 тыс. тенге работы по интеграции системы контроля (СКУД);

3 294,9 тыс. тенге сервисное тех.обслуживание;

324,0 тыс. тенге техническое обслуживание системы видеонаблюдения и контроля доступа;

28,0 тыс. тенге услуги по вывозу ТБО;

121,5 тыс. тенге услуги по представлению Алмат ТВ;

19,8 тыс.тенге услуги по размещению объявлений;

649,0 тыс. тенге услуги по содержанию автотранспорта

134,5 тыс.тенге услуги по содержанию здания;

315,0 тыс. тенге обслуживающие сигнализации;

3 349,0 тыс. тенге уборка помещений;

25,0 тыс.тенге услуги нотариуса;

75 000,0 тыс. тенге обслуживание эталонов;
79 693,0 тыс. тенге обеспечение функционирования деятельности Информационного центра по техническим барьерам в торговле и санитарным и фитосанитарным мерам;
16 800,0 тыс. тенге развитие и обеспечение деятельности Единого государственного фонда нормативных технических документов;
9 500,0 тыс. тенге сопровождение технического секретариата, осуществляющего деятельность по проверке правильности и обоснованности одобрений типа транспортного средства;
22 369,7 тыс. тенге взносы по обязательствам СанСенелек;
673,4 тыс. тенге услуги по повышению квалификации.

Расходы по счету 7120 «Расходы по расчетам с бюджетом» составляют **100 349,0 тыс. тенге**, в том числе:

99 954,0 тыс. тенге - начисленная сумма дивидендов за 2019 год.

395,0 тыс. тенге – сумма возврата денежных средств за 2019 год.

По строке 123 расходы на обязательное социальное медицинское страхование составляет **12 243,9 тыс. тенге**.

По строке 150 прочие расходы безвозмездная прием-передача кредиторской и дебиторской задолженности от МИИР РК в сумме **38 191,2 тыс.тенге**, согласно акта приема-передачи от 16.03.2020 года.

По строке 200 расходы всего составляют **8 772 335,9 тыс. тенге**

По строке 220 выбытие долгосрочных активов (**17 916,8**) тыс.тенге, в том числе безвозмездно передано другим гос. органам (10 101,9) тыс.тенге и прочие выбытия (7 814,9) тыс.тенге.

По строке 230 отражена курсовая разница на сумму (**64,1**) тыс. тенге, разница между счетами 7430 «расходы по курсовой разнице» и 6340 «доходы от курсовой разницы».

По строке 300 финансовый результат отчетного периода составляет **74 461 162,9 тыс. тенге**.

3. Отчет о движении денег на счетах государственного учреждения по источникам финансирования

По строке 100 отражено поступление денежных средств в отчетном периоде на сумму **40 776 894 тыс. тенге**.

По строке 010 отражено финансирование из республиканского бюджета на сумму **40 674 070,7 тыс. тенге**, из них

По строке 011 финансирования текущей деятельности в сумме **11 657 224,7 тыс. тенге**.

По строке 012 капитальных вложений в сумме **29 016 846,0 тыс. тенге**.

По строке 050 отражено поступление денежных средств на контрольный счет наличности временного размещения на сумму **14 924,8 тыс. тенге**.

По строке 060 прочие поступления на сумму **87 898,5 тыс.тенге**

По строке 200 отражено выбытие денежных средств за отчетный период на сумму **9 288 325,3 тыс. тенге**, в том числе:

По строке 110 отражены расходы на оплату труда **705 585,7 тыс. тенге**;
По строке 130 отражена сумма оплаты за налоги и другие платежи в бюджет на сумму **110 551,2 тыс. тенге**;
По строке 140 отражена оплата за приобретение услуг, работ и товаров на сумму **864 801,0 тыс. тенге**;
По строке 150 отражены авансы, выданные за товары и услуги на сумму **941 071,7 тыс. тенге**.
По строке 190 отражены прочие платежи на сумму **6 666 315,7 тыс. тенге**.
По строке 300 отражена чистая сумма денежных средств от операционной деятельности на сумму **31 488 568,7 тыс. тенге**.

Движение денежных средств от инвестиционной деятельности

По строке 500 отражено выбытие денежных средств от приобретения долгосрочных активов на сумму **29 016 680,4 тыс. тенге**, из них:
по строке 410 отражено приобретение долгосрочных активов на сумму **16 680,4 тыс. тенге** приобретены основные средства;
По строке 440 отражена **29 000 000,0 тыс. тенге** – формирование и пополнение уставного капитала АО НУХ "Байтерек".

Движение денежных средств от финансовой деятельности

По строке 911 отрицательная чистая курсовая разница **159,7 тыс. тенге**.
По строке 920 отражен остаток денежных средств на начало отчетного периода на сумму **18 746,5 тыс. тенге**.
По строке 930 отражен остаток денежных средств на сумму **2 490 794,5 тыс. тенге**

4. Отчет об изменениях чистых активов/капитала

По строке 010 графы 5 отражен накопленный финансовый результат на начало отчетного периода на сумму **57 171 057,8 тыс. тенге**.
По строке 020 графы 5 на сумму **616 168,1 тыс. тенге** это изменение в учетной политике и корректировка ошибок.
По строке 030 графы 5 отражено пересчитанное сальдо на отчетный период **57 787 225,9 тыс. тенге**.
По строке 050 графы 5 отражен финансовый результат за отчетный период на сумму **74 461 162,9 тыс. тенге**.
По строке 060 графы 5 отражен накопленный финансовый результат на конец отчетного периода **132 248 388,8 тыс. тенге**.

Ответственный секретарь

Ж. Нупиров

**Директор департамента
финансов и активов**

Т. Шарипов

« _____ » 2020 г.