

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ
 По состоянию на 31 декабря 2016 года

	Примечание	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Денежные средства	6	453 555	370 225
Краткосрочная дебиторская задолженность	7	4 818	-
Запасы	8	15 074	5 024
Авансы по КПН	21	11 099	23
Прочие краткосрочные активы	9	77 452	7 530
Итого краткосрочных активов		561 998	382 802
Основные средства	10,5	2 764 685	12 221
Нематериальные активы	11,5	29 315	5 631
Отложенные активы	21	8 913	5 723
Итого долгосрочных активов		2 802 913	23 575
ВСЕГО АКТИВЫ		3 364 911	406 377
Краткосрочная кредиторская задолженность	12	102 320	140 720
Краткосрочные оценочные обязательства	13	30 531	12 187
Вознаграждения работникам	13	3 963	123
Прочие краткосрочные обязательства	14	87 682	89 021
Итого краткосрочных обязательств		224 496	242 051
Отложенные налоговые обязательства	21	140 930	-
Итого долгосрочных обязательств		140 930	-
Простые акции	15	75 600	75 600
Дополнительный оплаченный капитал	15,5	295 796	-
Резервы	10	1 936 137	-
Нераспределенная прибыль (убыток)	16,5	691 952	88 726
Итого капитал		2 999 485	164 326
ВСЕГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ		3 364 911	406 377

От имени руководства:

Ибраев А.Ж.
 Президент

Имантаева А.Х.
 Главный бухгалтер

16 июня 2017 г.
 г. Алматы, Республика Казахстан



КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

За год, закончившийся 31 декабря 2016 года

	Примечание	2016 год	2015 год
Доход от реализации услуг	17	1 053 189	997 678
Себестоимость реализации услуг	18	(633 242)	(741 082)
Валовая прибыль		419 947	256 596
Административные расходы	19	(214 723)	(151 452)
Прочие доходы	20	9 664	21 200
Прочие расходы	20	(51 083)	(6 344)
Прибыль до вычета налогов		163 805	120 000
Расходы по корпоративному подоходному налогу	21	(40 577)	(31 274)
Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности		123 228	88 726
Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности		-	-
Прибыль после вычета налогов, но до вычета неконтролируемой доли		123 228	88 726
Доля меньшинства		-	-
Чистая прибыль группы за период		123 228	88 726
Прочий совокупный доход (убыток)		-	-
в том числе: переоценка основных средств		-	-
Всего совокупный доход за отчетный период до вычета неконтролируемой доли в том числе:		123 228	88 726
Доля собственников материнской компании		123 228	88 726
Доля меньшинства		-	-
Прибыль (убыток) на 1 простую акцию (тыс. тенге/1 шт. акции)	15	1,630	1,174

От имени руководства:

Ибраев А.Ж.
 Президент

Имантаева А.Х.
 Главный бухгалтер

16 июня 2017 г.
 г. Алматы, Республика Казахстан



КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

За год, закончившийся 31 декабря 2016 года

	2016 год	2015 год
Изменение денежных средств от операционной деятельности	175 335	(258 374)
Поступления денежных средств от покупателей:	1 283 224	1 145 103
Реализация услуг	1 189 834	1 117 399
Денежные средства дочерней компании	23 634	
Прочие поступления	69 756	27 704
Выплаты денежных средств, в том числе:	(1 107 889)	(1 403 477)
Выплаты поставщикам	(336 965)	(859 867)
Выплаты по оплате труда	(397 638)	(276 953)
Выплата вознаграждения	-	-
Выплата налога на прибыль	(74 879)	(32 418)
Выплаты других платежей в бюджет	(209 469)	(150 022)
Прочие выплаты	(88 938)	(84 217)
Изменение денежных средств от инвестиционной деятельности	(3 903)	(735)
Поступления денежных средств, в том числе:	-	-
Реализация долгосрочных активов	-	-
Прочие поступления	-	-
Выплаты денежных средств, в том числе:	(3 903)	(735)
Приобретение основных средств и НМА	(3 903)	(735)
Прочие выплаты	-	-
Изменение денежных средств от финансовой деятельности	(88 726)	(135 761)
Поступления денежных средств, в том числе:	-	-
Полученные займы	-	-
Выплаты денежных средств, в том числе:	(88 726)	(135 761)
Выплаты дивидендов	(88 726)	(135 761)
Выкуп акций	-	-
Влияние изменений курсов валют	624	-
Чистое изменение в состоянии денежных средств за отчетный период	83 330	(394 870)
Денежные средства на начало года по балансу	370 225	765 095
Денежные средства на конец года по балансу	453 555	370 225
Изменение денежных средств по балансу	83 330	(394 870)

От имени руководства:

 Ибраев А.Ж.
 Президент


 Имантаева А.Х.
 Главный бухгалтер

16 июня 2017 г.
 г. Алматы, Республика Казахстан



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НАЦИОНАЛЬНЫЙ ЦЕНТР ГОСУДАРСТВЕННОЙ НАУЧНО-ТЕХНИЧЕСКОЙ ЭКСПЕРТИЗЫ»

КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ за период, завершившийся 31 декабря 2016 г.

Суммы выражены в тысячах тенге

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ

За год, закончившийся 31 декабря 2016 года

	Простые акции	Дополнительный оплаченный капитал	Резервный капитал	Нераспределенн ая прибыль	Всего капитал	Доля неконтролирующих собственников	Доля материнской компании
Сальдо на 01.01.2016 г.	75 600	-	-	88 726	164 326	-	164 326
Корректировка прибыли (убытков) прошлых лет	-	-	-	1 067	1 067	-	1 067
Пересчитанное сальдо на 31.12.2016	75 600	-	-	89 793	165 393	-	165 393
Прибыль (убыток) отчетного периода	-	-	-	123 228	123 228	-	123 228
Прочие операции с собственником (присоединение чистых активов реорганизуемого предприятия: Примечание 5)	-	295 796	1 936 137	567 657	2 799 590	-	2 799 590
Дивиденды	-	-	-	(88 726)	(88 726)	-	(88 726)
Сальдо на 31.12.2016 г.	75 600	295 796	1 936 137	691 952	2 999 485	-	2 999 485

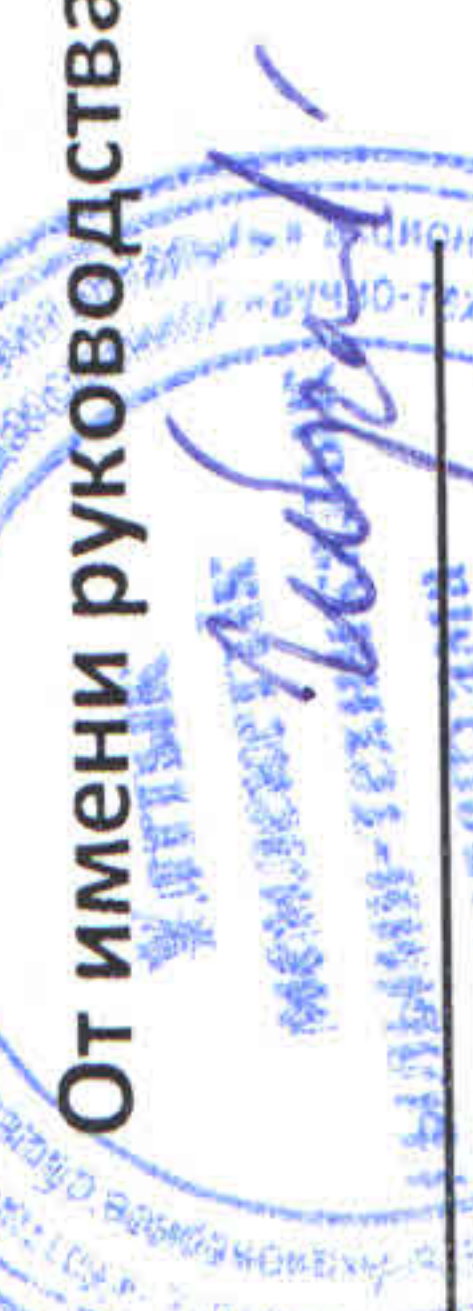


АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НАЦИОНАЛЬНЫЙ ЦЕНТР ГОСУДАРСТВЕННОЙ НАУЧНО-ТЕХНИЧЕСКОЙ ЭКСПЕРТИЗЫ»
 КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ за период, завершившийся 31 декабря 2016 г.
 Суммы выражены в тысячах тенге

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ

За год, закончившийся 31 декабря 2015 года

	Простые акции	Дополнительный оплаченный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Всего капитал	Доля неконтролирую щих собственников	Доля материнской компании
Сальдо на 01.01.2015 г.	75 600	-	-	135 761	211 361	-	211 361
Корректировка прибыли (убытков) прошлых лет	-	-	-	-	-	-	-
Пересчитанное сальдо на 31.12.2015	75 600	-	-	135 761	211 361	-	211 361
Прибыль (убыток) отчетного периода	-	-	-	88 726	88 726	-	88 726
Дивиденды	-	-	-	(135 761)	(135 761)	-	(135 761)
Сальдо на 31.12.2015 г.	75 600	-	-	88 726	164 326	-	164 326

От имени руководства:

 Ибраев А.Ж.
 Президент


 Имантаева А.Х.
 Главный бухгалтер



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к Консолидированной финансовой отчетности Акционерного общества
«Национальный центр государственной научно-технической экспертизы»
за 2016 год

АО «Национальный центр государственной научно-технической экспертизы» (далее Общество) является юридическим лицом, созданным в соответствии с законами Республики Казахстан. Юридическая регистрация Общества осуществлена в органах юстиции 29 июля 2011 года.

Постановлением Правительства Республики Казахстан №675 от 07.11.2016 «О некоторых вопросах республиканской собственности» было принято решение о реорганизации АО «Национальный центр государственной научно-технической экспертизы» путем присоединения к нему АО «Национальный центр научно-технической информации» (далее АО НЦНТИ).

В соответствии с приказом Председателя Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов РК №1299 от 07 декабря 2016 года и передаточного акта от 09 декабря 2016 года, Общество приняло на баланс имущество акционерного общества «Национальный центр научно-технической информации» по балансовой стоимости.

22 декабря 2016 года Национальный Банк РК произвел государственную регистрацию выпуска объявленных акций АО «Национальный центр государственной научно-технической экспертизы» в количестве 5 681 439 штук простых акций, включая ранее выпущенные акции Общества в количестве 75 600 штук, которым присвоен национальный идентификационный номер KZ1C58660016. Выпуск внесен в Государственный реестр эмиссионных ценных бумаг за номером А5866 (свидетельство о государственной регистрации выпуска ценных бумаг №5866 от 22.12.2016г).

Размещение простых акций состоялось 07 февраля 2017 года на основании Акта приема-передачи прав владения и пользования государственным пакетом акций Общества (Акт №7 от 10.02.2017 года), согласно которому Комитет государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан передает права владения и пользования акциями Общества Комитету науки Министерства образования и науки Республики Казахстан.

Основными видами деятельности Общества являются:

- проведение государственной научно-технической экспертизы, в том числе в соответствии с требованиями Закона РК «О государственных секретах»;
- организация работы Национальных научных советов;
- мониторинг внедрения результатов научных исследований, научно-технических и инновационных проектов и программ;
- формирование качественного состава казахстанских и зарубежных экспертов по направлениям науки и отраслям экономики;
- методическое и организационно-техническое обеспечение государственной научно-технической экспертизы;
- формирование базы данных результатов научно-технической экспертизы, проведенной казахстанскими и зарубежными экспертами;
- выполнение научно-исследовательских работ в сфере научно-технической, экспертной и информационной деятельности;
- аттестация (сертификация, аккредитация) экспертов научной и научно-технической сферы;
- формирование национальных информационных фондов и баз данных непубликуемых документов (диссертаций, проектов, программ и отчетов) и публикаций казахстанских и зарубежных авторов, образовательных ресурсов;
- создание автоматизированных и электронных систем в сфере информационного обеспечения казахстанской науки;
- государственный учет научных, научно-технических проектов и программ, и отчетов о научной и (или) научно-технической деятельности, ведение реестров программ научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ (НИОКР), защищенных докторских диссертаций PhD, результатов научно-технической деятельности (РНТД) и других интеллектуальных продуктов, в том числе секретного характера;
- создание базы данных секретных научно-технических разработок (СНТР) и выполняемых в Республике Казахстан научно-исследовательских, опытно-конструкторских и проектно-технологических работ, и другие виды деятельности.

Учредителем Общества является Правительство Республики Казахстан в лице Комитета государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан.

Согласно учредительным документам Общества органами управления являются:

- Высший орган управления – Единственный акционер;
- Орган управления – Совет Директоров;

- Исполнительный орган – Президент;
- Орган, осуществляющий контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества – Служба внутреннего контроля.

Юридический адрес: 050026, Республика Казахстан, город Алматы, Алмалинский район, ул. Богенбай батыра, 221.

Общество имеет инвестиции в дочерние предприятие АО «Республиканская научно-техническая библиотека» (далее РНТБ) (адрес: Республика Казахстан, г. Алматы, ул. Муқанова, 223 Б). Права собственности на данное предприятие было передано Обществу в результате реорганизации. Уставный капитал РНТБ составляет 169 262 тыс.тенге

Консолидированная финансовая отчетность представлена как финансовая отчетность единой компании, путем объединения финансовых результатов материнской (далее НЦ ГНТЭ) и дочерней компании (РНТБ).

Консолидированная финансовая отчетность состоит из следующих форм финансовой отчетности:

- форма 1 «Консолидированный отчет о финансовом положении» (Бухгалтерский баланс);
- форма 2 «Консолидированный отчет о совокупном доходе»;
- форма 3 «Консолидированный отчет о движении денежных средств»;
- форма 4 «Консолидированный отчет об изменениях в собственном капитале»;
- форма 5 «Пояснительная записка к финансовой отчетности».

Консолидированный отчет о финансовом положении (Бухгалтерский баланс) представляет собой перечень имущества Общества и источников его приобретения.

В 2016 году наблюдается увеличение общей величины активов Общества, по сравнению с 2015 годом на 2 958 534 тыс.тенге. В отчетном периоде активы баланса и валюта баланса находятся на уровне 3 364 911 тыс.тенге, в т.ч. НЦ ГНТЭ – 1 136 110 тыс.тенге и РНТБ – 2 228 801 тыс.тенге. В 2015 году валюта баланса составляла – 406 377 тыс.тенге..

Увеличение валюты баланса произошло в результате реорганизации Общества путем присоединения к нему АО НЦНТИ. Значительное увеличение показателей активной части баланса наблюдается по статьям «Денежные средства», «Основные средства» и «Нематериальные активы».

«Денежные средства» на конец отчетного периода составили 453 555 тыс.тенге. Из них сальдо денежных средств дочерней компании 23 634 тыс.тенге, денежные средства АО НЦ ГНТЭ – 429 921 тыс.тенге.

Стоимость основных средств на конец отчетного периода составила 2 764 685 тыс. тенге. Из них основные средства дочернего предприятия отражены по справедливой стоимости, оцененной независимым оценщиком и составили 2 299 079 тыс.тенге, основные средства НЦ ГНТЭ и НЦНТИ, принятые на баланс в результате реорганизации, отражены по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации и убытков от обесценения и составили 465 607 тыс.тенге.

В пассивной части увеличение валюты баланса произошло за счет статей «Дополнительный оплаченный капитал», «Резервы», «Нераспределенная прибыль (убыток)».

Согласно учредительным документам, акционерный капитал Общества составляет 75 600 тысяч тенге и состоит из 75 600 штук простых акций с номинальной стоимостью 1000 тенге/1. Шт.

Дополнительный капитал в размере 295 796 тыс. тенге включает стоимость простых акций (295 796 штук) присоединенного к Обществу предприятия - АО «НЦНТИ» в соответствии с передаточным актом от 07.12.2016 года, которые были аннулированы после завершения процесса реорганизации, что подтверждается Свидетельством об аннулировании выпуска акций №5596 от 07.01.2017 года, выданного Национальным Банком РК.

Нераспределенная прибыль отчетного года составила 691 952 тыс.тенге, из них присоединение финансовых результатов реорганизуемого предприятия составило 567 657 тыс.тенге.

В статье «Резервы» отражен резерв по переоценке основных средств дочерней организации в сумме 1 936 137 тыс.тенге.

Консолидированный отчет о совокупном доходе характеризует финансовый результат деятельности Общества за отчетный период.

Основной деятельностью Общества, направленной на получение доходов, является выполнение государственного заказа и оказание платных библиотечных услуг, работ по запросам специалистов в сфере науки, производства, образования и государственного управления. Поэтому объем выручки от основных видов деятельности на прямую зависит от государственного финансирования. В 2016 году доходы от оказания работ и услуг были получены в рамках исполнения договоров за счет средств государственного бюджета, заключенных с РГУ Комитет науки МОН РК в сумме 433 910 тыс.тенге и с РГУ Комитет по контролю в сфере образования

МОН РК в сумме 617 544 тыс.тенге. Доход от реализации прочих услуг - 1 735 тыс. тенге. Всего доход от реализации услуг - 1 053 189 тыс. тенге.

Прочие доходы в отчетном периоде составили 9 664 тыс. тенге и включают: доход от аренды – 8 500 тыс. тенге, положительные курсовые разницы – 1 043 тыс.тенге и прочие доходы – 121 тыс.тенге.

Себестоимость реализации составила - 633 242 тыс. тенге. Административные расходы - 214 723 тыс.тенге. Прочие расходы 51 083 тыс.тенге. Всего расходы составили - 899 048 тыс. тенге.

Прибыль до налогообложения – 163 805 тыс.тенге.

Расходы по подоходному налогу – 40 577 тыс.тенге.

Чистая прибыль за отчетный 2016 год – 123 228 тыс.тенге.

Так как РНТБ не является коммерческой организацией, результаты её финансово-хозяйственной деятельности не включают в расчет при определении размера дивидендов от чистой прибыли.

Отчет о движении денег раскрывает информацию о денежных потоках Общества, характеризующую источники поступления денежных средств и направления их расходования.

Анализ денежных средств Общества показывает, что основной приток и выбытие денежных средств приходится на операционную деятельность.

Поступило денежных средств от операционной деятельности – 1 283 224 тыс.тенге, выбыло от операционной деятельности – 1 107 889 тыс. тенге, чистая сумма денежных средств от операционной деятельности – 175 335 тыс.тенге.

От инвестиционной деятельности поступлений денежных средств в 2016 году не было. Денежные средства инвестировались в приобретение основных средств и нематериальные активы в сумме 3 903 тыс. тенге.

Поступление денежных средств от финансовой деятельности в отчетном году не было. В 2016 году были выплачены дивиденды за 2015 год в сумме 88 726 тыс.тенге.

Влияние изменения курсов валют составило 624 тыс.тенге.

Таким образом, в 2016 году наблюдается увеличение денежных средств на 83 330 тыс.тенге.

Денежные средства и их эквиваленты на конец 2016г. составили 453 555 тыс. тенге, в т.ч. НЦ ГНТЭ – 429 921 тыс.тенге и РНТБ – 23 634 тыс.тенге.

Отчет об изменениях капитала является пояснением к Бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, в котором раскрывается информация о движении уставного капитала, резервного капитала, добавочного капитала, а также информация об изменениях величины нераспределённой прибыли (непокрытого убытка).

Показатели отчета об изменениях в капитале представлены следующим образом:

- размер уставного капитала – 75 600 тыс.тенге;
- дополнительный оплаченный капитал – 295 796 тыс.тенге;
- резервный капитал – 1 936 137 тыс.тенге;
- нераспределенная прибыль – 691 952 тыс.тенге, в т.ч. материнской компании – 569 672 тыс. тенге;
- итого капитал – 2 999 485 тыс.тенге, в т.ч. капитал НЦ ГНТЭ – 941 068 тыс.тенге.

Главный бухгалтер  Имантаева А.