Об утверждении форм и перечня показателей планов развития национальных управляющих холдингов, национальных холдингов и национальных компаний с участием государства в уставном капитале

Утративший силу

Совместный приказ Министра экономического развития и торговли Республики Казахстан от 10 сентября 2010 года № 177 и Министра финансов Республики Казахстан от 24 сентября 2010 года № 478. Зарегистрирован в Министерстве юстиции Республики Казахстан 12 октября 2010 года № 6545. Утратил силу совместным приказом Министра экономического развития и торговли Республики Казахстан от 15 октября 2012 года № 289 и Министра финансов Республики Казахстан от 15 октября 2012 года № 460

Сноска. Утратил силу совместным приказом Министра экономического развития и торговли РК от 15.10.2012 № 289 и Министра финансов РК от 15.10.2012 № 460 (вводится в действие по истечении десяти календарных дней после дня его первого официального опубликования).

Примечание РЦПИ!

Порядок введения в действие совместного приказа см. п. 5

В соответствии с постановлением Правительства Республики Казахстан от 7 апреля 2010 года № 286 "Об утверждении Правил разработки, утверждения и оценки реализации стратегий развития и планов развития национальных управляющих холдингов, национальных холдингов и национальных компаний с участием государства в уставном капитале", **ПРИКАЗЫВАЕМ:**

1. Утвердить формы и перечень показателей планов развития национальных управляющих холдингов, национальных холдингов и национальных компаний с участием государства в уставном капитале согласно приложению к настоящему приказу.

2. Департаменту политики управления государственными активами (Шварцкопф И.А.):

1) совместно с Юридическим департаментом (Ешимовой Д.А.) в установленном порядке обеспечить государственную регистрацию настоящего приказа в Министерстве юстиции Республики Казахстан;

2) после государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан настоящего приказа довести его до сведения государственных органов, осуществляющих права владения и пользования государственным пакетом акций национальных управляющих холдингов, национальных холдингов,

национальных компаний, Агентства Республики Казахстан по регулированию естественных монополий, национальных управляющих холдингов, национальных холдингов и национальных компаний с участием государства в уставном капитале (по согласованию).

3. Признать утратившим силу приказ Министра экономики и бюджетного планирования Республики Казахстан от 4 февраля 2008 года № 7 "Об утверждении структуры разделов, форм и перечня показателей Планов развития национальных компаний с государственным участием на 2009-2011 годы" (зарегистрированный в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов Республики Казахстан за № 5147).

4. Контроль за исполнением настоящего приказа возложить на вице-министра экономического развития и торговли Республики Казахстан Бишимбаева К.В.

5. Настоящий приказ вводится в действие со дня его государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

Министр финансов Республики Казахстан
_____ Б. Жамишев

Министр экономического развития и торговли Республики Казахстан
_____ Ж. Айтжанова

Приложение
к совместному приказу
Министра финансов Республики Казахстан
от 24 сентября 2010 года № 478
и Министра экономического развития
и торговли Республики Казахстан
от 10 сентября 2010 года № 177

Формы и перечень показателей планов развития национальных управляющих холдингов, национальных холдингов и национальных компаний с участием государства в уставном капитале

1. Общие сведения о национальном управляющем холдинге (национальном холдинге, национальной компании с участием государства в уставном капитале) (далее – Компания):

1.1 информация о создании Компании:

форма 1

№ п/п	Наименование показателей	Информация
1	Полное наименование Компании	
2	Полный юридический адрес	
3	Контактные телефоны	

4	Электронный адрес (e-mail), сайт			
5	РНН (регистрационный номер налогоплательщика)			
6	БИН (бизнес-идентификационный номер) (при наличии)			
7	ID-код (универсальный идентификационный код)			
8	Дата и номер государственной регистрации (перерегистрации) в органах юстиции			
9	Наименование органа управления (государственный орган)			
10	Краткая история создания:			
10.1	Дата и номер постановления Правительства Республики Казахстан о создании (реорганизации)			
10.2	Цели создания			
10.3	Виды деятельности в соответствии с учредительными документами			
11	Является ли субъектом естественной монополии, сфера естественной монополии, когда принято решение о включении организации в государственный регистр субъектов естественных монополий			
12	Является ли природопользователем: кем и когда предоставлено право специального природопользования, раскрыть характеристику природопользования (постоянное или временное, отчуждаемое или неотчуждаемое, приобретенное на возмездной основе или безвозмездно, первичное или вторичное)			
13	Является ли недропользователем: кем и когда предоставлено право на недропользование, раскрыть операции по недропользованию			
14	Уставный капитал:			
14.1	Размер уставного капитала в соответствии с учредительными документами, тыс. тенге			
14.2	Когда и кем принимались решения об увеличении уставного капитала (постановление Правительства Республики Казахстан, приказ органа государственного управления, решение общего собрания акционеров (участников)			
15.	Количество акций, всего, в том числе:	объявленные	размещенные	выкупленные
15.1	Простые акции			

15.2	Привилегированные акции			
16	Номинальная стоимость одной акции, тенге			
17	Акции, находящиеся в республиканской собственности, всего, в том числе:	количество	%	
17.1	Простые акции			
17.2	Привилегированные акции			

1.2 корпоративная структура управления Компании (участие Компании в юридических лицах, акции (доли участия) которых ей принадлежат с указанием размера пакета акций (доли участия):

форма 2

№ п/п	Наименование юридического лица, акции (доли участия) которых принадлежат Компании	Размер пакета акций (доли участия), %

1.3 организационная структура Компании (с указанием численности работников), схема и описание;

1.4 анализ отраслей, сфер деятельности и конкурентного положения Компании на соответствующих рынках.

2. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности за предыдущие два года и первое полугодие текущего года, анализ с обоснованием причин роста или снижения, включая:

2.1 основные производственные показатели Компании:

форма 3

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Отраслевые показатели Стратегических планов государственных органов			Производственные показатели Плана разви Компании*					
			20__ г. (предшествующий предыдущему)	20__ г. (предыдущий)	20__г. (текущий)	20__ г. (предшествующий предыдущему)		20__ г. (предыдущий)		20__г. (текущий)	
			факт	факт	факт за первое полугодие	план	факт	план	факт	план	факт перв полу дие
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9

* с учетом стратегических направлений деятельности, указанных в Стратегии развития Компании.

2.2 Основные консолидированные показатели Компании и юридических лиц, акции (доли участия) которых предоставляют право Компании определять решения, принимаемые данными юридическими лицами (доходы, расходы, инвестиции и другие сведения):

форма 4

тыс. тенге

№ п/п	Наименование показателей	Основные консолидированные показатели									
		20__ г. (предшествующий предыдущему)			20__г. (предыдущий)			20__г. (текущий)		факт предыду 20__г., в % к	
		план	факт	% отк-лонения	план	факт	% отк-ло-не-ния	план	факт за первое полу-годие	факту 20__ г. (предше-ствующий предыду-щему)	план 20__ (теку щего)
А	Б	1	2	3 = (2/1* 100)	4	5	6=(5 /4* 100)	7	8	9=(5/2* 100)	10=(7*10
1	Доходы, всего в том числе:										
1.1	Доходы от основной деятельности										
2	Расходы, всего, в том числе:										
2.1	Расходы от основной деятельности										
2.2	Общие и администра-тивные расходы, всего										
3	Доход/ убыток до налогообло-жения										
4	Расходы по корпоратив-ному подоходному налогу										
5	Чистый доход (убыток указывается со знаком минус)										
6	Активы, в том числе:										
6.1											

	Долгосрочные активы										
6.2	Краткосрочные активы										
7	Обязательст-ва, в том числе:										
7.1	Краткосрочные обязательства										
7.2	Долгосрочные обязательства										
8	Капитал, в том числе:										
8.1	Уставный капитал										
8.2	Резервы										
8.3	Доля меньшинства										
8.4	Нераспреде-ленный доход (непокрытый убыток)										

форма 5

тыс. тенге

Наименование Компании (дочерней организации)*

№ п/п	Наименование показателей	Основные неконсолидированные показатели									
		20__ г. (предшествующий предыдущему)			20__ г. (предыдущий)			20__ г. (текущий)		факт предыду 20__ г., в % к	
		план	факт	% откло-нения	план	факт	% отк-лоне-ния	план	факт за первое полу-годие	факту 20__ г. (предше-ствующий предыду-щему)	плану 20__ (текуш го)
А	Б	1	2	3=(2/1 *100)	4	5	6=(5/4 * 100)	7	8	9=(5/2* 100)	10=(5/ 100)
1	Доходы, в том числе:										
1.1	Доход от реализации продукции, выполненных работ и										

	оказанных услуг										
1.2	Доходы от финансирования										
1.3	Доходы от выбытия активов										
1.4	Доходы от безвозмездно полученных активов										
1.5	Доходы от операционной аренды										
1.6	Доходы по инвестициям, учитываемых методом долевого участия										
1.7	Доходы по финансовым инструментам										
1.8	Доходы по курсовой разнице										
1.9	Прочие доходы, в том числе:										
1.9.1	.....										
1.9.N	.....										
2.	Расходы, в том числе:										
2.1	Себестоимость реализованной продукции, выполненных работ и оказанных услуг										
2.2	Расходы по корпоративному подоходному налогу										
2.3	Общие и административные										

	расходы, в том числе:										
2.3.1	Запасы										
2.3.2	Оплата труда работников										
2.3.3	Отчисления от оплаты труда										
2.3.4	Амортизация нематериальных активов										
2.3.5	Износ основных средств										
2.3.6	Обслуживание и ремонт основных средств и нематериальных активов										
2.3.7	Расходы по транспортным услугам										
2.3.8	Расходы по услугам связи										
2.3.9	Консультационные расходы										
2.3.10	Аудиторские расходы										
2.3.11	Информационные услуги										
2.3.12	Командировочные расходы										
2.3.13	Представительские расходы										
2.3.14	Расходы, связанные с оказанием благотворительной и спонсорской помощи										
2.3.15	Затраты по охране труда										

	и технике безопасности										
2.3.16	Расходы по социальной программе										
2.3.17	Налоги и другие обязательные платежи в бюджет										
2.3.18	Расходы на содержание Совета директоров										
2.3.19	Прочие административные расходы, в том числе:										
2.3.20	.....										
2.3.N	.....										
2.4	Расходы от выбытия активов										
2.5	Расходы от обесценения активов										
2.6	Расходы по курсовой разнице										
2.7	Расходы на финансирование										
2.8	Прочие расходы, в том числе:										
2.8.1	.....										
2.8.N	.....										
3	Активы, в том числе:										
3.1	Долгосрочные активы										
3.2	Краткосрочные активы										
4	Обязательства, в том числе:										

4.1	Краткосрочные обязательства										
4.2	Долгосрочные обязательства										
5	Капитал, в том числе:										
5.1	Уставный капитал										
5.2	Резервы										
5.3	Доля меньшинства										
5.4	Нераспределенный доход (непокрытый убыток)										
6	Инвестиции за счет всех источников финансирования, в том числе:										
6.1	за счет собственных средств										
6.2	за счет заемных средств										
6.3	за счет бюджетных средств										
7	Чистый доход (убыток указывается со знаком минус)										
8	Рентабельность деятельности, %										
9	Экономическая добавленная стоимость EVA (Economic Value Added)										

* данная форма заполняется отдельно по каждой дочерней организации.

2.3. Поступления в бюджет в виде дивидендов на государственный пакет акций (в денежном и процентном выражении к чистому доходу Компании):

форма 6

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	20__ г. (предшествующий предыдущему)			20__ г. (предыдущий)		
			план	факт	% отклонения	план	факт	% отклонени
А	Б	В	1	2	3=(2/1*100)	4	5	6=(5/4*100)
1	Чистый доход (убыток указывается со знаком минус)	тыс. тенге						
2	Дивиденды на акцию:							
2.1	простую	тенге						
2.2	привилегированную	тенге						
3	Дивиденды всего:	тыс. тенге						
3.1	на пакет акций, находящийся в государственной собственности	тыс. тенге						
		% от чистого дохода						

2.4. Поступления налогов и других обязательных платежей в бюджет в разрезе основных налогов и платежей (за исключением косвенных налогов):

форма 7

тыс. тенге

№ п/п	Наименование показателей	20__ г. (предшествующий предыдущему)		20__ г. (предыдущий)		20__ (текущий)	
		план	факт	план	факт	план	факт за п полугодие
А	Б	1	2	3	4	5	6
	Выплачено всего налогов и платежей, в том числе:						
1	Корпоративный подоходный налог						
2	Индивидуальный подоходный налог						
3	Рентный налог на экспортируемую сырую нефть, газовый конденсат						

4	Специальные платежи и налоги недропользователей						
5	Социальный налог						
6	Налог на транспортные средства						
7	Земельный налог						
8	Налог на имущество						
9	Плата за эмиссии в окружающую среду						
10	Плата за пользование земельными участками						

2.5. Общий баланс заимствованных средств на соответствующую отчетную дату в разрезе внутреннего и внешнего заимствования с разбивкой:

по суммам основного долга;

по суммам расходов на обслуживание долга;

по типам заимствования:

форма 8

№ п/п	Источники заимствования	Сумма долга по итогам первого полугодия 20__ года, тыс. (текущий)								
		всего долг	основной долг	обслуживание долга	Компания		ДО 1		ДО n	
					основной долг	обслуживание долга	основной долг	обслуживание долга	основной долг	обслуживание долга
А	Б	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Внешнее заимствование									
1.1	Зарубежные банки									
1.2	Международные финансовые организации									
1.3	Международный рынок ценных бумаг									
1.4	Прочие заимствования, в том числе:									
1.4.1	.....									
1.4.N	.....									
2	Внутреннее заимствование									
2.1	Банки второго уровня									

2.2	Внутренний рынок ценных бумаг									
2.3	Межгрупповое заимствование									
2.4	Прочие заимствования, в том числе:									
2.4.1	.....									
2.4.N	.....									
	Итого, в том числе:									
	краткосрочное заимствование со сроком до 1 года									
	долгосрочное заимствование со сроком свыше 1 года									

2.6. Анализ показателей кадровой политики (среднегодовая численность работников, среднемесячная заработная плата, фонд оплаты труда, уровень текучести кадров):

форма 9

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изме-рения	Компания			ДО 1			ДО n		
			факт 20__ г. (пред-шест-вующий преды-дуще-му)	факт 20__ г. (пре-ды-дущий)	факт за 1-е полу-годие (те-ку-щий)	факт 20__ г. (пред шест-вую-щий пре-ды-дущему)	факт 20__ г. (пре-ды-дущий)	факт за 1-е полу-годие (те-ку-щий)	факт 20__ г. (пред шест-вую-щий пре-ды-дущему)	факт 20__ г. (пре-ды-дущий)	фак за пол год (тек щий
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Фактическая численность работников, всего, в том числе:	чел.									
1.1	административно-управленческого персонала	чел.									

1.2	производственного персонала	чел.									
1.3	вспомогательного персонала (водители, технички и т.д.)	чел.									
2	Численность по штатному расписанию, в том числе:	чел.									
2.1	административно-управленческого персонала	чел.									
2.2	производственного персонала	чел.									
2.3	вспомогательного персонала (водители, технички и т.д.)	чел.									
3	Среднемесячная заработная плата, в том числе:	тыс. тенге									
3.1	административно-управленческого персонала	тыс. тенге									
3.2	производственного персонала	тыс. тенге									
3.3	вспомогательного персонала (водители, технички и т.д.)	тыс. тенге									
4	Фонд оплаты труда, в том числе:	тыс. тенге									
4.1	административно-управленческого персонала	тыс. тенге									

4.2	производст-венного персонала	тыс. тенге									
4.3	вспомога-тельного персонала (водители, технички и т.д.)	тыс. тенге									
5	Премирование по результатам работы, в том числе:	тыс. тенге									
5.1	администра-тивно-управ-ленческого персонала	тыс. тенге									
5.2	производст-венного персонала	тыс. тенге									
5.3	вспомога-тельного персонала (водители, технички и т.д.)	тыс. тенге									
6	Оказание материальной помощи, в том числе:	тыс. тенге									
6.1	администра-тивно-управ-ленческому персоналу	тыс. тенге									
6.2	производст-венному персоналу	тыс. тенге									
6.3	вспомога-тельному персоналу (водители, технички и т.д.)	тыс. тенге									
7	Количество работников, охваченных системой обучения, повышения квалифика-	чел.									

	ции, в том числе:										
7.1	административно-управленческого персонала	чел.									
7.2	производственного персонала	чел.									
8	Затраты на обучение, повышение квалификации, в том числе:	тыс. тенге									
8.1	административно-управленческого персонала	тыс. тенге									
8.2	производственного персонала	тыс. тенге									
9	Создание новых рабочих мест, в том числе:	ед.									
9.1	административно-управленческий персонал	ед.									
9.2	производственный персонал	ед.									
10	Расходы по медицинскому обслуживанию, в том числе:	тыс. тенге									
10.1	административно-управленческого персонала	тыс. тенге									
10.2	производственного персонала	тыс. тенге									
10.3	вспомогательного персонала										

	(водители, технички и т.д.)	тыс. тенге									
11	Ссуды, предоставленные работникам, в том числе:	тыс. тенге									
11.1	административно-управленческого персонала	тыс. тенге									
11.2	производственного персонала	тыс. тенге									
11.3	вспомогательного персонала (водители, технички и т.д.)	тыс. тенге									
12	Уровень текучести кадров, в том числе:	%									
12.1	административно-управленческого персонала	%									
12.2	производственного персонала	%									

3. Цели и задачи, в том числе ключевые показатели эффективности деятельности Компании и юридических лиц, акции (доли участия) которых предоставляют право Компании определять решения, принимаемые данными юридическими лицами, на пятилетний период с разбивкой по годам:

форма 10

Цели Стратегии развития Компании	Задачи Стратегии развития Компании	Ключевые показатели Стратегии развития Компании (количественные или качественные)	Единица измерения	Методика расчета	Значение показателей годам*				
					20__ г.	20__ г.	20__ г.	20__ г.	20 г.
А	Б	В	Г	Д	1	2	3	4	5
Направление 1									
	Задача 1	КП 1							

Цель 1		КП n							
	Задача n	КП 1							
		КП n							
Цель n	Задача 1	КП 1							
		КП n							
	Задача n	КП 1							
		КП n							
Направление n									
Цель 1	Задача 1	КП 1							
		КП n							
	Задача n	КП 1							
		КП n							
Цель n	Задача 1	КП 1							
		КП n							
	Задача n	КП 1							
		КП n							

* Значение ключевых показателей Плана развития определяется путем обеспечения взаимоувязки и сопоставления финансовых, экономических и производственных показателей Компании и ее дочерних организаций.

4. Мероприятия, планируемые Компанией по реализации Плана развития, в том числе по:

4.1 достижению производственных результатов:

форма 11

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	Методика расчета	Производственные показатели									
				20_ г.		20_ г.		20_ г.		20_ г.		20_ г.	
				план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	ф
А	Б	В	Г	1	2	3	4	5	6	7	8	9	1

* с учетом стратегических направлений деятельности, указанных в Стратегии развития Компании.

4.2 привлечению займов и их обоснование:

форма 12

№	Источники заимствования	Целевое назначение займа	Сумма займа, тыс. тенге														
			20_ г.			20_ г.			20_ г.			20_ г.			20_ г.		
			план	факт	% отклонения	план	факт	% отклонения	план	факт	% отклонения	план	факт	% отклонения	план	факт	% от лон ни
А	Б	В	1	2	3=(2/1*100)	4	5	6=(5/4*100)	7	8	9=(8/7*100)	10	11	12=(11/10*100)	13	14	15 (1 13 10
1	Внешние займы, в том числе																
1.1	.....																
1.N	.....																
2	Внутренние займы, в том числе																
2.1	.....																
2.N	.....																
	Итого																

Определение долговой нагрузки Компании и ее дочерних организаций на текущий год (по состоянию на 1 января текущего года):

форма 13

Показатель	Определение	Методика расчета	Консолидированная	Компа
Свободная емкость заимствования	Разница между предельной емкостью заимствования Компании (организации) и объемом финансовых обязательств*, включая суммы привлеченных займов и выданных корпоративных поручительств Компанией (организацией) за исключением, выданных в пользу своих дочерних и зависимых организаций			
Предельная емкость заимствования	Максимально допустимая сумма, доступная для привлечения займов, предоставления корпоративных гарантий и корпоративных поручительств Компании (организации), при которой коэффициенты емкости заимствования** достигают нормативных значений, утвержденных для Компании (организации),			

	уполномоченным органом (должностным лицом) Компании (организации)			

* объемом финансовых обязательств – объем любых обязательств, являющихся:

обусловленным договором обязательством:

передать денежные средства или иной финансовый актив другому субъекту;

обменяться финансовыми активами или финансовыми обязательствами с другим субъектом на условиях, потенциально невыгодных для субъекта;

договором, расчет по которому будет или может быть осуществлен собственными долевыми инструментами субъекта и:

в соответствии с которым субъект предоставит или будет обязан предоставить переменное количество собственных долевых инструментов;

расчет по которому будет или может быть произведен иным способом, чем обмен фиксированной суммы денежных средств или другого финансового актива на фиксированное количество собственных долевых инструментов субъекта. Для этих целей собственные долевые инструменты не включают инструменты, являющиеся договорами на получение или поставку собственных долевых инструментов субъекта в будущем;

** коэффициенты емкости заимствования - Компания (организация) самостоятельно определяет нормативное значение емкости заимствования для Компании (организации).

4.3 дивидендной политике и их обоснование:

форма 14

тыс. тенге

№ п/п	Наименование показателей	20__г.			20__г.			20__г.			20__г.			20__г.		
		план	факт	% откло-нения	план	факт	% откло-нения	план	факт	% откло-нения	план	факт	% откло-нения	план	факт	% откло-нения
А	Б	1	2	3=(2/1*100)	4	5	6=(5/4*100)	7	8	9=(8/7*100)	10	11	12=(11/10*100)	13	14	15=(14/13*100)
	Поступление дивидендов от дочерних организаций Компании, в том числе:															
1	ДО 1															

N	ДО n																	

4.4 реструктуризация активов* и их обоснование:

форма 15

№ п/п	Действующая структура группы Компании (с указанием всех организаций, входящих в группу)	Тип актива (профиль-ный, непро-фильный, прочие)	Планируемая реструктуризация актива (разделение, выделение, соединение, ликвидация, продажа (отчуждение) создание новых, приобретения акций (долей участия) и т.д.)					Прогнозная структура гр Компании указанием организаций, входящих в гр по состоянию 01.01. 20__ г.
			20__ г.	20__ г.	20__ г.	20_ г.	20__ г.	
А	Б	В	1	2	3	4	5	6

* активы – это юридические лица, входящие в группу Компании.

4.5 увеличению казахстанского содержания:

форма 16

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	20__г.		20__г.		20__г.		20__г.		2
			план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	п лан
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Объем закупок	тыс. тенге									
2	Казахстанское содержание	%									

5. Ценовая (тарифная) политика по основным направлениям деятельности Компании и юридических лиц, акции (доли участия) которых предоставляют право Компании определять решения, принимаемые данными юридическими лицами:

цены (тарифы) на основные виды товаров (работ, услуг), согласованные с уполномоченным органом по регулированию естественных монополий;

обоснование цен (тарифа) с точки зрения окупаемости затрат, получения средней или максимальной доходности.

6. Административные расходы, прогноз с обоснованием роста или снижения:

форма 17

тыс. тенге

Наименование Компании (дочерней организации)*

	Наименование показателей	20__ г.			20__ г.			20__ г.			20__ г.			20__ г.		
		пл	фа	% отк-	пл	фа	% отк-	пл	фа	% отк-	пл	фа	% отк-	пл	фа	% отк-

№ п/п		ан	кт	ло-не-ния	ан	кт	ло-не-ния	ан	кт	ло-не-ния	ан	кт	ло-не-ния	ан	кт	ло-не-ния
А	Б	1	2	3=(2/1*100)	4	5	6=(5/4*100)	7	8	9=(8/7*100)	10	11	12=(11/10*100)	13	14	15=(14/13*100)
	Административные расходы, всего															
1	Запасы															
2	Оплата труда работников															
3	Отчисления от оплаты труда															
4	Амортизация нематериальных активов															
5	Износ основных средств															
6	Обслуживание и ремонт основных средств и нематериальных активов															
7	Расходы по транспортным услугам															
8	Расходы по услугам связи															
9	Консультационные расходы															
10	Аудиторские расходы															
11	Информационные услуги															
12	Командировочные расходы															
13	Представительские расходы															
14	Расходы, связанные с оказанием благотвори-															

	тельной и спонсорской помощи																
15	Затраты по охране труда и технике безопасности																
16	Расходы по социальной программе																
17	Налоги и другие обязательные платежи в бюджет																
18	Расходы на содержание Совета директоров																
19	Прочие, в том числе																
19.1	.....																
19.N	.....																

* данная форма заполняется отдельно по каждой дочерней организации.

7. Отношения с бюджетом:

7.1 планируемые поступления из республиканского бюджета и местных бюджетов в соответствии с бюджетным законодательством Республики Казахстан:

форма 18

тыс. тенге

№ п/п	Наименование бюджетной программы	Целевое назначение	20__ г.			20__ г.			20__ г.			20__ г.			20__ г.		
			факт	план	% отклонения	факт	план	% отклонения	факт	план	% отклонения	факт	план	% отклонения	факт	план	% отклонения
А	Б	В	1	2	3=(2/1*100)	4	5	6=(5/4*100)	7	8	9=(8/7*100)	10	11	12=(11/10*100)	13	14	15=(14/13*100)
1	Функциональная группа																
	Администратор бюджетной программы																
	Наименование Компании или ее дочерней организации																

N	Функциональная группа																	
	Администратор бюджетной программы																	
	Наименование Компании или ее дочерней организации																	
	Итого:																	

7.2 Планируемая выплата налогов и других обязательных платежей в бюджет (за исключением косвенных налогов) в соответствии с налоговым законодательством Республики Казахстан, указанных в перечне показателей Плана развития Компании:

форма 19

тыс. тенге

№ п/п	Наименование показателей	20__г.			20__г.			20__г.			20__г.			20__г.		
		план	факт	% откло-нения	план	факт	% откло-нения	план	факт	% откло-нения	план	факт	% откло-нения	план	факт	% откло-нения
А	Б	1	2	3=(2/1*100)	4	5	6=(5/4*100)	7	8	9=(8/7*100)	10	11	12=(11/10*100)	13	14	15=(14/13*100)
	Планируемые к выплате налоги и платежи, в том числе:															
1	Корпоратив-ный подоходный налог															
2	Индивидуаль-ный подоходный налог															
3	Рентный налог на экспортируе-мую сырую нефть, газовый конденсат															
4	Специальные платежи и налоги недропользо-вателей															
5	Социальный налог															

6	Налог на транспортные средства																
7	Земельный налог																
8	Налог на имущество																
9	Плата за эмиссии в окружающую среду																
10	Плата за пользование земельными участками																

7.3 Планируемая выплата дивидендов на государственный пакет акций: форма 20

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	20__ г.			20__ г.			20__ г.			20__ г.			20__ г.		
			план	факт	% отклонения	план	факт	% отклонения	план	факт	% отклонения	план	факт	% отклонения	план	факт	% отклонения
А	Б	В	1	2	3=(2/1*100)	4	5	6=(5/4*100)	7	8	9=(8/7*100)	10	11	12=(11/10*100)	13	14	15=(14/13*100)
1	Чистый доход (убыток указывается со знаком минус), всего	тыс. тенге															
2	Распределение чистого дохода, в том числе на:																
2.1	инвестиционные проекты																
2.1.1	.....																
2.1.N	.....																
2.2	инновационные проекты																

2.2.1	.....																	
2.2.N	.....																	
2.3	покрытие убытков прошлых лет																	
3	Дивиденды на акцию:																	
3.1	простую	тенге																
3.2	привиле-гирован-ную	тенге																
4	Дивиденды:	тыс. тенге																
4.1	на пакет акций, находя-щийся в государ-ственной собствен-ности	тыс. тенге																
		% от чис-того дохо-да																

8. Общий объем инвестиций и капитальных вложений Компании и юридических лиц, акции (доли участия) которых предоставляют право Компании определять решения, принимаемые данными юридическими лицами, с разбивкой по направлениям деятельности и следующим видам:

капитальные вложения в новые проекты, в том числе отдельно в инновационные проекты;

капитальные вложения в существующие проекты, в том числе отдельно в инновационные проекты;

финансовые инвестиции:

форма 21

№ п/п	Наимено-вание инвести-ционных	Дата нача-ла ос-воен-ия	Пла-ни-руе-мая дата ввода в	Стоимость проекта, тыс. тенге												
				всего	в том числе:											
					освоено за период до начало планируемого года				предстоит к освоению в планируемом году			предстоит к освоению				
						в том числе за счет источни-ков финанси-рования				в том числе за счет источников финансиро-вания			в том числе в:			

	(иннова-ционных) проектов	проек-та	эксп-луа-тацию	его	всего	собственные	заемные	бюджетные	всего	собственные	заемные	бюджетные	го	20_ го-ду	20_ го-ду	20_ го-ду
А	Б	В	Г	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Инвести-ционные проекты, в том числе в разрезе отраслей экономики															
1.1																
…																
1.N																
2	Иннова-ционные проекты, в том числе в разрезе отраслей экономики															
2.1																
...																
2.N																
3	Финансовые инвестиции															
3.1																
...																
3.N																
	Итого															

9. Управление временно свободными денежными средствами, политика их размещения:

форма 22

№ п/п	Наименование финансовых инструментов	Еди-ница изме-рения	20__ г.			20__ г.			20__ г.			20__ г.			20__ г.		
			план	факт	% отк-ло-не-ния	план	факт	% отк-ло-не-ния	план	факт	% отк-ло-не-ния	план	факт	% отк-ло-не-ния	план	факт	% от ло не ни

А	Б	В	1	2	3=(2/1*100)	4	5	6=(5/4*100)	7	8	9=(8/7*100)	10	11	12=(11/10*100)	13	14	1 (1 1 10

10. Кадровая политика Компании (планируемая среднегодовая численность работников, среднемесячная заработная плата, фонд оплаты труда, уровень текучести кадров):

форма 23

№ п/п	Наименование показателей	Единица измерения	20__г.			20__г.			20__г.			20__г.			20__г.		
			план	факт	% отклонения	план	факт	% отклонения	план	факт	% отклонения	план	факт	% отклонения	план	факт	% отк лоне ния
А	Б	В	1	2	3=(2/1*100)	4	5	6=(5/4*100)	7	8	9=(8/7*100)	10	11	12=(11/10*100)	13	14	15 (14 13 100
1	Фактическая численность работников, всего, в том числе:	чел.	х			х			х			х			х		
1.1	административно-управленческого персонала	чел.	х			х			х			х			х		
1.2	производственного персонала	чел.	х			х			х			х			х		
1.3	вспомогательного персонала (водители, технички и т.д.)	чел.	х			х			х			х			х		
2	Численность по штатному расписанию, в том числе:	чел.															
2.1	административно-управленческого персонала	чел.															

2.2	производственного персонала	чел.															
2.3	вспомогательного персонала (водители, технички и т.д.)	чел.															
3	Среднемесячная заработная плата, в том числе:	тыс. тенге															
3.1	административно-управленческого персонала	тыс. тенге															
3.2	производственного персонала	тыс. тенге															
3.3	вспомогательного персонала (водители, технички и т.д.)	тыс. тенге															
4	Фонд оплаты труда, в том числе:	тыс. тенге															
4.1	административно-управленческого персонала	тыс. тенге															
4.2	производственного персонала	тыс. тенге															
4.3	вспомогательного персонала (водители, технички и т.д.)	тыс. тенге															
5	Премирование по результатам работы, в том числе:	тыс. тенге															

5.1	административно-управленческого персонала	тыс. тенге															
5.2	производственного персонала	тыс. тенге															
5.3	вспомогательного персонала (водители, технички и т.д.)	тыс. тенге															
6	Оказание материальной помощи, в том числе:	тыс. тенге															
6.1	административно-управленческому персоналу	тыс. тенге															
6.2	производственному персоналу	тыс. тенге															
6.3	вспомогательному персоналу (водители, технички и т.д.)	тыс. тенге															
7	Количество работников, охваченных системой обучения, повышения квалификации, в том числе:	чел.															
7.1	административно-управленческого персонала	чел.															
7.2	производственного персонала	чел.															

8	Затраты на обучение, повышение квалификации, в том числе:	тыс. тенге															
8.1	административно-управленческого персонала	тыс. тенге															
8.2	производственного персонала	тыс. тенге															
9	Создание новых рабочих мест, в том числе:	ед.															
9.1	административно-управленческий персонал	ед.															
9.2	производственный персонал	ед.															
10	Расходы по медицинскому обслуживанию, в том числе:	тыс. тенге															
10.1	административно-управленческого персонала	тыс. тенге															
10.2	производственного персонала	тыс. тенге															
10.3	вспомогательного персонала (водители, технички и т.д.)	тыс. тенге															
11	Ссуды, предоставленные																

	работникам, в том числе:	тыс. тенге															
11.1	административно-управленческого персонала	тыс. тенге															
11.2	производственного персонала	тыс. тенге															
11.3	вспомогательного персонала (водители, технички и т.д.)	тыс. тенге															
12	Уровень текучести кадров, в том числе:	%															
12.1	административно-управленческого персонала	%															
12.2	производственного персонала	%															

11. Охрана окружающей среды, охрана труда и техника безопасности.

12. Прогноз отдельных ключевых показателей Компании, а также основных консолидированных и неконсолидированных показателей Компании и консолидированных показателей юридических лиц, акции (доли участия) которых предоставляют право Компании прямо определять решения, принимаемые данными юридическими лицами (доходы, расходы, инвестиции, дивиденды, финансовый результат, займы и другие сведения):

12.1 прогноз основных консолидированных показателей Компании и юридических лиц, акции (доли участия) которых предоставляют право Компании прямо определять решения, принимаемые данными юридическими лицами:

форма 24

тыс. тенге

№ п/п	Наименование показателей	20__ г.			20__ г.			20__ г.			20__ г.			20__ г.		
		план	факт	% отклонения	план	факт	% отклонения	план	факт	% отклонения	план	факт	% отклонения	план	факт	% отк лонения

А	Б	1	2	3=(2/1*100)	4	5	6=(5/4*100)	7	8	9=(8/7*100)	10	11	12=(11/10*100)	13	14	15=(14/13*100)
1	Доходы, всего в том числе:															
1.1	Доходы от основной деятельности															
2	Расходы, всего, в том числе:															
2.1	Расходы от основной деятельности															
2.2	Общие и административные расходы, всего															
3	Доход/убыток до налогообложения															
4	Расходы по корпоративному подоходному налогу															
5	Чистый доход (убыток указывается со знаком минус)															
6	Активы, в том числе:															
6.1	Долгосрочные активы															
6.2	Краткосрочные активы															
7	Обязательства, в том числе:															
7.1	Краткосрочные обязательства															
7.2	Долгосрочные обязательства															
8	Капитал, в том числе:															
8.1	Уставный капитал															
8.2	Резервы															
8.3	Доля меньшинства															

8.4	Нераспределенный доход (непокрытый убыток)																

12.2 прогноз основных неконсолидированных показателей Компании и юридических лиц, акции (доли участия) которых предоставляют право Компании прямо определять решения, принимаемые данными юридическими лицами:

форма 25

Наименование Компании (дочерней организации)*

№ п/п	Наименование показателей	20__ г.			20__ г.			20__ г.			20__ г.			20__г.		
		план	факт	% отклонения	план	факт	% отклонения	план	факт	% отклонения	план	факт	% отклонения	план	факт	% отклонени
А	Б	1	2	3=(2/1*100)	4	5	6=(5/4*100)	7	8	9=(8/7*100)	10	11	12=(11/10*100)	13	14	15 (13 10
1	Доходы, всего, в том числе:															
1.1	Доход от реализации продукции, выполненных работ и оказанных услуг															
1.2	Доходы от финансирования															
1.3	Доходы от выбытия активов															
1.4	Доходы от безвозмездно полученных активов															
1.5	Доходы от операционной аренды															
1.6	Доходы по инвестициям, учитываемых методом долевого участия															
1.7	Доходы по финансовым инструментам															
1.8	Доходы по курсовой разнице															

1.9	Прочие доходы, в том числе:															
1.9.1	.....															
1.9.N	.....															
2.	Расходы, в том числе:															
2.1	Себестоимость реализованной продукции, выполненных работ и оказанных услуг															
2.2	Расходы по корпоративному подоходному налогу															
2.3	Общие и административные расходы															
2.4	Расходы от выбытия активов															
2.5	Расходы от обесценения активов															
2.6	Расходы по курсовой разнице															
2.7	Расходы на финансирование															
2.8	Прочие расходы, в том числе:															
2.8.1	.....															
2.8.N	.....															
3	Активы, в том числе:															
3.1	Долгосрочные активы															
3.2	Краткосрочные активы															
4	Обязательства, в том числе:															
4.1	Краткосрочные обязательства															
4.2	Долгосрочные обязательства															
5	Капитал, в том числе:															
5.1	Уставный капитал															
5.2	Резервы															

5.3	Доля меньшинства															
5.4	Нераспределенный доход (непокрытый убыток)															
6	Инвестиции за счет всех источников финансирования, в том числе:															
6.1	за счет собственных средств															
6.2	за счет заемных средств															
6.3	за счет средств бюджета															
7	Чистый доход (убыток указывается со знаком минус)															
8	Рентабельность деятельности, %															
9	Экономическая добавленная стоимость EVA (Economic Value Added)															

* данная форма заполняется отдельно по каждой дочерней организации.

К основным консолидированным финансовым показателям деятельности Компании прилагается информация об учетной политике Компании и пояснительная записка с указанием расчетов показателей.

13. Информация по планируемым мероприятиям, направленным на развитие и внедрение стандартов корпоративного управления в Компании и юридических лицах, акции (доли участия) которых предоставляют право Компании определять решения, принимаемые данными юридическими лицами, в том числе:

форма 26

№ п/п	Наименование Компании	Рейтинг корпоративного управления				
		20__ г.	20__ г.	20__ г.	20__ г.	20__ г.
А	Б	1	2	3	4	5
	Компания					
1	ДО 1					
N	ДО n					

Формы 11-26 заполняются и корректируются в следующем порядке:

1) первый год: с расшифровкой основных показателей финансово-хозяйственной деятельности (в развернутом виде), последующие

годы в агрегированном (сводном) виде;

2) второй год: оценка первого года, второй год в развернутом виде, последующие годы в агрегированном (сводном);

3) третий год: оценка первого-второго годов, третий год в развернутом виде, последующие годы в агрегированном (сводном) виде;

4) четвертый год: оценка первого-третьего годов, четвертый год в развернутом виде, последующие годы в агрегированном (сводном) виде;

5) пятый год: оценка первого-четвертого годов, пятый год в развернутом виде

.

© 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан» Министерства юстиции Республики Казахстан