

Наименование организации: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА "ДАМУ"

Сведения о реорганизации: -

Вид деятельности организации: Прочие виды кредитования

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Тип отчета:

Среднегодовая численность работников: 359 чел.

Субъект предпринимательства: ВIG

Юридический адрес (организации): Казахстан, 050004, Алматы г.а., Алмалинская р.а., ул.Гоголя, д.111, , (727) 244-55-66, 244-55-77,
info@fund.kz, A.jgul.Kusajunova@fund.kz, www.damu.kz

Бухгалтерский баланс

по состоянию на 31.03.2021

тыс. тенге

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Активы			
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	105 347 496,00	87 151 266,00
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	011	23 551 079,00	20 683 263,00
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	012	18 828 371,00	13 308 512,00
Краткосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	013	1 825 037,00	1 821 694,00
Краткосрочные производные финансовые инструменты	014		
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	5 457 374,00	815 468,00
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016		
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	3 323,00	3 954,00
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018		
Текущий подоходный налог	019	7 685 663,00	7 430 331,00
Запасы	020	43 609,00	40 651,00
Биологические активы	021		
Прочие краткосрочные активы	022	4 841 598,00	4 963 296,00
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)	100	167 583 550,00	136 218 435,00
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	201 354,00	250 217,00
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110	208 020 596,00	214 570 569,00
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	111	544 195,00	545 353,00
Долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	112	919 748,00	898 017,00
Долгосрочные производные финансовые инструменты	113		
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115		
Прочие долгосрочные финансовые активы	116	58 737,00	39 082,00
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	117		
Долгосрочная дебиторская задолженность по аренде	118		
Долгосрочные активы по договорам с покупателями	119		
Инвестиционное имущество	120		
Основные средства	121	2 146 876,00	2 187 486,00
Актив в форме права пользования	122	133 953,00	173 779,00
Биологические активы	123		
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125	219 372,00	234 391,00
Отложенные налоговые активы	126	2 978 187,00	2 978 187,00
Прочие долгосрочные активы	127		
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	215 021 664,00	221 626 864,00

Всего

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		382 806 568,00	358 095 516,00
Обязательство и капитал			
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210	2 801 160,00	1 682 602,00
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213	56 238 710,00	49 320 642,00
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214		
Краткосрочные оценочные обязательства	215		
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	111 439,00	136 220,00
Вознаграждения работникам	217	169 207,00	223 745,00
Краткосрочная задолженность по аренде	218		
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219		
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222	5 295 313,00	3 239 528,00
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	64 615 829,00	54 602 737,00
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	173 681 915,00	174 351 443,00
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	311		
Долгосрочные производные финансовые инструменты	312		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	313		
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	314		
Долгосрочные оценочные обязательства	315		
Отложенные налоговые обязательства	316		
Вознаграждения работникам	317		
Долгосрочная задолженность по аренде	318		
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319		
Государственные субсидии	320		
Прочие долгосрочные обязательства	321	14 185 927,00	9 468 874,00
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	187 867 842,00	183 820 317,00
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	102 920 273,00	102 920 273,00
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413	10 798 700,00	10 783 208,00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	16 287 494,00	5 652 551,00
Прочий капитал	415	316 430,00	316 430,00
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	130 322 897,00	119 672 462,00
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	130 322 897,00	119 672 462,00
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		382 806 568,00	358 095 516,00

Руководитель: Бурибаева Г.А.

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Кусайынова А.К.

(фамилия, имя, отчество)

Место печати

Согласовано:

Заместитель Председателя Правления: Макажанов Б.Н.

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

(подпись)

(подпись)

Бекет

Наименование организации: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ФОНД РАЗВИТИЯ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА "ДАМУ"

Отчет о прибылях и убытках
по состоянию на 31.03.2021

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010		
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011		
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012		
Расходы по реализации	013	140 810,00	110 257,00
Административные расходы	014	1 275 808,00	1 129 674,00
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	020	-1 416 618,00	-1 239 931,00
Финансовые доходы	021	8 909 639,00	6 641 857,00
Финансовые расходы	022	-76 215,00	887 636,00
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие доходы	024	4 285 550,00	1 647 909,00
Прочие расходы	025	1 219 844,00	1 677 496,00
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	10 634 942,00	4 484 703,00
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101		
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	10 634 942,00	4 484 703,00
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	10 634 942,00	4 484 703,00
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочий совокупный доход, всего (сумма 420 и 440):	400	15 492,00	14 238,00
в том числе:			
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	410	15 492,00	14 238,00
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	411		
эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог	412		
Хеджирование денежных потоков	413		
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	414		
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	415		
Прочие компоненты прочей совокупной прибыли	416		
Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	417		
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	418		
Итого прочий совокупный доход, подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 410 по 418)	420	15 492,00	14 238,00
переоценка основных средств и нематериальных активов	431		
доля в прочем совокупном доходе (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	432		
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	433		
налоговый эффект компонентов прочего совокупного дохода	434		
переоценка долевого финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	435		
Итого прочий совокупный доход, не подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 431 по 435)	440		
Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)	500	10 650 434,00	4 498 941,00
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прибыль на акцию:	600		
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			
Разводненная прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			

Руководитель: Бурibaева Г.А.

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Кусайынова А.К.

(фамилия, имя, отчество)

Место печати

Согласовано:

Заместитель Председателя Правления: Маказанов Б.Н.

(фамилия, имя, отчество)

(подпись)

(подпись)

(подпись)

Берсе

**Пояснительная записка
к финансовой отчетности АО «Фонд развития предпринимательства Даму»
за 1 квартал 2021 г.**

Основные направления деятельности

АО «Фонд развития предпринимательства «Даму» (далее по тексту «Фонд») было образовано в соответствии с постановлением Правительства Республики Казахстан № 665 от 26 апреля 1997 года. Фонд зарегистрирован и осуществляет свою деятельность на территории Республики Казахстан в качестве акционерного общества.

Основная деятельность Фонда – финансирование в рамках программ кредитования через банки второго уровня, микрофинансовые организации и лизинговые компании, субсидирование процентных ставок, гарантирование, консультационная поддержка, распространение информационно-аналитических материалов. Фонд использует собственные и заёмные средства для финансирования МСБ в Казахстане.

Фонд имеет 17 региональных филиалов. Его головной офис расположен в городе Алматы, Казахстан. По состоянию на 31 марта 2021 года в Фонде было занято 359 сотрудников.

Зарегистрированный юридический адрес Фонда: Республика Казахстан г. Алматы ул. Гоголя 111.

Единственным акционером Фонда является АО «Национальный управляющий холдинг «Байтерек». Конечной контролирующей стороной Фонда является Правительство Республики Казахстан.

Основа подготовки финансовой отчетности

Данная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности и представлена в тысячах тенге.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу

Расшифровка к статьям баланса:

1. Краткосрочные активы:

Денежные средства и их эквиваленты: Остатки на банковских счетах на конец отчетного периода за вычетом резерва под обесценение составили 105,347,496 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка статей.

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Договоры покупки и обратной продажи («обратное репо») с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев	52 230 577	49 404 567
Текущие счета на банковских счетах	52 116 919	37 746 699
Итого	105 347 496	87 151 266

Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: Балансовая стоимость на конец отчетного периода составило 23,551,079 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка статей.

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Кредиты, выданные клиентам	579 088	491 761
Кредиты, выданные финансовым учреждениям	11 324 912	9 051 824

Василь

Кредиты, выданные в рамках программ исламского финансирования	1 016 024	548 616
Депозиты в банках с первоначальным сроком погашения более трех месяцев	10 631 055	10 591 062
Итого	23 551 079	20 683 263

Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: Балансовая/справедливая стоимость ЦБ на конец отчетного периода, составило 18,828,371 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка.

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Облигации/Ноты НБ РК	18 828 371	13 308 512
Итого	18 828 371	13 308 512

Краткосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки: Балансовая/справедливая стоимость ЦБ на конец отчетного периода, составило 1,825,037 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка.

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Облигации МинФин РК	520 638	507 445
Облигации БВУ РК	1 304 399	1 314 249
Итого	1 825 037	1 821 694

2. Долгосрочные активы:

Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости на конец отчетного периода, составило 208,020,596 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка статей.

Долгосрочные выданные кредиты составляют в сумме 202,708,499 тыс. тенге:

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Кредиты, выданные клиентам	35 282	65 206
Кредиты, выданные финансовым учреждениям	190 325 484	197 524 444
Кредиты, выданные в рамках программ исламского финансирования	12 347 733	11 725 196
Итого	202 708 499	209 314 846

Инвестиционные ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости составляют в сумме **5,312,097** тыс. тенге;

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Облигации БВУ	4 511 465	4 437 602
Облигации прочих корпоративных эмитентов	800 632	818 121
Итого	5 312 097	5 255 723

Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: Балансовая/справедливая стоимость ЦБ на конец отчетного периода, составило 544,195 тыс. тенге.

Ниже приведена расшифровка.

Handwritten signature

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Облигации БВУ	544 195	545 353
Итого	544 195	545 353

Долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки: Балансовая/справедливая стоимость ЦБ на конец отчетного периода, составило 919,748 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка.

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Облигации МинФин РК	919 748	898 017
Итого	919 748	898 017

Основные средства: Балансовая стоимость основных средств на конец отчетного периода составила 2,146,876 тыс. тенге. По сравнению с началом отчетного периода произошло уменьшение на сумму 40,610 тыс. тенге, за счет приобретения ОС на сумму 39 тыс. тенге, списания основных средств на сумму 664 тыс. тенге и начисления амортизации на сумму 39,984 тыс. тенге. Накопленная амортизация основных средств на конец отчетного периода составило 1'921'801 тыс. тенге.

Актив в форме права пользования: Балансовая стоимость права актива в форме пользования на конец отчетного периода составила 133,953 тыс. тенге, по сравнению с началом отчетного периода произошло уменьшение на сумму 39,826 тыс. тенге за счет начисления амортизации. Накопленная амортизация на конец отчетного периода составила 255,050 тыс. тенге.

Нематериальные активы: Балансовая стоимость нематериальных активов на конец отчетного периода, составило 219,372 тыс. тенге, в том числе программные обеспечения и лицензии. По сравнению с началом отчетного периода произошло уменьшение на сумму 15,019 тыс. тенге за счет начисления амортизации. Накопленная амортизация нематериальных активов на конец отчетного периода составило 517,668 тыс. тенге.

3. Краткосрочные обязательства:

Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: Заемные средства на конец отчетного периода составили 2,801,160 тыс. тенге. Детализация займов представлена в таблице.

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
АО НУХ «Байтерек»	107 071	65 521
АО «ФНБ «Самрук-Казына»	263 353	263 353
Муниципальные органы	2 430 736	1 353 728
Итого	2 801 160	1 682 602

Прочие краткосрочные финансовые обязательства на конец отчетного периода составляет 56'238'710 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка статей.

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Кредиторская задолженность	111 005	
Средства, предназначенные для субсидирования ставок вознаграждения малого и среднего бизнеса	28 959 919	24 201 337
Резерв по обязательствам кредитного характер	26 889 818	24 585 176
Обязательства по финансовой аренде	152 627	178 500

Басил

Начисленные комиссионные расходы	125 341	125 339
Итого	56 238 710	49 320 642

4. Долгосрочные обязательства:

Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости на конец отчетного периода составило 173'681'915 тыс. тенге.

Детализация займов представлена в таблице.

	<i>тыс. тенге</i>	
	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
АО «ФНБ «Самрук-Қазына»	19 152 972	19 152 972
Муниципальные органы	62 440 653	64 505 258
АО НУХ «Байтерек»	91 885 026	90 484 074
Итого	173 478 651	174 142 304

В том числе на данной статье, числится балансовая/справедливая стоимость выпущенных долговых ценных бумаг в сумме **203,264 тыс. тенге.**

5. Капитал

Уставной (акционерный) капитал составил- 102'920'273 тыс. тенге. Без изменений.

Компоненты прочего совокупного дохода – 10,798,700 тыс. тенге.

Прочий резерв – 316,430 тыс. тенге.

Нераспределенная прибыль (НРП) на конец отчетного периода составило 16'287'494 тыс. тенге.

6. Пояснения по доходам и расходам Фонда за 1 квартал 2021 года по сравнению с аналогичным периодом 2020 года:

	<i>тыс. тенге</i>	
	<i>1 квартал 2021 г.</i>	<i>1 квартал 2020 г..</i>
Расходы по реализации	-140 810,00	-110 257,00
Административные расходы	-1 275 808,00	-1 129 674,00
Итого операционная прибыль (убыток)	-1 416 618,00	-1 239 931,00
Финансовые доходы	8 909 639,00	6 641 857,00
Финансовые расходы	76 215,00	-887 636,00
Прочие доходы	4 285 550,00	1 647 909,00
Прочие расходы	-1 219 844,00	-1 677 496,00
Прибыль (убыток) до налогообложения	10 634 942,00	4 484 703,00
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу		
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности	10 634 942,00	4 484 703,00

За 1 квартал 2021 г. Фонд получил прибыль в размере 10,634,942 тыс. тенге.

Руководитель: Бурибаева Г.А.

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Кусайынова А.К.

(фамилия, имя, отчество)

Согласовано:

Заместитель Председателя Правления: Макажанов Б.Н.

(фамилия, имя, отчество)

Исп: Бекмуратова А.Т.

Бекмуратова А.Т.

