

**Пояснительная записка
к финансовой отчетности АО «Фонд развития предпринимательства Даму»
по состоянию на 30 сентября 2020 года**

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 был образован как Акционерное общество и расположен в Республике Казахстан. Фонд предоставляет финансовые услуги. 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. Зарегистрированный юридический адрес Фонда: Республика Казахстан, г. Алматы ул. Гоголя 111.

Банковские реквизиты: Банк	АО "Народный Банк Казахстана"
БИК	HSBKKZKX
Номер счета	KZ196017131000002552
БИН:	970840000277

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 (далее по тексту «МСФО»). Данная финансовая отчетность представлена в тысячах тенге за исключением сумм на акцию и если не указано иное.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу

Расшифровка к статьям баланса:

1. Краткосрочные активы:

Денежные средства и их эквиваленты: Остатки на текущих счетах на конец отчетного периода составили 103'994'714 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка статей.

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Наличность в кассе	-	-
Текущие счета на банковских счетах	103 994 714	40 771 790
Денежные средства и их эквиваленты	103 994 714	40 771 790

На конец отчетного периода по сравнению с началом 2020 года наблюдается увеличение денежных средств на 63'222'924 тыс. тенге в основном за счет:

	<i>тыс. тенге</i>
Привлечения займов от местных исполнительных органов	4 325 113
Погашения займов, полученных от местных исполнительных органов	(1 189 034)
Погашение займа, полученного от АБР	(21 979 991)

Погашения займа, полученного от АО ФНБ "Самрук Казына";	(671 551)
Погашения займа, полученного от АО НУХ "Байтерек"	(166 668)
Поступлений от БВУ для погашения задолженности по предоставленным займам;	52 135 714
Погашения депозитов в БВУ;	137 367 294
Размещения депозитов в БВУ;	(139 398 044)
Размещение в операции Репо	(728 810 810)
Погашение операций Репо	691 403 977
Поступления средств по субсидированию	30 077 918
Размещения в БВУ средств для субсидирования	(24 181 564)
Размещения займов в БВУ;	(19 874 000)
Погашение займов клиентами;	291 109
Текущих операций, проведенных в отчетном периоде.	83 893 461
	63 222 924

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, на конец отчетного периода составили 1'899'348 тыс. тенге. Структура долгосрочных финансовых активов представлена в таблице:

Вид финансового инструмента	Наименование эмитента/ контрагента	НИН	Дата сделки	Дата погашения	Балансовая стоимость
	НОТЫ ГУ НБРК	KZW100012092	11.05.2020	07.08.2020	826 196
	НОТЫ ГУ НБРК	KZW100012175	20.05.2020	17.06.2020	977 519
	НОТЫ ГУ НБРК	KZW100011938	22.05.2020	20.11.2020	95 633
ИТОГО					1 899 348

Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки на конец отчетного периода, составили 1'856'300 тыс. тенге.

тыс. тенге

Вид финансового инструмента	Наименование эмитента/ контрагента	НИН	Дата сделки	Дата погашения	Балансовая стоимость
Корпоративные облигации	Kaspi Bank (053)	KZP01Y10E053	21.10.2011	19.07.2021	1 278 823
MUM084 KZKD00000766	KZKD00000766	KZKD00000766	09.09.2019	09.07.2021	495 491
МЕУКАМ-108(071)	KZKDKY090071	KZKDKY090071	27.08.2018	14.12.2020	81 986
ИТОГО					1 856 300

Прочие краткосрочные финансовые активы составили 83'799'382 тыс. тенге.

тыс. тенге

	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
займы, предоставленные клиентам	633 936	30 175
средства в банках и др. финансовых учреждениях	64 083 310	89 979 201
краткосрочные вклады, размещенные в БВУ	18 578 899	11 877 984
прочие финансовые активы	503 237	447 107
Итого	83 799 382	102 334 467

Текущие активы по корпоративному подоходному налогу составили 8'702'132 тыс. тенге.

Запасы составили 45'494 тыс. тенге.

Прочие краткосрочные активы составили – 5'139'351 тыс. тенге в том числе:

В таблице ниже представлена структура прочих краткосрочных активов.

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Взаиморасчеты с поставщиками и подрядчиками	160 589	54 793
Расчеты с работниками	4 819	3 725
Прочая дебиторская задолженность	4 405 084	116 892
Расходы будущих периодов (обязательное добровольное страхование и комиссия за риски по гарантии)	82 265	40 204
Прочие налоги	486 595	106 114
ИТОГО	5 139 352	321 727

Активы, предназначенные для продажи, на конец отчетного периода составили – 251'087 тыс. тенге.

2. Долгосрочные активы:

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, на конец отчетного периода составили 664'141 тыс. тенге. Структура долгосрочных финансовых активов представлена в таблице:

тыс. тенге

Вид финансового инструмента	Наименование эмитента/ контрагента	НИН	Дата сделки	Дата погашения	Балансовая стоимость
Корпоративные облигации	АО "ForteBank" (АО "Темірбанк")	KZP01Y20B553	29.07.2005	07.07.2025	664 141
ИТОГО					664 141

Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки на конец отчетного периода, составили 876'540 тыс. тенге.

тыс. тенге

Вид финансового инструмента	Наименование эмитента/ контрагента	НИН	Дата сделки	Дата погашения	Балансовая стоимость
МЕУКАМ-108(071)	МЕУКАМ-132(044)	KZKDKY110044	15.09.2010	15.09.2020	798 707
МЕУКАМ-180(040)	МЕУКАМ-180(040)	KZKDKY150040	15.08.2011	09.06.2022	78
МЕУКАМ-132(044)	МЕУКАМ-180(123)	KZKDKY150123	27.08.2018	18.08.2026	77 755
ИТОГО					876 540

Финансовые активы, удерживаемые до погашения на конец отчетного периода, составили 5'492'835 тыс. тенге.

тыс. тенге

Вид финансового инструмента	Наименование эмитента/ контрагента	НИН	Дата сделки	Дата погашения	Балансовая стоимость
АО "Цеснабанк (951) 14.12	KZP01Y10F951	KZP01Y10F951	14.12.2018	15.01.2034	4 682 662
АО "Мангистауская региональная электросетевая компания"	KZP07Y10B668	KZP07Y10B668	13.03.2020	14.07.2024	810 173
ИТОГО					5 492 835

Прочие долгосрочные финансовые активы представлены на общую сумму 183'620'932 тыс. тенге из них:

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Займы, предоставленные клиентам	328 104	67 320
Средства в банках и др. финансовых учреждениях	183 292 828	172 801 736
Итого:	183 620 932	172 869 056

Балансовая стоимость основных средств на конец отчетного периода составила 2'148'289 тыс. тенге по сравнению с началом года уменьшение составило на 300'668 тыс. тенге (Накопленная амортизация основных средств на конец отчетного периода составила 1'936'148 тыс. тенге).

Нематериальные активы на сумму 165'181 тыс. тенге, в том числе программные обеспечения и лицензии. (Накопленная амортизация нематериальных активов на конец отчетного периода составила 701'161 тыс. тенге).

3. Краткосрочные обязательства:

Займы (краткосрочная часть) на сумму 49'115'938 тыс. тенге, в том числе полученные от:

	<i>тыс. тенге</i>	
	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
АО «ФНБ «Самрук-Казына»	263 353	263 353
МИО	1 227 784	922 832
Азиатского Банка Развития	47 517 730	66 328 552
АО НУХ «Байтерек»	107 071	65 624
	49 115 938	67 580 361

Прочие краткосрочные финансовые обязательства на конец отчетного периода составили 32'372'723 тыс. тенге, в том числе:

	<i>тыс. тенге</i>	
	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Кредиторская задолженность	95 477	228 120
Начисленные комиссионные расходы	125 339	127 320
Средства, предназначенные для субсидирования ставок вознаграждения малого и среднего бизнеса	32 151 907	5 865 771
Прочие финансовые обязательства	32 372 723	6 221 211

Краткосрочные резервы на сумму 8'717'652 тыс. тенге – резервы, созданные на возможные убытки по условным обязательствам.

Вознаграждения работникам на сумму 173'025 тыс. тенге, в том числе:

	<i>тыс. тенге</i>	
	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Прочие налоги	23 222	50 713
Краткосрочная задолженность по оплате труда	3 471	124 505
Начисленные обязательства по отпускам работников	122 109	224 161
Расчеты с фондами по обязательным платежам (Соц.отчисл; пенсион.)	24 223	39 104
	173 025	438 483

Прочие краткосрочные обязательства на сумму 5'751'704 тыс. тенге в том числе:

	<i>тыс. тенге</i>	
	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Текущая задолженность по налогам и обязательным платежам в бюджет	33 880	139 864
Доходы будущих периодов	5 180 593	3 284 088
Текущая кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	97 102	49 543
Долгосрочная задолженность по аренде	305 902	307 785
Прочие обязательства	100 890	500
Обязательства по реализации залогового имущества	11 684	44 659

Гарантийный взнос за участие в тендере разные услуги	21 653	26 181
	5 751 704	3 852 620

Увеличение прочих краткосрочных обязательств на сумму на 1'899'085 тыс. тенге – в основном за счет доходов будущих периодов, кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками.

4. Долгосрочные обязательства:

Долгосрочные обязательства по займам на сумму 173'753'247 тыс. тенге. Долгосрочные займы Фонда по сравнению с началом года увеличились на 7'031'408 тыс. тенге. Данное увеличение образовалось за счет привлеченных ранее займов от Местных исполнительных органов Республики Казахстан, АО «НУХ «Байтерек». 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
МИО	65 525 937	62 174 784
АО НУХ «Байтерек»	89 074 338	85 394 083
Итого	173 753 247	166 721 839

Прочие долгосрочные обязательства на сумму 7'450'036 тыс. тенге – доходы будущих периодов.

5. Капитал

10 июня 2020 года, а также 16 июля 2020 года решением Единственного Акционера Фонда был увеличен акционерный капитал Фонда на 30'000'000 тысяч тенге. Деньги поступили на счет Фонда 15 июня 2020 года и 20 июля 2020 года. Акционерный капитал был увеличен для целей поддержки Фонда в сложный экономический период и для дальнейшего развития программ Фонда по поддержке малого и среднего бизнеса. И на 30 сентября 2020 г. уставный (акционерный) капитал составил 102'920'273 тыс. тенге.

Прочий резерв на сумму 11'236'515 тыс. тенге.

Нераспределенная прибыль (НРП) на конец отчетного периода составила 9'440'098 тыс. тенге.

6. Пояснения по доходам и расходам Фонда за сентябрь 2020 года по сравнению с аналогичным периодом 2019 года:

	<i>тыс. тенге</i>	
	<i>30.09.2020г.</i>	<i>30.09.2019 г.</i>
Расходы по реализации	(378 845)	(432 058)
Административные расходы	(3 241 558)	(3 275 804)
Прочие расходы	(19 409 819)	(10 606 421)
Прочие доходы	20 001 630	12 192 314
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	(3 028 592)	(2 121 969)
Доходы по финансированию	17 058 376	13 987 793
Расходы по финансированию	(4 534 870)	(4 054 589)
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	9 494 914	7 811 236
Расходы по подоходному налогу	(944 489)	(592 400)
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	8 550 425	7 218 836
собственников материнской организации	-	-
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	184 459	(93 569)

в том числе:		
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи		
Общая совокупная прибыль	8 734 885	7 125 267

Прибыль Фонда на 30 сентября 2020г. составила 8'550'425 тыс. тенге.

7. Пояснение к Отчету о движении денежных средств представлено следующим образом:

На конец отчетного периода по сравнению с началом 2020 года наблюдается увеличение денежных средств на 63'222'924 тыс. тенге в основном за счет:

	<i>тыс. тенге</i>
Привлечения займов от местных исполнительных органов	4 325 113
Погашения займов, полученных от местных исполнительных органов	(1 189 034)
Погашение займа, полученного от АБР	(21 979 991)
Погашения займа, полученного от АО ФНБ "Самрук Казына";	(671 551)
Погашения займа, полученного от АО НУХ "Байтерек"	(166 668)
Поступлений от БВУ для погашения задолженности по предоставленным займам;	52 135 714
Погашения депозитов в БВУ;	137 367 294
Размещения депозитов в БВУ;	(139 398 044)
Размещение в операции Репо	(728 810 810)
Погашение операций Репо	691 403 977
Поступления средств по субсидированию	30 077 918
Размещения в БВУ средств для субсидирования	(24 181 564)
Размещения займов в БВУ;	(19 874 000)
Погашение займов клиентами;	291 109
Текущих операций, проведенных в отчетном периоде.	83 893 461
	63 222 924

Заместитель Председателя Правления

Главный бухгалтер - Директор ЛБУиО

Б. Макажанов

А. Кусайынова

Исп. Смагулова Н.Е.
Тел. 8(727)244-55-66



Бухгалтерский баланс
отчетный период 2020г.

Индекс: № 1 - Б (баланс)

Периодичность: ежемесячная

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового периода

Куда представляется: Заинтересованным организациям

Срок представления: ежемесячно

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных
"Бухгалтерский баланс"

Наименование организации: АО "Фонд развития предпринимательства "Даму"


по состоянию на 30 сентября 2020 года

тысячах тенге

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	10	103 994 714	40 771 790
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	11	1 899 348	-
Производные финансовые инструменты	12	-	-
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	13	1 856 300	-
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	14		
Прочие краткосрочные финансовые активы	15	83 799 382	102 334 467
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	16		
Текущий подоходный налог	17	8 702 132	9 231 239
Запасы	18	45 494	71 217
Прочие краткосрочные активы	19	5 139 351	321 727
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	205 436 722	152 730 440
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	251 087	330 533
II. Долгосрочные активы			
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	110	664 141	626 160
Производные финансовые инструменты	111		
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	112	876 540	2 646 072
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	113	5 492 835	4 658 062
Прочие долгосрочные финансовые активы	114	183 620 932	172 869 056
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116	-	-
Инвестиционное имущество	117		
Основные средства	118	2 148 289	2 448 957
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121	165 181	218 076
Отложенные налоговые активы	122	1 497 824	199 965
Прочие долгосрочные активы	123	980 924	776 267
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	195 446 665	184 442 615
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		401 134 475	337 503 588
Обязательство и капитал	Код строки	На конец отчетного периода	На конец отчетного периода
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210	49 115 938	67 580 361
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	32 372 723	6 221 211
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213		
Краткосрочные резервы	214	8 717 652	1 246 384
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		
Вознаграждения работникам	216	173 025	438 486
Прочие краткосрочные обязательства	217	5 751 704	3 852 620
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	96 131 042	79 339 060
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310	173 753 247	166 721 839
Производные финансовые инструменты	311		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	203 264	-
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313		

Долгосрочные резервы	314		
Отложенные налоговые обязательства	315	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	316	7 450 036	5 306 721
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	181 406 547	172 028 560
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	102 920 273	72 920 273
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Резервы	413	11 236 515	11 184 780
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	9 440 098	2 030 915
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	123 596 886	86 135 968
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	123 596 886	86 135 968
Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		401 134 475	337 503 588

Заместитель Председателя Правления  Б.Макажанов

Главный бухгалтер  А.Кусайынова

Место печати



Отчет о прибылях и убытках
отчетный период 2020г.

Индекс: № 2 - ОПУ

Периодичность: ежемесячная

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: Заинтересованным организациям

Срок представления: ежемесячно

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Отчет о прибылях и убытках"


Наименование организации: АО "Фонд развития предпринимательства "Даму"
за период, заканчивающийся 30 сентября 2020 года

тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За аналогичный предыдущий период
Выручка	10		
Себестоимость реализованных товаров и услуг	11		
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	12	-	-
Расходы по реализации	13	(378 845)	(432 058)
Административные расходы	14	(3 241 558)	(3 275 804)
Прочие расходы	15	(19 409 819)	(10 606 421)
Прочие доходы	16	20 001 630	12 192 314
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	20	(3 028 592)	(2 121 969)
Доходы по финансированию	21	17 058 376	13 987 793
Расходы по финансированию	22	(4 534 870)	(4 054 589)
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	23		-
Прочие неоперационные доходы	24		-
Прочие неоперационные расходы	25		-
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	9 494 914	7 811 236
Расходы по подоходному налогу	101	(944 489)	(592 400)
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	8 550 425	7 218 836
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	8 550 425	7 218 836
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	400	184 459	(93 569)
в том числе:			
Переоценка основных средств	410		
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	411	184 459	(93 569)
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	412		
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	413		
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	414		
Хеджирование денежных потоков	415		
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	416		
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	417		
Прочие компоненты прочей совокупной прибыли	418		
Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	419		
Налоговый эффект компонентов прочей совокупной прибыли	420		
Общая совокупная прибыль	500	8 734 885	7 125 267
(строка 300 + строка 400)			
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			

Заместитель Председателя Правления  Б.Макажанов

Главный бухгалтер  А.Кусайынова

Место печати



Отчет о движении денежных средств (прямой метод)
отчетный период 2020г.

Индекс: № 3 - ДДС-П

Периодичность: ежемесячная

Представляют: организации публичного интереса по результатам финансового года

Куда представляется: Заинтересованным организациям

Срок представления: ежемесячно

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Отчет о движении денежных средств (прямой метод)"

Наименование организации: АО "Фонд развития предпринимательства "Даму"

за период, заканчивающийся 30 сентября 2020 года

тысячах тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	10	160 421 575	55 389 819
в том числе:			
реализация товаров и услуг	11	142 581	44 490
прочая выручка	12	-	-
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	13	737 117	443 197
поступления по договорам страхования	14	-	-
полученные вознаграждения	15	13 566 182	11 907 732
прочие поступления	16	145 975 695	42 994 400
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	20	155 325 867	47 625 244
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	7 720 904	504 305
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	22	968 587	719 788
выплаты по оплате труда	23	1 895 124	863 026
выплата вознаграждения	24	54 273	61 556
выплаты по договорам страхования	25	-	-
подоходный налог и другие платежи в бюджет	26	925 435	601 436
прочие выплаты	27	143 761 544	44 875 132
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	30	5 095 708	7 764 575
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	40	35 819	2 630
в том числе:			
реализация основных средств	41	-	-
реализация нематериальных активов	42	-	-
реализация других долгосрочных активов	43	-	-
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	44	-	-
реализация долговых инструментов других организаций	45	222	2 630
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	46	-	-
реализация прочих финансовых активов	47	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	48	-	-
полученные дивиденды	49	-	-
полученные вознаграждения	50	35 597	-
прочие поступления	51	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	60	29 445 285	32 549 927
в том числе:			
приобретение основных средств	61	124 090	52 698
приобретение нематериальных активов	62	6 841	39 185
приобретение других долгосрочных активов	63	-	-
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	64	-	-
приобретение долговых инструментов других организаций	65	-	-

приобретение контроля над дочерними организациями	66	-	-
приобретение прочих финансовых активов	67	200 000	-
предоставление займов	68	19 874 000	31 968 743
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	69	-	166 667
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	70	-	-
прочие выплаты	71	9 240 354	322 635
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	80	(29 409 466)	(32 547 297)
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	90	137 157 499	93 871 624
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	91	-	-
получение займов	92	4 825 113	35 689 226
полученные вознаграждения	93	-	-
прочие поступления	94	132 332 386	58 182 398
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	50 048 722	42 491 023
в том числе:			
погашение займов	101	20 528 303	18 067 054
выплата вознаграждения	102	4 197 613	3 120 039
выплата дивидендов	103	1 141 243	-
выплаты собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	24 181 564	21 303 930
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110		51 380 601
Заместитель Председателя Правления _____ Б.Макажанов	120	427 904	34 817
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120)	130	63 222 924	26 632 698
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	40 771 790	37 953 674
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	103 994 714	64 586 372

Заместитель Председателя Правления _____ Б.Макажанов

Главный бухгалтер _____ А.Кусайынова

Место печати



Отчет об изменениях в капитале
отчетный период 2020г.

Индекс: № - 5-ИК

Периодичность: ежемесячная

Представляющая организация: публичный интерес по результатам финансового года

Куда представляется: заинтересованным организациям

Срок представления: ежемесячно

Примечание: пояснение по заполнению отчета приведено в приложении к форме, предназначенной для сбора административных данных "Отчет об изменениях в капитале"

Наименование организации: АО "Фонд развития предпринимательства "Дау"

за период, заканчивающийся 30 сентября 2020 года

Код строки	за период, заканчивающийся 31 января 2020 года	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долговые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
10	Сальдо на 1 января предыдущего года	72 920 273	-	-	1 373 433	2 030 915	-	76 324 621
11	Изменение в учетной политике							
100	Пересчитанное сальдо (строка 010+/- строка 011)	72 920 273	-	-	1 373 433	2 030 915	-	76 324 620
200	Общая совокупная прибыль, всего(строка 210 + строка 220):	-	-	-	(89 753)	-	-	(89 753)
210	Прибыль (убыток) за год	-	-	-	-	-	-	-
220	Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	-	-	-	(89 753)	-	-	(89 753)
221	Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)							
222	Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)							
223	Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)							
224	Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия				(89 753)			(89 753)
225	Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам							
226	Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций							
227	Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)							
228	Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации							
229	Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции							
300	Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	-	-	-	9 901 100	-	-	9 901 100
310	Вознаграждения работников акциями:	-	-	-	-	-	-	-
	стоимость услуг работников							
	выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями							
	налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями							
311	Взносы собственников							
312	Выпуск собственных долговых инструментов (акций)							
313	Выпуск долговых инструментов связанных с объединением бизнеса							
314	Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)							

Выплата дивидендов	315									
Прочие распределения в пользу собственников	316									
Прочие операции с собственниками	317									
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318					9 901 100				9 901 100
Сальдо на 1 января отчетного года	400		72 920 273			11 184 780	2 030 915			86 135 967
(строка 100 + строка 200 + строка 300)										
Изменение в учетной политике	401									
Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401)	500		72 920 273			11 184 780	2 030 915			86 135 967
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600					51 736	8 550 425			8 602 161
Прибыль (убыток) за год	610						8 550 425			8 550 425
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620					51 736				51 736
в том числе:										
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	621									
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	622									
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	623					51 736				51 736
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624									
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625									
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних компаний	626									
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627									
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	628									
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	629									
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700		30 000 000				(1 141 243)			28 858 757
в том числе:										
Вознаграждения работников акциями	710									
в том числе:										
стоимость услуг работников										
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями										
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями										
Взносы собственников	711		30 000 000							30 000 000
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	712									
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	713									
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714									
Выплата дивидендов	715									
Прочие распределения в пользу собственников	716						(1 141 243)			(1 141 243)
Прочие операции с собственниками	717									
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718									
Заместитель Председателя Правления (строка 500+ строка 600+ строка 700)	800		102 920 273			11 236 516	9 440 098			123 596 886
Б.Макажанов										

(0)

Заместитель Председателя Правления **Б.Макажанов**Г. главный бухгалтер **А.Кусайыпова**

Место печати