

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

Сведения о реорганизации: -

Вид деятельности организации: Деятельность специальных фондов финансовой поддержки инициатив субъектов частного

Организационно-правовая форма: Деятельность специальных фондов финансовой поддержки инициатив субъектов частного

Тип отчета: Деятельность специальных фондов финансовой поддержки инициатив субъектов частного предпринимательства

Среднегодовая численность работников: 358 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, Ajgul.Kusajunova@fund.kz, www.damu.kz

Бухгалтерский баланс

по состоянию на 31.03.2022

тыс. тенге

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Активы			
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	168 622 435,00	76 882 383,00
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	011	13 077 798,00	18 669 973,00
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	012	19 467 962,00	32 467 988,00
Краткосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	013	869 048,00	855 623,00
Краткосрочные производные финансовые инструменты	014		
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	375 580,00	163 943,00
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016		
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	3 539,00	7 689,00
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018		
Текущий подоходный налог	019	3 718 889,00	3 357 383,00
Запасы	020	24 306,00	35 777,00
Биологические активы	021		
Прочие краткосрочные активы	022	4 736 538,00	4 825 049,00
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)	100	210 896 095,00	137 265 808,00
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	124 276,00	153 173,00
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110	192 802 344,00	226 416 199,00
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	111	7 573 433,00	8 068 860,00
Долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	112	72 542,00	79 188,00
Долгосрочные производные финансовые инструменты	113		
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115		
Прочие долгосрочные финансовые активы	116	17 452,00	21 407,00
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	2 116 946,00	2 121 829,00
Актив в форме права пользования	122	300 792,00	
Биологические активы	123		
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125	251 427,00	267 623,00
Отложенные налоговые активы	126	3 132 896,00	3 132 896,00
Прочие долгосрочные активы	127		
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	206 267 832,00	240 108 002,00
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		417 288 203,00	377 526 983,00
Обязательство и капитал			
III. Краткосрочные обязательства			

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210	2 232 831,00	1 392 572,00
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213	49 801 352,00	33 807 153,00
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214		
Краткосрочные оценочные обязательства	215		
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	145 992,00	91 173,00
Вознаграждения работникам	217	159 190,00	299 810,00
Краткосрочная задолженность по аренде	218		
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219		
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222	12 864 679,00	8 485 871,00
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	65 204 044,00	44 076 579,00
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	168 782 139,00	169 154 134,00
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	311		
Долгосрочные производные финансовые инструменты	312		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	313	103 757,00	
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	20 726 300,00	22 947 487,00
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	189 612 196,00	192 101 621,00
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	9 812 058,00	10 762 583,00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	49 423 202,00	27 349 497,00
Прочий капитал	415	316 430,00	316 430,00
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	162 471 963,00	141 348 783,00
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	162 471 963,00	141 348 783,00
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		417 288 203,00	377 526 983,00

Руководитель: Бурибаева Гаухар Асылбековна

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Кусайынова Айгуль Кудайбергеновна

(фамилия, имя, отчество)

Согласовано:

Заместитель Председателя Правления: Макажанов Бахытжан Нигмеджанович

(фамилия, имя, отчество)

Место печати



(Handwritten signature)
(подпись)

(Handwritten signature)
(подпись)

(Handwritten signature)
(подпись)

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

Отчет о прибылях и убытках
по состоянию на 31.03.2022

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	186 196,00	140 810,00
Административные расходы	014	1 315 637,00	1 275 808,00
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	020	-1 501 833,00	-1 416 618,00
Финансовые доходы	021	7 711 272,00	8 909 639,00
Финансовые расходы	022	1 806 390,00	-76 215,00
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие доходы	024	24 382 351,00	4 285 550,00
Прочие расходы	025	6 711 696,00	1 219 844,00
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	22 073 704,00	10 634 942,00
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101		
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	22 073 704,00	10 634 942,00
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	22 073 704,00	10 634 942,00
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочий совокупный доход, всего (сумма 420 и 440):	400	-950 525,00	15 492,00
в том числе:			
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	410	-950 525,00	15 492,00
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	-950 525,00	15 492,00
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	21 123 179,00	10 650 434,00
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прибыль на акцию:	600		
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			

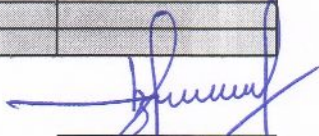
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			
Разводненная прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			

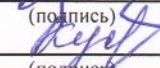
Руководитель: Бурибаева Гаухар Асылбековна
(фамилия, имя, отчество)


Главный бухгалтер: Кусайынова Айгуль Кудайбергеновна
(фамилия, имя, отчество)

Согласовано:
Заместитель Председателя Правления: Макажанов Бахытжан Нигмеджанович
(фамилия, имя, отчество)

Место печати


(подпись)


(подпись)


(подпись)



**Пояснительная записка
к финансовой отчетности АО «Фонд развития предпринимательства Даму»
за 1 квартал 2022 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 декабря 2021 года в Фонде было занято 358 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 168,622,435 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка статей.

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Текущие счета на банковских счетах в НБ и БВУ	56 044 544	12 741 964
Договоры покупки и обратной продажи («обратное репо») с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев	112 577 891	64 140 419
Итого	168 622 435	76 882 383

тыс. тенге

Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: Балансовая стоимость на конец отчетного периода составило 13,077,798 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка статей.

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Кредиты, выданные клиентам	941 421	250 928

тыс. тенге

Кредиты, выданные финансовым учреждениям, в том числе выданные в рамках программ исламского финансирования	12 122 968	13 294 416
Депозиты в банках с первоначальным сроком погашения более трех месяцев	13 409	5 124 629
Итого	13 077 798	18 669 973

Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: Балансовая/справедливая стоимость ЦБ на конец отчетного периода, составило 19,467,962 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка.

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Облигации/Ноты НБ РК	17 853 796	27 542 151
МФРК (KZK100000258)	892 322	2 982 459
Евразийский банк развития	721 844	1 943 378
Итого	19 467 962	32 467 988

Краткосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки: Балансовая/справедливая стоимость ЦБ на конец отчетного периода, составило 869,048 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка.

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Облигации МинФин РК	869 048	855 623
Итого	869 048	855 623

2. Долгосрочные активы:

Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости на конец отчетного периода, составило 192,802,344 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка статей.

Долгосрочные выданные кредиты составляют в сумме тыс. тенге:

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Кредиты, выданные клиентам	188 643	1 320
Кредиты, выданные финансовым учреждениям, в том числе в рамках программ исламского финансирования	187 022 752	220 884 914
Итого	187 211 395	220 886 234

Инвестиционные ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости составляют в сумме тыс. тенге;

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Облигации БВУ	4 791 369	4 712 972
Облигации прочих корпоративных эмитентов	799 580	816 993
Итого	5 590 949	5 529 965

Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: Балансовая/справедливая стоимость ЦБ на конец отчетного периода, составило 7,573,433 тыс. тенге.

Ниже приведена расшифровка.

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Облигации БВУ	1 507 420	1 543 325
Облигации МинФин РК	2 967 114	3 105 040
АО "ФНБ "Самрук-Қазына"	3 098 899	3 420 495
Итого	7 573 433	8 068 860

Долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки: Балансовая/справедливая стоимость ЦБ на конец отчетного периода, составило 72,542 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка.

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Облигации МинФин РК	72 542	79 188
Итого	72 542	79 188

Основные средства: Балансовая стоимость основных средств на конец отчетного периода составила 2,116,946 тыс. тенге. Накопленная амортизация основных средств на конец отчетного периода составила 2'001'492 тыс. тенге.

Нематериальные активы: Балансовая стоимость нематериальных активов на конец отчетного периода, составило 251,427 тыс. тенге, в том числе программное обеспечение и лицензии. Накопленная амортизация нематериальных активов на конец отчетного периода составило 582,052 тыс. тенге.

3. Краткосрочные обязательства:

Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: Заемные средства на конец отчетного периода составили 2,232,831 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	1 862 407	1 063 698
Итого	2 232 831	1 392 572

Прочие краткосрочные финансовые обязательства на конец отчетного периода составляет 49,801,352 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка статей.

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Кредиторская задолженность	193 437	325 541
Средства, предназначенные для субсидирования ставок вознаграждения малого и среднего бизнеса	22 502 200	7 792 965
Резерв по обязательствам кредитного характер	26 763 966	25 556 498
Обязательства по финансовой аренде	24 909	4 714
Начисленные комиссионные расходы	316 840	127 435
Итого	49 801 352	33 807 153

4. Долгосрочные обязательства:

Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости на конец отчетного периода составило 168,782,139 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	50 607 699	52 441 890
АО НУХ «Байтерек»	97 812 915	96 315 094
Итого	167 573 586	167 909 956

В том числе на данной статье, числится балансовая/справедливая стоимость выпущенных долговых ценных бумаг в сумме **1,208,553 тыс.тенге.**

5. Капитал

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

Компоненты прочего совокупного дохода – 9,812,058 тыс. тенге.

Прочий резерв – 316,430 тыс. тенге.

Нераспределенная прибыль (НРП) на конец отчетного периода составило 49,423,202 тыс. тенге.

6. Пояснения по доходам и расходам Фонда за 1 квартал 2022 года по сравнению с аналогичным периодом 2021 года:

	<i>тыс. тенге</i>	
	<i>1 квартал 2022 г.</i>	<i>1 квартал 2021 г.</i>
Расходы по реализации	(186 196)	(140 810)
Административные расходы	(1 315 637)	(1 275 808)
Итого операционная прибыль (убыток)	(1 501 833)	(1 416 618)
Финансовые доходы	7 711 272	8 909 639
Финансовые расходы	(1 806 390)	76 125
Прочие доходы	24 382 351	4 285 550
Прочие расходы	(6 711 696)	-1 219 844
Прибыль (убыток) до налогообложения	22 073 704	10 634 942
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	-	-
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности	22 073 704	10 634 942

За 1 квартал 2022 г. Фонд получил прибыль в размере 22,073,704 тыс. тенге.

Руководитель: Бурибаева Г.А.

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Кусайынова А.К.

(фамилия, имя, отчество)

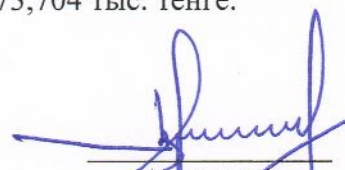
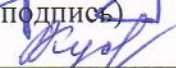

Согласовано:

Заместитель Председателя Правления: Макажанов Б.Н.

(фамилия, имя, отчество)

Место печати




(подпись)

(подпись)

(подпись)