

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

Сведения о реорганизации: -

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

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Тип отчета: Не консолидированный

Среднегодовая численность работников: 380 чел.

Субъект предпринимательства: Крупный

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 31.03.2023 г.

тыс. тенге

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Активы			
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	248 631 815	182 037 345
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	011	18 263 296	17 770 505
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	012	3 590 830	8 636 275
Краткосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	013		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	014		
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	918 001	387 080
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016		
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	4 591	1 576
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018		
Текущий подоходный налог	019	1 851 718	633 394
Запасы	020	44 803	44 092
Биологические активы	021		0
Прочие краткосрочные активы	022	4 577 293	4 805 660
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)	100	277 882 348	214 315 927
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	31 704	39 262
II. Долгосрочные активы			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110	204 883 575	205 601 799
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	111	4 774 025	4 790 412
Долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	112	70 784	74 139
Долгосрочные производные финансовые инструменты	113		
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115		
Прочие долгосрочные финансовые активы	116	0	9 802
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	2 112 900	2 141 942
Актив в форме права пользования	122	156 300	182 811
Биологические активы	123		
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125	306 836	324 883
Отложенные налоговые активы	126		
Прочие долгосрочные активы	127		
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)	200	212 304 420	213 125 788
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		490 218 473	427 480 978

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Обязательство и капитал			
III. Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210	21 991 653	21 642 955
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213	77 340 418	39 629 220
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214		
Краткосрочные оценочные обязательства	215		
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	185 756	134 672
Вознаграждения работникам	217	167 452	336 822
Краткосрочная задолженность по аренде	218		
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219		
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222	19 793 890	10 437 789
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)	300	119 479 168	72 181 458
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	148 319 657	147 575 598
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	1 835 530	1 835 530
Вознаграждения работникам	317		
Долгосрочная задолженность по аренде	318		
Долгосрочные обязательства по договорам с покупателями	319		
Государственные субсидии	320		
Прочие долгосрочные обязательства	321	29 355 778	30 899 524
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)	400	179 510 965	180 310 652
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	102 920 273	102 920 273
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413	10 140 079	9 964 274
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	77 851 559	61 787 891
Прочий капитал	415	316 430	316 430
Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)	420	191 228 339,53	174 988 868
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	191 228 340	174 988 868
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		490 218 473	427 480 978

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

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

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



(Handwritten signature)
(подпись)

(Handwritten signature)
(подпись)

(Handwritten signature)
(подпись)

(Handwritten signature)

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

Отчет о прибылях и убытках
по состоянию на 31.03.2023 г.

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	292 407	186 196
Административные расходы	014	1 536 239	1 315 637
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)	020	-1 828 647	-1 501 833
Финансовые доходы	021	8 396 263	7 711 272
Финансовые расходы	022	512 067	1 806 390
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие доходы	024	12 117 379	24 382 351
Прочие расходы	025	2 109 260	6 711 696
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	16 063 667	22 073 704
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101		
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)	200	16 063 667	22 073 704
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	16 063 667	22 073 704
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочий совокупный доход, всего (сумма 420 и 440):	400	175 805	-950 525
в том числе:			
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	410	175 805	-950 525
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	175 805	-950 525
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	16 239 472	21 123 179
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 Гаухар Асылбековна

(Фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Кусайынова Айгуль Кудайбергеновна

(фамилия, имя, отчество)

Согласовано:

Заместитель Председателя Правления: Мақажанов Бахытжан Нигмеджанович

(фамилия, имя, отчество)



Handwritten signature in blue ink.

**Пояснительная записка
к финансовой отчетности АО «Фонд развития предпринимательства Даму»
за 1 квартал 2023 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 20 региональных филиалов. Его головной офис расположен в городе Алматы, Казахстан. По состоянию на 31 декабря 2022 года в Фонде было занято 398 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 248,631,815 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	145 158 180	87 133 314
Договоры покупки и обратной продажи («обратное репо») с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев	103 403 031	94 904 031
Итого	248 631 815	182 037 345

тыс. тенге

Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: Балансовая стоимость на конец отчетного периода составило 18,263,296 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка статей.

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Кредиты, выданные клиентам	1 651 213	1 946 238

тыс. тенге

Кредиты, выданные финансовым учреждениям, в том числе выданные в рамках программ исламского финансирования	16 607 573	15 731 360
Депозиты в банках с первоначальным сроком погашения более трех месяцев	4 510	90 242
Итого	18 263 296	17 770 505

Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: Балансовая/справедливая стоимость ЦБ на конец отчетного периода, составило 3,590,830 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка.

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Облигации/Ноты НБ РК	49 253	49 676
МФРК	3 541 577	8 586 599
Итого	3 590 830	8 636 275

Текущий подоходный налог составил 1,851,718 тыс. тенге.

2. Долгосрочные активы:

Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости на конец отчетного периода, составило 204,883,575 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка статей.

Долгосрочные выданные кредиты составляют в сумме 198,927,511 тыс. тенге:

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Кредиты, выданные клиентам	441 564	653 786
Кредиты, выданные финансовым учреждениям, в том числе в рамках программ исламского финансирования	153 803 729	154 085 024
Депозиты в банках с первоначальным сроком погашения более трех месяцев	44 682 218	-
Итого	198 927 511	157 738 810

Инвестиционные ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости составляют в сумме 5,956,064 тыс. тенге;

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Облигации БВУ	5 142 767	5 007 962
Облигации прочих корпоративных эмитентов	813 297	830 949
Итого	5 956 064	5 838 911

Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: Балансовая/справедливая стоимость ЦБ на конец отчетного периода, составило 4,774,025 тыс. тенге.

Ниже приведена расшифровка.

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Облигации БВУ	540 395	534 188
Облигации МинФин РК	962 663	1 019 275
АО "ФНБ "Самрук-Қазына"	3 270 967	3 236 949
Итого	4 774 025	4 790 412

Долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки: Балансовая/справедливая стоимость ЦБ на конец отчетного периода, составило 70,784 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка.

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Облигации МинФин РК	70 784	74 139
Итого	70 784	74 139

Основные средства: Балансовая стоимость основных средств на конец отчетного периода составила 2,269,204 тыс. тенге, в том числе актив на право пользования составил 156,300 тыс. тенге. Накопленная амортизация основных средств на конец отчетного периода составила 2,177,188 тыс. тенге, в том числе накопленная амортизация права пользования активами составила 213,442 тыс. тенге.

Нематериальные активы: Балансовая стоимость нематериальных активов на конец отчетного периода, составило 306,836 тыс. тенге, в том числе программное обеспечение и лицензии. Накопленная амортизация нематериальных активов на конец отчетного периода составило 654,818 тыс. тенге.

3. Краткосрочные обязательства:

Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: Заемные средства на конец отчетного периода составили 21,991,653 тыс. тенге. Детализация займов представлена в таблице.

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
АО НУХ «Байтерек»	106 986	65 486
АО «ФНБ «Самрук-Казына»	19 416 325	19 416 325
Муниципальные органы	2 459 757	2 116 966
Займы, полученные от прочих организаций	32	-
Итого	21 983 100	21 598 777

В том числе на данной статье, числится краткосрочная балансовая/справедливая стоимость выпущенных долговых ценных бумаг в сумме **8,553 тыс.тенге**. На начало отчетного периода сумма краткосрочных балансовой/справедливой стоимости выпущенных долговых ценных бумаг составляла **44,178 тыс. тенге**.

Прочие краткосрочные финансовые обязательства на конец отчетного периода составляет 77,340,418 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка статей.

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Кредиторская задолженность	98 676	273 513
Начисленные комиссионные расходы	125 339	128 345
Резерв по обязательствам кредитного характер	29 307 109	34 115 028
Средства, предназначенные для субсидирования ставок вознаграждения малого и среднего бизнеса	47 628 077	4 913 288
Обязательства по финансовой аренде	181 217	199 046
Итого	77 340 418	39 629 220

4. Долгосрочные обязательства:

Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости на конец отчетного периода составило 148,319,657 тыс. тенге.

Детализация займов представлена в таблице.

тыс. тенге

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Муниципальные органы	42 640 974	43 994 482
АО НУХ «Байтерек»	103 978 683	102 381 116
Займы полученные от прочих организаций	500 000	-
Итого	147 119 657	146 375 598

В том числе на данной статье, числится долгосрочная балансовая/справедливая стоимость выпущенных долговых ценных бумаг в сумме **1,200,000 тыс.тенге.**

5. Капитал

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

Компоненты прочего совокупного дохода – 10,140,078 тыс. тенге.

Прочий резерв – 316,430 тыс. тенге.

Нераспределенная прибыль (НРП) на конец отчетного периода составило 77,851,558 тыс. тенге.

6. Пояснения по доходам и расходам Фонда за 1 квартал 2023 года по сравнению с аналогичным периодом 2022 года:

	<i>тыс. тенге</i>	
	<i>1 квартал 2023 г.</i>	<i>1 квартал 2022 г.</i>
Расходы по реализации	(292 407)	(186 196)
Административные расходы	(1 536 239)	(1 315 637)
Итого операционная прибыль (убыток)	(1 828 646)	(1 501 833)
Финансовые доходы	8 396 263	7 711 272
Финансовые расходы	(512 067)	(1 806 390)
Прочие доходы	12 117 377	24 382 351
Прочие расходы	(2 109 260)	(6 711 696)
Прибыль (убыток) до налогообложения	16 063 667	22 073 704
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	-	-
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности	16 063 667	22 073 704

За 1 квартал 2023 г. Фонд получил прибыль в размере 16,063,667 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

Handwritten signature of B. N. Makazhanov

Handwritten signature of G. A. Buribaeva

(подпись)

Handwritten signature of A. K. Kusayynova

(подпись)

Handwritten signature of B. N. Makazhanov

(подпись)