

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: 360 чел.

Субъект предпринимательства: BIG

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 30.09.2020

тыс. тенге

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
<b>Активы</b>			
<b>I. Краткосрочные активы:</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	010	103 994 715,00	88 775 660,00
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	011 ✓	61 394 893,00	73 112 913,00
Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	012 ✓	1 899 348,00	7 430 896,00
Краткосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	013 ✓	1 856 300,00	79 964,00
Краткосрочные производные финансовые инструменты	014		
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	1 203 857,00	808 664,00
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016		
Краткосрочная дебиторская задолженность по аренде	017	7 682,00	9 104,00
Краткосрочные активы по договорам с покупателями	018		
Текущий подоходный налог	019	8 702 132,00	8 217 845,00
Запасы	020	45 494,00	43 295,00
Биологические активы	021		
Прочие краткосрочные активы	022	5 102 852,00	5 099 310,00
<b>Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 022)</b>	<b>100</b>	<b>184 207 273,00</b>	<b>183 577 651,00</b>
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	251 087,00	281 618,00
<b>II. Долгосрочные активы</b>			
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	110	211 015 018,00	211 413 037,00
Долгосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	111	664 141,00	611 035,00
Долгосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки	112	876 540,00	2 602 424,00
Долгосрочные производные финансовые инструменты	113		
Инвестиции, учитываемые по первоначальной стоимости	114		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	115		
Прочие долгосрочные финансовые активы	116	44 107,00	49 462,00
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	2 148 289,00	2 175 459,00
Актив в форме права пользования	122	264 398,00	216 727,00
Биологические активы	123		
Разведочные и оценочные активы	124		
Нематериальные активы	125	165 181,00	184 096,00
Отложенные налоговые активы	126	1 497 824,00	1 497 824,00
Прочие долгосрочные активы	127		
<b>Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 127)</b>	<b>200</b>	<b>216 675 498,00</b>	<b>218 750 064,00</b>

*Векс*

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
<b>Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)</b>		<b>401 133 858,00</b>	<b>402 609 333,00</b>
<b>Обязательство и капитал</b>			
<b>III. Краткосрочные обязательства</b>			
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	210	49 115 938,00	57 422 405,00
Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	211		
Краткосрочные производные финансовые инструменты	212		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	213	41 299 252,00	21 257 729,00
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	214		
Краткосрочные оценочные обязательства	215		
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	216	81 306,00	55 210,00
Вознаграждения работникам	217	125 580,00	210 595,00
Краткосрочная задолженность по аренде	218		
Краткосрочные обязательства по договорам покупателями	219		
Государственные субсидии	220		
Дивиденды к оплате	221		
Прочие краткосрочные обязательства	222	5 411 922,00	8 396 205,00
<b>Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 222)</b>	<b>300</b>	<b>96 033 998,00</b>	<b>87 342 144,00</b>
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	310	173 956 511,00	173 311 953,00
Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	311		
Долгосрочные производные финансовые инструменты	312		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	313	96 408,00	26 362 667,00
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	7 450 036,00	5 123 148,00
<b>Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 321)</b>	<b>400</b>	<b>181 502 955,00</b>	<b>204 797 768,00</b>
<b>V. Капитал</b>			
Уставный (акционерный) капитал	410	102 920 273,00	92 920 273,00
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Компоненты прочего совокупного дохода	413	10 920 086,00	10 850 486,00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	9 440 116,00	6 382 232,00
Прочий капитал	415	316 430,00	316 430,00
<b>Итого капитал, относимый на собственников (сумма строк с 410 по 415)</b>	<b>420</b>	<b>123 596 905,00</b>	<b>110 469 421,00</b>
Доля неконтролирующих собственников	421		
<b>Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)</b>	<b>500</b>	<b>123 596 905,00</b>	<b>110 469 421,00</b>
<b>Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)</b>		<b>401 133 858,00</b>	<b>402 609 333,00</b>

Руководитель: Бурибаева Г.А.

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Кусайынова А.К.

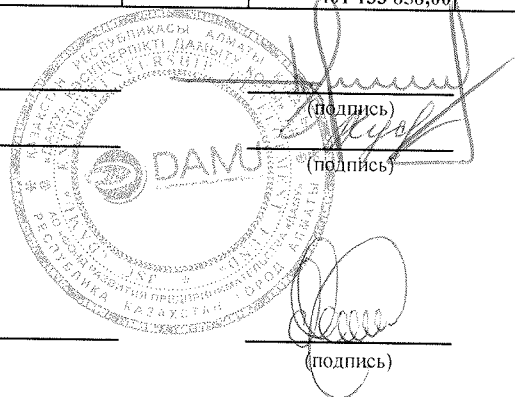
(фамилия, имя, отчество)

Место печати

**Согласовано:**

Заместитель Председателя Правления: Макажанов Б.Н.

(фамилия, имя, отчество)



Всё!

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

**Отчет о прибылях и убытках**  
по состоянию на 30.09.2020

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010		
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011		
<b>Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)</b>	<b>012</b>		
Расходы по реализации	013	172 930,00	232 618,00
Административные расходы	014	1 088 747,00	1 232 011,00
<b>Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 014)</b>	<b>020</b>	<b>-1 261 677,00</b>	<b>-1 464 629,00</b>
Финансовые доходы	021	6 344 771,00	4 858 590,00
Финансовые расходы	022	3 072 454,00	231 723,00
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие доходы	024	3 833 739,00	1 972 625,00
Прочие расходы	025	2 786 495,00	1 801 740,00
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)</b>	<b>100</b>	<b>3 057 884,00</b>	<b>3 333 123,00</b>
Расходы (-) (доходы (+)) по подоходному налогу	101		
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 + строка 101)</b>	<b>200</b>	<b>3 057 884,00</b>	<b>3 333 123,00</b>
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
<b>Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:</b>	<b>300</b>	<b>3 057 884,00</b>	<b>3 333 123,00</b>
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
<b>Прочий совокупный доход, всего (сумма 420 и 440):</b>	<b>400</b>	<b>69 600,00</b>	<b>-10 272,00</b>
в том числе:			
переоценка долговых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	410	69 600,00	-10 272,00
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		
<b>Итого прочий совокупный доход, подлежащий реклассификации в доходы или расходы в последующие периоды (за вычетом налога на прибыль) (сумма строк с 410 по 418)</b>	<b>420</b>	<b>69 600,00</b>	<b>-10 272,00</b>
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 долевых финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	435		
<b>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)</b>	<b>440</b>		
<b>Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)</b>	<b>500</b>	<b>3 127 484,00</b>	<b>3 322 851,00</b>
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
<b>Прибыль на акцию:</b>	<b>600</b>		
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			

*Бект.*

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

Руководитель: Бурибаева Г.А.

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Кусайынова А.К.

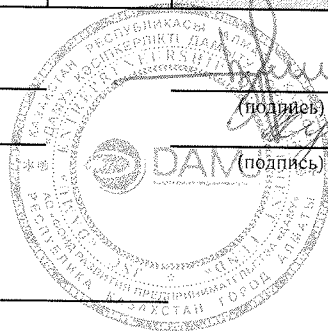
(фамилия, имя, отчество)

Место печати

**Согласовано:**

Заместитель Председателя Правления: Макажанов Б.Н.

(фамилия, имя, отчество)



(подпись)

(подпись)

*(Handwritten signature)*

(подпись)

*Bece!*

**Пояснительная записка  
к финансовой отчетности АО «Фонд развития предпринимательства Даму»  
за 3 квартал 2020 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 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: <b>Банк</b>	АО "Народный Банк Казахстана"
<b>БИК</b>	HSBKKZKX
<b>Номер счета</b>	KZ196017131000002552
<b>БИН:</b>	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.

**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 103,994,715 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка статей.

	<i>тыс. тенге</i>	
	<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	57 202 623	34 121 905
Текущие счета на банковских счетах	46 792 092	54 653 755
<b>Денежные средства и их эквиваленты</b>	<b>103 994 715</b>	<b>88 775 660</b>

Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости составили 61,394,893 тыс. тенге.

	<i>тыс. тенге</i>
займы, предоставленные клиентам	797 195
средства в банках и др. финансовых учреждениях	42 018 799
краткосрочные вклады, размещенные в БВУ	18 578 899
<b>Итого</b>	<b>61 394 893</b>

*Василь*

Краткосрочные финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход составили 1,899,348 тыс. тенге.

Вид финансового инструмента	НИН	Дата сделки	Дата погашения	Балансовая стоимость
НОТЫ ГУ НБРК (092)	KZW100012092	22.05.2020	20.11.2020	826 196
НОТЫ ГУ НБРК (175)	KZW100012175	26.06.2020	25.12.2020	977 519
НОТЫ ГУ НБРК (938)	KZW100011938	20.03.2020	19.03.2021	95 633
<b>Итого</b>				<b>1 899 348</b>

Краткосрочные финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли или 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	KZKDKY100086	27.08.2018	14.12.2020	81 986
<b>ИТОГО</b>					<b>1 856 300</b>

## 2. Долгосрочные активы:

Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости на конец отчетного периода, составили 211,015,018 тыс. тенге.

*тыс. тенге*

Наименование эмитента/ контрагента	НИН	Дата сделки	Дата погашения	Балансовая стоимость
АО "First Heartland Jýsan Bank" (951)	KZP01Y10F951	13.12.2018	15.01.2034	4 682 662
АО "Мангистауская региональная электросетевая компания" (668)	KZP07Y10B668	13.03.2020	14.07.2024	810 172
<b>Итого</b>				<b>5 492 835</b>

В том числе займы составляет -205 522 184 тыс. тенге:

*тыс. тенге*

Займы, предоставленные клиентам	164 845
Средства в банках и др. финансовых учреждениях	205 357 338
<b>Итого:</b>	<b>205 522 183</b>

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход 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
<b>ИТОГО</b>					<b>664 141</b>

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

*тыс. тенге*

*Василь*

Вид финансового инструмента	Наименование эмитента/ контрагента	НИН	Дата сделки	Дата погашения	Балансовая стоимость
МЕУКАМ-132(044)	KZKDKY110044	KZKDKY110044	15.08.2011	09.06.2022	798 708
МЕУКАМ-180(040)	KZKDKY150040	KZKDKY090071	27.08.2018	18.08.2026	78
МЕУКАМ-180(123)	KZKDKY150123	KZKDKY150040	27.08.2018	04.02.2030	77 754
<b>ИТОГО</b>					<b>876 540</b>

Балансовая стоимость основных средств на конец отчетного периода составила 2'148'289 тыс. тенге по сравнению с начало периодом уменьшена на 27'170 тыс. тенге (Накопленная амортизация основных средств на конец отчетного периода составила 2'195'062 тыс. тенге). Актив в форме права пользования составляет - 264,398 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:

Краткосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости

на сумму 49,115,938 тыс. тенге, в том числе полученные займы 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	1 227 785	1 201 517
Азиатского Банка Развития	47 517 730	55 891 911
АО НУХ «Байтерек»	107 070	65 624
	<b>49 115 938</b>	<b>57 422 405</b>

### 4. Долгосрочные обязательства:

Долгосрочные финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости (займы) на сумму **173'956'511** тыс. тенге.

Долгосрочные займы Фонда по сравнению с начало отчетным годом увеличились на 441,294 тыс. тенге. Данное увеличение образовалось за счет привлечения займов от Местных исполнительных органов Республики Казахстан, АО «НУХ «Байтерек», Азиатского Банка Развития. Детализация займов представлена в таблице.

	<i>тыс. тенге</i>	
	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
АО «ФНБ «Самрук-Казына»	19 152 972	19 152 972
МИО	65 525 937	66 073 246
АО НУХ «Байтерек»	89 074 338	88 085 735
<b>Итого</b>	<b>173 753 247</b>	<b>173 311 953</b>

В том числе, выпущенные долговые ценные бумаги на сумму – **203,264 тыс. тенге.**

### 5. Капитал

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

*Басил*

поддержке малого и среднего бизнеса. По состоянию на 30 сентября 2020 г. уставный (акционерный) капитал составил 102'920'273 тыс. тенге.

Прочий резерв на сумму 10'920'086 тыс. тенге.

Нераспределенная прибыль (НРП) на конец отчетного периода составила 9'440'116 тыс. тенге.

**6. Пояснения по доходам и расходам Фонда за 3 квартал 2020 года по сравнению с аналогичным периодом 2019 года:**

*тыс. тенге*

	<b>3 квартал 2020 г.</b>	<b>3 квартал 2019 г..</b>
Расходы по реализации	(172 930)	(232 618)
Административные расходы	(1 088 747)	(1 232 011)
Прочие расходы	3 833 739	1 972 625
Прочие доходы	(2 786 495)	(1 801 740)
<b>Итого операционная прибыль (убыток)</b>	<b>(214,434)</b>	<b>(1,293,744)</b>
Доходы по финансированию	6 344 771	4 858 590
Расходы по финансированию	(3 072 454)	(231 723)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>3 057 884</b>	<b>3 333 123</b>
Расходы по подоходному налогу		
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности</b>	<b>3 057 884</b>	<b>3 333 123</b>

Прибыль Фонда за 3 квартал 2020 г. составила 3'057,884 тыс. тенге.

Председатель Правления

Заместитель Председателя Правления

Главный бухгалтер - Директор ДБУиО

Г. Бурибаева

Б. Макажанов

А. Кусайынова

Исп. Бекмуратова А.Т.  
Тел. 8(727)244-55-66

