

**Пояснительная записка  
к финансовой отчетности АО «Фонд развития предпринимательства Даму»  
на 1 апреля 2016 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 – кредитование предприятий малого и среднего бизнеса (далее по тексту «МСБ») и микрокредитных организаций посредством обусловленного размещения средств в коммерческих банках. Фонд использует собственные и заёмные средства для финансирования МСБ в Казахстане.

Фонд имеет 16 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 «Казкоммерцбанк» г. Алматы
	<b>БИК</b>	KZKOKZKX
	<b>Номер счета</b>	KZ399261802102630000
	<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, за исключением сумм на акцию и если не указано иное.

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу**

Расшифровка по статьям баланса:

**1. Краткосрочные активы:**

Денежные средства и их эквиваленты на сумму 43'119'632 тыс.тенге:

	<u>Сумма (тыс, тенге)</u>	
	<i>на конец отчетного периода</i>	<i>на начало отчетного периода</i>
Наличность в кассе	1 614	2 013
Текущие счета на банковских счетах	43 118 018	33 250 974
<b>Денежные средства и их эквиваленты</b>	<b>43 119 632</b>	<b>33 252 987</b>

На конец отчетного периода по сравнению с началом 2015 года наблюдается увеличение денежных средств на 9,87 млн. тенге в основном за счет текущих операций проведенных в отчетном периоде.

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи составляют 2'094'706 тыс.тенге. Структура краткосрочных финансовых активов представлена в таблице:



Вид финансового инструмента	Наименование эмитента/ контрагента	Дата сделки	Дата погашения	Балансовая стоимость
Корпоративные облигации	Народный Банк	21.04.06	20.04.16	2 094 706
<b>ИТОГО</b>				<b>2 094 706</b>

Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки на 1 апреля с учетом с погашением вознаграждения составили 178'013 тыс.тенге. Детализация краткосрочных финансовых активов представлена в таблице:

Вид финансового инструмента	Наименование эмитента/ контрагента	НИН	Дата сделки	Дата погашения	Балансовая стоимость
ГЦБ	Министерство финансов РК	KZK2KY050385	12.05.2011	12.05.2016	178 009
ГЦБ	Министерство финансов РК	KZKDKY060066	15.10.2010	15.10.2016	4
<b>ИТОГО ЦБ предназначенные для торговли</b>					<b>178 013</b>

Прочие краткосрочные финансовые активы 45'399'151 тыс.тенге, в том числе:

займы, предоставленные клиентам – 26'665 тыс.тенге;

средства в банках и др. финансовых учреждениях – 45'372'486 тыс.тенге.

Текущие активы по корпоративному подоходному налогу составили 8'345'219 тыс.тенге.

Запасы составили 51'741 тыс.тенге - остаток запасов, используемых в общих и административных целях, наблюдается рост по сравнению с началом года, а именно, в течение отчетного периода Фондом приобретались для осуществления своей деятельности материалы в виде канцтоваров, GSM и пр. материалы.

Прочие краткосрочные активы составили – 834'877 тыс.тенге, в том числе:

В таблице ниже представлена структура прочих краткосрочных активов.

Наименование статей	Сумма (тыс, тенге)	
	на конец отчетного периода	на начало отчетного периода
Взаиморасчеты с поставщиками и подрядчиками	217 133	106 769
Расчеты с работниками	18 986	25 087
Прочая дебиторская задолженность	412 328	469 280
Расходы будущих периодов (обязательное, добровольное страхование и комиссия за риски по гарантии)	112 855	93 323
Прочие налоги	73 575	58 660
	<b>834 877</b>	<b>753 119</b>

Увеличение взаиморасчетов с поставщиками и подрядчиками на 110,36 млн. тенге за счет оказанных услуг (консультационные услуги для реализации программы "Лидеры конкурентоспособности Казахстана", за реализацию методологии и технического задания на модернизацию АИС, услуги по обучению и т.д.). Увеличение на 19,52 млн. тенге расходов будущих периодов (обязательное, добровольное страхование и комиссия за риски по гарантии) за счет страховых премий, выплаченные страховым организациям.

Активы, предназначенные для продажи – 342'158 тыс.тенге.

## 2. Долгосрочные активы:

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи на 01 апреля 2016г. составила 574'445 тыс.тенге. Структура долгосрочных финансовых активов представлена в таблице:



Вид финансового инструмента	Наименование эмитента/ контрагента	Дата сделки	Дата погашения	Балансовая стоимость
Корпоративные облигации	АО "ForteBank" (АО "Темірбанк")	12.01.06	07.07.25	574 445
<b>ИТОГО</b>				<b>574 445</b>

Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки на 1 апреля с учетом с погашением вознаграждения составили 5'636'363 тыс.тенге.

Вид финансового инструмента	Наименование эмитента/ контрагента	НИН	Дата сделки	Дата погашения	Балансовая стоимость
Корпоративные облигации	КМГ	KZ2C0Y07D899	07.12.2010	09.11.2017	2 190 240
Корпоративные облигации	Kaspi Bank	KZP01Y10E053	21.10.2011	19.07.2021	1 157 106
ГЦБ	Министерство финансов РК	KZKDKY060074	22.06.2011	22.06.2017	931 894
ГЦБ	Министерство финансов РК	KZKDKY070099	18.05.2011	18.05.2018	643 823
ГЦБ	Министерство финансов РК	KZKDKY090055	19.10.2010	19.10.2019	3
ГЦБ	Министерство финансов РК	KZKDKY100086	15.09.2010	15.09.2020	8
ГЦБ	Министерство финансов РК	KZKDKY110044	15.08.2011	09.06.2011	713 289
<b>ИТОГО ЦБ предназначенные для торговли</b>					<b>5 636 363</b>

Балансовая стоимость основных средств на 1 апреля 2016г. составила - 3'233'981 тыс.тенге. тенге и по состоянию на начало периода 2016 года увеличилась на 27,84 млн.тенге за счет начисленной амортизации. (На 01 апреля 2016г. амортизация основных средств составила 1'117'067 тыс. тенге).

Прочие долгосрочные финансовые активы представлены на общую сумму 208'063'159 тыс. тенге (приложение № 1), из них:

	<i>Сумма (тыс. тенге)</i>	
	<i>на конец отчетного периода</i>	<i>на начало отчетного периода</i>
Долгосрочная дебиторская задолженность по займам, выданным клиентам	44 818	48 251
Долгосрочная дебиторская задолженность по займам, выданным банкам второго уровня	205 918 341	204 590 644
Долгосрочные вклады размещенные в БВУ	2 100 000	1 800 000
	<b>208 063 159</b>	<b>206 438 895</b>

Инвестиции, учитываемые методом долевого участия на сумму 8'000 тыс.тенге равны доле участия в ассоциированных компаниях (МКО, в настоящее время бездействующие).

Нематериальные активы на сумму 254'152 тыс.тенге, в том числе программные обеспечения и лицензии. (Накопленная амортизация нематериальных активов на 01 апреля 2016г. составила 288'352 тыс. тенге).

Суммарная проблемная (просроченная) дебиторская задолженность по займам, выданным клиентам, составляет 2'133'942 тыс.тенге, из них по 20 наиболее крупным информация представлена в приложении №4.

В прочих долгосрочных активах на сумму 46'793'352 тыс.тенге отражена справедливая стоимость СВОП валютного займа полученного от Азиатского Банка Развития.

### **3. Краткосрочные обязательства:**

Займы на сумму 24'079'889 тыс.тенге (приложение № 2), в том числе полученные от:

	<u>Сумма (тыс. тенге)</u>	
	<i>на конец отчетного периода</i>	<i>на начало отчетного периода</i>
АО «ФНБ «Самрук-Казына»	0	0
Акиматов	499 230	497 525
Азиатского Банка Развития	22 243 642	22 109 618
АО Байтерек девелопмент	363 636	363 636
АО НУХ Байтерек	0	
Начисленное вознаграждение по ним	973 381	1 056 523
	<b>24 079 889</b>	<b>24 027 302</b>

Прочие краткосрочные финансовые обязательства на сумму 19'344'291 тыс.тенге (приложение № 3), в том числе средства по программам:

	<u>Сумма (тыс. тенге)</u>
субсидирования - ГУ «Управления предпринимательства и промышленности» Акиматов	18 361 061
субсидирования - для распределения БВУ по заемщикам	983 230
	<b>19 344 291</b>

Краткосрочные резервы на сумму 1'356'381 тыс.тенге – резервы, созданные на возможные убытки по условным обязательствам;

Вознаграждения работникам на сумму 190'234 тыс.тенге, в том числе:

	<u>Сумма (тыс. тенге)</u>	
	<i>на конец отчетного периода</i>	<i>на начало отчетного периода</i>
Прочие налоги	57 455	67 059
Краткосрочная задолженность по оплате труда	34 702	24 893
Начисленные обязательства по отпускам работников	98 057	98 567
Расчеты с фондами по обязательным платежам (Соц. отчисл; пенсион.)	20	20
	<b>190 234</b>	<b>190 539</b>

Прочие краткосрочные обязательства на сумму 2'310'183 тыс.тенге, в том числе:

	<u>Сумма (тыс. тенге)</u>	
	<i>на конец отчетного периода</i>	<i>на начало отчетного периода</i>
Текущая задолженность по налогам и обязательным платежам в бюджет	3 298	66 281
Доходы будущих периодов	1 155 401	1 060 547
Обязательства по реализации залогового имущества	11 941	11 702
Текущая кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	93 753	117 177
Гарантийный взнос за участие в тендере, разные услуги	5 101	4 260
Прочие краткосрочные обязательства	1 040 689	721 019
	<b>2 310 183</b>	<b>1 980 986</b>



Прочие краткосрочные обязательства на начало и конец отчетного периода уменьшились на 329,20 млн. тенге, в основном за счет:

- Доходов будущих периодов - увеличились на 94,86 млн.тенге в связи с поступившими доходами по выданным гарантиям в рамках программы «Дорожная карта 2020»
- Прочие краткосрочные обязательства увеличились на 319,67 млн.тенге за счет средств полученных от Акиматов по гарантированию в рамках программы «Дорожная карта бизнеса 2020» .

### 3. Долгосрочные обязательства:

Долгосрочные обязательства по займам на сумму 213'655'520 тыс.тенге (приложение № 2). Долгосрочные займы Фонда по сравнению с началом года увеличились на 2'413,97 млн. тенге. Данное увеличение произошло за счет привлечения займов от Местных исполнительных органов Республики Казахстан, а так же курсовой разницы по валютным займам Азиатского Банка Развития. Детализация займов представлена в таблице.

	<u>Сумма (тыс. тенге)</u>	
	<i>на конец отчетного периода</i>	<i>на начало отчетного периода</i>
АО «ФНБ «Самрук-Казына»	24 862	24 792
Акиматов	385	902
Азиатского Банка Развития	4 725 979	3 774 089
АО Байтерек девелопмент	119 321	118 698
АО НУХ Байтерек	059	074
	0	181 818
	64 746	63 794
	097	672
	<b>213 655</b>	<b>211 241</b>
	<b>520</b>	<b>555</b>

Отложенные налоговые обязательства – 3'561'257 тыс.тенге;

Прочие долгосрочные обязательства на сумму 1'302'208 тыс.тенге – доходы будущих периодов.

### 5. Капитал

Уставный (акционерный) капитал на сумму 72'920'273 тыс.тенге. Данные о движении выпущенных, полностью оплаченных и находящихся в обращении акций:

	<i>Количество акций</i>	<i>Обыкновенные акции</i>
<b>Выпущенные простые акции:</b>		
На 1 апреля 2016 года	27.462.244	72.920.273
	<b>27.462.244</b>	<b>72.920.273</b>

Прочий резерв на сумму 1'243'958 тыс.тенге.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 1 апреля 2016 года составила 24'964'753 тыс.тенге.

**Пояснения по доходам и расходам Фонда за март 2016 года по сравнению с аналогичным периодом 2015 года**

Наименование показателей	За отчетный период	За аналогичный предыдущий период
Расходы по реализации	111 263	73 417
Административные расходы	835 757	771 697
Прочие расходы	48 889 926	934 607
Прочие доходы	48 315 765	128 169
<b>Итого операционная прибыль (убыток)</b>	<b>(1 521 181)</b>	<b>(1 651 550)</b>
Доходы по финансированию	6 725 216	3 978 325
Расходы по финансированию	1 218 023	832 814
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>3 986 012</b>	<b>1 493 960</b>
Расходы по подоходному налогу	0	0
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности</b>	<b>3 986 012</b>	<b>1 493 960</b>
<b>Прибыль за год относимая на:</b>	<b>3 986 012</b>	<b>1 493 960</b>
собственников материнской организации	3 986 012	1 493 960
Прочая совокупная прибыль, всего:	<b>0</b>	<b>0</b>
в том числе:		
Переоценка финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	0	0
<b>Общая совокупная прибыль</b>	<b>3 986 012</b>	<b>1 493 960</b>
Общая совокупная прибыль, относимая на:		
собственников материнской организации	3 986 012	1 493 960

За отчетный период доходы в целом составили 55'040,98 млн. тенге, что выше уровня аналогичного периода прошлого года на 50'934 млн. тенге. Увеличение доходов обусловлено увеличением доходов от основной деятельности Фонда и нереализованного дохода от переоценки по сделке СВОП по 2 и 3 траншу от Азиатского Банка Развития и курсовой разницы.

За отчетный период в целом расходы составили 51'054,97 млн. тенге, что выше уровня аналогичного периода прошлого года на 48'442 млн. тенге, за счет нереализованного расхода от переоценки по сделке СВОП по 2 и 3 траншу от Азиатского Банка Развития и курсовой разницы. Расходы в аналогичном периоде прошлого года составили 2'612,5 млн. тенге.

В расходах основную долю занимают административные расходы и прочие расходы и доходы.

Общая совокупная прибыль за отчетный период составила 3'986,0 млн. тенге, что выше аналогичного периода прошлого года на 2'492,05 млн. тенге.

**Пояснение к Отчету о движении денежных средств представлено следующим образом:**

- Движение денежных средств от операционной деятельности

Прочие поступления -1'913'435 тыс.тенге;

Прочие выплаты – 6'583'519 тыс.тенге.

За аналогичный период прошлого года движение денежных средств от операционной деятельности:

прочие поступления – 15'093'427 тыс.тенге;

прочие выплаты - 25'490 тыс.тенге.



• Движение денежных средств от финансовой деятельности

Прочие поступления составили - 10'387'229 тыс.тенге;

Прочие выплаты – 6'746'534 тыс.тенге.

Аналогичный период прошлого года движение денежных средств от финансовой деятельности:

прочие поступления – 13'824'846 тыс.тенге;

прочие выплаты - 6'026'478 тыс.тенге.

Общий приток денежных средств за отчетный период составил 9'866'645 млн.тенге.

Управляющий директор - член Правления

А. Финогенова

Главный бухгалтер

А.Кусайынова

Согласовано:

Заместитель Председателя Правления

А. Жашибаев



Исп. Смагул Н.Е.  
тел. 8(727)2445566 (вн. 1309)  
Nazgul.Smagul@fund.kz

Наименование организации АО "Фонд развития предпринимательства "ДАМУ"  
Вид деятельности организации Финансовая организация  
Организационно-правовая форма Акционерное общество  
Среднегодовая численность работников 371 чел.  
Субъект предпринимательства крупного  
(малого, среднего, крупного)  
Юридический адрес организации г. Алматы, ул. Гоголя, 111

Бухгалтерский баланс  
по состоянию на 1 марта 2016 года

тыс. тенге			
Активы	Код стр.	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
<b>I. Краткосрочные активы:</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	010	43 119 632	33 252 987
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	011	2 094 706	
Производные финансовые инструменты	012		
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	013	178 013	6 322 142
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	014		
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	45 399 151	48 616 208
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016		
Текущий подоходный налог	017	8 345 219	7 402 353
Запасы	018	51 741	50 170
Прочие краткосрочные активы	019	834 877	753 119
<b>Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)</b>	<b>100</b>	<b>100 023 337</b>	<b>96 396 979</b>
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	342 158	343 437
<b>II. Долгосрочные активы</b>			
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	110	574 445	2 661 023
Производные финансовые инструменты	111		
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	112	5 636 363	
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	113		
Прочие долгосрочные финансовые активы	114	208 063 159	206 438 895
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116	8 000	8 000
Инвестиционное имущество	117		
Основные средства	118	3 233 981	3 206 146
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121	254 152	276 324
Отложенные налоговые активы	122	0	0
Прочие долгосрочные активы	123	46 793 352	47 268 191
<b>Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)</b>	<b>200</b>	<b>264 563 452</b>	<b>259 858 578</b>
<b>Баланс (строка 100 + строка 101+ строка 200)</b>		<b>364 928 948</b>	<b>356 598 994</b>
<b>Обязательства и капитал</b>			
<b>III. Краткосрочные обязательства</b>			
Займы	210	24 079 889	24 027 302
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	19 344 291	16 020 877
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213		
Краткосрочные резервы	214	1 356 381	1 808 788
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		
Вознаграждения работникам	216	190 234	190 539
Прочие краткосрочные обязательства	217	2 310 183	1 980 986
<b>Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)</b>	<b>300</b>	<b>47 280 978</b>	<b>44 028 492</b>
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
Займы	310	213 655 520	211 241 555
Производные финансовые инструменты	311		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312		1 293 239
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313		
Долгосрочные резервы	314		
Отложенные налоговые обязательства	315	3 561 257	3 563 646
Прочие долгосрочные обязательства	316	1 302 208	1 298 873



<b>Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)</b>	<b>400</b>	<b>218 518 986</b>	<b>217 397 314</b>
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	72 920 273	72 920 273
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Резервы	413	1 243 958	1 274 175
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	24 964 753	20 978 741
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420		
Доля неконтролирующих собственников	421		
<b>Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)</b>	<b>500</b>	<b>99 128 984</b>	<b>95 173 188</b>
<b>Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)</b>		<b>364 928 948</b>	<b>356 598 994</b>

Управляющий директор - член Правления  А. Финогенова

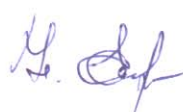
Главный бухгалтер  А. Кусайынова

Согласовано:

Заместитель Председателя Правления  Жашибаев А.К.

Исп. Смагул Н.Б. тел. 8(727)2445566 вн.(13-09)





Наименование организации **АО "Фонд развития предпринимательства "ДАМУ"**

Отчет о прибылях и убытках  
по состоянию на 1 марта 2016 года

Среднегодовая численность работников 365 чел.

Наименование показателей	Код стр.	За отчетный период	Тыс. тенге
			За аналогичный предыдущий период
по состоянию на 1 января 2014 года (предварительные)	010	-	-
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	-	-
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	-	-
Расходы по реализации	013	111 263	73 417
Административные расходы	014	835 757	771 697
Прочие расходы	015	48 889 926	934 607
Прочие доходы	016	48 315 765	128 169
<b>Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)</b>	<b>020</b>	<b>-1 521 181</b>	<b>-1 651 550</b>
Доходы по финансированию	021	6 725 216	3 978 325
Расходы по финансированию	022	1 218 023	832 814
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023	-	-
Прочие неоперационные доходы	024	-	-
Прочие неоперационные расходы	025	-	-
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)</b>	<b>100</b>	<b>3 986 012</b>	<b>1 493 960</b>
Расходы по подоходному налогу	101	-	-
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)</b>	<b>200</b>	<b>3 986 012</b>	<b>1 493 960</b>
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-
<b>Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:</b>	<b>300</b>	<b>3 986 012</b>	<b>1 493 960</b>
собственников материнской организации		3 986 012	1 493 960
долю неконтролирующих собственников			
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	<b>400</b>	-	<b>0</b>
в том числе:			
Переоценка основных средств	410		
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	411		
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		
<b>Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)</b>	<b>500</b>	<b>3 986 012</b>	<b>1 493 960</b>
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации		3 986 012	1 493 960
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			

Управляющий директор, член Правления *А. Финогенова* А. Финогенова

Главный бухгалтер *А. Кусайынова* А. Кусайынова

Согласовано:

Заместитель Председателя Правления *Жашибаев А.К.* Жашибаев А.К.

Исп. Смагул Н.Е. тел. 8(727)2445566 вн. (13-09)



*Handwritten signature*



Наименование организации АО "Фонд развития предпринимательства "ДАМУ"

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)  
по состоянию на 1 марта 2016 года

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
<b>I. Движение денежных средств от операционной деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)</b>	<b>010</b>	<b>17 091 354</b>	<b>18 447 183</b>
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	20 096	26 250
прочая выручка	012	3 660	1 263 337
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	96 970	86 696
поступления по договорам страхования	014	9 578 933	39 079
полученные вознаграждения	015	5 478 260	1 938 395
прочие поступления	016	1 913 435	15 093 427
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)</b>	<b>020</b>	<b>8 933 115</b>	<b>1 314 022</b>
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	285 539	225 090
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	278 772	416 585
выплаты по оплате труда	023	484 196	496 985
выплата вознаграждения	024	1 125 022	0
выплаты по договорам страхования	025	0	0
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	176 066	149 872
прочие выплаты	027	6 583 519	25 490
<b>3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)</b>	<b>030</b>	<b>8 158 239</b>	<b>17 133 162</b>
<b>II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)</b>	<b>040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
в том числе:			
реализация основных средств	041		
реализация нематериальных активов	042		
реализация других долгосрочных активов	043		
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	044		
реализация долговых инструментов других организаций	045		
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	046		
реализация прочих финансовых активов	047		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	048		
полученные дивиденды	049		
полученные вознаграждения	050		
прочие поступления	051		
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)</b>	<b>060</b>	<b>2 737 308</b>	<b>66 016 836</b>
в том числе:			
приобретение основных средств	061	37 308	16 836
приобретение нематериальных активов	062	0	0
приобретение других долгосрочных активов	063		
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	064		
приобретение долговых инструментов других организаций	065		
приобретение контроля над дочерними организациями	066		
приобретение прочих финансовых активов	067		
предоставление займов	068	2 700 000	66 000 000
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	069		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	070		
прочие выплаты	071		
<b>3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)</b>	<b>080</b>	<b>-2 737 308</b>	<b>-66 016 836</b>

III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090	11 387 229	63 824 846
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	0	0
получение займов	092	1 000 000	50 000 000
полученные вознаграждения	093		
прочие поступления	094	10 387 229	13 824 846
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	6 976 463	10 445 539
в том числе:			
погашение займов	101	229 929	4 419 061
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103	0	0
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105	6 746 534	6 026 478
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	4 410 767	53 379 307
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	34 947	-276
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110)	130	9 866 645	4 495 357
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	33 252 986	20 831 371
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	43 119 632	25 326 728

Управляющий директор - член Правления  А. Финогенова

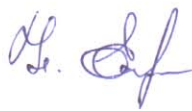
Главный бухгалтер  А. Кусайынова

Согласовано:

Заместитель Председателя Правления  Жашибаев А.К.

Исп. Смагул Н.Е. тел. 8 (727) 2445566 вн. (13-09)







Наименование организации АО "Фонд развития предпринимательства "ДАМУ"

Отчет об изменениях в капитале  
по состоянию на 1 марта 2016 года

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
<b>Сальдо на 1 января предыдущего года</b>	<b>010</b>	<b>72 920 273</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 156 404</b>	<b>9 066 064</b>	<b>0</b>	<b>83 142 741</b>
по состоянию на 1 января 2015 года (предварительные)	011							
<b>Пересчитанное сальдо (строка 010+строка 011)</b>	<b>100</b>	<b>72 920 273</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 156 404</b>	<b>9 066 064</b>	<b>0</b>	<b>83 142 741</b>
Общая совокупная прибыль, всего(строка 210 + строка 220):	200	0	0	0	117 772	15 655 505	0	15 773 277
Прибыль (убыток) за год	210				117 772	15 655 505	0	15 773 277
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	221							
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	222							
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	223							
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224							
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225							
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	226							
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227							
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	228							
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229							
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	0	0	0	0	-3 742 829	0	-3 742 829
в том числе:								
Вознаграждения работников акциями:	310							
в том числе:								
стоимость услуг работников								
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями								
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями								
Взносы собственников	311							
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312							0
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	313							
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314							
Выплата дивидендов	315					-3 742 829		-3 742 829
Прочие распределения в пользу собственников	316							
Прочие операции с собственниками	317							
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318							
<b>Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300)</b>	<b>400</b>	<b>72 920 273</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 274 176</b>	<b>20 978 739</b>	<b>0</b>	<b>95 173 189</b>
Изменение в учетной политике	401							
<b>Пересчитанное сальдо (строка 400+строка 401)</b>	<b>500</b>	<b>72 920 273</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 274 176</b>	<b>20 978 739</b>	<b>0</b>	<b>95 173 189</b>
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600	0	0	0	-30 217	3 986 012	0	3 955 795
Прибыль (убыток) за год	610				-30 217	3 986 012	0	3 955 795
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620	0	0	0	0	0	0	0
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							
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 - 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	0	0	0	0	0	0	0	0
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								
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					0			0
Прочие распределения в пользу собственников	716								
Прочие операции с собственниками	717								
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718								
<b>Сальдо на конец отчетного периода (строка 500 + строка 600 + строка 700)</b>	<b>800</b>	<b>72 920 273</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 243 959</b>	<b>24 964 751</b>	<b>0</b>	<b>99 128 983</b>	

Управляющий директор - член Правления  А. Финогенова

Главный бухгалтер  А. Кусайынова

Согласовано:

Заместитель Председателя Правления  Жашибаяв А.К.

Исп. Смагул Н.Е., тел. 8(727)2440566 в.п. (12.09)



