

Фонд

**Пояснительная записка
к финансовой отчетности АО «Фонд развития предпринимательства Даму»
на 1 октября 2015 года
(с изменениями)**

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:

Банк	АО «Казкоммерцбанк» г. Алматы
БИК	KZKOKZKX
Номер счета	KZ399261802102630000
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 по статьям баланса:

1. Краткосрочные активы:

Денежные средства и их эквиваленты на сумму 28'883'886 тыс.тенге:

	<u>Сумма (тыс. тенге)</u>	
	на конец отчетного периода	на начало отчетного периода
Наличность в кассе	5 656	805
Текущие счета на банковских счетах	28 878 230	20 830 566
Текущие счета на сберегательных счетах	0	0
Денежные средства и их эквиваленты	28 883 886	20 831 371

На конец отчетного периода по сравнению с началом 2014 года наблюдается увеличение денежных средств на 8'052,51 млн. тенге в основном за счет текущих операций проведенных в отчетном периоде.

Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки на сумму 7'392'838 тыс.тенге, уменьшение на 0,77% по сравнению с данными на начало года, в связи с погашением облигации по активу оцениваемая по справедливой

стоимости и погашения вознаграждения. Детализация финансовых активов представлена в таблице:

Вид финансового инструмента	Наименование эмитента/ контрагента	НИН	Дата сделки	Дата погашения	Балансовая стоимость
Корпоративные облигации	КМГ	KZ2C0Y07D899	07.12.2010	09.11.2017	2 386 800
Корпоративные облигации	Евразийский Банк	KZP02Y07D257	29.12.2010	15.10.2015	623 206
Корпоративные облигации	Kaspi Bank	KZP01Y10E053	21.10.2011	19.07.2021	1 093 687
ГЦБ	Министерство финансов РК	KZK2KY050377	10.03.2011	10.03.2016	599 682
ГЦБ	Министерство финансов РК	KZK2KY050385	12.05.2011	12.05.2016	179 047
ГЦБ	Министерство финансов РК	KZKDKY060066	15.10.2010	15.10.2016	4
ГЦБ	Министерство финансов РК	KZKDKY060074	22.06.2011	22.06.2017	994 259
ГЦБ	Министерство финансов РК	KZKDKY070099	18.05.2011	18.05.2018	710 528
ГЦБ	Министерство финансов РК	KZKDKY090055	19.10.2010	19.10.2019	3
ГЦБ	Министерство финансов РК	KZKDKY100086	15.09.2010	15.09.2020	9
ГЦБ	Министерство финансов РК	KZKDKY110044	15.08.2011	09.06.2011	805 613
ИТОГО ЦБ предназначенные для торговли					7 392 838

Прочие краткосрочные финансовые активы 45'311'782 тыс.тенге, в том числе:

займы, предоставленные клиентам – 74'995 тыс.тенге;

средства в банках и др. финансовых учреждениях – 45'236'787 тыс.тенге.

Текущие активы по корпоративному подоходному налогу составили 6'087'591 тыс.тенге.

Запасы составили 40'135 тыс.тенге - остаток запасов, используемых в общих и административных целях, уменьшились по сравнению с началом года за счет списания учебно-методических материалов предназначенные для финансовых и нефинансовых программ Фонда, канцтоваров.

Прочие краткосрочные активы составили –1'087'894 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	266 051	1 037 646
Расчеты с работниками	23 419	30 571
Прочая дебиторская задолженность	525 105	682 441
Расходы будущих периодов (обязательное, добровольное страхование и комиссия за риски по гарантии)	231 539	43 355
Прочие налоги	38 780	17 389
	1 084 894	1 811 402

Уменьшение взаиморасчетов с поставщиками и подрядчиками на 772 млн. тенге за счет погашения начисленных комиссионных вознаграждений по агентским услугам по программе «Дорожная карта бизнеса – 2020», прочая дебиторская задолженность уменьшилась за счет погашения начисленного вознаграждения Министерству национальной экономики Республики Казахстан за услуги финансового агентства, оказываемые в рамках "Единой программы поддержки и развития бизнеса "Дорожная карта бизнеса 2020" на 157 млн. тенге. Увеличение на 188 млн. тенге расходов будущих

периодов (обязательное, добровольное страхование и комиссия за риски по гарантии) за счет погашения комиссии за предоставление контргарантии Азиатскому Банку Развития.

Активы, предназначенные для продажи – 206'240 тыс.тенге.

2. Долгосрочные активы:

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи на сумму 2'694'191 тыс.тенге, по сравнению с началом периода увеличились на 0,1 млн.тенге. Структура 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	2 095 771
Корпоративные облигации	АО "ForteBank" (АО "Темірбанк")	12.01.06	07.07.25	598 420
ИТОГО				2 694 191

Балансовая стоимость основных средств на 1 октября 2015г. составила - 3'275'144 тыс.тенге. тенге и по состоянию на начало и конец рассматриваемого периода 2015 года увеличилась на 617,8 млн.тенге, в основном за счет приобретения зданий в региональных филиалах, а так же служебных автомобилей для региональных филиалов. Амортизация основных средств на 01 октября 2015г. составила 958'038 тыс. тенге.

Прочие долгосрочные финансовые активы представлены на общую сумму 141'940'400 тыс. тенге (приложение № 1), из них:

	<u>Сумма (тыс. тенге)</u>	
	<u>на конец отчетного периода</u>	<u>на начало отчетного периода</u>
Долгосрочная дебиторская задолженность по займам, выданным клиентам	55 213	44 594
Долгосрочная дебиторская задолженность по займам, выданным банкам второго уровня	139 278 187	140 565 571
Денежные средства на сберегательных счетах	2 607 000	4 970 767
	141 940 400	145 580 932

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 212'292 тыс.тенге, в том числе программные обеспечения и лицензии, из них амортизация нематериальных активов на 01 октября 2015г. составила 253'889 тыс. тенге.

Отложенные налоговые активы составили 567'902 тыс.тенге.

Суммарная проблемная (просроченная) дебиторская задолженность по займам, выданным клиентам, составляет 2'479'401,6 тыс.тенге, из них по 20 наиболее крупным информация представлена в приложении № 4.

В прочих долгосрочных активах на сумму 13'747'704 тыс.тенге отражена справедливая стоимость СВОП валютного займа полученного от Азиатского Банка Развития.

3. Краткосрочные обязательства:

Займы на сумму 23'713'798 тыс.тенге (приложение № 2), в том числе полученные от:

Сумма (тыс. тенге)

	<i>на конец отчетного периода</i>	<i>на начало отчетного периода</i>
АО «ФНБ «Самрук-Казына»	0	19 305 012
Акиматов	439 795	366 202
Азиатского Банка Развития	22 159 500	54 706
АО Байтерек девелопмент	363 636	363 636
АО НУХ Байтерек	0	
Начисленное вознаграждение по ним	750 867	811 037
	23 713 798	20 900 593

Прочие краткосрочные финансовые обязательства на сумму 11'778'424 тыс.тенге (приложение № 3), в том числе средства по программам:

субсидирования - ГУ «Управления предпринимательства и промышленности» Акиматов	9 720 996
субсидирования - ГУ Комитет развития пред. Мин. регионального развития РК	26 810
субсидирования - для распределения БВУ по заемщикам	1 912 632
гарантирования – обязательства перед Акиматами	117 986
	11 778 424

Краткосрочные резервы на сумму 1'123'896 тыс.тенге – резервы, созданные на возможные убытки по условным обязательствам;

Вознаграждения работникам на сумму 170'562 тыс.тенге, в том числе:

Сумма (тыс. тенге)

	<i>на конец отчетного периода</i>	<i>на начало отчетного периода</i>
Прочие налоги	40 546	79 160
Краткосрочная задолженность по оплате труда	45 191	37 954
Транзитный счет по заработной плате	0	0
Начисленные обязательства по отпускам работников	84 805	138 664
Расчеты с фондами по обязательным платежам (Соц. отчисл; пенсион.)	20	20
	170 562	255 798

Прочие краткосрочные обязательства на сумму 1'132'742 тыс.тенге, в том числе:

Сумма (тыс. тенге)

	<i>на конец отчетного периода</i>	<i>на начало отчетного периода</i>
Текущая задолженность по налогам и обязательным платежам в бюджет	29 687	41 906
Доходы будущих периодов	898 886	7 549 553
Обязательства по реализации заложенного имущества	22 246	10 747
Текущая кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	59 656	30 433
Гарантийный взнос за участие в тендере, разные услуги	4 276	2 139
Прочие краткосрочные обязательства	117 991	29 720

Прочие краткосрочные обязательства на начало и конец отчетного периода уменьшились на 6,5 млн. тенге, в основном за счет:

- Доходов будущих периодов - уменьшение на 6'651 млн.тенге за счет разницы возникшей при первоначальном признании полученных займов по справедливой стоимости на сумму 7'032,9 млн.тенге и амортизации доходов будущих периодов начисленных в 2014 году.
- Прочие краткосрочные обязательства увеличились на 90 млн.тенге за счет фиксированных договоров СВОП с двумя коммерческими банками в целях минимизации валютного риска, связанного с займами полученными от Азиатского Банка Развития.

4. Долгосрочные обязательства:

Долгосрочные обязательства по займам на сумму 124'518'613 тыс.тенге (приложение № 2). Долгосрочные займы Фонда по сравнению с началом года увеличились на 20'923,7 млн. тенге. Данное увеличение произошло за счет пролонгации займа АО «ФНБ «Самрук-Казына» №7-МСБ от 14.02.09г. Первоначально договор был подписан со сроком погашения до февраля 2016 г. В январе 2015г. срок займа был продлен до декабря 2023г., с изменениями в условиях погашения основного долга (единым платежом в конце срока займа). Остаток основного долга на 01.01.2015г. составлял 19'152,9 тыс. тенге. Детализация займов представлена в таблице.

	<i>Сумма (тыс. тенге)</i>	
	<i>на конец отчетного периода</i>	<i>на начало отчетного периода</i>
АО «ФНБ «Самрук-Казына»	24 723 811	11 869 972
Акиматов	3 832 777	1 187 686
Азиатского Банка Развития	32 932 431	44 189 274
АО Байтерек девелопмент	181 818	545 455
АО НУХ Байтерек	62 847 776	45 802 472
	124 518 613	103 594 859

Прочие долгосрочные финансовые обязательства - 136'860 тыс тенге;

Отложенные налоговые обязательства – 2'936 тыс.тенге;

Прочие долгосрочные обязательства на сумму 1'248'170тыс.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>
Выпущенные простые акции:		
	27.462.244	72.920.273
На 1 октября 2015 года	27.462.244	72.920.273

Прочий резерв на сумму 1'272'330 тыс.тенге.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 1 октября 2015 года составила 13'434'440 тыс.тенге.

Пояснения по доходам и расходам Фонда за период с января по октябрь 2015 года по сравнению с аналогичным периодом 2014 года

Наименование показателей	За отчетный период	За аналогичный предыдущий период
Расходы по реализации	417 895	
Административные расходы	2 674 306	2 981 779
Прочие расходы	24 488 719	1 555 161
Прочие доходы	11 191 295	662 389
Итого операционная прибыль (убыток)	(16 389 625)	(3 874 551)
Доходы по финансированию	25 169 354	10 462 739
Расходы по финансированию	2 534 542	2 911 216
Прибыль (убыток) до налогообложения	6 245 165	3 676 972
Расходы по подоходному налогу	634 124	529 471
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности	5 611 042	3 147 501
Прибыль за год относимая на:	5 611 042	3 147 501
собственников материнской организации	5 611 042	3 147 501
Прочая совокупная прибыль, всего:	0	0
в том числе:		
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	0	0
Общая совокупная прибыль	5 611 042	3 147 501
Общая совокупная прибыль, относимая на:		
собственников материнской организации	5 611 042	3 147 501

За отчетный период доходы в целом составили 36'360,65 млн. тенге, что выше уровня аналогичного периода прошлого года на 25'235 млн. тенге. Увеличение доходов обусловлено увеличением доходов от основной деятельности Фонда.

За отчетный период в целом расходы составили 30'749,6 млн. тенге, что ниже уровня аналогичного периода прошлого года на 22'772 млн. тенге, за счет уменьшения погашений основного долга по полученным займам от АО "ФНБ "Самрук-Казына". Расходы в аналогичном периоде прошлого года составили 7'977,6 млн. тенге.

В расходах основную долю занимают административные расходы и затраты на выплату процентов по полученным займам.

Общая совокупная прибыль за отчетный период составила 5'611,0 млн. тенге, что выше аналогичного периода прошлого года на 2'463,5 млн. тенге.

Пояснение к Отчету о движении денежных средств представлено следующим образом:

- Движение денежных средств от операционной деятельности

Прочие поступления - 32'860'317 тыс.тенге;

Прочие выплаты – 123'959 тыс.тенге.

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

прочие поступления – 30'254'065 тыс.тенге;

прочие выплаты - 110'751'705 тыс.тенге.

- Движение денежных средств от финансовой деятельности

Прочие поступления составили 24'313'777 тыс.тенге;


Наименование организации АО "Фонд развития предпринимательства "ДАМУ"
Вид деятельности организации Финансовая организация
Организационно-правовая форма Акционерное общество
Среднегодовая численность работников 366 чел.
Субъект предпринимательства крупного
(малого, среднего, крупного)
Юридический адрес организации г. Алматы, ул. Гоголя, 111

Бухгалтерский баланс
по состоянию на 1 октября 2015 года

тыс. тенге			
Активы	Код стр.	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	28 883 886	20 831 371
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	011		
Производные финансовые инструменты	012		
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	013	7 392 838	9 605 641
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	014		
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	45 311 826	33 764 815
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016		
Текущий подоходный налог	017	6 087 591	5 271 880
Запасы	018	40 135	66 412
Прочие краткосрочные активы	019	1 084 894	1 811 402
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	88 801 170	71 351 521
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	206 240	203 121
II. Долгосрочные активы			
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	110	2 694 191	2 538 843
Производные финансовые инструменты	111		
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	112		
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	113		
Прочие долгосрочные финансовые активы	114	141 940 400	145 580 932
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116	8 000	8 000
Инвестиционное имущество	117		
Основные средства	118	3 275 144	2 657 308
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121	212 292	203 724
Отложенные налоговые активы	122	567 902	440 574
Прочие долгосрочные активы	123	13 747 704	
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	162 445 633	151 429 381
Баланс (строка 100 + строка 101+ строка 200)		251 453 043	222 984 024
Обязательства и капитал			
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210	23 713 798	20 900 593
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	11 778 424	6 193 183
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213		
Краткосрочные резервы	214	1 123 896	405 997
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		
Вознаграждения работникам	216	170 562	255 797
Прочие краткосрочные обязательства	217	1 132 742	7 664 498
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	37 919 422	35 420 068
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310	124 518 613	103 594 859
Производные финансовые инструменты	311		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	136 860	
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313		
Долгосрочные резервы	314		
Отложенные налоговые обязательства	315	2 936	4 376
Прочие долгосрочные обязательства	316	1 248 170	821 979

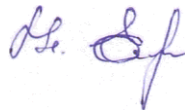
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	125 906 579	104 421 214
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	72 920 273	72 920 273
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Резервы	413	1 272 330	1 156 404
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	13 434 440	9 066 065
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420		
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	87 627 043	83 142 741
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		251 453 043	222 984 024

И.о. Председателя Правления  Д. Абилкаиров

Главный бухгалтер  А. Кусайынова

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





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

**Отчет о прибылях и убытках
по состоянию на 1 октября 2015 года
(с изменениями)**

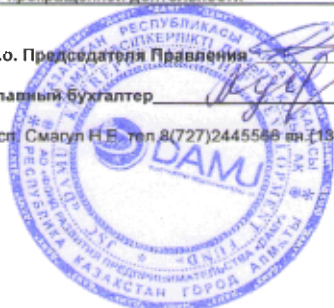
Среднегодовая численность работников 365 чел.

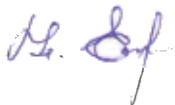
Наименование показателей	Код стр.	За отчетный период	тыс. тенге За аналогичный предыдущий период
по состоянию на 1 января 2014 года (предварительные)	010	-	-
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	-	-
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	-	-
Расходы по реализации	013	417 895	-
Административные расходы	014	2 674 306	2 981 779
Прочие расходы	015	24 488 741	1 555 161
Прочие доходы	016	11 191 295	662 389
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	020	-16 389 647	-3 874 551
Доходы по финансированию	021	25 169 354	10 462 739
Расходы по финансированию	022	2 534 542	2 911 216
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023	-	-
Прочие неоперационные доходы	024	-	-
Прочие неоперационные расходы	025	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	6 245 165	3 676 972
Расходы по подоходному налогу	101	634 124	529 471
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	5 611 042	3 147 501
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201	-	-
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	5 611 042	3 147 501
собственников материнской организации		5 611 042	3 147 501
долю неконтролирующих собственников			
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	400	-	0
в том числе:			
Переоценка основных средств	410		
Переоценка финансовых активов, имеющих 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		
Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)	500	5 611 042	3 147 501
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации		5 611 042	3 147 501
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			

И.о. Председателя Правления  Д. Абилкаиров

Главный бухгалтер  А. Кусайынова

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





Наименование организации АО "Фонд развития предпринимательства "ДАМУ"

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)
по состоянию на 1 октября 2015 года
(с изменениями)

тыс. 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)	010	43 884 743	37 772 931
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	40 998	0
прочая выручка	012	1 276 771	68 420
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	207 371	19 173
поступления по договорам страхования	014	182 977	104 388
полученные вознаграждения	015	9 316 309	7 326 866
прочие поступления	016	32 860 317	30 254 065
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	5 806 366	117 290 353
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	574 203	783 149
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	727 092	868 403
выплаты по оплате труда	023	1 683 855	1 489 252
выплата вознаграждения	024	2 250 135	2 869 061
выплаты по договорам страхования	025	0	0
походный налог и другие платежи в бюджет	026	447 120	528 763
прочие выплаты	027	123 959	110 751 705
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	38 078 377	-79 517 421
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	040	0	0
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		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	060	78 754 588	586 409
в том числе:			
приобретение основных средств	061	841 930	515 303
приобретение нематериальных активов	062	62 658	71 106
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	77 850 000	
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	069		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	070		
прочие выплаты	071		
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080	-78 754 588	-586 409

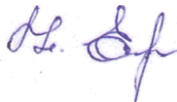
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090	77 113 777	128 116 583
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091	0	0
получение займов	092	52 800 000	100 000 000
полученные вознаграждения	093		
прочие поступления	094	24 313 777	28 116 583
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	28 344 220	42 461 261
в том числе:			
погашение займов	101	7 054 909	19 901 818
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103	1 242 667	1 046 586
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105	20 046 644	21 512 856
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	48 769 557	85 655 323
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	-40 831	575
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110)	130	8 052 515	5 552 068
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	20 831 371	12 568 964
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	28 883 886	18 121 032

И.о. Председателя Правления  Д. Абилкаиров

Главный бухгалтер  А. Кусайынова

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 октября 2015 года
(с изменениями)

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли/инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	72 920 273	0	0	1 178 417	5 971 230	0	80 069 920
по состоянию на 1 января 2014 года (предварительные)	011							
Пересчитанное сальдо (строка 010+строка 011)	100	72 920 273	0	0	1 178 417	5 971 230	0	80 069 920
Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220):	200	0	0	0	-22 013	4 141 421	0	4 119 408
Прибыль (убыток) за год	210				-22 013	4 141 421	0	4 119 408
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	-1 046 586	0	-1 046 586
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 долевого инструмента (акций)	312							0
Выпуск долевого инструмента связанной с объединением бизнеса	313							
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314							
Выплата дивидендов	315					-1 046 586		-1 046 586
Прочие распределения в пользу собственников	316							
Прочие операции с собственниками	317							
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318							
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300)	400	72 920 273	0	0	1 156 404	9 066 064	0	83 142 741
Изменение в учетной политике	401							
Пересчитанное сальдо (строка 400+строка 401)	500	72 920 273	0	0	1 156 404	9 066 064	0	83 142 741
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600	0	0	0	115 926	5 611 042	0	5 726 968
Прибыль (убыток) за год	610				115 926	5 611 042	0	5 726 968
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 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	0	0	0	0	-1 242 667	0	-1 242 667	
в том числе:									
Вознаграждения работников акциями	710								
в том числе:									
стсимость услуг работников									
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями									
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями									
Взносы собственников	711								
Выпуск собственных долеых инструментов (акций)	712								
Выпуск долеых инструментов, связанный с объединением бизнеса	713								
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714								
Выплата дивидендов	715					-1 242 667		-1 242 667	
Прочие распределения в пользу собственников	716								
Прочие операции с собственниками	717								
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718								
Сальдо на конец отчетного периода (строка 500 + строка 600 + строка 700)	800	72 920 273	0	0	1 272 330	13 434 439	0	87 627 042	

И.с. Председателя Правления  Д. Абилкаиров

Главный бухгалтер  А. Кусайынова

Исп. Сиегул Н.Б., тел.8(727)2445666 пп.113-09

