

**Пояснительная записка  
к финансовой отчетности АО «Фонд развития предпринимательства Даму»  
по состоянию на 1 октября 2017 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 мая 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 к статьям баланса:

**1. Краткосрочные активы:**

Денежные средства и их эквиваленты: Остатки на текущих счетах на конец отчетного периода составили 64'000'215 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка статей.

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>тыс. тенге На начало отчетного периода</i>
Наличность в кассе	-	2 013
Текущие счета на банковских счетах	64 000 215	44 025 000
<b>Денежные средства и их эквиваленты</b>	<b>64 000 215</b>	<b>44 027 013</b>

На конец отчетного периода по сравнению с началом 2017 года наблюдается увеличение денежных средств на 19'973,2 млн. тенге в основном за счет:

- привлечения займов от местных исполнительных органов (17'607,9 млн. тенге);
- поступлений от БВУ для погашения задолженности по предоставленным займам (44'132 млн. тенге);
- погашения депозитов в БВУ (53'584 млн. тенге);

- поступления средств по субсидированию (26'773 млн. тенге)
- размещения депозитов в БВУ (30'062 млн. тенге);
- размещения займов в БВУ (33'966 млн. тенге);
- погашения займа, полученного от АБР (35'733 млн. тенге);
- размещения в БВУ средств для субсидирования (27'242 млн. тенге)
- текущих операций, проведенных в отчетном периоде.

Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки на конец отчетного периода составили 3'466,7 млн. тенге. Детализация краткосрочных финансовых активов представлена в таблице:

Вид финансового инструмента	Наименование эмитента/ контрагента	НИН	Дата сделки	Дата погашения	тыс. тенге
					Балансов ая стоимость
Корпоративные облигации	Казмунайгаз(899)	KZ2C0Y07D899	07.12.2010	09.11.2017	2 754 628
ГЦБ	МФ РК	KZKDKY070099	18.05.2011	18.05.2018	711 993
<b>ИТОГО</b>					<b>3 466 621</b>

Прочие краткосрочные финансовые активы 17'060'335 тыс. тенге в том числе:

	тыс. тенге
• займы, предоставленные клиентам	2 483 085
• средства в банках и др. финансовых учреждениях	450 398
• краткосрочные вклады, размещенные в БВУ	13 512 229
• прочие финансовые активы	614 623
<b>ИТОГО</b>	<b>17 060 335</b>

Текущие активы по корпоративному подоходному налогу составили 13'450'933 тыс. тенге.

Запасы составили 42'492 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, ГСМ и пр. материалы.

Прочие краткосрочные активы составили – 350'174 тыс. тенге в том числе:

В таблице ниже представлена структура прочих краткосрочных активов.

	тыс. тенге	тыс. тенге
	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Взаиморасчеты с поставщиками и подрядчиками	189 689	137 827
Расчеты с работниками	4 235	3 009
Прочая дебиторская задолженность	144	311 389
Расходы будущих периодов (обязательное добровольное страхование и комиссия за риски по гарантии)	39 713	107 333
Прочие налоги	116 393	107 440
<b>ИТОГО</b>	<b>350 174</b>	<b>666 998</b>

За отчетный период прочие краткосрочные активы уменьшились на 316,8 млн. тенге за счет текущих операций по получению/оказанию услуг.

Активы, предназначенные для продажи, на конец отчетного периода составили – 654'066 тыс. тенге.

## 2. Долгосрочные активы:

Финансовые активы имеющиеся в наличии для продажи на конец отчетного периода составили 440'436 тыс. тенге. Структура долгосрочных финансовых активов представлена в таблице:

<i>тыс. тенге</i>					
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	440 436
<b>ИТОГО</b>					<b>440 436</b>

Производные финансовые инструменты 27'329'498 тыс. тенге отражаются по справедливой стоимости. Справедливая стоимость дебиторской или кредиторской задолженности по валютным форвардным контрактам или контрактам «своп», заключенным Фондом, на конец отчетного периода в разбивке по валютам представлена в таблице ниже.

<i>тыс. тенге</i>		
	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
<b>Валютные контракты «своп»: справедливая стоимость на конец отчетного периода</b>		
- Дебиторская задолженность в долларах США, погашаемая при расчете (+)	59 514 317	132 400 007
- Кредиторская задолженность в казахстанских тенге, выплачиваемая при расчете (-)	(32 184 819)	(91 506 248)
<b>Чистая справедливая стоимость валютных контрактов своп</b>	<b>27 329 498</b>	<b>40 893 759</b>

Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и  
убытки на конец отчетного периода составили 1'880'446 тыс. тенге.

<i>тыс. тенге</i>					
Вид финансового инструмента	Наименование эмитента/ контрагента	НИН	Дата сделки	Дата погашения	Балансовая стоимость
Корпоративные облигации	Kaspi Bank	KZP01Y10E053	21.10.2011	19.07.2021	1 143 588
ГЦБ	МФ РК	KZKDKY090055	19.10.2010	19.10.2019	3
ГЦБ	МФ РК	KZKDKY100086	15.09.2010	15.09.2020	8
ГЦБ	МФ РК	KZKDKY110044	15.08.2011	09.06.2022	736 847
<b>ИТОГО</b>					<b>1 880 446</b>

Прочие долгосрочные финансовые активы представлены на общую сумму 198'585'768 тыс. тенге из них:

<i>тыс. тенге</i>	
• Займы, предоставленные клиентам	3 266 918
• средства в банках и др. финансовых учреждениях	195 318 850
• Долгосрочные вклады, размещенные в БВУ	-
<b>ИТОГО</b>	<b>198 585 768</b>

Инвестиции, учитываемые методом долевого участия, составляют 8'000 тыс. тенге. Ниже представлена информация о долях участия Фонда в основных ассоциированных компаниях (в настоящее время бездействующие):

<b>Название</b>	<b>% доли участия (% прав голоса если отличается)</b>	<b>Место ведения деятельности (страна регистрации если отличается)</b>
ТОО МКО Адал Invest	28,50%	Казахстан
ТОО МКО Вест финанс	39,50%	Казахстан
ТОО МКО Жайнар	36,40%	Казахстан
ТОО МКО Эконом	16,60%	Казахстан

Балансовая стоимость основных средств на конец отчетного периода составила 2'566'342 тыс. тенге по сравнению с началом года уменьшение составило на 172'765 тыс. тенге за счет приобретения/выбытия основных средств на сумму 26'650 тыс. тенге и начисления/выбытия накопленной амортизации на сумму 199'415 тыс. тенге.

Нематериальные активы на сумму 263'788 тыс. тенге, в том числе программные обеспечения и лицензии. (Накопленная амортизация нематериальных активов на конец отчетного периода составила 405'544 тыс. тенге).

### 3. Краткосрочные обязательства:

Займы (краткосрочная часть) на сумму 7'473'865 тыс. тенге (Приложение № 1) в том числе полученные от:

	<i>тыс. тенге</i>	
	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
АО «ФНБ «Самрук-Казына»	6 293 687	323 687
МИО	637 703	563 682
Азиатского Банка Развития	440 600	687 722
АО Байтерек девелопмент		182 273
АО НУХ «Байтерек»	101 875	64 375
	<b>7 473 865</b>	<b>1 821 738</b>

Прочие краткосрочные финансовые обязательства на конец отчетного периода составили 10'687'477 тыс. тенге, в том числе:

	<i>тыс. тенге</i>
Кредиторская задолженность	115 096
Дивиденды к уплате	0
Начисленные комиссионные расходы	510 609
Средства, предназначенные для субсидирования ставок вознаграждения малого и среднего бизнеса	10 061 772
<b>Прочие финансовые обязательства</b>	<b>10 687 477</b>

Краткосрочные резервы на сумму 1'206'318 тыс. тенге – резервы, созданные на возможные убытки по условным обязательствам.

Вознаграждения работникам на сумму 224'960 тыс. тенге, в том числе:

	<i>тыс. тенге</i>	
	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Прочие налоги	22 810	49 418
Краткосрочная задолженность по оплате труда	4 236	5 673
Начисленные обязательства по отпускам работников	178 792	220 137

Расчеты с фондами по обязательным платежам (Соц. отчисл; пенсион.)

19 122	20
<b>224 960</b>	<b>275 248</b>

Прочие краткосрочные обязательства на сумму 2'602'472 тыс. тенге в том числе:

	<i>тыс. тенге</i>	
	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Текущая задолженность по налогам и обязательным платежам в бюджет	114 107	258 074
Доходы будущих периодов	2 182 368	1 646 254
Обязательства по реализации залогового имущества	11 990	15 259
Текущая кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	245 738	98 559
Гарантийный взнос за участие в тендере разные услуги	47 526	18 282
Прочие обязательства	743	1 653 834
	<b>2 602 472</b>	<b>3 690 262</b>

Уменьшение прочих краткосрочных обязательств на сумму на 1'087'790 тыс. тенге – в основном за счет погашения прочих обязательств.

#### **4. Долгосрочные обязательства:**

Долгосрочные обязательства по займам на сумму 202'583'901 тыс. тенге (Приложение № 1). Долгосрочные займы Фонда по сравнению с началом года уменьшились на 19'314 млн. тенге. Данное уменьшение произошло за счет привлечения/погашения займов полученных от Местных исполнительных органов Республики Казахстан, а также за счет погашения займа Азиатского Банка Развития. Детализация займов представлена в таблице.

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
АО «ФНБ «Самрук-Қазына»	19 052 872	24 955 617
МИО	29 777 904	12 892 040
Азиатского Банка Развития	82 945 142	116 484 440
АО НУХ «Байтерек»	70 807 983	67 715 915
	<b>202 583 901</b>	<b>222 048 012</b>

Отложенные налоговые обязательства – 5'577'517 тыс. тенге;

Прочие долгосрочные обязательства на сумму 2'009'869 тыс. тенге – доходы будущих периодов.

#### **5. Капитал**

Уставный (акционерный) капитал на сумму 72'920'273 тыс. тенге. Изменений нет.

Прочий резерв на сумму 1'107'837 тыс. тенге.

Нераспределенная прибыль на конец отчетного периода составила 23'706'513 тыс. тенге.

#### **6. Пояснения по доходам и расходам Фонда за январь-сентябрь 2017 года по сравнению с аналогичным периодом 2016 года:**

	<i>тыс. тенге</i>	
	<i>30.09.2017г.</i>	<i>30.09.2016</i>
Расходы по реализации	(624 746)	(407 470)

Административные расходы	(3 038 799)	(2 845 170)
Прочие расходы	(22 161 531)	(91 980 914)
Прочие доходы	10 506 774	90 662 343
<b>Итого операционная прибыль (убыток)</b>	<b>(15 318 302)</b>	<b>(4 571 211)</b>
Доходы по финансированию	19 096 710	21 184 055
Расходы по финансированию	(2 800 252)	(3 762 613)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>978 155</b>	<b>12 850 232</b>
Расходы по подоходному налогу	(165 386)	(1 728 620)
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)</b>	<b>812 769</b>	<b>11 121 612</b>
собственников материнской организации	-	-
<b>Прочая совокупная прибыль всего (сумма строк с 410 по 420):</b>	<b>(104 707)</b>	<b>(56 329)</b>
в том числе:	-	-
Переоценка финансовых активов имеющихся в наличии для продажи	(104 707)	(56 329)
<b>Общая совокупная прибыль</b>	<b>708 062</b>	<b>11 065 282</b>

Финансовый результат (прибыль) за отчетный период составляет 812,8 млн. тенге что меньше аналогичного периода прошлого года на 10'309 млн. тенге. Данное уменьшение связано в основном с созданием провизий по конечным заемщикам АО «Дельтабанк».

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

На конец отчетного периода по сравнению с началом 2017 года наблюдается увеличение денежных средств на 19'973,2 млн. тенге в основном за счет:

- привлечения займов от местных исполнительных органов (17'607,9 млн. тенге);
- поступлений от БВУ для погашения задолженности по предоставленным займам (44'132 млн. тенге);
- погашения депозитов в БВУ (53'584 млн. тенге);
- поступления средств по субсидированию (26'773 млн. тенге)
- размещения депозитов в БВУ (30'062 млн. тенге);
- размещения займов в БВУ (33'966 млн. тенге);
- погашения займа, полученного от АБР (35'733 млн. тенге);
- размещения в БВУ средств для субсидирования (27'242 млн. тенге)
- текущих операций, проведенных в отчетном периоде.

Управляющий директор - член Правления

А. Финогенова

Главный бухгалтер - Директор ДБУиО

А. Кусайынова

Исп. Абдиева Г.К.  
Тел. 8(727)244-83-10



Наименование организации АО "Фонд развития предпринимательства "ДАМУ"  
Сведения о реорганизации нет  
Вид деятельности организации Финансовая организация  
Организационно-правовая форма Акционерное общество  
Форма отчетности: консолидированная/не консолидированная  
Форма собственности Частная  
Среднегодовая численность работников 354,5 чел.  
Субъект предпринимательства крупного  
(малого, среднего, крупного)  
Юридический адрес организации г. Алматы, ул. Гоголя, 111

Бухгалтерский баланс  
по состоянию на 30.09.2017 г.

тыс. тенге

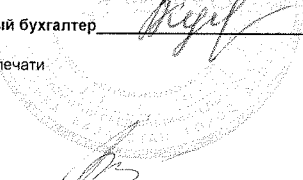
Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
<b>I. Краткосрочные активы:</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	10	64 000 215	44 027 013
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	11	-	-
Производные финансовые инструменты	12	-	-
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	13	3 466 621	984 879
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	14	-	-
Прочие краткосрочные финансовые активы	15	17 060 335	42 316 379
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	16	-	-
Текущий подоходный налог	17	13 450 933	11 054 657
Запасы	18	42 492	47 024
Прочие краткосрочные активы	19	350 174	666 998
<b>Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)</b>	<b>100</b>	<b>98 370 769</b>	<b>99 096 950</b>
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	654 066	521 954
<b>II. Долгосрочные активы</b>			
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	110	440 436	556 791
Производные финансовые инструменты	111	27 329 498	40 893 759
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	112	1 890 446	5 084 703
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	113	-	-
Прочие долгосрочные финансовые активы	114	198 585 768	200 224 208
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115	-	-
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116	8 000	8 000
Инвестиционное имущество	117	-	-
Основные средства	118	2 566 342	2 739 107
Биологические активы	119	-	-
Разведочные и оценочные активы	120	-	-
Нематериальные активы	121	263 788	308 797
Отложенные налоговые активы	122	-	-
Прочие долгосрочные активы	123	1 888	-
<b>Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)</b>	<b>200</b>	<b>231 076 166</b>	<b>249 815 364</b>
<b>Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)</b>		<b>330 101 002</b>	<b>349 434 268</b>
<b>Обязательство и капитал</b>	<b>Код строки</b>	<b>На конец отчетного периода</b>	<b>На конец отчетного периода</b>
<b>III. Краткосрочные обязательства</b>			
Займы	210	7 473 885	1 821 738
Производные финансовые инструменты	211	-	-
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	10 687 477	14 341 822
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	-	-
Краткосрочные резервы	214	1 206 318	1 507 370
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215	-	-
Вознаграждения работникам	216	224 960	275 248
Прочие краткосрочные обязательства	217	2 602 472	3 690 262
<b>Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)</b>	<b>300</b>	<b>22 195 091</b>	<b>21 636 441</b>
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
Займы	310	202 583 901	222 048 012
Производные финансовые инструменты	311	-	-
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	-	-
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313	-	-
Долгосрочные резервы	314	-	-
Отложенные налоговые обязательства	315	5 577 517	5 412 131
Прочие долгосрочные обязательства	316	2 009 869	1 632 905
<b>Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)</b>	<b>400</b>	<b>210 171 287</b>	<b>229 093 049</b>
<b>V. Капитал</b>			
Уставный (акционерный) капитал	410	72 920 273	72 920 273
Эмиссионный доход	411	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	-	-
Резервы	413	1 107 837	1 212 544
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	23 706 513	24 571 961
<b>Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)</b>	<b>420</b>	<b>97 734 623</b>	<b>98 704 778</b>
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
<b>Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)</b>	<b>500</b>	<b>97 734 623</b>	<b>98 704 778</b>
<b>Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)</b>		<b>330 101 002</b>	<b>349 434 268</b>

0 (0)

Управляющий директор - член Правления  А. Фионогорова

Главный бухгалтер  А. Кусайинова

Место печати



Наименование организации **АО "Фонд развития предпринимательства "Даму"**  
Отчет о прибылях и убытках  
по состоянию на 30.09.2017 г.

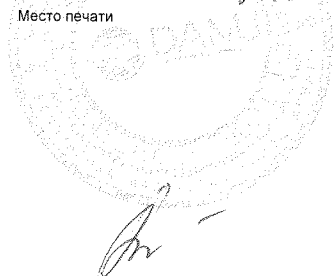
тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	по состоянию на 30.09.2017 г.	30/09/2016
Выручка	10		
Себестоимость реализованных товаров и услуг	11		
<b>Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)</b>	<b>12</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Расходы по реализации	13	(624 746)	(407 470)
Административные расходы	14	(3 038 799)	(2 845 170)
Прочие расходы	15	(22 161 531)	(91 980 914)
Прочие доходы	16	10 506 774	90 662 343
<b>Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)</b>	<b>20</b>	<b>(15 318 302)</b>	<b>(4 571 211)</b>
Доходы по финансированию	21	19 096 710	21 184 055
Расходы по финансированию	22	(2 800 252)	(3 762 613)
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	23		-
Прочие неоперационные доходы	24		-
Прочие неоперационные расходы	25		-
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)</b>	<b>100</b>	<b>978 155</b>	<b>12 850 232</b>
Расходы по подоходному налогу	101	(165 386)	(1 728 620)
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)</b>	<b>200</b>	<b>812 769</b>	<b>11 121 612</b>
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
<b>Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:</b>	<b>300</b>	<b>812 769</b>	<b>11 121 612</b>
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
<b>Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):</b>	<b>400</b>	<b>(104 707)</b>	<b>(56 329)</b>
в том числе:			
Переоценка основных средств	410		
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	411	(104 707)	(56 329)
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</b>	<b>500</b>	<b>708 062</b>	<b>11 065 282</b>
<b>(строка 300 + строка 400)</b>			
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
<b>Прибыль на акцию:</b>	<b>600</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
в том числе:			
<b>Базовая прибыль на акцию:</b>			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			
<b>Разводненная прибыль на акцию:</b>			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			

Управляющий директор - член Правления  А. Финогенова

Главный бухгалтер  А. Кусайынова

Место печати





Наименование организации

АО "Фонд развития предпринимательства "Даму"  
Отчет о движении денежных средств (прямой метод)  
по состоянию на 30.09.2017 г.

тыс. тенге

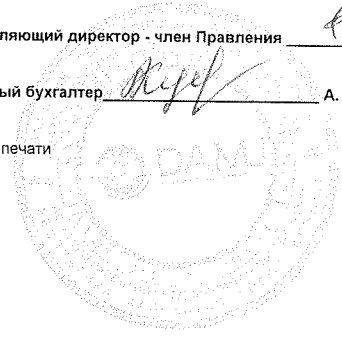
Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
<b>I. Движение денежных средств от операционной деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)</b>	<b>10</b>	<b>70 988 712</b>	<b>70 992 966</b>
в том числе:			
реализация товаров и услуг	11	63 483	20 096
прочая выручка	12	681	7 499
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	13	283 269	244 894
поступления по договорам страхования	14	-	52 317
полученные вознаграждения	15	17 057 070	17 938 984
прочие поступления	16	53 584 209	52 729 176
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)</b>	<b>20</b>	<b>34 508 261</b>	<b>42 102 438</b>
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	131 002	458 953
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	22	1 572 516	636 449
выплаты по оплате труда	23	1 442 789	1 496 901
выплата вознаграждения	24	224 390	3 634 356
выплаты по договорам страхования	25	-	490 754
подоходный налог и другие платежи в бюджет	26	1 008 884	372 470
прочие выплаты	27	30 128 680	35 012 556
<b>3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)</b>	<b>30</b>	<b>36 480 452</b>	<b>28 890 528</b>
<b>II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)</b>	<b>40</b>	<b>1 001 499</b>	<b>94 794</b>
в том числе:			
реализация основных средств	41	1 499	94 794
реализация нематериальных активов	42	-	-
реализация других долгосрочных активов	43	-	-
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	44	-	-
реализация долговых инструментов других организаций	45	1 000 000	-
возмещение при потере контроля над дочерними организациями	46	-	-
реализация прочих финансовых активов	47	-	-
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	48	-	-
полученные дивиденды	49	-	-
полученные вознаграждения	50	-	-
прочие поступления	51	-	-
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)</b>	<b>60</b>	<b>36 639 543</b>	<b>16 353 263</b>
в том числе:			
приобретение основных средств	61	62 625	146 806
приобретение нематериальных активов	62	39 731	125 457
приобретение других долгосрочных активов	63	-	-
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	64	-	-
приобретение долговых инструментов других организаций	65	-	-
приобретение контроля над дочерними организациями	66	-	-
приобретение прочих финансовых активов	67	-	-
предоставление займов	68	33 966 346	16 081 000
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	69	2 247 103	-
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	70	-	-
прочие выплаты	71	323 738	-
<b>3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)</b>	<b>80</b>	<b>(35 638 044)</b>	<b>(16 258 469)</b>
<b>III. Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)</b>	<b>90</b>	<b>83 786 646</b>	<b>36 984 363</b>
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	91	-	-
получение займов	92	17 607 931	5 900 000

полученные вознаграждения	93	-	-
прочие поступления	94	66 178 715	31 084 363
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)</b>	<b>100</b>	<b>69 663 865</b>	<b>41 249 942</b>
в том числе:			
погашение займов	101	34 742 733	22 718 546
выплата вознаграждения	102	2 772 090	-
выплата дивидендов	103	1 678 218	2 000 075
выплаты собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	30 470 824	16 531 321
<b>3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)</b>	<b>110</b>	<b>14 122 781</b>	<b>(4 265 580)</b>
<b>4. Влияние обменных курсов валют к тенге</b>	<b>120</b>	<b>5 008 011</b>	<b>(17 851)</b>
<b>5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120)</b>	<b>130</b>	<b>19 973 200</b>	<b>8 348 628</b>
<b>6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода</b>	<b>140</b>	<b>44 027 014</b>	<b>33 252 986</b>
<b>7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода</b>	<b>150</b>	<b>64 000 215</b>	<b>41 601 614</b>

Управляющий директор - член Правления А. Финогонова

Главный бухгалтер А. Кусайынова

Место печати




*Am*

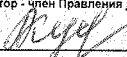
Наименование организации

АО "Фонд развития предпринимательства "Даму"  
Отчет об изменениях в капитале  
по состоянию на 30.09.2017 г.

Тыс. тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников в	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Сальдо на 1 января предыдущего года	10	72 920 273	-	-	1 274 176	20 678 740	-	95 173 189
Изменение в учетной политике	11							-
Пересчитанное сальдо (строка 010+/- строка 011)	100	72 920 273	-	-	1 274 176	20 678 740	-	95 173 189
Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220):	200	-	-	-	(61 631)	5 593 296	-	5 531 665
Прибыль (убыток) за год	210					5 593 296		5 593 296
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	-	-	-	(61 631)	-	-	(61 631)
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				(61 631)			(61 631)
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	-	-	-	-	(2 000 075)	-	(2 000 075)
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							-
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	313							-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314							-
Выплата дивидендов	315					(2 000 075)		(2 000 075)
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	400	72 920 273	-	-	1 212 544	24 571 961	-	98 704 779
(строка 100 + строка 200 + строка 300)								
Изменение в учетной политике	401							-
Пересчитанное сальдо (строка 400+/- строка 401)	500	72 920 273	-	-	1 212 544	24 571 961	-	98 704 779
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600	-	-	-	(104 707)	812 769	-	708 062
Прибыль (убыток) за год	610					812 769		812 769
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620	-	-	-	(104 707)	-	-	(104 707)
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				(104 707)			(104 707)
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	-	-	-	-	(1 678 218)	-	(1 678 218)
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					(1 678 218)		(1 678 218)
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 31 декабря отчетного года	800	72 920 273	-	-	1 107 838	23 706 513	-	97 734 623
(строка 500 + строка 600 + строка 700)								

Управляющий директор - член Правления  А. Финогенова

Главный бухгалтер  А. Кусайынова

Место печати

