

Наименование организации АО "Фонд развития предпринимательства "ДАМУ"

Вид деятельности организации Финансовая организация

Организационно-правовая форма Акционерное общество

Среднегодовая численность работников 332 чел.

Субъект предпринимательства крупного  
(малого, среднего, крупного)

Юридический адрес организации г. Алматы, ул. Гоголя, 111

**Бухгалтерский баланс**  
по состоянию на 1 октября 2013 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	16 571 158	18 941 791
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	011		
Производные финансовые инструменты	012		
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	013	9 513 388	10 647 920
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	014		
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	33 811 497	34 433 917
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016		
Текущий подоходный налог	017	4 996 341	4 320 841
Запасы	018	68 505	37 333
Прочие краткосрочные активы	019	841 654	2 848 619
<b>Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)</b>	<b>100</b>	<b>65 802 543</b>	<b>71 230 420</b>
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	146 426	242 414
<b>II. Долгосрочные активы</b>			
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	110	2 663 867	5 099 493
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	101 199 930	102 472 184
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116	10 000	10 000
Инвестиционное имущество	117		
Основные средства	118	1 870 685	549 644
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		
Нематериальные активы	121	71 448	54 279
Отложенные налоговые активы	122	877 956	781 665
Прочие долгосрочные активы	123		
<b>Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)</b>	<b>200</b>	<b>106 693 886</b>	<b>108 967 265</b>
<b>Баланс (строка 100 + строка 101+ строка 200)</b>		<b>172 642 855</b>	<b>180 197 685</b>

Обязательства и капитал	Код стр.	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210	20 954 906	21 380 249
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	11 858 170	4 448 488
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213		
Краткосрочные резервы	214	312 914	165 032
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		
Вознаграждения работникам	216	135 419	158 065
Прочие краткосрочные обязательства	217	390 578	162 908
<b>Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)</b>	<b>300</b>	<b>33 651 987</b>	<b>26 314 742</b>
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310	58 562 932	76 281 460
Производные финансовые инструменты	311		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312		
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313		
Долгосрочные резервы	314		
Отложенные налоговые обязательства	315	3 359	
Прочие долгосрочные обязательства	316	805 298	739 664
<b>Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)</b>	<b>400</b>	<b>59 371 589</b>	<b>77 021 124</b>
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	72 920 273	72 920 273
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Резервы	413	1 207 398	421 464
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	5 491 607	3 520 082
<b>Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)</b>	<b>420</b>		
Доля неконтролирующих собственников	421		
<b>Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)</b>	<b>500</b>	<b>79 619 279</b>	<b>76 861 819</b>
<b>Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)</b>		<b>172 642 855</b>	<b>180 197 685</b>

Управляющий директор - член Правления

Шангутов А.С.  
(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер

Кусайынова А.К.  
(фамилия, имя, отчество)

Исп. Абдиева Г.К. тел.8(727)2448310



*(Handwritten signature)*

Наименование организации АО "Фонд развития предпринимательства "ДАМУ"

Отчет о прибылях и убытках  
на 1 октября 2013 года

тыс. тенге

Наименование показателей	Код стр.	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010		
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011		
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012		
Расходы по реализации	013		
Административные расходы	014	2 227 906	1 854 402
Прочие расходы	015	827 022	226 387
Прочие доходы	016	745 073	1 109 829
<b>Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)</b>	<b>020</b>	<b>-2 309 854</b>	<b>-970 960</b>
Доходы по финансированию	021	9 498 188	9 746 787
Расходы по финансированию	022	3 730 914	5 260 744
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>3 457 420</b>	<b>3 515 083</b>
Расходы по подоходному налогу	101	449 035	638 989
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)</b>	<b>200</b>	<b>3 008 385</b>	<b>2 876 095</b>
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
<b>Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:</b>	<b>300</b>	<b>3 008 385</b>	<b>2 876 095</b>
собственников материнской организации		3 008 385	2 876 095
долю неконтролирующих собственников			
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	400	201 648	305 160
в том числе:			
Переоценка основных средств	410		
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	411	201 648	305 160
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>3 210 033</b>	<b>3 181 254</b>
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации		3 210 033	3 181 254
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

Шангутов А.С.

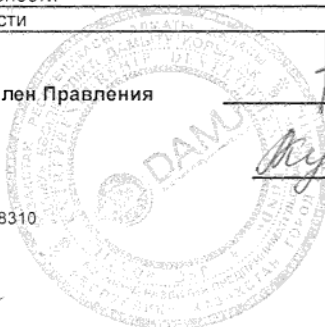
(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер

Кусайынова А.К.

(фамилия, имя, отчество)

Исп. Абдиева Г.К. тел.8(727)2448310



*Handwritten signature*

Наименование организации АО "Фонд развития предпринимательства "ДАМУ"

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)  
на 1 октября 2013 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>38 741 839</b>	<b>50 189 845</b>
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011		
прочая выручка	012	109 151	266 183
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013	553 707	44 285
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015	7 517 862	7 764 947
прочие поступления	016	30 561 119	42 114 431
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)</b>	<b>020</b>	<b>33 787 771</b>	<b>26 593 216</b>
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	248 507	660 601
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	681 584	0
выплаты по оплате труда	023	1 190 112	1 265 643
выплата вознаграждения	024	3 587 792	5 287 841
выплаты по договорам страхования	025		
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	509 517	826 929
прочие выплаты	027	27 570 259	18 552 201
<b>3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)</b>	<b>030</b>	<b>4 954 068</b>	<b>23 596 629</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>789 658</b>	<b>124 364</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	789 658	124 364
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>1 444 108</b>	<b>32 216</b>
в том числе:			
приобретение основных средств	061	1 412 136	32 216
приобретение нематериальных активов	062	31 972	
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		
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>-654 450</b>	<b>92 148</b>
<b>III. Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>			
<b>1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)</b>	<b>090</b>	<b>33 248 341</b>	<b>30 100 000</b>
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091		28 000 000
получение займов	092	4 000 000	2 100 000
полученные вознаграждения	093		
прочие поступления	094	29 248 341	

2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	39 918 592	45 625 785
в том числе:	101	21 218 405	44 587 239
погашение займов	102		
выплата вознаграждения	103	1 036 861	1 038 546
выплата дивидендов	104		
выплаты собственникам по акциям организации	105	17 663 326	0
прочие выбытия			
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	-6 670 251	-15 525 785
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120		
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110)	130	-2 370 633	8 162 992
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	18 941 791	9 758 144
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	16 571 158	17 921 136

Управляющий директор - член Правления

Главный бухгалтер

Исп. Смагул Н.Е. тел.8(727)2445566



Шангутов А.С.

(фамилия, имя, отчество)

Кусайынова А.К.

(фамилия, имя, отчество)

Наименование организации АО "Фонд развития предпринимательства "ДАМУ"

Отчет об изменениях в капитале  
на 1 октября 2013 года

тыс. тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	44 920 273	0	0	-150 222	1 102 424	0	45 872 475
Изменение в учетной политике	011							
Пересчитанное сальдо (строка 010+/строка 011)	100	44 920 273	0	0	-150 222	1 102 424	0	45 872 475
Общая совокупная прибыль, всего(строка 210 + строка 220):	200	0	0	0	571 686	3 456 204	0	4 027 890
Прибыль (убыток) за год	210				571 686	3 456 204	0	4 027 890
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							
Актuarные 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	28 000 000	0	0	0	-1 038 546	0	26 961 454
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	28 000 000						28 000 000
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	313							
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314							
Выплата дивидендов	315					-1 038 546		-1 038 546
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	421 464	3 520 082	0	76 861 819
Изменение в учетной политике	401							
Пересчитанное сальдо (строка 400+строка 401)	500	72 920 273	0	0	421 464	3 520 082	0	76 861 819
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600	0	0	0	785 935	3 008 385	0	3 794 320
Прибыль (убыток) за год	610				785 935	3 008 385	0	3 794 320
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							
Актuarные 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	-1 036 861	0	-1 036 861
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					-1 036 861		-1 036 861
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 30 сентября отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)	800	72 920 273	0	0	1 207 399	5 491 607	0	79 619 279

Управляющий директор - член Правления

Главный бухгалтер

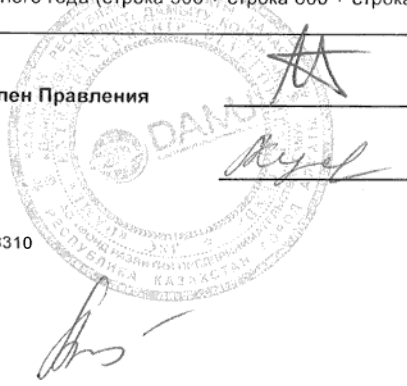
Исп. Абдиева Г.К. тел.8(727)2448310

Шангутов А.С.

(фамилия, имя, отчество)

Кусайынова А.К.

(фамилия, имя, отчество)



# Пояснительная записка к финансовой отчетности АО «Фонд развития предпринимательства Даму» на 1 октября 2013 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:

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 16'571'158 тыс.тенге:

	<u>Сумма (тыс, тенге)</u>
Наличность в кассе	1 174
Текущие счета на банковских счетах	16 569 984
Текущие счета на сберегательных счетах	0
<b>Денежные средства и их эквиваленты</b>	<b>16 571 158</b>

Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки на сумму 9'513'388 тыс.тенге, в том числе:



Вид финансового инструмента	Наименование эмитента/ контрагента	Дата сделки	Дата погашения	Балансовая стоимость
Корпоративные облигации	Банк ВТБ (Казахстан)	21.12.10	11.12.14	201 358
Корпоративные облигации	КМГ	07.12.10	09.11.17	2 117 232
Корпоративные облигации	Евразийский Банк	29.12.10	15.10.15	671 131
Корпоративные облигации	Kaspi Bank	21.10.11	19.07.21	1 170 567
Корпоративные облигации	Kaspi Bank	29.12.11	19.07.21	348 092
Корпоративные облигации	Казкоммерцбанк	28.10.11	08.09.15	242 822
ГЦБ	Министерство финансов РК	12.07.12	06.03.15	1 511 975
ГЦБ	Министерство финансов РК	18.02.11	01.02.15	1
ГЦБ	Министерство финансов РК	24.09.10	24.09.15	8
ГЦБ	Министерство финансов РК	10.03.11	10.03.16	594 574
ГЦБ	Министерство финансов РК	12.05.11	12.05.16	176 930
ГЦБ	Министерство финансов РК	15.10.10	15.10.16	4
ГЦБ	Министерство финансов РК	22.06.11	22.06.17	986 522
ГЦБ	Министерство финансов РК	18.05.11	18.05.18	699 032
ГЦБ	Министерство финансов РК	19.10.10	19.10.19	3
ГЦБ	Министерство финансов РК	15.09.10	15.09.20	9
ГЦБ	Министерство финансов РК	15.08.11	09.06.11	793 126
<b>ИТОГО</b>				<b>9 513 388</b>

Прочие краткосрочные финансовые активы 33'811'497 тыс.тенге, в том числе:

Краткосрочная дебиторская задолженность по представленным займам на сумму 33'811'497 тыс.тенге (приложение № 1), из них:

по займам, предоставленным клиентам – 2'208'054 тыс.тенге;

по займам, предоставленным банкам второго уровня – 31'603'443 тыс.тенге;

Текущие активы по корпоративному подоходному налогу составили 4'996'341 тыс.тенге.

Запасы составили 68'505 тыс.тенге - остаток запасов, используемых в общих и административных целях;

Прочие краткосрочные активы составили – 841'654 тыс.тенге, в том числе:

Взаиморасчеты с поставщиками и подрядчиками 181'305 тыс.тенге;

Расчеты с работниками – 15'444 тыс.тенге;

Прочая дебиторская задолженность - 594'969;

Расходы будущих периодов (обязательное, добровольное страхование и комиссия за риски по гарантии) на сумму 49'936 тыс.тенге.

Активы, предназначенные для продажи – 146'426 тыс.тенге.

## 2. Долгосрочные активы:

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи на сумму 2'663'867 тыс.тенге:

Вид финансового инструмента	Наименование эмитента/ контрагента	Дата сделки	Дата погашения	Балансовая стоимость
Корпоративные облигации	АТФ Банк	16.01.09	26.02.14	3
Корпоративные облигации	БТА Ипотека	01.06.06	21.02.16	77 672
Корпоративные облигации	Народный Банк	21.04.06	20.04.16	2 061 766
Корпоративные облигации	Темирбанк	12.01.06	07.07.25	524 426
<b>ИТОГО</b>				<b>2 663 867</b>

Прочие долгосрочные финансовые активы на общую сумму 101'199'930 тыс.тенге (приложение № 1), из них:

Долгосрочная дебиторская задолженность по займам, выданным клиентам – 778 тыс.тенге, по займам, выданным банкам второго уровня – 97'757'438 тыс.тенге;

Денежные средства на сберегательных счетах – 3'352'722 тыс.тенге;

Задолженность работников по реализованным квартирам – 88'991 тыс.тенге;

Инвестиции, учитываемые методом долевого участия на сумму 10'000 тыс.тенге равны доле участия в ассоциированных компаниях (МКО, в настоящее время бездействующие).

Основные средства на сумму 1'870'685 тыс.тенге, в том числе здание, компьютерная и орг.техника, мебель, используемая в общих и административных целях.

Нематериальные активы на сумму 71'448 тыс.тенге, в том числе программные обеспечения и лицензии.

Отложенные налоговые активы составили 877 956 тыс.тенге.

Суммарная проблемная (просроченная) дебиторская задолженность по займам, выданным клиентам, составляет 3'016'020 тыс.тенге, из них по 20 наиболее крупным информация представлена в приложении № 4.

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

Займы на сумму 20'954'906 тыс.тенге, в том числе полученные от:

АО «ФНБ «Самрук-Казына» - 19'405'012 тыс. тенге,

Акиматов – 281'863 тыс.тенге,

Азиатского Банка Развития – 46'087 тыс.тенге,

Фонда стрессовых активов – 363'636 тыс.тенге,

начисленное вознаграждение по ним - 858'308 тыс.тенге (приложение № 2).

Прочие краткосрочные финансовые обязательства на сумму 11'858'170 тыс.тенге (приложение № 3), в том числе средства по программам:

Субсидирования ГУ «Управления предпринимательства и промышленности» Акиматов на сумму 11'752'811 тыс.тенге;

Гарантирования ГУ «Управления предпринимательства и промышленности» Акиматов на сумму 105'358 тыс.тенге;

Краткосрочные резервы на сумму 312'914 тыс.тенге – резервы, созданные на возможные убытки по условным обязательствам;

Вознаграждения работникам на сумму 135'419 тыс.тенге, в том числе:

Обязательства по пенсионным отчислениям 10'522 тыс.тенге

Краткосрочная задолженность по оплате труда – 39'420 тыс.тенге

Начисленные обязательства по отпускам работников – 85'477 тыс.тенге

Прочие краткосрочные обязательства на сумму 390'578 тыс.тенге, в том числе:

Текущая задолженность по налогам и обязательным платежам в бюджет на сумму 15'592 тыс.тенге;

Доходы будущих периодов – 134'237 тыс.тенге;

Обязательства по реализации залогового имущества – 10'428 тыс.тенге;

Текущая кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками на сумму 111'983 тыс.тенге;

Гарантийный взнос за участие в тендере на сумму 106'335 тыс.тенге;

Прочие краткосрочные обязательства – 12'003 тыс.тенге.

#### 4. Долгосрочные обязательства:

Долгосрочные обязательства по займам на сумму 58'562'932 тыс.тенге (приложение № 2), в том числе:

Задолженность перед АО «ФНБ «Самрук-Казына» - 34'917'450 тыс.тенге;

Средства Акиматов – 892'471 тыс.тенге;

Средства Азиатского Банка Развития – 21'843'920 тыс.тенге,

Средства Фонда стрессовых активов – 909'091 тыс.тенге.

Отложенные налоговые обязательства – 3'359 тыс.тенге;

Прочие долгосрочные обязательства на сумму 805'298 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>
Выпущенные простые акции:		
	27.462.244	72.920.273
На 1 октября 2013 года	<u>27.462.244</u>	<u>72.920.273</u>

Прочий резерв на сумму 1'207'398 тыс.тенге.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 1 октября 2013 года составила 5'491'607 тыс.тенге.

**Пояснения по доходам и расходам Фонда за период с января по сентябрь 2013 года по сравнению с аналогичным периодом 2012 года**

Наименование показателей	За отчетный период	За предыдущий период
Административные расходы	2 227 906	1 854 402
Прочие расходы	827 022	226 387
Прочие доходы	745 073	1 109 829
<b>Итого операционная прибыль (убыток)</b>	<b>-2 309 854</b>	<b>-970 960</b>
Доходы по финансированию	9 498 188	9 746 787
Расходы по финансированию	3 730 914	5 260 744
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>3 457 420</b>	<b>3 515 083</b>
Расходы по подоходному налогу	449 035	638 989
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности</b>	<b>3 008 385</b>	<b>2 876 095</b>
<b>Прибыль за год относимая на:</b>	<b>3 008 385</b>	<b>2 876 095</b>
собственников материнской организации	3 008 385	2 876 095
Прочая совокупная прибыль, всего:	<b>201 648</b>	<b>305 160</b>
в том числе:		
Переоценка финансовых активов, имеющих в наличии для продажи	201 648	305 160
<b>Общая совокупная прибыль</b>	<b>3 210 033</b>	<b>3 181 254</b>
Общая совокупная прибыль, относимая на:		
собственников материнской организации	3 210 033	3 181 254

За 9 месяцев 2013 года доходы в целом составили 10'243 млн. тенге, что ниже уровня аналогичного периода 2012 года на 6%, или на 613,4 млн. тенге. Снижение доходов обусловлено уменьшением доходов от основной деятельности Фонда, что связано с частичным досрочным погашением суммы основного долга БВУ в течение 2012г., соответственно погашением Фондом «Даму» АО "ФНБ "Самрук-Казына" (сокращение объема портфеля). В утвержденном Плане развития Фонда «Даму» на 2011-2015гг., прогнозные суммы доходов на 2013-2015гг., заложены с учетом снижения портфеля по стабилизационным программам.

За 9 месяцев 2013 года в целом расходы составили 7'234,8 млн. тенге, что ниже уровня 2012 года на 745,6 млн. тенге. Расходы в аналогичном периоде 2012 года составили 7'980,5 млн. тенге.

В расходах основную долю занимают затраты на выплату процентов по полученным займам от АО "ФНБ "Самрук-Казына". В связи с тем, что в течение 2012 года были осуществлены досрочные погашения основного долга по кредитам, полученным в рамках стабилизационной программы, процентные расходы в 2013 году сократились, и соответственно наблюдается снижение расходов в отчетном периоде 2013 года.

Прибыль до налогообложения за отчетный период составила 3'457,4 млн. тенге, что больше аналогичного периода 2012 года на 57,6 млн. тенге (в связи с сокращением объема портфеля и реализацией нефинансовых программ по поддержке МСБ за счет собственных средств).

Прибыль за отчетный период составила 3'008,4 млн. тенге, что выше уровня аналогичного периода 2012 года на 132,3 млн. тенге (в аналогичном периоде был выплачен подоходный налог в сумме 638,9 млн. тенге).

За отчетный период движение денежных средств от операционной деятельности представлено следующим образом:

прочие поступления - 30'561 млн.тенге;

прочие выплаты – 27'570 млн.тенге.

За аналогичный период 2012 года движение денежных средств от операционной деятельности:

прочие поступления – 42'114 млн.тенге;

прочие выплаты - 18'552 млн.тенге.

Общий отток денежных средств за 9 месяцев текущего года составил 2'370,6 млн.тенге.

Управляющий директор – член Правления

Главный бухгалтер



А. Шангутов

А. Кусайынова

Исп. Абдиева Г.К.  
тел.8(727)2448310