

**Пояснительная записка
к финансовой отчетности АО «Фонд развития предпринимательства Даму»
по состоянию на 1 апреля 2018 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: **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 к статьям баланса:

1. Краткосрочные активы:

Денежные средства и их эквиваленты: Остатки на текущих счетах на конец отчетного периода составили 45'013'291 тыс. тенге. Ниже приведена расшифровка статей.

	<i>тыс. тенге</i>	
	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Наличность в кассе	-	-
Текущие счета на банковских счетах	45 013 291	44 074 930
Денежные средства и их эквиваленты	45 013 291	44 074 930

На конец отчетного периода по сравнению с началом 2018 года наблюдается увеличение денежных средств на 938,4 тыс. тенге в основном за счет:

привлечения займов от местных исполнительных органов	3 120 945
погашения займов, полученных от местных исполнительных органов	(209 143)
погашения займа, полученного от АБР	(416 023)

привлечения займов от АБР	-
поступлений от БВУ для погашения задолженности по предоставленным займам	7 012 002
погашения депозитов в БВУ	3 161 993
размещения депозитов в БВУ	(8 539 270)
поступления средств по субсидированию	36 313 454
размещения в БВУ средств для субсидирования	(27 287 826)
размещения займов в БВУ	(15 349 890)
погашение займов БВУ	7 012 002
погашение займов клиентами	2 498 494
текущих операций, проведенных в отчетном периоде.	(6 378 376)

Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки на конец отчетного периода составили 744,1 млн. тенге. Детализация краткосрочных финансовых активов представлена в таблице:

Вид финансового инструмента	Наименование эмитента/ контрагента	НИН	Дата сделки	Дата погашения	тыс. тенге Балансовая стоимость
ГЦБ	МФ РК	KZKDKY070099	18.05.2011	18.05.2018	744 102
ИТОГО					744 102

Прочие краткосрочные финансовые активы 38'379'899 тыс. тенге в том числе:

займы, предоставленные клиентам	709 108
средства в банках и др. финансовых учреждениях	22 721 876
краткосрочные вклады, размещенные в БВУ	14 700 732
прочие финансовые активы	248 184
ИТОГО	38 379 899

Текущие активы по корпоративному подоходному налогу составили 14'394'037 тыс. тенге.

Запасы составили 67'988 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 – 438'951 тыс. тенге в том числе:

В таблице ниже представлена структура прочих краткосрочных активов.

	тыс. тенге	
	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Взаиморасчеты с поставщиками и подрядчиками	63 487	38 709
Расчеты с работниками	3 601	4 526
Прочая дебиторская задолженность	269 114	289 009
Расходы будущих периодов (обязательное добровольное страхование и комиссия за риски по гарантии)	65 060	24 386
Прочие налоги	37 689	46 280
ИТОГО	438 951	402 909

За отчетный период прочие краткосрочные активы увеличились на 36,0 млн. тенге за счет текущих операций по получению/оказанию услуг.

Активы, предназначенные для продажи, на конец отчетного периода составили – 1'365'823 тыс. тенге.

2. Долгосрочные активы:

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, на конец отчетного периода составили 581'444 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	581 444
ИТОГО					581 444

Производные финансовые инструменты 22'435'752 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
Валютные контракты «своп»: справедливая стоимость на конец отчетного периода		
- Дебиторская задолженность в долларах США, погашаемая при расчете (+)	59 776 920	59 545 282
- Кредиторская задолженность в казахстанских тенге, выплачиваемая при расчете (-)	(37 341 168)	(34 352 218)
Чистая справедливая стоимость валютных контрактов своп	22 435 752	25 193 064

Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки на конец отчетного периода составили 1'924'389 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	1 153 807
ГЦБ	МФ РК	KZKDKY090055	19.10.2010	19.10.2019	3
ГЦБ	МФ РК	KZKDKY100086	15.09.2010	15.09.2020	9
ГЦБ	МФ РК	KZKDKY110044	15.08.2011	09.06.2022	770 571
ИТОГО					1 924 389

Прочие долгосрочные финансовые активы представлены на общую сумму 204'496'077 тыс. тенге из них:

<i>тыс. тенге</i>	
• Займы, предоставленные клиентам	424 873
• средства в банках и др. финансовых учреждениях	204 071 204
• Долгосрочные вклады, размещенные в БВУ	-
ИТОГО	204 496 077

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):

Название	% доли участия (% прав голоса если отличается)	Место ведения деятельности (страна регистрации если отличается)
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 2'429'094 тыс. тенге по сравнению с началом года уменьшение составило на 68'094 тыс. тенге за счет амортизации на сумму 68'202 тыс. тенге.

Нематериальные активы на сумму 263'970 тыс. тенге, в том числе программные обеспечения и лицензии. (Накопленная амортизация нематериальных активов на конец отчетного периода составила 462'994 тыс. тенге).

3. Краткосрочные обязательства:

Займы (краткосрочная часть) на сумму 7'477'125 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»	6 353 687	6 323 687
МИО	588 821	604 238
Азиатского Банка Развития	432 743	372 432
АО НУХ «Байтерек»	101 875	64 375
	7 477 125	7 364 732

Прочие краткосрочные финансовые обязательства на конец отчетного периода составили 12'557'414 тыс. тенге, в том числе:

	<i>тыс. тенге</i>
Кредиторская задолженность	52 892
Дивиденды к уплате	-
Начисленные комиссионные расходы	301 557
Средства, предназначенные для субсидирования ставок вознаграждения малого и среднего бизнеса	12 202 966
Прочие финансовые обязательства	12 557 414

Краткосрочные резервы на сумму 769'245 тыс. тенге – резервы, созданные на возможные убытки по условным обязательствам.

Вознаграждения работникам на сумму 292'407 тыс. тенге, в том числе:

	<i>тыс. тенге</i>	
	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Прочие налоги	42 905	62 536
Краткосрочная задолженность по оплате труда	7 026	62 963

Начисленные обязательства по отпускам работников	209 826	228 818
Расчеты с фондами по обязательным платежам (Соц.отчисл; пенсион.)	32 650	28 322
	292 407	382 640

Прочие краткосрочные обязательства на сумму 2'550'028 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	34 341	4 491
Доходы будущих периодов	2 135 710	2 074 410
Обязательства по реализации заложенного имущества	52 732	11 592
Текущая кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	302 872	3 088
Гарантийный взнос за участие в тендере разные услуги	23 048	20 611
Прочие обязательства	1 325	500
	2 550 028	2 114 690

Увеличение прочих краткосрочных обязательств на сумму на 435'338 тыс. тенге – в основном за счет начисления обязательств по налогам и поступлений доходов будущих периодов, а также по взаиморасчетам с поставщиками и подрядчиками.

4. Долгосрочные обязательства:

Долгосрочные обязательства по займам на сумму 196'957'806 тыс. тенге (Приложение № 1). Долгосрочные займы Фонда по сравнению с началом года уменьшились на 1'998,3 млн. тенге. Данное уменьшение произошло за счет привлечения/погашения займов полученных от Местных исполнительных органов Республики Казахстан (МИО), а также за счет погашения вознаграждений по займу АО "ФНБ "Самрук-Казына" и займам МИО. Детализация займов представлена в таблице.

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
АО «ФНБ «Самрук-Казына»	19 152 972	19 126 081
МИО	35 439 368	32 527 567
Азиатского Банка Развития	69 412 521	72 100 249
АО НУХ «Байтерек»	72 952 944	71 884 273
	196 957 806	195 638 170

Отложенные налоговые обязательства – 6'065'416 тыс. тенге;

Прочие долгосрочные обязательства на сумму 2'307'522 тыс. тенге – доходы будущих периодов.

5. Капитал

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

Прочий резерв на сумму 1'259'234 тыс. тенге.

Нераспределенная прибыль (НРП) на конец отчетного периода составила 29'387'874 тыс. тенге. НРП на начало отчетного периода скорректирована на разницу провизий, рассчитанных по МСФО (IFRS) 9, которая отражена в «Отчете об изменениях в капитале» в сумме 3'143'808 тыс. тенге.

6. Пояснения по доходам и расходам Фонда за январь - март 2018 года по сравнению с аналогичным периодом 2017 года:

тыс. тенге

	<i>31.03.2018г.</i>	<i>31.03.2017г.</i>
Расходы по реализации	(46 860)	(239 359)
Административные расходы	(982 786)	(952 259)
Прочие расходы	(1 619 309)	(26 530 121)
Прочие доходы	4 049 170	24 961 006
Итого операционная прибыль (убыток)	1 400 215	(2 760 733)
Доходы по финансированию	5 037 710	6 484 732
Расходы по финансированию	(912 831)	(1 063 644)
Прибыль (убыток) до налогообложения	5 525 095	2 660 355
Расходы по подоходному налогу	-	-
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	5 525 095	2 660 355
собственников материнской организации	-	-
Прочая совокупная прибыль всего (сумма строк с 410 по 420):	37 940	(42 739)
в том числе:	-	-
Переоценка финансовых активов имеющихся в наличии для продажи	37 940	(42 739)
Общая совокупная прибыль	5 563 035	2 617 616

За отчетный период Фондом получена прибыль в размере 5'525,1 млн. тенге в основном за счет реклассификации активов. За аналогичный период прошлого года Фондом получена прибыль в размере 2'660,3 млн. тенге.

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

На конец отчетного периода по сравнению с началом 2018 года наблюдается увеличение денежных средств на 938'361,7 тыс. тенге в основном за счет:

привлечения займов от местных исполнительных органов	3 120 945
погашения займов, полученных от местных исполнительных органов	(209 143)
погашения займа, полученного от АБР	(416 023)
привлечения займов от АБР	-
поступлений от БВУ для погашения задолженности по предоставленным займам	7 012 002
погашения депозитов в БВУ	3 161 993
размещения депозитов в БВУ	(8 539 270)
поступления средств по субсидированию	36 313 454
размещения в БВУ средств для субсидирования	(27 287 826)
размещения займов в БВУ	(15 349 890)
погашение займов БВУ	7 012 002
погашение займов клиентами	2 498 494
текущих операций, проведенных в отчетном периоде.	(6 378 376)

Управляющий директор - член Правления

А. Финогенова

Главный бухгалтер - Директор ДБУиО

А. Кусайынова



Handwritten signature

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 356 чел.
Субъект предпринимательства крупного
(малого, среднего, крупного)
Юридический адрес организации г. Алматы, ул. Гоголя, 111

Бухгалтерский баланс
по состоянию на 31.03.2018 г.

тыс. тенге			
Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	10	45 013 291	44 074 930
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	11	-	-
Производные финансовые инструменты	12	-	-
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	13	744 102	727 421
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	14	-	-
Прочие краткосрочные финансовые активы	15	38 379 899	35 699 393
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	16	-	-
Текущий подоходный налог	17	14 394 037	13 721 713
Запасы	18	67 988	58 100
Прочие краткосрочные активы	19	438 951	402 909
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	99 038 267	94 684 466
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	1 365 823	1 360 967
II. Долгосрочные активы			
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	110	581 444	567 017
Производные финансовые инструменты	111	22 435 752	25 193 064
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	112	1 924 389	1 931 901
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	113	-	-
Прочие долгосрочные финансовые активы	114	204 496 077	193 375 891
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115	-	-
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116	8 000	8 000
Инвестиционное имущество	117	-	-
Основные средства	118	2 429 094	2 497 187
Биологические активы	119	-	-
Разведочные и оценочные активы	120	-	-
Нематериальные активы	121	263 970	292 674
Отложенные налоговые активы	122	-	-
Прочие долгосрочные активы	123	1 528	1 708
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	232 140 254	223 867 443
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		332 544 344	319 912 876
III. Обязательство и капитал			
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210	7 477 125	7 364 732
Производные финансовые инструменты	211	-	-
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	12 557 414	4 009 952
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	-	-
Краткосрочные резервы	214	769 245	1 104 245
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215	-	-
Вознаграждения работникам	216	292 407	382 640
Прочие краткосрочные обязательства	217	2 550 028	2 114 690
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	23 646 219	14 976 259
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310	196 957 806	195 638 170
Производные финансовые инструменты	311	-	-
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312	-	-
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313	-	-
Долгосрочные резервы	314	-	-
Отложенные налоговые обязательства	315	6 065 416	6 065 416
Прочие долгосрочные обязательства	316	2 307 522	2 084 876
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400	205 330 744	203 788 463
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	72 920 273	72 920 273
Эмиссионный доход	411	-	-
Выкупленные собственные долевые инструменты	412	-	-
Резервы	413	1 259 234	1 221 294
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	29 387 874	27 006 587
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420	103 567 381	101 148 154
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	103 567 381	101 148 154
Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)		332 544 344	319 912 876

Управляющий директор - член Правления А. Фиононова

Главный бухгалтер А. Кусайынова

Место печати

(0) 0

Наименование организации

АО "Фонд развития предпринимательства "Даму"
Отчет о прибылях и убытках
по состоянию на 31.03.2018 г.

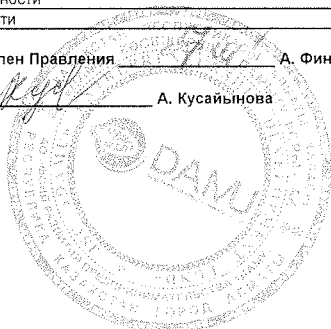
тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	по состоянию на 31.03.2018 г.	31/03/2017
Выручка	10		
Себестоимость реализованных товаров и услуг	11		
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	12	-	-
Расходы по реализации	13	(46 860)	(239 359)
Административные расходы	14	(982 786)	(952 259)
Прочие расходы	15	(1 619 309)	(26 530 121)
Прочие доходы	16	4 049 170	24 961 006
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	20	1 400 215	(2 760 733)
Доходы по финансированию	21	5 037 710	6 484 732
Расходы по финансированию	22	(912 831)	(1 063 644)
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	23		-
Прочие неоперационные доходы	24		-
Прочие неоперационные расходы	25		-
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	5 525 095	2 660 355
Расходы по подоходному налогу	101	-	-
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	5 525 095	2 660 355
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	5 525 095	2 660 355
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	400	37 940	(42 739)
в том числе:			
Переоценка основных средств	410		
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	411	37 940	(42 739)
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	500	5 563 035	2 617 616
(строка 300 + строка 400)			
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации			
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. Финогонова

Главный бухгалтер _____ А. Кусайынова

Место печати



(Handwritten signature)

Наименование организации

АО "Фонд развития предпринимательства "Даму"
Отчет о движении денежных средств (прямой метод)
по состоянию на 31.03.2018 г.


тыс. тенге

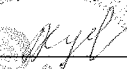
Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	10	8 638 580	31 324 221
в том числе:			
реализация товаров и услуг	11	56 978	-
прочая выручка	12	722	7 674
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	13	296 327	172 983
поступления по договорам страхования	14	-	78
полученные вознаграждения	15	5 189 360	5 534 223
прочие поступления	16	3 095 194	25 609 264
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	20	9 770 567	2 443 356
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	184 710	10 803
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	22	238 709	334 558
выплаты по оплате труда	23	537 027	300 740
выплата вознаграждения	24	2 437	1 085 187
выплаты по договорам страхования	25	-	-
подходный налог и другие платежи в бюджет	26	232 929	281 997
прочие выплаты	27	8 574 754	430 071
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	30	(1 131 986)	28 880 865
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	40	-	781
в том числе:			
реализация основных средств	41	-	781
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	-	-
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	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	60	16 112 555	3 722 084
в том числе:			
приобретение основных средств	61	108	25 284
приобретение нематериальных активов	62	-	-
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	15 349 890	3 696 800
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	69	685 891	-
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	70	-	-
прочие выплаты	71	76 665	-
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	80	(16 112 555)	(3 721 303)
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	90	28 879 721	12 644 357
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	91	-	-
получение займов	92	3 010 945	2 850 000

полученные вознаграждения	93	-	-
прочие поступления	94	25 868 776	9 794 357
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	10 689 842	12 099 386
в том числе:			
погашение займов	101	99 143	229 929
выплата вознаграждения	102	674 538	-
выплата дивидендов	103	-	-
выплаты собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	9 916 162	11 869 457
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	18 189 878	544 971
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120	(6 976)	2 309 195
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120)	130	938 362	28 013 728
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	44 074 930	44 027 014
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	45 013 291	72 040 742

0

(0)

Управляющий директор – член Правления  А. Финогенова

Главный бухгалтер  А. Кусайынова

Место печати



Наименование организации
АО "Фонд развития предпринимательства "Даму"
Отчет об изменениях в капитале
по состоянию на 31.03.2018 г.

тыс. тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли/инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль	
Сальдо на 1 января предыдущего года	10	72 920 273	-	-	1 212 544	24 571 961	98 704 778
Изменение в учетной политике	11						
Пересчитанное сальдо (строка 010+/- строка 011)	100	72 920 273	-	-	1 212 544	24 571 961	98 704 778
Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220):	200	-	-	-	8 750	4 112 844	4 121 594
Прибыль (убыток) за год	210					4 112 844	4 112 844
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220				8 750	-	8 750
в том числе:							
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	221						
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	222				8 750		8 750
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	223						
Доля в чистой совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого учета	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	-	-	-	-	(1 678 218)	(1 678 218)
в том числе:							
Возмещение работников акциями:	310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
стоимость услуг работников							
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями							
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями							
Выпуск собственных инструментов	311						
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312						
Выпуск долевых инструментов, связанных с объединением бизнеса	313						
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314						
Выплата дивидендов	315					(1 678 218)	(1 678 218)
Прочие распределения в пользу собственников	316						
Прочие операции с собственниками	317						
Изменение в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318						
Сальдо на 1 января отчетного года	400	72 920 273	-	-	1 221 294	27 006 587	101 148 154
(строка 100 + строка 200 + строка 300)							
Изменение в учетной политике	401					(3 143 808)	(3 143 808)
Пересчитанное сальдо (строка 400+/- строка 401)	500	72 920 273	-	-	1 221 294	23 862 779	98 004 346
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600	-	-	-	37 940	5 525 095	5 563 035

Прибыль (убыток) за год	610	-	-	-	-	5 525 095	-	5 525 095
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620	-	-	-	37 940	-	-	37 940
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, имеющихся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	623				37 940			37 940
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 дочерней компании	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 собственными акциями (сумма строк с 710 по 718)	700	-	-	-	-	-	-	-
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 (акции)	712							-
Выпуск долевых инструментов связанных с объединением бизнеса	713							-
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714							-
Выплата дивидендов	715							-
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	0	0	1 289 234	29 387 873	-	103 657 381
(строка 800 + строка 600 + строка 700)								

0 0 0 0 0 0 0 0 0

Управляющий директор - член Правления  А. Финогенова
 Главный бухгалтер  А. Кусайбынова
 Место печати 