

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 30.09.2018 г.

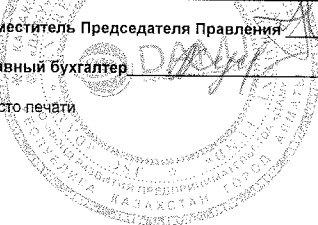
тыс. тенге

Активы	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
<b>I. Краткосрочные активы:</b>			
Денежные средства и их эквиваленты	10	56 128 304	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	-	727 421
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	14	-	-
Прочие краткосрочные финансовые активы	15	63 852 770	35 699 393
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	16	-	-
Текущий подоходный налог	17	14 939 332	13 721 713
Запасы	18	68 820	58 100
Прочие краткосрочные активы	19	629 024	402 909
<b>Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)</b>	<b>100</b>	<b>135 618 249</b>	<b>94 684 466</b>
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101	422 891	1 360 967
<b>II. Долгосрочные активы</b>			
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	110	761 967	567 017
Производные финансовые инструменты	111	30 840 034	25 193 064
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	112	2 059 529	1 931 901
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	113	-	-
Прочие долгосрочные финансовые активы	114	196 708 261	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	2 334 880	2 497 187
Биологические активы	119	-	-
Разведочные и оценочные активы	120	-	-
Нематериальные активы	121	228 875	292 674
Отложенные налоговые активы	122	-	-
Прочие долгосрочные активы	123	847 787	1 708
<b>Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)</b>	<b>200</b>	<b>233 789 333</b>	<b>223 867 443</b>
<b>Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)</b>		<b>369 830 473</b>	<b>319 912 876</b>
<b>Обязательство и капитал</b>			
<b>III. Краткосрочные обязательства</b>			
Займы	210	7 687 287	7 364 732
Производные финансовые инструменты	211	-	-
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212	11 897 211	4 009 952
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	-	-
Краткосрочные резервы	214	2 823 963	1 104 245
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215	-	-
Вознаграждения работникам	216	207 317	382 640
Прочие краткосрочные обязательства	217	2 915 149	2 114 690
<b>Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)</b>	<b>300</b>	<b>25 530 926</b>	<b>14 976 259</b>
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301	-	-
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
Займы	310	237 101 720	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	4 618 375	6 065 416
Прочие долгосрочные обязательства	316	2 624 572	2 084 876
<b>Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)</b>	<b>400</b>	<b>244 344 667</b>	<b>203 788 463</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	1 375 164	1 221 294
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	25 659 443	27 006 587
<b>Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)</b>	<b>420</b>	<b>99 954 880</b>	<b>101 148 154</b>
Доля неконтролирующих собственников	421	-	-
<b>Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)</b>	<b>500</b>	<b>99 954 880</b>	<b>101 148 154</b>
<b>Баланс (строка 300 + строка 301 + строка 400 + строка 500)</b>		<b>369 830 473</b>	<b>319 912 876</b>

Заместитель Председателя Правления Г. Нургазиев

Главный бухгалтер А. Кусайынова

Место печати



Наименование организации  
АО "Фонд развития предпринимательства "Даму"  
Отчет о прибылях и убытках  
по состоянию на 30.09.2018 г.

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	по состоянию на 30.09.2018 г.	30.09.2017
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	(470 332)	(624 746)
Административные расходы	14	(2 933 284)	(3 038 799)
Прочие расходы	15	(5 340 906)	(22 161 531)
Прочие доходы	16	1 018 596	10 506 774
<b>Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)</b>	<b>20</b>	<b>(7 725 925)</b>	<b>(15 318 302)</b>
Доходы по финансированию	21	14 706 065	19 096 710
Расходы по финансированию	22	(3 055 584)	(2 800 252)
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>3 924 557</b>	<b>978 156</b>
Расходы по подоходному налогу	101	(276 915)	(165 386)
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)</b>	<b>200</b>	<b>3 647 641</b>	<b>812 770</b>
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
<b>Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:</b>	<b>300</b>	<b>3 647 641</b>	<b>812 770</b>
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
<b>Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):</b>	<b>400</b>	<b>153 870</b>	<b>(104 707)</b>
в том числе:			
Переоценка основных средств	410		
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	411	153 870	(104 707)
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>3 801 511</b>	<b>708 063</b>
(строка 300 + строка 400)			
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			

Заместитель Председателя Правления  Г. Нурмагазиев

Главный бухгалтер  А. Кусайынова

Место печати



Наименование организации


**АО "Фонд развития предпринимательства "Даму"**  
**Отчет о движении денежных средств (прямой метод)**  
**по состоянию на 30.09.2018 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>47 077 693</b>	<b>70 988 712</b>
в том числе:			
реализация товаров и услуг	11	130 341	63 483
прочая выручка	12	962	681
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	13	575 993	283 269
поступления по договорам страхования	14	-	-
полученные вознаграждения	15	14 588 473	17 057 070
прочие поступления	16	31 781 923	53 584 209
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)</b>	<b>20</b>	<b>36 630 090</b>	<b>34 508 261</b>
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	21	366 760	131 002
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	22	1 219 022	1 572 516
выплаты по оплате труда	23	1 480 293	1 442 789
выплата вознаграждения	24	56 815	224 390
выплаты по договорам страхования	25	-	-
подходящий налог и другие платежи в бюджет	26	793 481	1 008 884
прочие выплаты	27	32 713 718	30 128 680
<b>3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)</b>	<b>30</b>	<b>10 447 603</b>	<b>36 480 451</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>724 038</b>	<b>1 001 499</b>
в том числе:			
реализация основных средств	41	-	1 499
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	724 038	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>55 443 482</b>	<b>36 639 543</b>
в том числе:			
приобретение основных средств	61	37 516	62 625
приобретение нематериальных активов	62	20 511	39 731
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	53 728 376	33 966 346
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	69	1 381 752	2 247 103
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	70	-	-
прочие выплаты	71	275 328	323 738
<b>3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)</b>	<b>80</b>	<b>(54 719 444)</b>	<b>(35 638 044)</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>87 943 033</b>	<b>83 786 646</b>
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	91	-	-
получение займов	92	32 332 612	17 607 931

полученные вознаграждения	93	-	-
прочие поступления	94	55 610 420	66 178 715
<b>2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)</b>	<b>100</b>	<b>31 636 548</b>	<b>69 663 865</b>
в том числе:			
погашение займов	101	214 565	34 742 733
выплата вознаграждения	102	2 523 495	2 772 090
выплата дивидендов	103	1 234 153	1 678 218
выплаты собственникам по акциям организации	104	-	-
прочие выбытия	105	27 664 334	30 470 824
<b>3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)</b>	<b>110</b>	<b>56 306 485</b>	<b>14 122 781</b>
<b>4. Влияние обменных курсов валют к тенге</b>	<b>120</b>	<b>18 730</b>	<b>5 008 011</b>
<b>5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110 +/- строка 120)</b>	<b>130</b>	<b>12 053 374</b>	<b>19 973 199</b>
<b>6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода</b>	<b>140</b>	<b>44 074 930</b>	<b>44 027 014</b>
<b>7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода</b>	<b>150</b>	<b>56 128 304</b>	<b>64 000 213</b>

Заместитель Председателя Правления:  Г. Нургазиев

Главный бухгалтер:  А. Кусайцинова

Место печати:



Наименование организации

АО "Фонд развития предпринимательства "Даму"  
Отчет об изменениях в капитале  
по состоянию на 30.09.2018 г.

тыс. тенге

Код строки	Наименование компонентов	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
10	Сальдо на 1 января предыдущего года	72 920 273	-	-	1 212 544	24 571 961	-	98 704 778
11	Изменение в учетной политике							
100	Пересчитанное сальдо (строка 010+/- строка 011)	72 920 273	-	-	1 212 544	24 571 961	-	98 704 778
200	Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220):	-	-	-	8 750	4 112 844	-	4 121 594
210	Прибыль (убыток) за год	-	-	-	-	4 112 844	-	4 112 844
220	Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	-	-	-	8 750	-	-	8 750
	в том числе:							
221	Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)							
222	Перевод анортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)							
223	Переводка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)				8 750			8 750
224	Доля в чистой совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия							
225	Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам							
226	Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций							
227	Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)							
228	Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации							
229	Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции							
300	Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	-	-	-	-	(1 678 218)	-	(1 678 218)
	в том числе:							
310	Возмещение работников акциями:	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:							
	стоимость услуг работников							
	выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями							
	налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями							
	Взносы собственников							
311	Выкуп собственных долевых инструментов (акции)							
312	Выпуск долевых инструментов связанных с объединением бизнеса							
313	Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)					(1 678 218)		(1 678 218)
314	Выплата дивидендов							
315	Прочие распределения в пользу собственников							
316	Прочие операции с собственниками							
317	Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля							
400	Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300)	72 920 273	-	-	1 221 294	27 006 587	-	101 148 154
401	Изменение в учетной политике							
500	Пересчитанное сальдо (строка 400+/- строка 401)	72 920 273	-	-	1 221 294	(3 760 633)	-	97 387 522
600	Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	-	-	-	153 870	3 647 641	-	3 801 511



**Пояснительная записка  
к финансовой отчетности АО «Фонд развития предпринимательства Даму»  
по состоянию на 1 октября 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 апреля 1997 года. Фонд был образован как Акционерное общество и расположен в Республике Казахстан. Фонд предоставляет финансовые услуги. Основная деятельность Фонда – кредитование предприятий малого и среднего бизнеса (далее по тексту «МСБ») и микрокредитных организаций посредством обусловленного размещения средств в коммерческих банках. Фонд использует собственные и заёмные средства для финансирования МСБ в Казахстане.

Фонд имеет 16 региональных филиалов. Его головной офис расположен в городе Алматы Казахстан. Зарегистрированный юридический адрес Фонда: Республика Казахстан г. Алматы ул. Гоголя 111.

Банковские реквизиты:

<b>Банк</b>	АО «Казкоммерцбанк» г. Алматы
<b>БИК</b>	KZKOKZKX
<b>Номер счета</b>	KZ399261802102630000
<b>БИН:</b>	970840000277

Единственным акционером Фонда является АО «Национальный управляющий холдинг «Байтерек». Конечной контролирующей стороной Фонда является Правительство Республики Казахстан.

**Основа подготовки финансовой отчетности**

Данная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее по тексту «МСФО»). Данная финансовая отчетность представлена в тысячах тенге за исключением сумм на акцию и если не указано иное.

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу**

Расшифровка к статьям баланса:

**1. Краткосрочные активы:**

Денежные средства и их эквиваленты: Остатки на текущих счетах на конец отчетного периода составили 56'128'304 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	56 128 304	44 074 930
<b>Денежные средства и их эквиваленты</b>	<b>56 128 304</b>	<b>44 074 930</b>

На конец отчетного периода по сравнению с началом 2018 года наблюдается увеличение денежных средств на 12'053,374 тыс. тенге в основном за счет:

привлечения займов от местных исполнительных органов ;	13 175 838
погашения займов, полученных от местных исполнительных органов ;	(223 890)
привлечения займов от АБР;	19 156 774
погашения займа, полученного от АБР;	(1 580 897)
погашения займа, полученного от АО ФНБ "Самрук Казына";	(773 834)

10.10.2018  
25/10/18

погашения займа, полученного отАО НУХ "Байтерек";	(159 375)
поступлений от БВУ для погашения задолженности по предоставленным займам;	24 238 696
погашения депозитов в БВУ;	22 957 140
размещения депозитов в БВУ;	(24 013 683)
размещение в операции Репо	(54 308 041)
погашение операций Репо	45 686 878
поступления средств по субсидированию	27 340 624
размещения в БВУ средств для субсидирования	(27 664 334)
размещения займов в БВУ;	(53 728 376)
погашение займов БВУ;	20 288 147
погашение займов клиентами;	3 325 350
текущих операций, проведенных в отчетном периоде.	(1 663 642)

Прочие краткосрочные финансовые активы 63'852'770 тыс. тенге в том числе:

• займы, предоставленные клиентам	1 570 343
• средства в банках и др. финансовых учреждениях	51 204 178
• краткосрочные вклады, размещенные в БВУ	10 939 729
• прочие финансовые активы	138 520
<b>ИТОГО</b>	<b>63 852 770</b>

Текущие активы по корпоративному подоходному налогу составили 14'939'332 тыс. тенге.

Запасы составили 68'820 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 – 629'024 тыс. тенге в том числе:

В таблице ниже представлена структура прочих краткосрочных активов.

	<i>тыс. тенге</i>	
	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Взаиморасчеты с поставщиками и подрядчиками	176 153	38 709
Расчеты с работниками	2 079	4 526
Прочая дебиторская задолженность	296 674	289 009
Расходы будущих периодов (обязательное добровольное страхование и комиссия за риски по гарантии)	88 031	24 386
Прочие налоги	66 087	46 280
<b>ИТОГО</b>	<b>629 024</b>	<b>402 909</b>

За отчетный период прочие краткосрочные активы увеличились на 226,1 млн. тенге за счет текущих операций по получению/оказанию услуг.

Активы, предназначенные для продажи, на конец отчетного периода составили – 422'891 тыс. тенге.

## **2. Долгосрочные активы:**

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, на конец отчетного периода составили 761'966 тыс. тенге. Структура долгосрочных финансовых активов представлена в таблице:



тыс. тенге

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	622 080
Корпоративные облигации	Фридом Финанс	KZ2C0Y03F091	22.01.2016	22.01.2019	139 887
<b>ИТОГО</b>					<b>761 966</b>

Производные финансовые инструменты 30'840'034 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.

тыс. тенге

**Валютные контракты «своп»: справедливая стоимость на конец отчетного периода**

	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
- Дебиторская задолженность в долларах США, погашаемая при расчете (+)	68 545 108	59 545 282
- Кредиторская задолженность в казахстанских тенге, выплачиваемая при расчете (-)	(37 705 074)	(34 352 218)
<b>Чистая справедливая стоимость валютных контрактов своп</b>	<b>30 840 034</b>	<b>25 193 064</b>

Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки на конец отчетного периода составили 2'059'529 тыс. тенге.

тыс. тенге

Вид финансового инструмента	Наименование эмитента/ контрагента	НИН	Дата сделки	Дата погашения	Балансовая стоимость
Корпоративные облигации	Kaspi Bank	KZP01Y10E053	21.10.2011	19.07.2021	1 138 340
ГЦБ	МФ РК	KZKDKY090055	19.10.2010	19.10.2019	626
ГЦБ	МФ РК	KZKDKY100086	15.09.2010	15.09.2020	209
ГЦБ	МФ РК	KZKDKY110044	15.08.2011	09.06.2022	746 074
ГЦБ	МФ РК	KZKDKY090030	18.11.2009	18.11.2019	10 597
ГЦБ	МФ РК	KZKDKY090048	10.03.2010	10.03.2019	333
ГЦБ	МФ РК	KZKDKY090071	14.12.2011	14.12.2020	76 167
ГЦБ	МФ РК	KZKDKY100045	17.06.2009	17.06.2019	1 434
ГЦБ	МФ РК	KZKDKY100052	26.08.2009	26.08.2019	878
ГЦБ	МФ РК	KZKDKY150040	18.08.2011	18.08.2026	79
ГЦБ	МФ РК	KZKDKY150123	04.02.2015	04.02.2030	84 794
<b>ИТОГО</b>					<b>2 059 529</b>

Прочие долгосрочные финансовые активы представлены на общую сумму 196'708'261 тыс. тенге из них:

тыс. тенге

• Займы, предоставленные клиентам	-779 580
• средства в банках и др. финансовых учреждениях	197 487 842
• Долгосрочные вклады, размещенные в БВУ	-
<b>ИТОГО</b>	<b>196 708 261</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):

<u>Название</u>	<u>% доли участия (% прав голоса если отличается)</u>	<u>Место ведения деятельности (страна регистрации если отличается)</u>
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 2'334'880 тыс. тенге по сравнению с началом года уменьшение составило на 162'308 тыс. тенге в основном за счет амортизации на сумму 199'823 тыс. тенге.

Нематериальные активы на сумму 228'875 тыс. тенге, в том числе программные обеспечения и лицензии. (Накопленная амортизация нематериальных активов на конец отчетного периода составила 518'600 тыс. тенге).

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

Займы (краткосрочная часть) на сумму 7'687'287 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»	6 345 853	6 323 687
МИО	632 342	604 238
Азиатского Банка Развития	607 217	372 432
АО НУХ «Байтерек»	101 875	64 375
	<b>7 687 287</b>	<b>7 364 732</b>

Прочие краткосрочные финансовые обязательства на конец отчетного периода составили 11'897'211 тыс. тенге, в том числе:

	<i>тыс. тенге</i>
Кредиторская задолженность	32 120
Дивиденды к уплате	
Начисленные комиссионные расходы	318 537
Средства, предназначенные для субсидирования ставок вознаграждения малого и среднего бизнеса	11 546 555
<b>Прочие финансовые обязательства</b>	<b>11 897 211</b>

Краткосрочные резервы на сумму 2'823'963 тыс. тенге – резервы, созданные на возможные убытки по условным обязательствам.

Вознаграждения работникам на сумму 207'317 тыс. тенге, в том числе:

	<i>тыс. тенге</i>	
	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>На начало отчетного периода</i>
Прочие налоги	29 682	62 536
Краткосрочная задолженность по оплате труда	42 349	62 963
Начисленные обязательства по отпускам работников	114 230	228 818
Расчеты с фондами по обязательным платежам (Соц.отчисл; пенсион.)	21 056	28 322
	<b>207 317</b>	<b>382 640</b>

Прочие краткосрочные обязательства на сумму 2'915'149 тыс. тенге в том числе:

	<i>На конец отчетного периода</i>	<i>тыс. тенге На начало отчетного периода</i>
Текущая задолженность по налогам и обязательным платежам в бюджет	164 829	4 491
Доходы будущих периодов	2 444 769	2 074 410
Обязательства по реализации заложенного имущества	60 289	11 592
Текущая кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	203 316	3 088
Гарантийный взнос за участие в тендере разные услуги	38 918	20 611
Прочие обязательства	3 027	500
	<b>2 915 149</b>	<b>2 114 690</b>

Увеличение прочих краткосрочных обязательств на сумму на 800'458 тыс. тенге – в основном за счет начисления обязательств по налогам и уменьшения доходов будущих периодов, а также по взаиморасчетам с поставщиками и подрядчиками.

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

Долгосрочные обязательства по займам на сумму 231'101'720 тыс. тенге (Приложение № 1). Долгосрочные займы Фонда по сравнению с началом года увеличились на 41'463,5 млн. тенге. Данное увеличение произошло за счет привлечения займов полученных от Местных исполнительных органов Республики Казахстан (МИО) и АБР, а также за счет начисления и погашения вознаграждений по займам АО "ФНБ "Самрук-Казына" и АБР. 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	45 496 507	32 527 567
Азиатского Банка Развития	97 271 606	72 100 249
АО НУХ «Байтерек»	75 180 635	71 884 273
	<b>237 101 720</b>	<b>195 638 170</b>

Отложенные налоговые обязательства – 4'618'375 тыс. тенге;

Прочие долгосрочные обязательства на сумму 2'624'572 тыс. тенге – доходы будущих периодов.

#### **5. Капитал**

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

Прочий резерв на сумму 1'375'164 тыс. тенге.

Нераспределенная прибыль (НРП) на конец отчетного периода составила 25'659'443 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 3'760'633 тыс. тенге.

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

	<i>30.09.2018г.</i>	<i>30.09.2017г.</i>
Расходы по реализации	(470 332)	(624 746)
Административные расходы	(2 933 284)	(3 038 799)
Прочие расходы	(5 340 906)	(22 161 531)
Прочие доходы	1 018 596	10 506 774

Итого операционная прибыль (убыток)	(7 725 925)	(15 318 302)
Доходы по финансированию	14 706 065	19 096 710
Расходы по финансированию	(3 055 584)	(2 800 252)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>3 924 557</b>	<b>978 156</b>
Расходы по подоходному налогу	(276 915)	(165 386)
<b>Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)</b>	<b>3 647 641</b>	<b>812 770</b>
собственников материнской организации	-	-
<b>Прочая совокупная прибыль всего (сумма строк с 410 по 420):</b>	<b>153 870</b>	<b>(104 707)</b>
в том числе:	-	-
Переоценка финансовых активов имеющихся в наличии для продажи	153 870	(104 707)
<b>Общая совокупная прибыль</b>	<b>3 801 511</b>	<b>708 063</b>

За отчетный период Фондом получена прибыль в размере 3 801,5 млн. тенге в основном за счет полученных доходов от основной деятельности. За аналогичный период прошлого года Фондом получена прибыль в размере 708,1 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 12'053,3 млн. тенге в основном за счет:

привлечения займов от местных исполнительных органов ;	13 175 838
погашения займов, полученных от местных исполнительных органов ;	(223 890)
привлечения займов от АБР;	19 156 774
погашения займа, полученного от АБР;	(1 580 897)
привлечения займов от АО ФНБ "Самрук Казына";	
погашения займа, полученного от АО ФНБ "Самрук Казына";	(773 834)
привлечения займов от АО НУХ "Байтерек";	
погашения займа, полученного от АО НУХ "Байтерек";	(159 375)
поступлений от БВУ для погашения задолженности по предоставленным займам;	24 238 696
погашения депозитов в БВУ;	22 957 140
размещения депозитов в БВУ;	(24 013 683)
размещение в операции Репо	(54 308 041)
погашение операций Репо	45 686 878
поступления средств по субсидированию	27 340 624
размещения в БВУ средств для субсидирования	(27 664 334)
размещения займов в БВУ;	(53 728 376)
погашение займов БВУ;	20 288 147
погашение займов клиентами;	3 325 350
текущих операций, проведенных в отчетном периоде.	(1 663 642)

**Заместитель Председателя Правления**

**Главный бухгалтер - Директор ДБУиО**

**Г.Нургазиев**

**А. Кусайынова**

Исп. Жумагалиева М.Б.  
Тел. 8(727)244-83-10

