

**Пояснительная записка
К финансовой отчетности на 31.12.2007г.**

ТОО «Акмола Курлыс Материалдары»

Товарищество с ограниченной ответственностью «Акмола Курлыс Материалдары» зарегистрировано в Управлении юстиции г.Астаны 24 марта 1997г.

Свидетельство № 1907-1901- ТОО. В 2007году 7 мая предприятие произвело перерегистрацию предприятия в связи с присвоением БИНа.

Форма собственности – частная.

Уставный капитал Товарищества составляет 528 550 тыс. тенге.

Юридический адрес предприятия: Республика Казахстан г.Астана район Алматы ул.Сембинова 67

Регистрационный номер налогоплательщика: 031400005730

Учредителями Товарищества являются : Смаилов Бауыржан Амангельдинович (50%) и Смаилов Жанболат Амангельдинович (50%)

Основной вид деятельности: ТОО является предприятием, занимающимся капитальным строительством, архитектурным проектированием зданий и сооружений , строительством и ремонтом автомобильных дорог всех категорий.

Списочная численность сотрудников составляет 749 человек.

Для определения финансового результата и в налоговых целях используется метод начислений, при котором доходы и расходы, полученные в отчетном периоде признаются доходами и расходами данного периода независимо от фактического поступления и выплаты денежных средств.

ТОО «Акмола Курлыс Материалдары» является плательщиком НДС.

Предприятие ведет бухгалтерский учет автоматизированным способом с использованием персональных компьютеров посредством 1.С. Бухгалтерии версия 7.7.

ТОО «Акмола Курлыс Матриалдары» ведет бухгалтерский учет в соответствии со стандартами бухгалтерского учета РК, законодательными и нормативными актами.

ИНФОРМАЦИЯ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ.

Долгосрочные активы.

Всего долгосрочные активы на 01.01.2008г. составляют 2 324 744 тыс.тенге.

Долгосрочные активы представляют собой основные средства и нематериальные активы. Основные средства и нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за вычетом накопленного износа. Первоначальная стоимость включает в себя цену приобретения, последующие затраты, такие как ремонт и обслуживание, признаются расходами периода, в которых они были произведены. Износ по всем основным средствам и нематериальным активам начисляется по прямолинейному методу списания.

Остаточная стоимость основных средств составляет 2 302 679 тыс тенге, в том числе:

Земельные участки	- 323 670 тыс.тенге
Здания и сооружения	- 494 498 тыс.тенге
Машины и оборудование	- 1 156 472 тыс.тенге
Прочие ОС	- 328 039 ты.тенге

Остаточная стоимость нематериальных активов составляет 221 тыс.тенге.

Прочие долгосрочные активы предприятия составляют 21 844 тыс.тенге.

Краткосрочные активы.

Всего краткосрочные активы компании на 01.01.2008г. составляют 7 848 794 тыс. тенге

Денежные средства и их эквиваленты включают в себя наличность в кассе, а также наличность на текущих и других банковских счетах как в национальной так и в другой валюте и составляет на отчетную дату – 1 005 191 тыс.тенге.

Краткосрочная дебиторская задолженность отражается в финансовой отчетности по чистой стоимости реализации и является текущей и возвратной и составляет 1 336 245 т.т. Резервов по сомнительным долгам нет.

ТОО «Акмола Курлыс Материалдары» занимается строительством объектов жилого фонда, предназначенных для продажи. На данном этапе возводится три жилых комплекса «Кахарман», «Отандастар» и «Сатты». Строительные объекты на стадии строительства являются незавершенным производством.

На 01 января 2008г. сумма запасов составляет 5 398 989 тыс. тенге, что включает в себя стоимость незавершенного производства, учитываемого по себестоимости.

Валюта актива баланса на 01 января 2008г. составила 10 173 538 тыс.тенге.

Собственный капитал.

Выпущенный капитал предприятия на отчетную дату составляет 528 550 тыс. тенге, что является вкладом учредителей в уставный капитал.

Нераспределенный доход текущего года составляет 140 556 тыс.тенге.

Долгосрочные обязательства.

Всего долгосрочные обязательства ТОО на 01.01.2008г. составляют 4 724 604 тыс.тенге.

Долгосрочные финансовые обязательства включают в себя кредиты банков второго уровня для завершения строительства объектов жилого фонда. На данном этапе предприятие работает с Филиалом «Астана» Банка ТуранАлем и текущая задолженность на 01 января 2008г. по обязательствам составляет 1 206 737 тыс.тенге.

Долгосрочная кредиторская задолженность включает в себя задолженность поставщикам за поставленный товар, делящаяся более года. Сюда входят такие компании как АО «БРК Лизинг», Немецкая компания «Wirtgen International GmbH» и Китайская компания «Xinjiang Yema Economy And Trade Co» за поставленную дорожную технику. Всего долгосрочная кредиторская задолженность составляет 1 117 850 тыс.тенге

Долгосрочные оценочные обязательства включают в себя сумму продажи облигаций АО «Астана Фининс» на общую сумму 2 400 017 тыс.тенге.

Краткосрочные обязательства.

Всего краткосрочные обязательства на отчетную дату составляют 4 779 828 тыс.тенге.

В краткосрочные обязательства входят :

Обязательства по налогам на сумму – 159 612 тыс.тенге

Обязательства по другим обязательным и добровольным платежам - 35 289 тыс тенге

Задолженность в бюджет по налогам и другим обязательным и добровольным платежам является текущей и предсказуемой, и будет погашена в течении следующего отчетного периода.

Краткосрочная кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам носит текущий характер, основная доля приходится на задолженность сроком возникновения от 1 до 3 месяцев и составляет на отчетную дату 608 836 тыс.тенге.

Прочие краткосрочные обязательства включают в себя авансы, полученные от долеиков жилищного строительства, возводимого нашей компанией и составляют 3 976 091 т.тенге.

Валюта пассива баланса на 01 января .2008г. составляет 10 173 538 тыс. тенге

ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТУ О РЕЗУЛЬТАТАХ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ.

Доход, отраженный в строке «Отчета о результатах финансово-хозяйственной деятельности предприятия» на 01 января 2008г. складывается из доходов , полученных предприятием за реконструкцию автодорог местного и республиканского значения.

По Уставу одним из основных видов деятельности предприятия является строительство и реконструкция автомобильных дорог. В 2007 году предприятие производило реконструкцию автодороги «Астана – Петропавловск» , строительство проспекта Тлендиева в г.Астане , средний ремонт улиц по городу. Также одним из составляющих дохода от финансово-хозяйственной деятельности является реализация продукции собственного производства, т.е. асфальта, бетона, щебня.

Таким образом доход предприятия за 2007гол составил 6 240 226 тыс.тенге.

Себестоимость реализованной продукции на отчетную дату составила 5 478 906 тыс. тенге.

Валовый доход на 01 января 2008г. составил – 761 320 тыс. тенге.

К затратам, относящимся к расходам периода относятся :

Административные расходы - 369 436 тыс.тенге

Расходы по реализации - 123 766 тыс.тенге

Расходы на выплату вознаграждения - 108 809 тыс.тенге
Прочие расходы - 96 925 тыс.тенге

Всего расходы периода составили - 698 936 тыс.тенге

Доходом от неосновной деятельности предприятия признается доход от сдачи имущества в аренду и на 01 января он составил 80 437 тенге.

Расход же от неосновной деятельности за отчетный период составил 108 558 тыс.тенге

Таким образом доход от неосновной деятельности получился отрицательный и составил за отчетный период 28 121 тыс.тенге.

Тогда общий доход от основной и неосновной деятельности до налогообложения на 01 января 2007г. составил 34 263 тыс.тенге .

Сумма корпоративного подоходного налога, уплаченного за отчетный период составила 6 008 тыс.тенге.

Чистый доход за отчетный период составил 28 255 тыс.тенге.

ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.

Для раскрытия данных о движении денежных средств используется прямой метод.

Уменьшение суммы денежных средств от операционной деятельности произошло из за увеличения выплат поставщикам и подрядчикам за поставленный товар и оказанные услуги , что составило в общем - 2 679 367 тыс.тенге.

Увеличение же суммы денежных средств от финансовой деятельности за отчетный период произошло в основном из за поступления кредитных средств и эмиссии акций, что составило всего 3 606 754 тыс.тенге.

Всего же увеличение денежных средств на 01 января 2008г. составило 927 387 тыс.тенге.

Директор ТОО «Акмола
Курлыс Материалдары»

Гл.бухгалтер



Демидов А.И.

Ибраева Л.Б.