

**Пояснительная записка
К финансовой отчетности на 31 декабря 2008 года**

ТОО «Акмола Курлыс Материалдары»

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

Свидетельство № 1907-1901-ТОО. В 2007 году 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 Бауржан Амангельдинович (50%) и Смаилов Жанболат Анангельдинович (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. Бухгалтерия 7.7.

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

Информация по бухгалтерскому балансу.

Долгосрочные активы

Всего долгосрочные активы на 01.01.2008 г составляют 2 438 637 тыс.тенге

Долгосрочные активы представляют собой основные средства и нематериальные активы. Основные средства и нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за вычетом 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 2 438 402 тыс.тенге , в том числе :

Земельные участки –	393 899 тыс.тенге
Здания и сооружения –	545 137 тыс.тенге
Машины и оборудование –	974 280 тыс.тенге
Прочие ОС –	525 086 тыс.тенге

Остаточная стоимость нематериальных активов составляет 235 тыс.тенге

Краткосрочные активы

Всего краткосрочные активы компании на 01.01. 2008 составляют 10 605 089 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 – 445 203 тыс.тенге

Краткосрочная дебиторская задолженность отражается в финансовой отчетности по чистой стоимости реализации и является текущей и возвратной и составляет 2 331 310 тыс.тенге

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, Сатты. Строительные объекты на стадии строительства являются незавершенным строительством .

На 1 января 2008 г. сумма запасов составляет 7 817 311 тыс.тенге , что включает в себя стоимость незавершенного производства , учитываемого по себестоимости .

Валюта актива баланса на 1 января 2008 года составила 13 043 726 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 36 541 тыс.тенге
Начислены резервы на сумму 9691 тыс.тенге

Долгосрочные обязательства

Всего долгосрочные обязательства ТОО на 01.01.2009 г составляет 5 574 951 тыс.тенге

Долгосрочные финансовые обязательства включает в себя кредиты банков второго уровня для завершения строительства объектов жилого фонда .На данном этапе предприятие работает с филиалом «Астана» Банка Туран Алем и текущая задолженность на 1 января 2008 года по обязательствам составляет 2 153 436 тыс.тенге

Было произведено начисление отложенного налога на сумму 7817 тыс.тенге

Долгосрочные кредиторская задолженность включает в себя задолженность поставщикам за поставленный товар, длящаяся более года . Сюда входят такие компании как АО БРК

Лизинг ,немецкая компания Wirtgen International Gmbh и Китайская компания Xinjiang Yema Economy And Trade Co LTD за поставленную дорожную технику.

Всего долгосрочная кредиторская задолженность составляет 1 135 722 тыс.тенге

Долгосрочные оценочные обязательства включают в себя сумму продажи облигаций АО «Астана финанс» на общую сумму 2 277 976 тыс.тенге

Краткосрочные обязательства

Всего краткосрочные обязательства на отчетную дату составляют 6 893 993 тыс.тенге

В краткосрочные обязательства входят:

Обязательства по налогам на сумму – 83 459 тыс.тенге

Обязательства по другим обязательным и добровольным платежам – 3729 тыс.тенге

Задолженность в бюджет по налогам и другим обязательным платежам является текущей и предсказуемой , и будет погашена в течение 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 1 909 905 тыс.тенге

Прочие краткосрочные обязательства включает в себя авансы , полученные от долевого жилищного строительства возводимого нашей компанией и составляют 4 868 567 тыс.тенге

Имеется краткосрочная финансовые обязательства перед Банком Туран Алем на сумму 28 333 тыс.тенге

Валюта пассива баланса на 1 января 2008 года составляет 13 043 726 тыс.тенге

Информация по отчету о результатах финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Доход ,отраженный в строке «Отчета о результатах финансово-хозяйственной деятельности предприятия» на 1 января 2009 г. 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 2008 году предприятие производило реконструкцию автодороги Астана Петропавловск , строительство проспекта Тлендиева в г.Астане .Также одним из составляющих дохода от финансовой деятельности является реализация продукции собственного производства , т.е. асфальта, бетона, щебня.

Таким образом доход предприятия за 2008 год составил 6 109 009 тыс.тенге

Себестоимость реализованной продукции на отчетную дату составила 5 436 055 тыс.тенге

Валовый доход на 1 января 2008 года составил 672 954 тыс.тенге

К затратам ,относящимся к расходам периода относятся :

Административные расходы – 472 549 тыс.тенге

Расходы на выплату вознаграждения – 212 319 тыс.тенге

Прочие расходы – 60 433 тыс.тенге

Всего расходов периода составили 745 301 тыс.тенге

Доход от финансирования составил 527 тыс.тенге

Доходом от неосновной деятельности предприятия признается доход от сдачи имущества в аренду, а также реализация запасных частей, товароматериальных ценностей, горюче смазочных материалов и на 01 января 2009 года он составил 84 650 тыс.тенге

Тогда общий доход от основной и неосновной деятельности до налогообложения на 1 января 2009 года составил 12829 тыс.тенге

Сумма корпоративного подоходного налога , уплаченного за отчетный период составила 5 583 тыс.тенге

Чистый доход за отчетный период составил 7 246 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 637914 тыс.тенге

Увеличение же суммы денежных средств от финансовой деятельности за отчетный период произошло в основном из за поступления кредитных средств, что составило всего 875 603 тыс.тенге

Всего же уменьшение денежных средств на 1 января 2009 года составило 1 512 977 тыс.тенге

Директор ТОО «Акмола Курлыс Материалдары»
Гл.бухгалтер



Демидов А.И.
Сарсембаева Г.М.