

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

СОДЕРЖАНИЕ

1. ПОДТВЕРЖДЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И
УТВЕРЖДЕНИЕ ОТДЕЛЬНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
2. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
3. ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
4. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (ПРЯМОЙ МЕТОД)
5. ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ
6. ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (РАСКРЫТИЯ ОСУЩЕСТВЛЯЮТСЯ В
СООТВЕТСТВИИ С МЕЖДУНАРОДНЫМИ СТАНДАРТАМИ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ)

ПОДТВЕРЖДЕНИЕ РУКОВОДСТВА ОБ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ПОДГОТОВКУ И УТВЕРЖДЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Руководство ТОО «CS Development LLP» (Си Эс Девелопмент ЛЛП) отвечает за подготовку финансовой отчетности, достоверно отражающей во всех существенных аспектах финансовое положение ТОО «CS Development LLP» (Си Эс Девелопмент ЛЛП) (далее Компания) по состоянию на 31 декабря 2012 года, а также результаты деятельности Компании, движение денежных средств и изменения в собственном капитале за год, заканчивающийся указанной датой, в соответствии с Международными Стандартами Финансовой Отчетности (МСФО).

При подготовке финансовой отчетности ТОО «CS Development LLP» (Си Эс Девелопмент ЛЛП) руководство Компании несет ответственность за:

- выбор надлежащих принципов бухгалтерского учета и их последовательное применение;
- применение обоснованных оценок и расчетов;
- соблюдение требований МСФО и раскрытие всех существенных отклонений от МСФО в примечаниях к финансовой отчетности;
- подготовку отдельной финансовой отчетности Компании исходя из допущения, что она будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, за исключением случаев, когда такое допущение неправомерно.

Руководство Компании также несет ответственность за:

- разработку, внедрение и обеспечение функционирования эффективной и надежной системы внутреннего контроля внутри Компании;
- поддержание системы бухгалтерского учета, позволяющей в любой момент подготовить с достаточной степенью точности информацию о финансовом положении Компании и обеспечить соответствие ее финансовой отчетности требованиям МСФО и законодательству Республики Казахстан;
- принятие мер в пределах своей компетенции для обеспечения сохранности активов Компании; и
- выявление и предотвращение фактов мошенничества, ошибок и прочих злоупотреблений.

Прилагаемая отдельная финансовая отчетность за год, закончившийся 31 декабря 2012 года, была утверждена руководством Компании "31" марта 2013 года.

Директор

Гл. бухгалтер



подпись

подпись

Ким В.О.

Канаева Ж.Б.

«31» марта 2013 года

Приложение 2
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 20 августа 2010 года № 422

Форма

Наименование организации: ТОО «CS Development LLP» (Си Эс Девелопмент ЛЛП)
Сведения о реорганизации
Вид деятельности организации: строительство
Организационно-правовая форма: Товарищество с ограниченной ответственностью
Форма отчетности: консолидированная/неконсолидированная (не нужно зачеркнуть)
Среднегодовая численность работников 7 чел.
Субъект предпринимательства среднего (малого, среднего, крупного)
Юридический адрес (организации) Казахстан, 050000, г. Алматы., ул. Жибек Жолы пр. Достык д 50/2/39,
оф300/19

Бухгалтерский баланс

по состоянию на «31» декабря 2012 года

тыс. тенге

Активы	Код строки	На 31 декабря 2012 года	На 31 декабря 2011 года
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010		3
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	011		
Производные финансовые инструменты	012		
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	013		
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	014		
Прочие краткосрочные финансовые активы	015	6 600	6 300
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	2 822	59
Текущий подоходный налог	017		207
Запасы	018		
Прочие краткосрочные активы	019	3 578	1
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	13 000	6 570
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101		
II. Долгосрочные активы			
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	110		
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		
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115		
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116		
Инвестиционное имущество	117		
Основные средства	118	407	
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120		

Нематериальные активы	121		
Отложенные налоговые активы	122		
Прочие долгосрочные активы	123		440
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	407	440
Баланс (строка 100 + строка 101+ строка 200)		13 407	7 010
Обязательство и капитал	Код строки	На 31 декабря 2012 года	На 31 декабря 2011 года
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210		
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212		
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	247	594
Краткосрочные резервы	214		
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215	1 198	
Вознаграждения работникам	216		
Прочие краткосрочные обязательства	217	1 069	1 110
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	2 514	1704
Обязательства выбывающих групп, предназначенных для продажи	301		
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы	310		
Производные финансовые инструменты	311		
Прочие долгосрочные финансовые обязательства	312		
Долгосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	313		
Долгосрочные резервы	314		
Отложенные налоговые обязательства	315		
Прочие долгосрочные обязательства	316		
Итого долгосрочных обязательств (сумма строк с 310 по 316)	400		
V. Капитал			
Уставный (акционерный) капитал	410	103	103
Эмиссионный доход	411		
Выкупленные собственные долевые инструменты	412		
Резервы	413		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	414	10 790	5 203
Итого капитал, относимый на собственников материнской организации (сумма строк с 410 по 414)	420		
Доля неконтролирующих собственников	421		
Всего капитал (строка 420 +/- строка 421)	500	10 893	5 306
Баланс (строка 300+строка 301+строка 400 + строка 500)		13 407	7 010

Директор

Гл. бухгалтер

«31» марта 2013 года



подпись

подпись

Ким В.О.

Канаева Ж.Б.

Приложение 3
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 20 августа 2010 года № 422

Форма

Наименование организации: ТОО «CS Development LLP» (Си Эс Девелопмент ЛЛП)

Отчет о прибылях и убытках

за год, заканчивающийся 31 декабря 2012 года

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	За 2012 год	За 2011 год
Выручка	010	25 824	21 339
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011	170	888
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012	25 654	20451
Расходы по реализации	013		192
Административные расходы	014	18 615	16 963
Прочие расходы	015	49	50
Прочие доходы	016		
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	020	6 990	3 246
Доходы по финансированию	021		
Расходы по финансированию	022		
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие неоперационные доходы	024		
Прочие неоперационные расходы	025		
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	6 990	3 246
Расходы по подоходному налогу	101	1 402	51
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	5 588	3 195
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	5 588	3 195
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	400		
в том числе:			
Переоценка основных средств	410		
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	411		
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	414		

отсроченный налог дочерних организаций			
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 (строка 300 + строка 400)	500	5 588	3 195
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации			
доля 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			

Директор

Гл. бухгалтер

«31» марта 2013 года



Ким В.О.

Канаева Ж.Б.

подпись

подпись

Приложение 4
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 20 августа 2010 года № 422

Форма

Наименование организации: ТОО «CS Development LLP» (Си Эс Девелопмент ЛЛП)

Отчет о движении денежных средств (прямой метод)

за год, заканчивающийся 31 декабря 2012 года

тыс.тенге

Наименование показателей	Код строки	За 2012 год	За 2011 год
I. Движение денежных средств от операционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	010	26 160	20 169
в том числе:			
реализация товаров и услуг	011	26 160	18 200
прочая выручка	012		
авансы, полученные от покупателей, заказчиков	013		1 969
поступления по договорам страхования	014		
полученные вознаграждения	015		
прочие поступления	016		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	020	26 163	21 127
в том числе:			
платежи поставщикам за товары и услуги	021	17 992	17 366
авансы, выданные поставщикам товаров и услуг	022	3 533	
выплаты по оплате труда	023	1 938	1 841
выплата вознаграждения	024		
выплаты по договорам страхования	025		
подоходный налог и другие платежи в бюджет	026	2 394	1 875
прочие выплаты	027	306	45
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	030	-3	- 948
II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	040		
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		
погашение займов, предоставленных другим организациям	046		

реализация прочих финансовых активов	047		
фьючерсные и форвардные контракты, опционы и свопы	048		
полученные дивиденды	049		
полученные вознаграждения	050		
прочие поступления	051		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	060		
в том числе:			
приобретение основных средств	061		
приобретение нематериальных активов	062		
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		
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	080		
III. Движение денежных средств от финансовой деятельности			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	090		
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	091		
получение займов	092		
полученные вознаграждения	093		
прочие поступления	094		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100		
в том числе:			
погашение займов	101		
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103		
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выбытия	105		
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110		
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	120		
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 110)	130	-3	-958
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	3	959

7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	0	1
---	-----	---	---

Директор

Ким В.О.

Гл. бухгалтер

Канаева Ж.Б.

Место печати

«31» марта 2013 года



Наименование организации: ТОО «CS Development LLP» (Си Эс Девелопмент ЛЛП)

Отчет об изменениях в капитале

за год, заканчивающийся 31 декабря 2012 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 2011 года	010	103				2 007		2 110
Изменение в учетной политике	011							
Пересчитанное сальдо (строка 010+/строка 011)	100	103				2 007		2 110
Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220):	200					3 196		3 196
Прибыль (убыток) за 2011 год	210					3 196		3 196
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220							
Операции с собственниками, всего	300							

(сумма строк с 310 по 318):								
Сальдо на 1 января 2012 года (строка 100 + строка 200 + строка 300)	400	103					5 203	5 306
Изменение в учетной политике	401							
Пересчитанное сальдо (строка 400+/строка 401)	500	103					5 203	5 306
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600						5 588	5 588
Прибыль (убыток) за 2012 год	610						5 588	5 588
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620							
Прибыль / убыток от переоценки активов	621							
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700							
Сальдо на 31 декабря 2012 года (строка 500 + строка 600 + строка 700)	800	103					10 791	10 894

Директор

Гл. бухгалтер

Место печати

«31» марта 2013года



Ким В.О.

Канаева Ж.Б.