

**Пояснительная записка
к консолидированной финансовой отчетности
за 2003 года
ОАО «УЗЕНЬМУНАЙГАЗ»**

Общая информация

ОАО «УЗЕНЬМУНАЙГАЗ» (УМГ) состоит из 18 операционных подразделений и аппарата управления, которые специализируются на добыче нефти и газа, переработки газа, оказании услуг добывающим подразделениям и реализации нефти, нефтепродуктов и продуктов переработки газа. Общество имеет контрольные доли участия в 24 действующих дочерних ТОО.

Основная цель Общества – разработка запасов углеводородов и в процессе этого разведка, оценка, добыча, реализация сырой нефти, а также продуктов его переработки.

Численность работников составляет 13442 тыс.чел.

Основы подготовки финансовой отчетности

Консолидированная финансовая отчетность подготовлена в соответствии со стандартами бухгалтерского учета Республики Казахстан и в соответствии с учетной политикой ОАО «Узеньмунайгаз».

Отчетность составлена в национальной валюте – ТЕНГЕ. Операции и сальдо, выраженные в иных валютах, пересчитаны по курсу Казахстанской фондовой биржи (составляющей на 31.12.2003 года 144,22тенге за 1 доллар США) в тенге в соответствии со СБУ №9. Валюта баланса на конец отчетного периода составляет 179825450тыс.тенге.

Консолидированная финансовая отчетность включает в себя отдельную отчетность Общества и дочерних ТОО, с учетом исключения всех внутригрупповых операций (доходов, расходов, движения денег, задолженности). Доля меньшинства представляет собой долю в дочерних предприятиях, неконтролируемую Обществом.

Долгосрочные активы

Долгосрочные активы предприятия по сравнению с началом отчетного периода увеличились на 9608781тыс. тенге или на 7,8%.

Нематериальные активы

Нематериальные активы включают в себя программное обеспечение, права и лицензии, не относящиеся к нефтегазовым активам и амортизируются по прямолинейному методу

Изменений по нематериальным активам в течении отчетного периода нет, Балансовая стоимость составляет 233459 тыс. тенге, из них: Компьютерная бухгалтерская программа 1 «С» версии 7,7, комплексная система моделирования и программа «Лотос».

Основные средства

Основные средства предприятия представляют материальные активы, используемые более одного года как в сфере материального производства, так в непроизводственной сфере. Все основные средства на момент приобретения или ввода были оценены по первоначальной стоимости включающие затраты по доставке, монтажу и установке. В связи с изменениями в учетных оценках амортизация основных средств с 1998 года производится по двум методам:

- по производственному методу (скважины и оборудования непосредственно связанные с добычей),
- по прямолинейному методу (все основные средства не относящиеся к нефтегазовым).

Стоимость основных средств по сравнению с началом отчетного года увеличилась на 10044107 тыс. тенге или на 8,3%. Приобретено основных средств за отчетный период на 16229849 тыс. тенге, в том числе ввод объектов с незавершенного капитального строительства составил 10468699 тыс. тенге. Выбыло Основных средств в течении отчетного периода на сумму 1752532 тыс. тенге и начислен износ за 2003 год в сумме 5326417 тыс. тенге. Заложенного имущества на конец отчетного периода нет.

Незавершенное капитальное строительство

Стоимость незавершенного капитального строительства по сравнению с началом года уменьшилась на 1424919 тыс. тен. В течении отчетного периода произведено освоение инвестиций по капитальному строительству и реконструкции в сумме 9002824 тыс. тен. Ввод законченных объектов составил 10668699 тыс. тен.

Инвестиции

Инвестиции в дочерние ТОО Общество учитывает по долевым участию. Если доля Общества в убытках дочерней компании превышает

или равна балансовой стоимости инвестиций, то инвестиции учитываются по нулевой оценке. Инвестиции прочие учитываются по покупной стоимости. При продаже и другом выбытии инвестиций разница между учетной оценкой и ценой реализации рассматривается как доход или убыток.

УМГ имеет долевое участие более 50 % в 24 дочерних товариществах с ограниченной ответственностью и в одном зависимом товариществе (Желкен 25%). Инвестиции в дочерние хозяйства на начало года составили 169433тыс. тенге. В течение отчетного периода выкуплена доля ТОО ВЭРОС в уставном капитале дочернего товарищества ТОО МХС в сумме 115 тыс. тенге, внесена сумма 183тыс тенге в уставной капитал ТОО АуызСу. Объявлена ликвидация 7 (семи) ТОО, на их базе образованы 5 филиалов ОАО УМГ. На конец отчетного периода с учетом оценки инвестиции в дочерние ТОО составили 213578 тыс.тенге. Инвестиции в дочерние ТОО в консолидированной финансовой отчетности элиминируются.

| Строка баланса | Наименование субъекта учета | Дата возникновения | Доля участия | Сумма |
|----------------|--|--------------------|--------------|-------|
| 071 | 141 "Инвестиции в дочерние организации" | | | |
| | ТОО "Автобус" | 1998 | 52 | 0 |
| | ТОО "Авторемонтное управление" | январь.01 | 100 | 8058 |
| | ТОО "АТА" | 1998 | 51 | 0 |
| | ТОО "Ауыз-Су" | 1998 | 51 | 0 |
| | ТОО "Бургылау" | 1998 | 51 | 23172 |
| | ТОО "Газсервис" | 1998 | 55 | 4401 |
| | ТОО "Жанаойлсервис" | январь.01 | 100 | 0 |
| | ТОО "Жолсервис" | 1998 | 51 | 30996 |
| | ТОО "жондеу" | 1998 | 100 | 16223 |
| | ТОО "ИТЦ" | 1998 | 51 | 4934 |
| | ТОО "Кенкурылыссервис" | 1998 | 100 | 57142 |
| | ТОО "Круз" | 1998 | 51 | 0 |
| | ТОО "Кулагер" | 1998 | 51 | 0 |
| | ТОО "Мунайгазкурылыссервис" | 1998 | 51 | 18230 |
| | ТОО "Мунайхимсервис" | 1998 | 51 | 2930 |
| | ТОО "Мунайэнергосервис" | 1998 | 51 | 1627 |
| | ТОО "Ремсервис" | 1998 | 51 | 0 |
| | ТОО "УНУ" | 1998 | 51 | 0 |
| | ТОО "УПТЖ" | 1998 | 100 | 45865 |
| | ТОО "Шарайна" | 1998 | 55 | 0 |
| | ТОО "Экология-мунай" | 1998 | 100 | 0 |
| | ТОО "Озен-Елес" | октябрь.01 | 100 | 0 |

| | | | | |
|----------------------------|---|--------|-----|---------------|
| | ТОО "Озен-Турмыс" | июн.01 | 100 | 0 |
| | ТОО Кендирли Курылыс | сен.01 | 100 | 0 |
| ИТОГО по строке 071 | | | | 213578 |
| 072 | 142 "Инвестиции в зависимые организации" | | | |
| | Желкен | 1998 | 25 | |

УМГ имеет долевое участие в ТОО «Казмунайгаз-сервис» в сумме 176778 тыс тенге и в ТОО «ЦТИ НК Казмунайгаз» в сумме 19000 тыс.тенге. За отчетный период доля в уставном капитале ТОО ЦТИ была передана АО КИНГ по рыночной стоимости в сумме 51389тыс.тенге. В отчетности эта сумма отражена в дебиторской задолженности как предоплата за инвестиции.

| | | | | |
|----------------------------|---|------|--|------------------|
| 073 | 143 "Инвестиции в совместно контролируемые юридические лица" | | | |
| | ТОО "Казахойл-сервис" | 2000 | | 176778 |
| ИТОГО по строке 073 | | | | 176778,00 |

Долгосрочная дебиторская задолженность увеличилась на сумму 1630000тыс тенге - дополнительно выделенной долгосрочной финансовой помощи АНПЗ.. По долгосрочной задолженности Казахойл-Протакса в сумме 217650 тыс.тенге в связи с ликвидацией предприятия произведен взаимозачет с текущей кредиторской задолженностью и оставшаяся кредиторская задолженность передана ЗАО НК Казмунайгаз. На конец отчетного периода долгосрочная дебиторская задолженность составляет 1630000тыс.тенге. Так как по условиям договора срок возврата фин. помощи ОАО АНПЗ в сумме 452158 тыс тенге наступает в 2004 году, эта сумма дебиторской задолженности переведена из долгосрочной в текущую.

Текущие активы

Увеличение текущих активов в целом за отчетный период составило 7082180тыс. тенге . или на 19 %.

Товарно-материальные запасы.

По статьям товарно-материальных запасов отражены запасы сырья, материалов, комплектующих изделий, конструкции и деталей, топлива, запасных частей и прочих материалов, предназначенных для использования в производстве или реализации подрядным организациям для выполнения работ и услуг, готовая продукция (нефть и газ). Товарно-материальные

запасы в течение отчетного периода учитывались методом ФИФО. Остатки товарно-материальных запасов по сравнению с началом года увеличились 771883тыс.тенге. и составили 12514516тыс.тенге Уменьшение ТМЗ произошло по статье «Материалы» на 924373тыс.тенге. По статье «Товары» увеличение существенно (в сумме 1696206тыс.т.) в связи увеличением остатка готовой продукции (сырой нефти на 486926тыс.тенге)-переходящая отгрузка с 2003 года на 2004 год и крупной поставкой ТМЦ в сентябре.

В течении отчетного периода приобретено ТМЦ на 16425293тыс.тенге, оприходовано нефтепродуктов с переработки на сумму 10722282 тыс тенге. Остаток нефтепродуктов на ответхранении на ОАО АНПЗ составил 259435тыс.тенге.

На дату представления отчетности по УМГ заложенных в качестве гарантии за обязательства товарно-материальных запасов не имеется.

Дебиторская задолженность (краткосрочная)

Задолженность покупателей и заказчиков и прочая задолженность учитываются по сумме выставленных счетов-фактур, за минусом резерва на сомнительную задолженность. Оценка производится один раз в конце года при инвентаризации дебиторской задолженности по объему реализации.

Резерв по сомнительной задолженности» создан в соответствии с учетной политикой по методу процента от объема реализации сумму 1880263 тыс.тенге.

Основную часть дебиторской задолженности на начало года составляла задолженность покупателей по Договору-поручению с Торговым домом Казмунайгаз по валютным поставкам на рынки дальнего зарубежья пересчитанные по курсу тенге на дату представление отчетности. Дебиторская задолженность по сравнению с началом года уменьшилась на 3432566тыс. тенге.

По статье «Счета к получению» дебиторская задолженность по состоянию на конец отчетного периода за вычетом резерва по сомнительным долгам составляет 1099892тыс тен. Уменьшение объясняется тем, что основной покупатель нефти(TRADE HOUSE KAZMUNAIGAZ AG) является дочерним предприятием Торгового дома, соответственно сумма задолженности (переходящая месячная задолженность)переведена в группу задолженность предприятий КМГ.

По статье «Задолженность с дочерними предприятиями отражена задолженность зависимого ТОО «Желкен» в сумме 52765тыс.тенге, которая обнулилась за счет созданного резерва.

По статье «Задолженность предприятий входящих в консолидацию ЗАО «НК Казмунайгаз» отражена сумма дебиторской задолженности дочерних предприятий ЗАО «НК КМГ», на конец отчетного периода сумма задолженности составила 11142019 тыс.тен. из них задолженность покупателей по Договору-поручению с Торговым домом Казмунайгаз по валютным поставкам на рынки дальнего зарубежья составляет 9988903тыс.тенге.

По статье «Расходы будущих периодов отражена сумма выставленных комиссионных услуг ЗАО ТД КМГ по договору-поручению на поставку ТМЗ по невыполненным поставкам.

По статье «Авансовые платежи» отражена предоплата на поставку оборудования по займу №4061-kz и другие авансы на ТМЗ в сумме 63388 тыс. тенге.

По статье «Прочая дебиторская задолженность» отражена сумма дебиторской задолженности бюджета (НДСзачет – 6474204тыс тенге и переплата по другим налогам – 65680 тыс.тенге), и задолженность работников по прочим операциям в сумме 35232 тыс.тенге. Прочая дебиторская задолженность увеличилась по сравнению с началом года на 1866458тыс. тенге. За отчетный период произведен возврат зачета НДС в счет уплаты корпоративного налога в сумме 1540910тыс.тен.и уплаты Роялти в сумме 884528тыс.тенге, оставшаяся сумма по результатам проверки налоговых органов по зачету НДС за период с января по ноябрь включительно 2002 года перечислена на расчетный счет в сумме 1176142 тыс.тенге На конец отчетного периода прочая дебиторская задолженность составила 6575116тыс.тен..

По статье «Краткосрочные финансовые активы» отражена сумма акций Туранбанка, - 3442 тыс тенге, на которую создан резерв в размере 100%, остаток по краткосрочным инвестициям составляет 100 тыс.тенге.

По статье «Деньги» отражены остатки денежных средств в кассе, расчетных, специальных, валютных счетах, срочные, краткосрочные депозиты. На конец отчетного периода по сравнению с началом периода увеличение составило сумму в 9746355тыс. тенге за счет поступления валютной выручки от реализации нефти. Остаток денег на 31.12.2003 года – 11928215 тыс.тенге. Из них:

денежные средства на расчетном счете – 2937044тыс.тенге
денежные средства на валютном счете – 2881566тыс. тенге,
денежные средства на депозитных счетах – 6096587тыс. тенге,
Денежные средства на аккредитивах - 2723тыс.т.
денежные средства на специальных счетах – 3030тыс. тенге,
наличность в кассе – 7265 тыс. тенге.
Корпоративный карт-счет - 0

Движение денежных средств составлено по прямому методу. За отчетный период поступило денег от операционной деятельности всего – 127703092тыс.тенге, в том числе от реализации продукции в сумме 124445027тыс.тенге. Выбыло денежных средств 107873241тыс.тенге, из них на оплату счетов поставщиков 70740704тыс.тенге, оплату налогов и других обязательных платежей 24236445тыс.тенге, оплату заработной платы 8635292тыс.тенге и прочих платежей 3691241тыс.тенге. Выбытие денег по инвестиционной деятельности составило 7519906. От финансовой деятельности поступление (банковские кредиты) составило 45111тыс.тенге и выбытие (погашение кредитов и выплата дивидендов) 2608999тыс.тенге.

Собственный капитал

Собственный капитал УМГ по сравнению с началом отчетного периода увеличился на 19531736тыс. тенге или на 14,8%.

Уставный капитал

Объявленный Уставный капитал УМГ составляет 7642753 тыс. тенге. Фактический Уставный капитал в течение отчетного периода не изменился и составляет 6368961 тыс. тенге. Неоплаченная часть уставного капитала, которая принадлежит ЗАО НК «Казмунайгаз» составляет 1273792 тыс. тенге.

Общее количество простых именных акций – 5732065. Количество акционеров владеющих простыми акциями – 1 (ЗАО НК «Казмунайгаз»), 90% акций

Общее количество привилегированных акций – 636896-10%. Количество акционеров владеющих привилегированными акциями – 14395.

Номинальная стоимость одной акций – 1000 тенге.

Фонд переоценки

Фонд переоценки на начало года составлял 73969253тыс.тен.- это сумма увеличения стоимости основных средств от произведенной переоценки с 1994 года по 31.12.99 г.Фонд уменьшился на 2643300тыс. тенге за счет списания фонда переоценки по ликвидированным основным средствам и на конец отчетного периода составил 71325953тыс.тенге.

Резервный капитал

Резервный капитал создан, согласно Устава, для покрытия непредвиденных убытков и для начисления дивидендов по привилегированным акциям, в случае недостаточности чистого дохода общества в размере 68445 тыс.тен. и увеличен по итогам 1999 в 2000году до 1146413тыс. тенге, что составило 15% от объявленного Уставного капитала. За отчетный период

нераспределенный доход дочерних ТОО по решению наблюдательного совета был переведен в резервный капитал в сумме 8593тыс.тенге. Остаток резервного капитала на конец отчетного периода составляет 1188205 тыс.тенге.

Нераспределенный доход

Нераспределенный доход в течение отчетного периода, увеличился на сумму переноса фонда переоценки ликвидированных основных средств и начисленной амортизации по фонду переоценки на нераспределенный доход прошлых лет в сумме 2643300тыс тенге и увеличился на сумму финансового результата текущего периода 21006229тыс.тенге. По результатам производственно-финансовой деятельности за 2002 год произведено начисление дивидендов сумме 1510331тыс.т. Нераспределенный доход увеличился за счет выбытия ликвидированных ТОО «Еркас» и «Сары-Арка» на 35840 тыс тенге и уменьшен на сумму пополнения резервного капитала по доч.ТОО на 8593 тыс.тенге. На конец отчетного периода нераспределенный доход составил сумму в 72540369тыс.тенге

Нераспределенный доход отчетного года

Нераспределенный доход отчетного года после налогообложения составил 21006229тыс. тенге. Совокупный доход от реализации продукции основной деятельности (нефть, нефтепродукты и продукция газопереработки, реализация ТМЦ и услуг филиалов на сторону) составил – 122315900тыс.тенге. Себестоимость реализованной продукции основной деятельности составила 41206825тыс.тенге. Расходы периода составили – 44745977тыс.тенге. Доход от основной деятельности – 36363098тыс тен., убыток от неосновной деятельности – 1314908тыс.тен. Расходы по Корпоративному налогу составили 10921520тыс тенге, налогу на сверхприбыль согласно условий контракта №40 на разработку нефти, заключенного в 31.05.1996 году и отсроченному налогу расходы составили 547740тыс.тенге.

Доход от реализации

| | Экспорт | Внутр.рынок | Итого |
|---------------------------|------------------|-----------------|------------------|
| Реализация сырой нефти | 105236748 | 486479 | 105723227 |
| Реализация нефтепродуктов | 3640259 | 9093826 | 12734085 |
| Реализация газопродуктов | 261400 | 2644391 | 2905791 |
| Реализация питьевой воды | | 117428 | 117428 |
| Реализация услуг | | 835369 | 835369 |
| Итого | 109138407 | 13177493 | 122315900 |

Себестоимость реализованной продукции

| | |
|------------------------------------|-----------------|
| | |
| Материалы и запасы | 8348787 |
| Зарплата | 4247632 |
| Транспортировка | 3446103 |
| Электроэнергия | 4292691 |
| Налоги | 5877059 |
| Амортизация основных средств и НМА | 4581816 |
| Расходы на ремонт | 4597350 |
| Услуги процессинга | 4209096 |
| Прочие | 1606291 |
| Итого | 41206825 |

Общие административные расходы

| | |
|---|-----------------|
| | |
| Услуги партнерства | 8633000 |
| Зарплата | 853903 |
| Амортизация основных средств и НМА | 163211 |
| Автоуслуги | 168235 |
| Расходы по сомнительным долгам | 133346 |
| Финансирование города | 750000 |
| Расходы соц. сферы и спонсорская помощь | 1347645 |
| Прочие | 2069984 |
| Итого | 14119324 |

Доходы(убытки) от неосновной деятельности

| | Доход | Убыток | Доход | Убыток |
|--------------------------|--------|----------------|----------|---------|
| От выбытия Осн. средств | | 1583493 | 169039 | 1752532 |
| Курсовая разница | 456829 | | 1492398 | 1035569 |
| Аренда О.С | | 712629 | 30094 | 742723 |
| Выбытие инвестиций | 32389 | | 51389 | 19000 |
| Прочие доходы и расходы | 491996 | | 3180910 | 2688914 |
| Итого доходов и расходов | 981214 | 2296122 | 49123830 | 6238738 |
| Итого | | 1314908 | | |

Долгосрочные обязательства

Долгосрочные обязательства предприятия по сравнению с началом года увеличились на 9,7% или на 1284113тыс. тенге.

Долгосрочные кредиты

Кредитные обязательства УМГ

- Субзайм ЗАО НК Казмунайгаз №4061-kz Всемирного Банка реконструкции и развития для реабилитации Узеньского месторождения.

Общая сумма кредита составляет \$109 000 000 с условием софинансирования со стороны УМГ в размере \$26000000. Задолженность подлежит погашению равными платежами в сумме по 4540 тыс. долларов США на 15 марта и 15 сентября каждого года с 2001 по 2013 год. Вознаграждение за каждый полугодовой семестр производится на сумму непогашенного основного долга по ставке, равной стоимости квалифицированных заимствований за предыдущий семестр +0,5%, 0,75 % за резервирование невостребованной суммы и маржи 2% годовых в пользу ЗАО НК КМГ. Привлеченные средства по кредиту Всемирного Банка реконструкции и развития для реабилитаций Узеньского месторождения для покупки оборудования и оплаты консультационных услуг за отчетный период составили \$5146059,63. На 31.12.03г. обязательства по кредиту составили \$51527948,81. За отчетный период погашено согласно графика погашения \$9134965,96. Долг на конец отчетного периода с учетом курсовых разниц и непогашенных процентов составляет 7562793 тыс. тенге, из них сумма основного долга 1440949 тыс. тенге, подлежащая погашению в 2004 году согласно графика погашения переведена в раздел "Текущие обязательства".

- Технический субзайм ЗАО НК «Казмунайгаз» №3744.

В соответствии с Соглашением выплата основного долга производится по графику погашения 15 апреля и 15 октября каждого года с октября 1999 по 2009 год. Вознаграждение за каждый полугодовой семестр производится на сумму непогашенного основного долга по ставке, равной стоимости квалифицированных заимствований за предыдущий семестр +0,5%, и маржи 2% годовых в пользу ЗАО НК КМГ. Заем №3744 на конец отчетного периода составляет \$2153610,29, что составляет в тенге сумму в 310594 тыс. тенге, из них сумма основного долга 50884 тыс. тенге, подлежащая погашению в 2004 году согласно графика погашения сумма переведена в раздел "Текущие обязательства". За отчетный период погашена согласно графика погашения сумма основного долга \$353576,80.

По статье «Отсроченные налоги» по статье отсроченные налоги на конец отчетного периода отражена сумма потенциальных обязательств

предприятия по Корпоративному налогу с юридических лиц, рассчитанная по методу временных разниц, в соответствии с Казахстанскими СБУ. Обязательства по отсроченному налогу составляют 1577067тыс.тенге.

По статье "Долгосрочные обязательства" показана сумма начисленных обязательств по ликвидационному фонду в сумме 3937789тыс.тенге. За текущий период расходы по начислению ликвидационного фонда составили 1720тыс.тенге.

Текущие обязательства

Текущие обязательства по сравнению с началом отчетного периода уменьшились на 4365019тыс. тенге или на 29,3%.

Кредиторская задолженность

Текущая часть долгосрочных кредитов

По этой статье отражены обязательства по кредиту Султанат Оман. Субзаем, полученный по разделительному балансу с ММГ, в соответствии с займом процентная ставка Либор + 3% рассчитывается на совокупную непогашенную часть займа. Обязательство УМГ по субзайму Султаната Оман на начало года составило \$7452923 или 1161538 тыс. тенге, с учетом задолженности по процентам. За отчетный период изменений нет. На конец отчетного периода задолженность основного долга с учетом курсовой разницы составляет 594318тыс. тенге. По состоянию на 31.12.2003 года как просроченная задолженность перенесена в раздел Текущие обязательства. Задолженность по процентам на конец года в сумме 534115тыс.тенге. учитывается в текущих обязательствах по статье «Начисленные расходы к оплате»

Счета к оплате

По статье «Счета к оплате» отражена задолженность перед поставщиками и подрядчиками за поставленные товарно-материальные ценности и выполненные работы, оказанные услуги. Задолженность поставщикам и подрядчикам по сравнению с началом отчетного периода увеличилась на 157334тыс. тенге или на 4,9% и составила 3369469тыс. тенге. Увеличение задолженности связано в основном с поставкой ТМЦ в 3 квартале 2003г.

Авансы полученные

По статье «Авансы полученные» отражена сумма предварительной оплаты покупателей нефтепродуктов по дальнему и ближнему зарубежью. На конец отчетного периода авансы полученные составили 524247тыс.тенге.

Задолженность по налогам

Задолженность по налогам уменьшилась по сравнению с началом года на 1295474тыс. тенге и составила на 31.12.03г. 4540706 тыс.тенге. за счет погашения недоимки корпоративного налога, социального налога и налога Роялти за 2002г. За отчетный период оплачено денежными средствами налогов в сумме 24236445тыс.тенге, погашен Корпоративный налог за счет взаимозачета НДС-зачет в сумме 1540909тыс тенге, Роялти в сумме 884528 тыс тенге, перечислено на расчетный счет сумма превышения зачета по результатам проверки 1176142тыс.тенге. Учитывая, что Общество имеет нулевую ставку на Экспорт товаров зачет НДС увеличился на 2565381 тыс.тенге, несмотря на возмещение на 3642587 тыс.тенге.

Дивиденды к оплате

По состоянию на 31.12.03г. ОАО «УМГ» имело обязательства по выплате дивидендов по привелигированным акциям по результатам 2001 года в сумме 29731тыс. тенге. За отчетный период по результатам финансовой деятельности за 2002 год начислены дивиденды в сумме 1504749тыс.тенге, из них на привелигированные акции – 150418тыс.тенге, на простые акции – 1354331тыс.тенге, дивиденды участникам в сумме 5583тыс.тенге, перечислено дивидендов в сумме 1189310 тыс тенге. На конец отчетного периода задолженность составляет 104529тыс.тенге.

Задолженность предприятиям ЗАО НК «Казмунайгаз»

Задолженность предприятиям входящим в консолидацию ЗАО «НК КМГ» по сравнению с началом отчетного периода уменьшилась на 1451610тыс.тенге и составила на 31.12.03г. 2730497 тыс. тенге за счет оплаты счетов. За отчетный период Соглашением о уступке прав задолженность по ликвидированному предприятию ТОО Казахойл-Протакс в сумме 2019790 тыс.тенге. переведена на ЗАО «НК Казмунайгаз»

Прочая кредиторская задолженность

Прочая кредиторская задолженность на 31.12.03г. составляет 1494138тыс. тенге. В том числе :

- задолженность по пенсионным взносам 216062тыс. тенге

- задолженность по зарплате – 690070 тыс. тенге,
 - Проценты по займу Султанат Оман - 534115 тыс.тен.
- Начисленные расходы уменьшились по сравнению с началом отчетного периода на 116546 тыс.т. за счет уменьшения задолженности по заработной плате, оплате задолженности по профсоюзным взносам и уменьшению задолженности в пенсионный фонд.

События, последовавшие после отчетной даты.

Событием после отчетной даты является изменение доли участия в некоторых дочерних товариществах в связи с их реструктуризацией и ликвидацией. Корректировка в финансовую отчетность по данным событиям не внесена.

В соответствии с планом реструктуризации, утвержденным 19 ноября 2003 года Советом директоров ЗАО НК Казмунайгаз, и согласно решения принятого общим собранием акционеров от 28 февраля 2004 года и приказа №805 от 04.12.2003г. о реорганизации ОАО «Узеньмунайгаз» и ОАО «Эмбамунайгаз» в форме слияния в новое акционерное общество, начиная с 1 апреля 2004 года ОАО Узеньмунайгаз будет реорганизован и ему будет передан статус Узеньского производственного филиала АО «Разведка добыча Казмунайгаз».

События, последовавшие после отчетной даты, показали, что УМГ не имела обязательств по непредвиденным расходам на дату составления отчетности.

Главный бухгалтер

Кожанепесов А.