



## **АО «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКАЯ ПТИЦЕФАБРИКА»**

**Промежуточная финансовая отчетность по МСФО**

**31 марта 2015 года**

## **Содержание**

### **ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ**

Отчет о финансовом положении.....	1
Отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе .....	2
Отчет об изменении капитала.....	3
Отчет о движении денежных средств.....	4

### **Примечания к финансовой отчетности**

1      Компания и ее основная деятельность .....	5
2      Основные положения учетной политики.....	5
3      Ключевые бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики .....	14
4      Основные средства .....	20
5      Прочие внеоборотные активы .....	20
6      Биологические активы .....	21
7      Запасы .....	22
8      Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность .....	23
9      Денежные средства и их эквиваленты .....	23
10     Акционерный капитал .....	23
11     Кредиты и займы.....	25
12     Государственные субсидии.....	29
13     Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность .....	30
14     Задолженность по прочим налогам.....	30
15     Выручка .....	30
16     Себестоимость продаж .....	31
17     Прочие операционные доходы (чистые) .....	31
18     Расходы по реализации .....	31
19     Общие и административные расходы.....	31
20     Финансовые доходы .....	31
21     Финансовые расходы .....	32
22     Налог на прибыль .....	32
23     Условные и договорные обязательства и операционные риски .....	32
24     Управление финансовыми рисками .....	33
25     Справедливая стоимость финансовых инструментов .....	36
26     События после отчетной даты.....	37

**АО «Усть-Каменогорская Птицефабрика»**  
**Отчет о финансовом положении**

В тысячах казахстанских тенге	Прим.	31 марта 2015 г.	31 декабря 2014 г.
<b>АКТИВЫ</b>			
<b>Внеоборотные активы</b>			
Основные средства	4	6,212,672	6,242,216
Биологические активы	6	413,191	391,276
Прочие внеоборотные активы	5	322,950	265,372
<b>Итого внеоборотные активы</b>		<b>6,948,813</b>	<b>6,898,864</b>
<b>Оборотные активы</b>			
Биологические активы	6	472,206	626,496
Запасы	7	1,078,244	1,060,474
Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность	8	861,101	648,543
Предоплата по текущему налогу на прибыль		15,817	15,452
Денежные средства и их эквиваленты	9	4,636,280	5,086,059
<b>Итого оборотные активы</b>		<b>7,063,648</b>	<b>7,437,024</b>
<b>ИТОГО АКТИВЫ</b>		<b>14,012,461</b>	<b>14,335,888</b>
<b>КАПИТАЛ</b>			
Акционерный капитал	10	245,819	245,819
Резерв по переоценке		1,899,905	1,899,905
Нераспределенная прибыль		9,539,988	9,424,423
<b>ИТОГО КАПИТАЛ</b>		<b>11,685,712</b>	<b>11,570,147</b>
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Кредиты и займы	11	967,078	944,408
Государственные субсидии	12	291,017	299,863
Отложенные налоговые обязательства		100,667	100,667
<b>Итого долгосрочные обязательства</b>		<b>1,358,762</b>	<b>1,344,938</b>
<b>Краткосрочные обязательства</b>			
Кредиты и займы	11	182,604	890,012
Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность	13	550,136	501,961
Задолженность по прочим налогам	14	235,247	28,830
Задолженность по налогу на прибыль		-	-
<b>Итого краткосрочные обязательства</b>		<b>967,987</b>	<b>1,420,803</b>
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		<b>2,326,749</b>	<b>2,765,741</b>
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ</b>		<b>14,012,461</b>	<b>14,335,888</b>
<b>БАЛАНСОВАЯ СТОИМОСТЬ ОДНОЙ ПРОСТОЙ АКЦИИ, В ТЕНГЕ</b>	10	61,032	60,424



Сорокумов Р.Р.

И.о. генерального директора

  
Джамбулатова Е. В.  
Главный бухгалтер

**АО «Усть-Каменогорская Птицефабрика»**  
**Отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе**

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	<i>Прим.</i>	<i>31.03.2015 г.</i>	<i>31.03.2014 г.</i>
Выручка	15	1,995,173	1,960,114
Чистое изменение справедливой стоимости биологических активов	6	(150,800)	41,052
Себестоимость продаж	16	(1,422,246)	(1,380,770)
<b>Валовая прибыль</b>		<b>422,127</b>	<b>620,396</b>
Расходы по реализации	18	(126,972)	(100,692)
Общие и административные расходы	19	(139,154)	(139,186)
Прочие операционные доходы (чистые)	17	153,028	232,653
<b>Операционная прибыль</b>		<b>309,029</b>	<b>613,171</b>
Финансовые доходы	20	29,962	35,125
Финансовые расходы	21	(52,348)	(59,282)
<b>Прибыль до налогообложения</b>		<b>286,643</b>	<b>589,014</b>
Расходы налогу на прибыль	22	(36,332)	(30,426)
<b>Прибыль за год</b>		<b>250,311</b>	<b>558,588</b>
<b>Прочий совокупный доход за год</b>		-	-
<b>Итого совокупный доход за год</b>		<b>250,311</b>	<b>558,588</b>
Базовая и разводненная прибыль на простую акцию (в тенге на акцию)	10	1,308	2,918



Сорокалитов В. В.  
И.о. генерального директора

  
Джамбулатова Е. В.  
Главный бухгалтер

**АО «Усть-Каменогорская Птицефабрика»**  
**Отчет об изменении капитала**

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	<b>Акционерный капитал</b>	<b>Резерв по переоценке</b>	<b>Нераспределенная прибыль</b>	<b>Итого капитал</b>
<b>Остаток на 1 января 2014 г.</b>	<b>245,819</b>	<b>2,053,539</b>	<b>5,672,733</b>	<b>7,972,091</b>
Прибыль за период	-	-	558,588	558,588
<b>Остаток на 31 марта 2014 г.</b>	<b>245,819</b>	<b>2,053,539</b>	<b>6,231,321</b>	<b>8,530,679</b>
Прибыль за период	-	-	4,137,721	4,137,721
<b>Итого совокупный доход за период</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,137,721</b>	<b>4,137,721</b>
Реализованный резерв по переоценке	-	(153,634)	153,634	-
Дивиденды объявленные	-	(1,098,253)	(1,098,253)	-
<b>Остаток на 31 декабря 2014 г.</b>	<b>245,819</b>	<b>1,899,905</b>	<b>9,424,423</b>	<b>11,570,147</b>
Прибыль за отчетный период	-	-	250,311	250,311
Дивиденды объявленные			(134,746)	(134,746)
<b>Остаток на 31 марта 2015 г.</b>	<b>245,819</b>	<b>1,899,905</b>	<b>9,539,988</b>	<b>11,685,712</b>

Сорокоумова Е.В.  
 И.о. генерального директора



Джамбулатова Е.В.  
 Главный бухгалтер

**АО «Усть-Каменогорская Птицефабрика»**  
**Отчет о движении денежных средств**

**Движение денежных средств от операционной деятельности**

1. Поступление денежных средств, всего	2,453,312	2,451,352
в т.ч. реализация товаров	2,297,993	2,119,591
предоставление услуг	-	16,014
прочие поступления	155,319	315,747
2. Выбытие денежных средств, всего	1,957,039	1,567,844
в т. ч. платежи поставщикам за товары и услуги	1,509,329	1,290,581
выплаты по заработной плате	220,714	186,819
выплата вознаграждения по займам	31,094	34,175
другие платежи в бюджет	159,977	25,929
прочие выплаты	35,925	30,340
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности	496,273	883,508

**Движение денежных средств от инвестиционной деятельности**

1. Поступление денежных средств, всего	490	1,732
в т. ч. реализация основных средств	490	1,732
прочие поступления	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего	164,537	21,110
в т. ч. приобретение основных средств	100,120	16,582
предоставление займов	60,000	-
прочие выплаты	4,417	4,528
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности:	(164,047)	(19,378)

**Движение денежных средств от финансовой деятельности**

1. Поступление денежных средств, всего	28,320	-
в т. ч. получение займов	28,320	-
прочие поступления	-	-
2. Выбытие денежных средств, всего	810,325	763,920
в т. ч. погашение займов	733,325	529,620
выплата дивидендов	77,000	234,300
прочие	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности	(782,005)	(763,920)
<b>Итого: Увеличение +/- уменьшение денежных средств</b>	<b>(449,779)</b>	<b>100,210</b>
<b>Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода</b>	<b>5,086,059</b>	<b>2,620,720</b>
<b>Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода</b>	<b>4,636,280</b>	<b>2,720,930</b>

Сорокуомов В.В.  
 И.о. генерального директора



Джамбулатова Е.В.  
 Главный бухгалтер