



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

**Финансовая отчетность по МСФО**

**30 июня 2012 года**

## Содержание

### ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Отчет о финансовом положении.....	2
Отчет о совокупной прибыли .....	3
Отчет об изменении капитала.....	4
Отчет о движении денежных средств.....	5

### Примечания к финансовой отчетности

1	Компания и ее основная деятельность.....	6
2	Основные положения учетной политики .....	6
3	Ключевые бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики .....	14
4	Основные средства .....	16
5	Прочие внеоборотные активы .....	16
6	Биологические активы .....	17
7	Запасы .....	17
8	Дебиторская задолженность .....	18
9	Денежные средства и их эквиваленты .....	18
10	Акционерный капитал .....	19
11	Кредиты и займы.....	20
12	Правительственный грант .....	23
13	Кредиторская задолженность .....	23
14	Выручка .....	24
15	Себестоимость реализованной продукции .....	24
16	Прочие операционные доходы(чистые) .....	24
17	Расходы по продаже продукции .....	24
18	Общие и административные расходы.....	25
19	Финансовые доходы .....	25
20	Финансовые расходы .....	25
21	Налоги.....	25
22	Условные и договорные обязательства и операционные риски .....	25
23	Управление финансовыми рисками .....	27
24	Справедливая стоимость финансовых инструментов .....	28
25	События после отчетной даты.....	29

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

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Прим.	30 июня 2012 г.	31 декабря 2011 г.
<b>АКТИВЫ</b>			
<b>Внеоборотные активы</b>			
Основные средства	4	5,167,235	5,016,704
Биологические активы	6	208,721	158,134
Прочие внеоборотные активы	5	647,324	219,234
<b>Итого внеоборотные активы</b>		<b>6,023,280</b>	<b>5,394,072</b>
<b>Оборотные активы</b>			
Биологические активы	6	461,086	300,541
Запасы	7	775,341	473,187
Дебиторская задолженность	8	661,724	341,669
Предоплата по текущему подоходному налогу		286	5,836
Денежные средства и их эквиваленты	9	1,004,986	1,696,765
Активы, предназначенные для продажи		5,016	8,399
<b>Итого оборотные активы</b>		<b>2,908,439</b>	<b>2,826,397</b>
<b>ИТОГО АКТИВЫ</b>		<b>8,931,719</b>	<b>8,220,469</b>
<b>КАПИТАЛ</b>			
Акционерный капитал	10	245,819	245,819
Резерв по переоценке		727,031	727,031
Нераспределенная прибыль		3,985,121	3,493,097
<b>ИТОГО КАПИТАЛ</b>		<b>4,957,971</b>	<b>4,465,947</b>
<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Кредиты и займы	11	2,161,073	1,990,984
Правительственный грант	12	351,405	367,057
Обязательство по отсроченному подоходному налогу		112,830	112,830
<b>Итого долгосрочные обязательства</b>		<b>2,625,308</b>	<b>2,470,871</b>
<b>Краткосрочные обязательства</b>			
Кредиты и займы	11	593,333	775,978
Кредиторская задолженность	13	342,713	468,065
Налоги к уплате	21	411,367	35,934
Задолженность по текущему подоходному налогу		1,027	3,674
<b>Итого краткосрочные обязательства</b>		<b>1,348,440</b>	<b>1,283,651</b>
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		<b>3,973,748</b>	<b>3,754,522</b>
<b>ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ</b>		<b>8,931,719</b>	<b>8,220,469</b>
Балансовая стоимость одной простой акции, в тенге	10	29,591	26,640
Балансовая стоимость одной привилегированной акции, в тенге	10	1,432	1,432

Толуклаев С.К.  
Генеральный директор

Чембаридова Е.Н.  
Финансовый директор

Коневская В.П.  
И.о. главного бухгалтера

**АО «Усть-Каменогорская Птицефабрика»**  
**Отчет о совокупной прибыли**

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	Прим.	30.06.2012 г.	30.06.2011 г.
Выручка	14	3,309,083	2,337,838
Себестоимость реализованной продукции	15	(2,010,121)	(1,715,769)
<b>Валовая прибыль</b>		<b>1,298,962</b>	<b>622,069</b>
Изменение справедливой стоимости биологических активов	6	169,329	7,652
Расходы по продаже продукции	17	(233,215)	(58,205)
Общие и административные расходы	18	(358,611)	(233,137)
Прочие операционные доходы (чистые)	16	(223,683)	299,320
<b>Операционная прибыль</b>		<b>652,782</b>	<b>637,699</b>
Финансовые доходы	19	36,411	2,423
Финансовые расходы	20	(143,940)	(107,102)
<b>Прибыль до налогообложения</b>		<b>545,253</b>	<b>533,020</b>
Расходы по подоходному налогу	21	(53,229)	(36,361)
<b>Прибыль за период</b>		<b>492,024</b>	<b>496,659</b>
Прочая совокупная прибыль		-	-
<b>Итого совокупная прибыль за период</b>		<b>492,024</b>	<b>496,659</b>
Базовая и разводненная прибыль на обыкновенную акцию (в тенге на акцию)	10	2,960	2,988

Толуклаев С.К.  
 Генеральный директор




Жембарисова Е.Н.  
 Финансовый директор


Коневская В.П.  
 И.о. главного бухгалтера


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

В тысячах казахстанских тенге	Акционерный капитал	Резерв по переоценке	Нераспределенная прибыль	Итого капитал
Остаток на 1 января 2011 г.	245,819	822,956	2,410,668	3,479,443
Прибыль за период			496,659	496,659
Остаток на 30 июня 2011 года	245,819	822,956	2,907,327	3,976,102
Реализованный резерв по переоценке	-	(129,992)	129,992	-
Подходный налог отнесенный на капитал	-	34,067	-	34,067
Чистый доход, отнесенный на капитал	-	(95,925)	129,992	34,067
Прибыль за период	-	-	677,951	677,951
Дивиденды	-	-	(222,173)	(222,173)
Остаток на 1 января 2012 г.	245,819	727,031	3,493,097	4,465,947
Прибыль за отчетный период	-	-	492,024	492,024
Остаток на 30 июня 2012г.	245,819	727,031	3,985,121	4,957,971

  
Толукбаев С.К.  
Генеральный директор



  
Лембарисова Е.Н.  
Финансовый директор

  
Коневская В.П.  
И.о. главного бухгалтера

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

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	<b>30.06.2012 г.</b>	<b>30.06.2011 г.</b>
<b>Движение денежных средств от операционной деятельности</b>		
1. Поступление денежных средств, всего	<b>4,029,445</b>	<b>2,943,662</b>
в т. ч. реализация товаров	3,666,746	2,577,176
предоставление услуг	31,193	37,505
прочие поступления	331,506	328,981
2. Выбытие денежных средств, всего	<b>4,315,488</b>	<b>2,480,870</b>
в т. ч. платежи поставщикам за товары и услуги	2,959,115	1,870,847
выплаты по заработной плате	346,647	274,906
выплата вознаграждения по займам	150,708	91,085
другие платежи в бюджет	272,422	193,463
прочие выплаты	586,596	50,569
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности	<b>(286,043)</b>	<b>462,792</b>
<b>Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>		
1. Поступление денежных средств, всего	<b>4,797</b>	<b>44,681</b>
в т. ч. реализация основных средств	4,797	1,250
прочие поступления		43,431
2. Выбытие денежных средств, всего	<b>396,636</b>	<b>270,022</b>
в т. ч. приобретение основных средств	381,251	268,636
прочие выплаты	15,385	1,386
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности:	<b>(391,839)</b>	<b>(225,341)</b>
<b>Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>		
1. Поступление денежных средств, всего	<b>743,557</b>	<b>614,639</b>
в т. ч. получение займов	743,557	614,639
прочие поступления		
2. Выбытие денежных средств, всего	<b>757,454</b>	<b>141,519</b>
в т. ч. погашение займов	757,454	114,221
выплата дивидендов		27,298
прочие	-	-
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности	<b>(13,897)</b>	<b>473,120</b>
<b>Итого: Увеличение +/- уменьшение денежных средств</b>	<b>(691,779)</b>	<b>710,571</b>
<b>Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода</b>	<b>1,696,765</b>	<b>562,702</b>
<b>Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода</b>	<b>1,004,986</b>	<b>1,273,273</b>

Толукпаев С.К.  
 Генеральный директор



Жембарисова Е.Н.  
 Финансовый директор

Коневская В.П.  
 И.о. главного бухгалтера