



АО «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКАЯ ПТИЦЕФАБРИКА»

Промежуточная финансовая отчетность по МСФО

30 сентября 2011 года

Содержание

ОТЧЕТ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

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 | 13 |
| 4 | Основные средства | 15 |
| 5 | Прочие внеоборотные активы | 15 |
| 6 | Биологические активы | 16 |
| 7 | Запасы | 16 |
| 8 | Дебиторская задолженность | 17 |
| 9 | Денежные средства и их эквиваленты | 17 |
| 10 | Акционерный капитал | 18 |
| 11 | Кредиты и займы | 19 |
| 12 | Правительственный грант | 22 |
| 13 | Кредиторская задолженность | 22 |
| 14 | Себестоимость реализованной продукции | 22 |
| 15 | Прочие операционные доходы (чистые) | 23 |
| 16 | Расходы по продаже продукции | 23 |
| 17 | Общие и административные расходы | 23 |
| 18 | Финансовые доходы | 23 |
| 19 | Финансовые расходы | 23 |
| 20 | Налоги | 24 |
| 21 | Условные и договорные обязательства и операционные риски | 24 |
| 22 | Управление финансовыми рисками | 25 |
| 23 | Справедливая стоимость финансовых инструментов | 26 |

АО «Усть-Каменогорская Птицефабрика»
Отчет о финансовом положении

| <i>В тысячах казахстанских тенге</i> | Прим. | 30 сентября 2011 г. | 31 декабря 2010 г. |
|---|-------|------------------------|-----------------------|
| АКТИВЫ | | | |
| Внеоборотные активы | | | |
| Основные средства | 4 | 4,768,605 | 3,601,494 |
| Биологические активы | 6 | 127,388 | 171,955 |
| Прочие внеоборотные активы | 5 | 51,150 | 241,878 |
| Итого внеоборотные активы | | 4,947,143 | 4,015,327 |
| Оборотные активы | | | |
| Биологические активы | 6 | 257,490 | 240,365 |
| Запасы | 7 | 416,155 | 508,397 |
| Дебиторская задолженность | 8 | 845,562 | 232,664 |
| Предоплата по текущему подоходному налогу | | 2,051 | 9,334 |
| Активы, предназначенные для продажи | | 19,522 | 19,522 |
| Денежные средства и их эквиваленты | 9 | 1,395,446 | 562,702 |
| Итого оборотные активы | | 2,936,226 | 1,572,984 |
| ИТОГО АКТИВЫ | | 7,883,369 | 5,588,311 |
| КАПИТАЛ | | | |
| Акционерный капитал | 10 | 245,819 | 245,819 |
| Резерв по переоценке | | 545,251 | 545,251 |
| Нераспределенная прибыль | | 3,433,574 | 2,688,373 |
| ИТОГО КАПИТАЛ | | 4,224,644 | 3,479,443 |
| ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Долгосрочные обязательства | | | |
| Кредиты и займы | 11 | 2,336,790 | 1,230,096 |
| Правительственный грант | 12 | 200,437 | 172,979 |
| Обязательство по отсроченному подоходному налогу | | 139,230 | 139,230 |
| Итого долгосрочные обязательства | | 2,676,457 | 1,542,305 |
| Краткосрочные обязательства | | | |
| Кредиты и займы | 11 | 224,048 | 92,200 |
| Кредиторская задолженность | 13 | 325,775 | 438,012 |
| Налоги к уплате | 20 | 430,077 | 34,126 |
| Задолженность по текущему подоходному налогу | | 2,368 | 2,225 |
| Итого краткосрочные обязательства | | 982,268 | 566,563 |
| ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | 3,658,725 | 2,108,868 |
| ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ | | 7,883,369 | 5,588,311 |
| Балансовая стоимость одной простой акции, в тенге | 10 | 25,186 | 20,689 |
| Балансовая стоимость одной привилегированной акции, в тенге | 10 | 1,432 | 1,432 |

Садыков С.Ж.
И.о. Генерального директора

Сорокоумова Н.А.
И.о. главного бухгалтера

АО «Усть-Каменогорская Птицефабрика»
Отчет о совокупной прибыли

| <i>В тысячах казахстанских тенге</i> | | | |
|--|-------|--------------------------|--------------------------|
| | Прим. | 30.09.2011г. | 30.09.2010г. |
| Выручка | | | |
| Себестоимость реализованной продукции | 14 | 3,526,992 (2,512,643) | 2,911,521 (1,916,437) |
| Валовая прибыль | | 1,014,349 | 995,084 |
| Изменение справедливой стоимости биологических активов | 6 | (82,579) | 4,367 |
| Расходы по продаже продукции | 16 | (127,757) | (54,942) |
| Общие и административные расходы | 17 | (345,716) | (283,768) |
| Прочие операционные доходы (чистые) | 15 | 489,884 | 296,224 |
| Операционная прибыль | | 948,181 | 956,965 |
| Финансовые доходы | 18 | 20,383 | 1,220 |
| Финансовые расходы | 19 | (171,126) | (116,743) |
| Прибыль до налогообложения | | 797,438 | 841,442 |
| Расходы по подоходному налогу | 20 | (52,211) | (35,849) |
| Прибыль за год | | 745,227 | 805,593 |
| Прочая совокупная прибыль | | | |
| Подоходный налог, отнесенный на капитал | | - | - |
| Итого прочей совокупной прибыли | | 745,227 | 805,593 |
| Итого совокупная прибыль за год | | | |
| Базовая и разводненная прибыль на обыкновенную акцию (в тенге на акцию) | 10 | 4,484 | 4,847 |

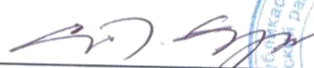
Садыков С.Ж.
 И.о. Генерального директора


Сорокоумова Н.А.
 И.о. главного бухгалтера



АО «Усть-Каменогорская Птицефабрика»
Отчет об изменении капитала

| <i>В тысячах казахстанских тенге</i> | Акционерный капитал | Резерв по переоценке | Нераспределенная прибыль | Итого капитала |
|--|---------------------|----------------------|--------------------------|----------------|
| Остаток на 1 января 2010 года | 245,819 | 668,053 | 1,731,373 | 2,645,245 |
| Прибыль за отчетный период | - | - | 805,593 | 805,593 |
| Дивиденды | - | - | (402,897) | (402,897) |
| Остаток на 30 сентября 2010 года | 245,819 | 668,053 | 2,134,069 | 3,047,941 |
| Реализованный резерв по переоценке | - | (115,851) | 115,851 | - |
| Подоходный налог отнесенный на капитал | - | (6,951) | - | (6,951) |
| Прибыль за отчетный период | - | - | 438,453 | 438,453 |
| Остаток на 31 декабря 2010 года | 245,819 | 545,251 | 2,688,373 | 3,479,443 |
| Прибыль за отчетный период | - | - | 745,227 | 745,227 |
| Дивиденды | - | - | (26) | (26) |
| Остаток на 30 сентября 2011 года | 245,819 | 545,251 | 3,433,574 | 4,224,644 |


 Садыков С.Ж.
 И.о. Генерального директора


 Сорокумова Н.А.
 И.о. главного бухгалтера



