

**Комментарии к финансовой отчетности АО КРТД «Зангар»**  
(в тысячах тенге)

**1. ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ, НЕТТО**

По состоянию на 31 марта товарно-материальные запасы включали:

	31.03. 2010 г.	31.12.2009
Материалы, из них:	1 147	1 126
Топливо	404	383
Прочие	743	743
Товары	505	674
Земельный участок	935 066	935 066
<b>Итого:</b>	<b>936 718</b>	<b>936 866</b>

Земельный участок классифицируется в соответствии с МСФО IAS 1 как краткосрочный актив, так как предназначен для целей продажи.

**2. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, НЕТТО**

По состоянию на 31 марта дебиторская задолженность составила:

	31.03. 2010 г.	31.12.2009
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	68	106
Авансы, выданные поставщикам	7 372	3 758
Счета к получению	7 629	6 239
Авансовые платежи по корпоративному подоходному налогу	114 421	114 421
Прочие налоги к возмещению	14 650	14 848
Расходы будущих периодов	62 014	1 953
Текущая часть долгосрочной дебиторской задолженности акционеров	115 364	115 364
Прочая дебиторская задолженность	3 178	4 608
<b>Итого:</b>	<b>324 696</b>	<b>261 297</b>

**3. ДЕНЬГИ И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ**

По состоянию на 31 марта денежные средства е включали:

	31.03. 2010 г.	31.12.2009
Деньги на счете в тенге	31 043	30 525
Деньги в кассе	1 687	4 743
<b>Итого:</b>	<b>32 730</b>	<b>35 268</b>

**4. ДОЛГОСРОЧНАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, НЕТТО**

	31.03. 2010 г.	31.12.2009
Долгосрочная дебиторская задолженность по справедливой стоимости, всего	1 216 876	1 089 509
в том числе		
ТОО «Grand Hotel Tien Shan»	80 000	-
ТОО «Зангар групп»	1 067 376	1 026 677
ТОО «Зангар групп»	69 501	62 832

Основная часть долгосрочной дебиторской задолженности составляет задолженность за акции АО «КРТД Зангар», основного акционера ТОО «Зангар Групп», переданную при слиянии Компании с дочерним предприятием АО «Тау Орда» в декабре 2005 года. С 2004 по сентябрь 2005 АО «Тау Орда» являлось основным держателем пакета акций.

В 1 квартале в соответствии с договором была предоставлена временная финансовая помощь ТОО «Grand Hotel Tien Shan».

## 5. ИНВЕСТИЦИОННАЯ СОБСТВЕННОСТЬ

	Земля	Здание	Всего
<b>Инвестиционная собственность</b>			
на 31 декабря 2009 г.	1 202 956	1 444 821	2 647 777

Переоценка инвестиционной собственности (земельный участок, здания и сооружения) выполняется один раз в год по состоянию на 31 декабря независимым оценщиком.

## 6. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, НЕТТО

Движение основных средств в течение 1 квартала 2010 года представлено следующим образом:

	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства	Прочие основные средства	Всего
<b>Стоимость</b>					
На 31 декабря 2009 г.	885	40 264	62 931	46 332	150 412
Поступления	-	-	-	132	132
Выбытия	-	(30)	-	(320)	(350)
На 31 марта 2010 г.	<b>885</b>	<b>40 234</b>	<b>62 931</b>	<b>46 144</b>	<b>150 194</b>
<b>Накопленная амортизация</b>					
На 31 декабря 2009 г.	(162)	(18 476)	(10 857)	(21 454)	(50 949)
Начислено за период	(22)	(988)	(1 657)	(981)	(3 648)
Выбытия	-	6	-	295	301
На 31 марта 2010 г.	<b>(184)</b>	<b>(19458)</b>	<b>(12 514)</b>	<b>(22 140)</b>	<b>(54 296)</b>
<b>Балансовая стоимость</b>					
на 31 марта 2010г.	<b>701</b>	<b>20 776</b>	<b>50 417</b>	<b>24 004</b>	<b>95 898</b>

## 7. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ, НЕТТО

По состоянию на 31 марта 2010г. нематериальные активы представлены ниже:

	Прочие нематериальные активы	Всего
<b>Первоначальная стоимость</b>		
На 31 декабря 2009 г.	25	25
Поступления	-	-
Списание	-	-
На 31 марта 2010 г.	<b>25</b>	<b>25</b>
<b>Накопленная амортизация</b>		
На 31 декабря 2009 г.	(1)	(1)
Начислено за 1 кв.	(0)	(0)
На 31 марта 2010 г.	<b>(1)</b>	<b>(1)</b>
<b>Балансовая стоимость</b>		
на 31 марта 2010 г.	<b>24</b>	<b>24</b>

## 8. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ЗАЙМЫ

16 февраля 2005 г. Компания подписала договор с АО «Народный Банк Казахстана» на получение займа на сумму 3 943 893 тыс. тенге со сроком погашения 16 февраля 2015 г.

Заем по состоянию на 31.12.2009г.	2 074 727
в т. ч. - долгосрочная часть кредита	1 673 167
- текущая часть кредита	401 560
Заем по состоянию на 31.03.2010г.	1 974 337
в т. ч. - долгосрочная часть кредита	1 673 167
- текущая часть кредита	301 170

По займу начисляются проценты в размере 12% годовых равными долями ежемесячно от оставшейся суммы долга. В течение отчетного периода Компания погасила 100 390 тыс. тенге основного долга.

## 9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Разрешенный к выпуску, выпущенный и полностью оплаченный капитал включает:

19 909 800 простых акций (номинальной стоимостью 10 тенге)	199 098
3 482 480 привилегированных акций (номинальной стоимостью 10 тенге)	34 825
<b>Итого:</b>	<b>233 923</b>

Выпускаемые Обществом привилегированные акции дают право на получение дивидендов в размере 1 тенге с одной акции.

Задолженность по дивидендам по состоянию на 31 марта 2010 года с учетом ранее начисленных, но не выплаченных составила 5 513 тыс. тенге, то есть уменьшилась по сравнению с 31 декабря 2009г. на сумму выплаченных дивидендов - 383 тыс. тенге.

## 10. АВАНСЫ, ПОЛУЧЕННЫЕ И ДОХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

	31.03. 2010 г.	31.12.2009
Авансы полученные	146 234	131 299
Доходы будущих периодов	-	-
<b>Итого:</b>	<b>146 234</b>	<b>131 299</b>

Сумма авансов полученных, включает плановую сумму платежа арендаторов за апрель месяц текущего года.

## 11. РАСЧЕТЫ С БЮДЖЕТОМ

Задолженность перед бюджетом включала:

	31.03. 2010 г.	31.12.2009
НДС	44 039	44 830
<b>Итого:</b>	<b>44 039</b>	<b>44 830</b>

## 12. ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Прочая кредиторская задолженность включала:

	31.03. 2010 г.	31.12.2009
Резерв по отпускам	4 415	4 415
Задолженность поставщиков	1 624	1 016
Задолженность по заработной плате	109	-
Задолженность по ОПВ	2	-
Вознаграждение по начисленным процентам	48 377	49 102
Прочие	205	275
<b>Итого:</b>	<b>54 732</b>	<b>54808</b>

## 13. ДОХОДЫ ОТ РЕАЛИЗАЦИИ ТОВАРОВ И АРЕНДЫ ПОМЕЩЕНИЙ

Доходы от реализации товаров и аренды помещений за первый квартал 2010 года в сравнении с первым кварталом 2009 года приведены ниже:

	31.03. 2010 г.	31.03. 2009 г.	%
Доход от реализации товаров и аренды помещений	390 811	393 617	99,3
<b>Итого:</b>	<b>390 811</b>	<b>393 617</b>	<b>99,3</b>

## 14. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Доходы и расходы по видам затрат за 1 квартал 2010 года в сравнении с аналогичным периодом прошлого года:

	31.03. 2010 г.	31.03. 2009 г.	%
<b>Доходы</b> всего	460 690	481 117	95,8
• Доход от реализации товаров и аренды помещений	390 811	393 617	99,3
• Прочие доходы	69 921	87 764	79,7
в т.ч. дополнительные услуги арендаторам	10 241	10 327	99,2
аренда фасада для арендных щитов	6 285	3 817	164,7
реклама	2 433	2 695	90,3
признание дохода по ДДЗ	47 370	53 578	88,4
другие доходы	3 592	17 347	20,7
<b>Расходы</b> всего	168 380	221 940	75,9
Заработная плата и связанные с ней налоги	37 065	39 517	93,8
Коммунальные услуги	17 993	13 819	130,2
Топливо	1 074	978	109,8
Материальные затраты	2 454	1 343	182,7
Услуги охраны	18 242	18 650	97,8
Услуги связи	1 701	1 772	96,0
Финансовые услуги	759	759	100
Расходы на страхование	723	2 444	29,6
Износ и амортизация	3 648	3 356	108,7
Налоговые платежи (кроме авансовых платежей по КПП)	5 983	7 469	80,1
Аудиторские услуги	536	600	89,3
Расходы по вознаграждению	61 182	73 240	83,5
Спонсорская помощь	14 010	45 255	31,0
Другие расходы	3 010	12 738	23,6

В соответствии с Договорами об оказании спонсорской помощи АО КРТД «Зангар» в течение 1 квартала 2010 года на развитие волейбола в РК были направлены денежные средства для оказания спонсорской помощи ООО «Алматыночка АС».

Подписано от имени руководства Компании

Президент АО КРТД "Зангар"

Главный бухгалтер



*Handwritten signature of Olga Rakhmankulova*

Ольга Рахманкулова

Антонина Бахмат