

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

1. ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ, НЕТТО

По состоянию на 30 июня товарно-материальные запасы включали:

	30.06. 2010 г.	31.12.2009г.
Материалы, из них:		
Топливо	1 113	1 126
Прочие	370	383
Товары	743	743
Итого:	518	674
	1 631	1 800

2. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, НЕТТО

По состоянию на 30 июня дебиторская задолженность составила:

	30.06. 2010 г.	31.12.2009г.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	9 583	7 361
Авансы, выданные поставщикам	7 330	7382
Резерв по сомнительным долгам	(351)	(352)
Авансовые платежи по корпоративному подоходному налогу	114 421	114 421
Прочие налоги к возмещению	14 631	14 848
Расходы будущих периодов	1 081	1 953
Текущая часть долгосрочной дебиторской задолженности акционеров	115 364	115 364
Прочая дебиторская задолженность	1 522	256
Итого:	263 581	261 233

3. ДЕНЬГИ И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

По состоянию на 30 июня денежные средства включали:

	30.06. 2010 г	31.12.2009
Деньги на счете в тенге	46 990	30 525
Деньги в кассе	4 201	4 743
Итого:	51 191	35 268

4. ДОЛГОСРОЧНАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, НЕТТО

	30.06. 2010 г	31.12.2009
Долгосрочная дебиторская задолженность по справедливой стоимости, всего	1 337 097	1 089 509
в том числе		
ТОО «Grand Hotel Tien Shan»	90 000	-
ТОО «Зангар групп»	1 108 075	1 026 677
ТОО «Зангар групп»	75 073	62 832
ТОО «Реиз групп»	63 949	-

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.

Во 1 полугодии в соответствии с договорами была предоставлена временная финансовая помощь ТОО «Grand Hotel Tien Shan» и ТОО «Реиз групп».

5. ДОЛГОСРОЧНЫЙ АКТИВ, ПРЕДНАЗНАЧЕННЫЙ ДЛЯ ПРОДАЖИ

	30.06. 2010 г.	31.12.2009г.
Земельный участок	369 335	935 066

Земельный участок был получен от ТОО «Зангар групп» в счет частичного погашения долгосрочной дебиторской задолженности. Целевое назначение земельного участка – для строительства и эксплуатации коттеджей. У Компании нет намерения использовать этот участок в предпринимательской деятельности, поэтому он предназначен для продажи.

Переоценка земельного участка по состоянию на 05 мая 2010 года была проведена независимым оценщиком. Справедливая стоимость составила 369 335 тыс. тенге.

6. ИНВЕСТИЦИОННАЯ СОБСТВЕННОСТЬ

	Земля	Здание	Всего
Инвестиционная собственность 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.

7. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, НЕТТО

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

	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства	Прочие основные средства	Всего
Стоимость					
На 31 декабря 2009 г.	885	40 264	62 931	46 332	150 412
Поступления	-	-	-	696	696
Выбытия	-	(30)	-	(829)	(859)
На 31 марта 2010 г.	885	40 234	62 931	46 199	150 249
Накопленная амортизация					
На 31 декабря 2009 г.	(162)	(18 476)	(10 857)	(21 454)	(50 949)
Начислено за период	(44)	(1 975)	(4 615)	(1955)	(8 589)
Выбытия	-	6	-	792	798
На 30 июня 2010 г.	(206)	(20 445)	(15 472)	(22 617)	(58 740)
Балансовая стоимость					
на 30 июня 2010г.	679	19 789	47 459	23582	91509

8. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ, НЕТТО

По состоянию на 30 июня 2010г. нематериальные активы представлены ниже:

	Прочие нематериальные активы	Всего
Первоначальная стоимость		
На 31 декабря 2009 г.	25	25

Поступления	-	-
Списание	-	-
На 30 июня 2010 г.	25	25
Накопленная амортизация		
На 31 декабря 2009 г.	(1)	(1)
Начислено за период	(0)	(0)
На 30 июня 2010 г.	(1)	(1)
Балансовая стоимость		
на 30 июня 2010 г.	24	24

9. 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 30.06.2010г.	1 873 947
в т. ч. - долгосрочная часть кредита	1 673 167
- текущая часть кредита	200 780

По займу начисляются проценты в размере 12% годовых равными долями ежемесячно от оставшейся суммы долга. В течение отчетного периода Компания погасила 200 780 тыс. тенге основного долга.

10. 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
Итого:	233 923

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

Задолженность по дивидендам по состоянию на 30 июня 2010 года с учетом ранее начисленных, но не выплаченных составила 5 507 тыс. тенге, то есть уменьшилась по сравнению с 31 декабря 2009г. на сумму выплаченных дивидендов - 389 тыс. тенге.

11. АВАНСЫ, ПОЛУЧЕННЫЕ И ДОХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

	30.06. 2010 г.	31.12.2009
Авансы полученные	141 222	131 574
Доходы будущих периодов	-	-
Итого:	141 222	131 574

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

12. РАСЧЕТЫ С БЮДЖЕТОМ

Задолженность перед бюджетом включала:

	30.06. 2010 г.	31.12.2009
НДС	45 853	44 830
Итого:	45 853	44 830

13. ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Прочая кредиторская задолженность включала:

	30.06. 2010 г.	31.12.2009
Резерв по отпускам	4 415	4 415
Задолженность поставщиков	1 033	1 015
Задолженность по заработной плате	108	-
Задолженность по ОПВ	-	-
Вознаграждение по начисленным процентам	45 728	49 102
Прочие	-	289
Итого:	51 284	54 821

14. ДОХОДЫ ОТ РЕАЛИЗАЦИИ ТОВАРОВ И АРЕНДЫ ПОМЕЩЕНИЙ

Доходы от реализации товаров и аренды помещений за первое полугодие 2010 года в сравнении с первым полугодием 2009 года приведены ниже:

	30.06. 2010 г.	30.06. 2009 г.	%
Доход от реализации товаров и аренды помещений	788 625	790 456	99,8
Итого:	788 625	790 456	99,8

15. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Доходы и расходы по видам затрат в сравнении с аналогичным периодом прошлого года:

	30.06. 2010 г.	30.06. 2009 г.	%
Доходы всего	928 317	934 391	99,3
• Доход от реализации товаров и аренды помещений	788 625	790 456	99,8
• Прочие доходы	139 692	143 935	97,1
в т.ч. дополнительные услуги арендаторам	24 240	24 663	98,3
аренда фасада для арендных щитов	12 593	6 636	189,8
реклама	2 411	2 491	96,8
признание дохода по ДДЗ	93 655	107 403	87,2
другие доходы	6 793	2 742	247,7
Расходы всего	1 007 011	588 715	171,1
Заработная плата и связанные с ней налоги	75 075	79 888	94,0
Коммунальные услуги	23 340	23 405	99,7
Топливо	2 202	1 878	117,3
Материальные затраты	5 045	4 638	108,8
Услуги охраны	36 841	36 713	100,3
Услуги связи	2 902	3 374	86,0
Финансовые услуги	1 546	1 491	103,7
Расходы на страхование	79 176	180 413	43,9
Износ и амортизация	8 590	6 981	123,0
Налоговые платежи (кроме авансовых платежей по КПП)	11 967	16 271	73,5
Аудиторские услуги	5 050	5 064	99,7
Расходы по вознаграждению	119 029	143 457	83,0
Спонсорская, благотворительная помощь	57 740	59 605	96,9
Расходы от обесценения активов	565 731	-	-
Другие расходы	12 777	25 537	50,0

В соответствии с Договорами об оказании спонсорской помощи АО КРТД «Зангар» в течение I полугодия 2010 года на развитие волейбола в РК были направлены денежные средства для оказания спонсорской помощи ОО «Алматиночка АС». Также была оказана благотворительная помощь пенсионерам – участникам ВОВ и трудового фронта.

Подписано от имени руководства Компании

Президент АО КРТД "Зангар"

Главный бухгалтер



Ольга Шугушева

Антонина Бахмат