

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

1. ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ, НЕТТО

По состоянию на 30 сентября товарно-материальные запасы включали:

	30.09. 2010 г.	31.12.2009г.
Материалы, из них:	1 117	1 126
Топливо	374	383
Прочие	743	743
Товары	2 695	674
Итого:	3 812	1 800

2. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, НЕТТО

По состоянию на 30 сентября дебиторская задолженность составила:

	30.09. 2010 г.	31.12.2009г.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	5 445	7 361
Авансы, выданные поставщикам	24 915	7382
Резерв по сомнительным долгам	(351)	(352)
Авансовые платежи по корпоративному подоходному налогу	89 923	114 421
Прочие налоги к возмещению	16 719	14 848
Расходы будущих периодов	895	1 953
Текущая часть долгосрочной дебиторской задолженности акционеров	112 333	115 364
Прочая дебиторская задолженность	16 192	256
Итого:	266 071	261 233

3. ДЕНЬГИ И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

По состоянию на 30 сентября денежные средства включали:

	30.09. 2010 г.	31.12.2009
Деньги на счете в тенге	95 778	30 525
Деньги в кассе	3 835	4 743
Итого:	99 613	35 268

4. ДОЛГОСРОЧНАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, НЕТТО

	30.09. 2010 г.	31.12.2009
Долгосрочная дебиторская задолженность по справедливой стоимости, всего	1 431 178	1 089 509
в том числе		
ТОО «Grand Hotel Tien Shan»	92 691	-
ТОО «Зангар групп»	1 148 775	1 026 677
ТОО «Зангар групп»	79 515	62 832
ТОО «Реиз групп»	110 197	-

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

5. ДОЛГОСРОЧНЫЙ АКТИВ, ПРЕДНАЗНАЧЕННЫЙ ДЛЯ ПРОДАЖИ

	30.09. 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 9 месяцев 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	-	-	-	717	717
Выбытия	-	(30)	-	(1150)	(1180)
На 31 марта 2010 г.	885	40 234	62 931	45 899	149 949
Накопленная амортизация					
На 31 декабря 2009 г.	(162)	(18 476)	(10 857)	(21 454)	(50 949)
Начислено за период	(66)	(2 962)	(6 922)	(2 934)	(12 884)
Выбытия	-	6	-	1 109	1 115
На 30 сентября 2010 г.	(228)	(21 432)	(17 779)	(23 279)	(62 718)
Балансовая стоимость					
на 30 сентября 2010г.	657	18 802	45 152	22 620	87 231

8. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ, НЕТТО

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

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

Списание	-	-
На 30 сентября 2010 г.	25	25
Накопленная амортизация		
На 31 декабря 2009 г.	(1)	(1)
Начислено за период	(0)	(0)
На 30 сентября 2010 г.	(1)	(1)
Балансовая стоимость		
на 30 сентября 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 30.09.2010г.	1 773 557
в т. ч. - долгосрочная часть кредита	1 673 167
- текущая часть кредита	100 390

По займу начисляется вознаграждение в размере 12% годовых равными долями ежемесячно от оставшейся суммы долга. В течение отчетного периода Компания погасила 301 170 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, начисленным по привилегированным акциям по состоянию на 30 сентября 2010 года полностью погашена.

11. АВАНСЫ, ПОЛУЧЕННЫЕ И ДОХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

	30.09. 2010 г.	31.12.2009
Авансы полученные	149 820	131 574
Доходы будущих периодов	-	-
Итого:	149 820	131 574

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

12. РАСЧЕТЫ С БЮДЖЕТОМ

Задолженность перед бюджетом включала:

	30.09. 2010 г.	31.12.2009
НДС	43 874	44 830
Итого:	43 874	44 830

13. ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Прочая кредиторская задолженность включала:

	30.09. 2010 г.	31.12.2009
Резерв по отпускам	4 415	4 415
Задолженность поставщиков	961	1 015
Задолженность по заработной плате	-	-
Задолженность по ОПВ	-	-
Вознаграждение по начисленным процентам	42 302	49 102
Прочие	-	289
Итого:	47 678	54 821

14. ДОХОДЫ ОТ РЕАЛИЗАЦИИ ТОВАРОВ И АРЕНДЫ ПОМЕЩЕНИЙ

Доходы от реализации товаров и аренды помещений за 9 месяцев 2010 года в сравнении с таким же периодом 2009 года приведены ниже:

	30.09. 2010 г.	30.09. 2009 г.	%
Доход от реализации товаров и аренды помещений	1 174 061	1 138 521	103,1
Итого:	1 174 061	1 138 521	103,1

15. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

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

	30.09. 2010 г.	30.09. 2009 г.	%
Доходы всего	1 376 655	1 376 209	100,0
• Доход от реализации товаров и аренды помещений	1 174 061	1 138 521	103,1
• Прочие доходы	202 594	237 688	85,2
в т.ч. дополнительные услуги арендаторам	35 913	36 769	97,7
аренда фасада для арендных щитов	17 904	10 210	175,4
реклама	2 812	3 737	75,2
признание дохода по ДДЗ	138 827	161 519	86,0
другие доходы	7 138	25 453	28,0
Расходы всего	1 195 422	1 040 478	114,9
Заработная плата и связанные с ней налоги	111 603	119 672	93,3
Коммунальные услуги	45 595	34 250	133,1
Топливо	3 339	2 879	116,0
Материальные затраты	6 938	6 701	103,5
Услуги охраны	59 066	54 777	107,8
Услуги связи	4 099	4 681	87,6
Финансовые услуги	2 272	2 157	105,3
Расходы на страхование	81 204	445 719	18,2
Износ и амортизация	12 884	10 574	121,8
Налоговые платежи (кроме авансовых платежей по КПП)	18 347	24 471	75,0
Аудиторские услуги	5 050	5 664	89,2
Расходы по вознаграждению	173 239	210 652	82,2
Спонсорская помощь	76 270	83 905	90,9
Расходы от обесценения активов	565 731		
Другие расходы	29 785	34 376	86,6

В соответствии с Договорами об оказании спонсорской помощи АО КРТД «Зангар» в течение рассматриваемого периода 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