

Пояснительная записка к финансовой отчетности

за 1 полугодие 2011 года

АО «Сырымбет»

1. Организационная структура и деятельность

АО «Сырымбет» (далее «Общество») является акционерным обществом в соответствии с Законом Республики Казахстан от 13 мая 2003 года N 415 – II "Об акционерных обществах».

Общество в своей деятельности руководствуется Конституцией Республики Казахстан, Законом Республики Казахстан "Об акционерных обществах", другими законодательными и подзаконными нормативными правовыми актами Республики Казахстан.

| | На государственном языке | На русском языке |
|-------------------------------|--|---------------------------------|
| Полное наименование | "Сырымбет" Акционерлік қоғамы | Акционерное общество "Сырымбет" |
| Сокращенное наименование | "Сырымбет" АҚ | АО "Сырымбет" |
| Организационно-правовая форма | Акционерное общество | |
| Вид собственности | Частная | |
| Регистрационный номер | Свидетельство о государственной регистрации юридического лица №136-1948-15-АО, выданное Управлением юстиции Айыртауского района Департамента юстиции Северо-Казахстанской области, Министерства юстиции Республики Казахстан 18 июня 2007 года БИН 070640008980 | |
| РНН | 090500028929 | |
| Место нахождения | Юридический адрес: Республика Казахстан, 150121, Северо-Казахстанская область, Айыртауский район с. Сырымбет Фактическое место нахождения: Республика Казахстан, 050051, г. Алматы, проспект Достык, 172 Контактный телефон: +7 (727) 261 90 90 , Факс: +7 (727) 261 90 49 e-mail: office@syrymbet.kz | |
| Банковские реквизиты | АО "АТФБанк", г. Алматы: ИИК KZ69 826A 1KZT D201 4158; KZ98826A1USDD2004171 БИК ALMNKZKA АО "Казинвестбанк" г. Алматы: ИИК KZ09920RKAC001467113, KZ15920RUAC001070513, KZ59920RGAC001070513, KZ69920RRAC001160669. БИК KAZSKZKA Кбе 17 | |
| Основные виды деятельности | Предметом деятельности Общества является разведка и оценка комплексных руд с оловом, танталом, ниобием и другими ценными сопутствующими элементами и минералами Сырымбетского рудного поля, вблизи города Кокшетау. | |

Головной офис Общества расположен в Алматы, основные производственные мощности расположены в селе Сырымбет, в Северном Казахстане. Юридический адрес: 150121, Республика Казахстан, Айыртауский район, село Сырымбет.

Структура владения Обществом:

Общество на 100% принадлежит «Ланкастер Майнинг ПТЕ ЛТД» (Сингапур), зарегистрированный офис «Ланкастер Майнинг ПТЕ ЛТД»: Сингапур, Кросс стрит, 8, № 11, здание «PWC», 048424.

Краткая история образования Общества.

АО "Сырымбет" является горнорудным предприятием отрасли цветной металлургии, в настоящий момент занимается разведкой оловянного месторождения Сырымбет, расположенного в Айыртауском районе Северо-Казахстанской области.

Первоначально Общество было организовано в форме Товарищества с ограниченной ответственностью и зарегистрирована 26 августа 1998 года.

Ниже представлена таблица перерегистрации.

| Дата | Номер Свидетельства | Наименование документа |
|----------------------|---------------------|---|
| 14 марта 2002 года | 7332-1907-ТОО | Свидетельство о государственной перерегистрации |
| 06 мая 2003 года | 7332-1907-ТОО | Свидетельство о государственной перерегистрации |
| 13 мая 2003 года | 7332-1907-ТОО | Свидетельство о государственной перерегистрации |
| 18 марта 2004 года | 7332-1907-ТОО | Свидетельство о государственной перерегистрации |
| 09 октября 2004 года | 13-1907-05-ТОО | Свидетельство о государственной перерегистрации |

Решением Внеочередного общего собрания участников 27 октября 2004 года, Товарищество с ограниченной ответственностью "Сырымбет" было преобразовано в Акционерное общество. (Свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 153-1907-05-АО от 23 февраля 2005 года). АО "Сырымбет" является правопреемником ТОО "Сырымбет" по всем переданным ему правам и обязанностям в соответствии с передаточным актом от 26 октября 2004 года.

2. Основа подготовки финансовой отчетности и существенные статьи финансовой отчетности

Прилагаемая финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности. Национальной валютой Казахстана является казахстанский тенге (далее «тенге»), который является функциональной валютой Общества и валютой, используемой при составлении отчетности в соответствии с Международными стандартами.

Прилагаемая финансовая отчетность была подготовлена исходя из допущения принципа непрерывности деятельности, в соответствии с которым реализация активов и погашение обязательств, происходит в ходе обычной хозяйственной деятельности в обозримом будущем.

Отчетность составлена в соответствии с принципом начисления. Принцип начисления обеспечивается признанием результатов хозяйственных операций, а также событий, не являющихся результатом хозяйственной деятельности Общества.

В прилагаемую финансовую отчетность включены все активы, обязательства, капитал, доходы и расходы, являющиеся элементами финансовой отчетности.

Прилагаемая финансовая отчетность подготовлена на основе исторической стоимости.

Цифровые данные, представленные в указанной финансовой отчетности, выражены в тысячах тенге.

Общество за 1 полугодие 2011 года понесло убыток в размере 262 379 тыс. тенге. Основной причиной убытка является тот факт, что Общество находится на стадии разведки и не генерирует выручку. Способность Общества придерживаться принципа непрерывной деятельности зависит от способности завершить этап разведки и начать добычу комплексной руды, снизить свои операционные затраты и в ближайшей перспективе получить дополнительные средства для финансирования своей операционной деятельности.

Для целей составления финансовой отчетности Общество использует косвенный метод определения денежного потока от операционной деятельности, при котором чистая прибыль или убыток корректируются с учетом результатов неденежного характера, любых отложенных или начисленных прошлых или будущих денежных поступлений или платежей по основной деятельности.

Потоки денежных средств от операционной деятельности Общества на 30.06.11г являются отрицательными.

Потоки денежных средств от инвестиционной деятельности на 30.06.11г также являются отрицательными,

так как Общество приобрело основные средства, несло затраты на разведку и не имело поступлений от инвестиционной деятельности.

Потоки денежных средств от финансовой деятельности Общества на 30.06.11г являются отрицательными в связи возвратом денежных средств по договорам временной финансовой помощи.

Остаток денежных средств на 30.06.11г – 4 тыс. тенге, на 31.12.10 – 30 531 тыс. тенге

Бухгалтерский баланс

Активы

Краткосрочные:

Запасы учтены по методу средневзвешенной стоимости и составляют 88 934 тыс.тенге;

Краткосрочная и прочая дебиторская задолженность составляет 12 786 тыс.тенге;

Прочие краткосрочные активы составляют 58 806 тыс. тенге.

Долгосрочные:

Незавершенное строительство, основные средства, нематериальные активы, учтенные по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации, составляют – 362 876 тыс.тенге (начисление амортизации производится методом равномерного списания в течение расчетного срока полезной службы актива);

Разведочные и оценочные активы – 1 772 915 тыс. тенге;

Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность составляет 275 155 тыс. тенге;

Всего общая сумма активов – 2 571 476 тыс.тенге.

Обязательство и Капитал

Обязательства:

Краткосрочные:

Займы – 10 187 тыс.тенге;

Краткосрочная кредиторская задолженность – 24 186 тыс.тенге;

Вознаграждения работникам – 5 004 тыс. тенге;

Прочие краткосрочные обязательства – 1 319 739 тыс. тенге

Долгосрочные:

Долгосрочные финансовые обязательства (Евразийский банк развития) – 223 081 тыс. тенге;

Долгосрочные резервы – 37 979 тыс. тенге.

Капитал:

Акционерный капитал составляет 1 907 886 тыс.тенге;

Непокрытый убыток – 956 586 тыс.тенге

РАСШИФРОВКИ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 1 ПОЛУГОДИЕ 2011 ГОДА

Нематериальные активы

Состав нематериальных активов Общества на 30 июня 2011 года.

| Состав нематериальных активов | Дата приобретения | Первоначальная стоимость на дату приобретения тыс. тенге | Величина начисленного износа | Остаточная стоимость на 30.06.2011, тыс. тенге |
|--|-------------------|--|------------------------------|--|
| Научно-Техническая документация | 12.11.2009г | 22 092 | 3 498 | 18 594 |
| Программное обеспечение для ГТР | до 2007 года | 5 401 | 5 401 | 0 |
| Программный пакет 1С Бухгалтерия | 03.04.2007г | 395 | 208 | 187 |
| Программный продукт Модуль оптимизатор | 12.03.2007г | 1 533 | 1 149 | 384 |
| Итого: | | 29 421 | 10 256 | 19 165 |

Движение нематериальных активов Общества на 30 июня 2011 года.

| Основные средства | Нематериальные активы |
|---------------------------------|-----------------------|
| Первоначальная стоимость | |
| На * 31.12.2010г. | 29 421 |
| Поступления | - |
| Выбытие | - |
| На 30.06.2011г. | 29 421 |
| Накопленный износ | |
| На * 31.12.2010г. | (8 632) |
| Отчисления | (1 624) |
| На 30.06.2011г. | (10 256) |
| Остаточная стоимость | |
| На 30.06.2011г. | 19 165 |

* - аудировано

Основные средства.

Состав и движение по основным средствам Общества на 30 июня 2011 года.

| Основные средства | Здания и сооружения | Земля | Машины и оборудование | Транспортные средства | Незавершенное строительство | Прочее | Итого |
|-----------------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------|------------------|
| На * 31.12.2010г. | 36 533 | 539 | 20 885 | 82 839 | 693 638 | 8 490 | 842 924 |
| Поступления | - | - | 44 | - | - | 61 | 105 |
| Перенос между группами | (2) | 0 | 1 608 | 1 199 | - | (2 805) | - |
| Выбытие | - | - | - | - | (383 811) | - | (383 811) |
| На 30.06.2011г. | 36 531 | 539 | 22 537 | 84 038 | 309 827 | 5 746 | 459 218 |
| Накопленный износ | | | | | | | |
| На * 31.12.2010г. | (14 540) | - | (20 770) | (62 777) | - | (4 790) | (102 877) |
| Отчисления | (1 827) | - | (88) | (10 504) | - | (211) | (12 630) |
| Перенос между группами | 1 693 | - | (1 284) | (3 251) | - | 2 842 | 0 |
| На 30.06.2011г. | (14 674) | - | (22 142) | (76 532) | - | (2 159) | (115 507) |
| Остаточная стоимость | | | | | | | |
| На 30.06.2011г. | 21 857 | 539 | 395 | 7 506 | 309 827 | 3 587 | 343 711 |

* - аудировано

Незавершенное капитальное строительство.

Объекты незавершенного строительства учитываются в составе основных средств. На 30 июня 2011 года стоимость незавершенного строительства составляла 309 827 тыс. тенге, и включала в себя:

| Наименование | На 30.06.2011г., тыс. тенге |
|-------------------------|-----------------------------|
| Административный корпус | 61 111 |
| Бокс для автотехники | 63 221 |
| Водопровод | 755 |
| Здание опытного завода | 13 973 |
| Котельная | 4 588 |
| Проходная рудника | 1 428 |
| Склад МТС | 37 456 |

| | |
|--|----------------|
| Кернохранилище | 21 236 |
| Теплотрасса | 1 920 |
| Печь В1,6-20-ТУ-02 с системой управления двигателем | 12 308 |
| Печь В1,6-12-ТУ-02 с сист.упр.дв, газоочисткой и системой обогрева | 22 877 |
| Суш.бар БН1,2-8НК-03 с сист.упр.дв, газоочисткой и сист.обог. | 28 766 |
| Суш.бар БН1,2-8НУ-03 с сист.упр.дв,газоочисткой и сист.обог. | 21 620 |
| Холодильник барабанный Б1-8ЯУ-01 | 13 230 |
| Материалы для строительства | 5 338 |
| ИТОГО | 309 827 |

В течение 1 полугодия 2011 года произошла реализация оборудования. Расход от выбытия основных средств составил 383 811 тыс.тенге.

Активы по разведке и оценке по состоянию на 30 июня 2011 года.

| | Активы по разведке и оценке, тыс. тенге |
|--|---|
| На *31.12.2010г. | 1 681 504 |
| Капитализация актива за 1 полугодие 2011г. | 91 411 |
| На 30.06.2011г. | 1 772 915 |

* - аудировано

Движение активов Общества по разведке и оценке.

| Активы по разведке и оценке | * 31.12.2010 тыс. тенге | 30.06.2011 тыс. тенге |
|-----------------------------|----------------------------|--------------------------|
| На начало периода | 1 652 907 | 1 681 504 |
| Поступления | 28 597 | 91 411 |
| Итого | 1 681 504 | 1 772 915 |

* - аудировано

Денежные средства и их эквиваленты.

| | *31.12.2010 тыс. тенге | 30.06.2011 тыс. тенге |
|--------------------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Банковские счета, выраженные в тенге | 30 435 | 3 |
| Кассовая наличность | 96 | 1 |
| Итого | 30 531 | 4 |

* - аудировано

Материалы и запасы. Состав ТМЗ.

| | *31.12.2010 тыс. тенге | 30.06.2011 тыс. тенге |
|----------------|---------------------------|--------------------------|
| Материалы | 3 091 | 2 929 |
| Топливо | 499 | 248 |
| Запасные части | 72 | - |
| Товары | 85 757 | 85 757 |
| Итого | 89 419 | 88 934 |

* - аудировано

Прочие краткосрочные активы.

| | *31.12.2010 тыс. тенге | 30.06.2011 тыс. тенге |
|----------------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Авансы, выданные (краткосрочные) | 81 412 | 58 599 |
| Расходы будущих периодов | 780 | 207 |
| Итого | 82 192 | 58 806 |

* - аудировано

Авансы, выданные (краткосрочные).

| № п/п | Наименование дебитора и его место нахождения (страна, город) | Дата возникновения задолженности | Причина возникновения задолженности | Сумма на 30.06.11г, тыс. тенге | Срок погашения задолженности |
|-------|---|----------------------------------|--|--------------------------------|------------------------------|
| 1 | GSM ОАО Казахтелеком (РК, г. Алматы) | Июнь 2011 | Услуги сотовой связи | 36 | Июль 2011 |
| 2 | ТОО "Алита" (РК, г. Усть-Каменогорск) | Ноябрь 2008 | лабораторные материалы – химические элементы | 22 | Ноябрь 2011 |
| 3 | Алматинский Филиал ТОО "Гелиос" (РК, г. Алматы) | Июнь 2011 | бензин | 91 | Июль 2011 |
| 4 | Кокшетауский филиал ТОО "Гелиос" (РК, г. Кокшетау) | Июнь 2011 | бензин | 19 | Июль 2011 |
| 5 | ДГП ГНП ОПЭ "Казмеханобр" (РК, г. Алматы) | Июнь 2007- Март 2011 | геодезические работы, кураторские работы по проектированию | 5 588 | 1 кв. 2012 |
| 6 | ТОО "Кокшетау СтройНедра" (РК, г. Кокшетау) | Октябрь 2007 | автотранспортные услуги | 401 | 4кв. 2011 |
| 7 | ТОО "Напитки на дом" (РК, г. Алматы) | 22.02.2010 | питьевая вода | 4 | Август 2011 |
| 8 | ТОО "Пи Промстройпроект" (РК, Алматы) | Август 2007 | проектная документация, проектные работы | 45 661 | 1 кв. 2012 |
| 9 | ТОО "Стадия" (РК, г. Петропавловск) | Август 2007 | технологическое сопровождение | 1 500 | 1 кв. 2012 |
| 10 | ТОО "ТСЛ Автоматизация " (РК, г. Алматы) | Май 2008 | проектные работы | 4 000 | 1 кв. 2012 |
| 11 | АО "Центр транспортных услуг" (РК, г. Астана) | Февраль 2009 | транспортные услуги | 22 | 30.06.2011 |
| 12 | Филиал ТОО "Промстройпроект" (РК, г. Кокшетау) | Ноябрь 2007 | разработка ПСД | 1 250 | 1 кв. 2012 |
| 13 | Прочие | | | 5 | |
| | Итого: | | | 58 599 | |
| | Прочие краткосрочные активы (Расходы будущих периодов) | | | 207 | |

Авансы, выданные (долгосрочные).

| | *31.12.2010 тыс. тенге | 30.06.2011 тыс. тенге |
|---------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Авансы, выданные (долгосрочные) | 275 155 | 275 155 |
| Итого | 275 155 | 275 155 |

* - аудировано

| № п/п | Наименование дебитора и его место нахождения (страна, город) | Дата возникновения задолженности | Причина возникновения задолженности | Сумма на 30.06.11г, тыс. тенге | Срок погашения задолженности |
|-------|--|----------------------------------|--|--------------------------------|------------------------------|
| 1 | ТОО "Эпистола" (РК, г. Алматы) | 16.05.2007 | бульдозер, автогрейдер | 25 316 | 4 кв. 2011 |
| 2 | ТОО "ТОМС-Индастриал-KZ" (РК, г. Караганда) | 23.11.2010 | разработка проектно-сметной документации | 249 839 | 30.08.2012 |
| | Итого: | | | 275 155 | |

Краткосрочная прочая дебиторская задолженность.

| Наименование | Сумма задолженности на *31.12.2010г., тыс. тенге | Сумма задолженности на 30.06.2011г., тыс. тенге |
|--|--|---|
| Прочая дебиторская задолженность: | 0 | 3000 |
| ТОО «Data Майнинг» (РК, г. Алматы) | 0 | 3000 |
| Текущие налоговые активы, в т. ч.: | 20 122 | 1 936 |
| Налог на добавленную стоимость | 19 264 | 1 079 |
| Прочие налоги и платежи | 858 | 857 |
| Задолженность работников (подотчет) | 1 095 | 7 850 |
| Итого: | 21 217 | 12 786 |

* - аудировано

Акционерный (уставный) капитал.

Уставный капитал Общества по состоянию на 30 июня 2011 года составляет 1 907 886 тыс. тенге.

| | | |
|------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| | *31.12.2010 тыс. тенге | 30.06.2011 тыс. тенге |
| Уставный капитал | 1 907 886 | 1 907 886 |

* - аудировано

Банковский займ.

| | | |
|------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Банковский займ | *31.12.2010 тыс. тенге | 30.06.2011 тыс. тенге |
| Начисленные проценты | 2 636 | 10 187 |
| Основной долг | 219 626 | 223 081 |

* - аудировано

Кредиторская задолженность.**Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность.**

| | | |
|---|----------------------------------|---------------------------------|
| | *31.12.2010 тыс. тенге | 30.06.2011 тыс. тенге |
| Задолженность поставщикам и подрядчикам | 29 589 | 24 186 |
| Итого | 29 589 | 24 186 |

* - аудировано

| № п/п | Наименование кредитора и его место нахождения | Дата возникновения задолженности | Причина возникновения задолженности | Сумма на 30.06.11г, тыс. тенге | Срок погашения задолженности |
|-------|---|----------------------------------|--|--------------------------------|------------------------------|
| 1 | ТОО " EDEM Security" (ПК, г.Астана) | Июнь 2011 | Услуги охраны | 145 | Июль 2011 |
| 2 | АО "Lancaster Group Kazakhstan" (ПК, г. Алматы) | 2010 | Аренда помещения | 5167 | 2011 |
| 3 | ТОО «Travel System» (ПК, г. Алматы) | Июнь 2011 | Авиабилеты | 166 | Июль 2011 |
| 4 | ТОО «Авиаагентство Миллениум» (ПК, г. Алматы) | Июнь 2011 | Авиабилеты | 166 | Июль 2011 |
| 5 | ТОО "АйыртауКазАгро" (ПК, СКО, Айыртауский район, с. Саумалколь) | Май 2008 | Решетка, столб для ограждения | 1 921 | 2 кв. 2012 |
| 6 | ТОО "Айыртаустройтранс" (ПК, СКО, Айыртауский район, с. Саумалколь) | Ноябрь 2007- Апрель 2010 | Строительство бокса, зернохранилища | 7 000 | 4 кв. 2011 |
| 7 | Байкенова М.С. | Июнь 2011 | Услуги перевода | 348 | Июль 2011 |
| 8 | Издательский "Дом Саду" (ПК, Алматы) | Июнь 2011 | Объявление в газете | 36 | Июль 2011 |
| 9 | ТОО "Издательство БМ" (ПК, г. Астана) | Январь 2011 | публикация в газете | 20 | Июль 2011 |
| 10 | ИП «Казадаев» (ПК, СКО, Айыртауский район, с. Саумалколь) | Май 2011 | Аренда помещения | 60 | Июль 2011 |
| 11 | ДГП ГНП ОПЭ "Казмеханобр" (ПК, г. Алматы) | Январь 2011 | экспертиза технологического регламента | 8 320 | 4кв. 2011 |
| 12 | ТОО "КаР-Тел" (ПК, г. Алматы) | Июнь 2011 | Услуги сотовой связи | 10 | Июль 2011 |
| 13 | ТОО "МакГуайверВудс Казахстан" (ПК, г. Алматы) | Июнь 2008 | юридические услуги | 728 | 2 кв. 2012 |
| 14 | ТОО СК «Бахыт Мунай» (ПК, СКО, Айыртауский район, с. Саумалколь) | Июнь 2011 | бензин | 63 | Июль 2011 |
| 15 | АО "Центр Дар" (ПК, г. Алматы) | Июнь 2011 | услуги регистратора | 30 | Июль 2011 |
| 16 | Северо-Казахстанская Областная Дирекция Телекоммуникаций – филиал АО "Казхателеком" (ПК, СКО, Айыртауский район, с. Саумалколь) | Июнь 2011 | Услуги связи | 6 | Июль 2011 |
| | Итого: | | | 24 186 | |

Прочие краткосрочные обязательства (в т. ч. кредиторская задолженность связанным сторонам):

| Евразийский банк развития | *31.12.2010 | 30.06.2011 |
|--|------------------|------------------|
| | тыс. тенге | тыс. тенге |
| Кредиторская задолженность связанным сторонам | 1 340 062 | 1 310 023 |
| Краткосрочные авансы выданные поставщикам и заказчикам | 88 800 | - |
| Задолженность перед подотчетными лицами | 1 | 292 |
| Операционные налоги | 1 758 | 2 700 |
| Резерв по отпускам | 6 724 | 6 724 |
| Итого | 1 437 345 | 1 319 739 |

* - аудировано

| Кредиторская задолженность связанным сторонам | 30.06.2011 |
|--|------------------|
| | тыс. тенге |
| "Lancaster Mining PTE LTD" (Сингапур, г. Сингапур, Кросс стрит,8) | 380 163 |
| ТОО "APEX Company" (РК, г. Алматы) | 830 420 |
| АО "Lancaster Group Kazakhstan" (РК, г. Алматы) | 95 200 |
| АО "Lancaster Invest» (РК, г. Алматы) | 240 |
| ТОО "Релевант" (РК, г. Алматы) | 4 000 |
| Итого по договорам со связанными сторонами: | 1 310 023 |
| Задолженность перед подотчетными лицами | 292 |
| Итого | 1 310 315 |
| Прочая кредиторская задолженность включает: | 9 424 |
| Операционные налоги (ИПН, Социальный налог, Плата за эмиссию в окруж.среде и т.д.) | 2 700 |
| Краткорочные оценочные обязательства (резерв по отпускам) | 6 724 |
| Всего по прочим краткосрочным обязательствам: | 1 319 739 |

| | Характер сделки | 30.06.2011 | |
|---|-------------------|------------------|----------------|
| | | тыс. тенге | доля % |
| "Lancaster Mining PTE LTD" (Сингапур, г. Сингапур, Кросс стрит,8) | Заем | 380 163 | 29,02% |
| АО "Lancaster Group Kazakhstan" (РК, г. Алматы) | Финансовая помощь | 95 200 | 7,27% |
| АО "Lancaster Invest» (РК, г. Алматы) | Финансовая помощь | 240 | 0,02% |
| ТОО "Релевант" (РК, г. Алматы) | Финансовая помощь | 4 000 | 0,31% |
| Итого | | 1 310 023 | 100,00% |

Долгосрочные резервы.

| | 31.12.2010 | 30.06.2011 |
|----------------------|---------------|---------------|
| | тыс. тенге | тыс. тенге |
| Долгосрочные резервы | 37 979 | 37 979 |
| Итого | 37 979 | 37 979 |

Общая сумма обязательств по историческим затратам составляет сумму 673 117 долларов США. Суммы, причитающиеся Правительству, подлежат выплате в течение срока действия контракта с момента окончания разведочной стадии и выдачи разрешения на добычу.

ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

Прочие доходы.

| | *31.12.2010 | 30.06.2010 | 30.06.2011 |
|---------------------------|---------------|---------------|----------------|
| | тыс. тенге | тыс. тенге | тыс. тенге |
| Доход от выбытия активов | 34 814 | 34 814 | 169 000 |
| Доход от курсовой разницы | 7 047 | 5 118 | 8 191 |
| Прочие доходы | 3 929 | 1 295 | 310 |
| Итого | 45 790 | 41 227 | 177 501 |

* - аудировано

| | 30.06.2011 | |
|-----------------------------|----------------|-------------|
| | тыс. тенге | доля % |
| Расходы по выбытию активов | 383 811 | 99,56% |
| Расходы по курсовой разнице | 1 675 | 0,43% |
| Прочие расходы | 35 | 0,01% |
| Итого | 385 521 | 100% |

Прочие расходы Общества включают в себя расходы по выбытию активов, расходы по курсовой разнице и прочие расходы.

Расчет балансовой стоимости акций.

Расчет балансовой стоимости акций, определенной в соответствии с рекомендацией Казахстанской фондовой биржи, производится следующим образом:

$$NAV = (TA - IA) - TL - PS, \text{ где}$$

NAV – чистые активы;

TA – активы в Бухгалтерском балансе на отчетную дату (сумма 2 571 476 тыс.тенге);

IA – нематериальные активы в Бухгалтерском балансе на отчетную дату (сумма 19 165 тыс.тенге);

TL – обязательства в Бухгалтерском балансе на отчетную дату (сумма 1 620 176 тыс. тенге);

PS – уставный капитал, привилегированные акции

Таким образом, NAV = 932 135 тыс.тенге

$$BV_{cs} = NAV / NO_{cs}, \text{ где}$$

BV_{cs} - балансовая стоимость одной простой акции;

NO_{cs} – количество простых акций на дату расчета (количество размещенных простых акций – 90тыс)

Таким образом, BV_{cs} = 10 357 тенге

По итогам 1 полугодия 2011 года балансовая стоимость акции составила 10 357 тенге, стоимость акции в предыдущем году составляла 13 254 тенге.

Президент: **Оспанов Б.Н.**

Главный бухгалтер: **Иркинбаева А.С.**

