

Приложение 2
к приказу Министра финансов
Республики Казахстан
от 20 августа 2010 года № 422

Форма 1

Наименование организации: АО Сырымбет

Сведения о реорганизации:

Вид деятельности организации: Добыча железной руды открытым способом

Организационно-правовая форма: Акционерное общество

Тип отчета: Не консолидированный

Среднегодовая численность работников: 35 чел.

Субъект предпринимательства: Малый

Юридический адрес (организации): Казахстан, 151121, Северо-Казахстанская область, Айыртауский район, с. Сырымбет, тел: 2619090(5205)

Бухгалтерский баланс
за период с 01.01.2012 по 31.12.2012

тыс. тенге

Наименование статьи	Код строки	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода
Активы			
I. Краткосрочные активы:			
Денежные средства и их эквиваленты	010	725,00	90,00
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	011		
Производные финансовые инструменты	012		
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	013		
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	014		
Прочие краткосрочные финансовые активы	015		
Краткосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	016	10 323,00	9 474,00
Текущий подоходный налог	017		
Запасы	018	88 043,00	89 538,00
Прочие краткосрочные активы	019	72 812,00	81 385,00
Итого краткосрочных активов (сумма строк с 010 по 019)	100	171 903,00	180 487,00
Активы (или выбывающие группы), предназначенные для продажи	101		
II. Долгосрочные активы			
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	110		
Производные финансовые инструменты	111		
Финансовые активы, учитываемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	112		
Финансовые активы, удерживаемые до погашения	113		
Прочие долгосрочные финансовые активы	114		
Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность	115	12 133,00	168 249,00
Инвестиции, учитываемые методом долевого участия	116		
Инвестиционное имущество	117		
Основные средства	118	20 247,00	24 257,00
Биологические активы	119		
Разведочные и оценочные активы	120	1 919 738,00	1 820 008,00
Нематериальные активы	121	15 319,00	17 918,00
Отложенные налоговые активы	122		
Прочие долгосрочные активы	123	444 606,00	426 621,00
Итого долгосрочных активов (сумма строк с 110 по 123)	200	2 412 043,00	2 457 053,00
Баланс (строка 100 + строка 101 + строка 200)		2 583 946,00	2 637 540,00
Обязательство и капитал			
III. Краткосрочные обязательства			
Займы	210	12 110,00	11 233,00
Производные финансовые инструменты	211		
Прочие краткосрочные финансовые обязательства	212		
Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность	213	25 949,00	26 644,00
Краткосрочные резервы	214		
Текущие налоговые обязательства по подоходному налогу	215		
Вознаграждения работникам	216		
Прочие краткосрочные обязательства	217	1 475 352,00	1 440 612,00
Итого краткосрочных обязательств (сумма строк с 210 по 217)	300	1 513 411,00	1 478 489,00

Наименование организации: АО Сырымбет

Отчет о прибылях и убытках
за период с 01.01.2012 по 31.12.2012

тыс. тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка	010		
Себестоимость реализованных товаров и услуг	011		
Валовая прибыль (строка 010 – строка 011)	012		
Расходы по реализации	013		
Административные расходы	014	93 812,00	113 218,00
Прочие расходы	015	145 645,00	214 871,00
Прочие доходы	016	132 147,00	339,00
Итого операционная прибыль (убыток) (+/- строки с 012 по 016)	020	-107 310,00	-327 750,00
Доходы по финансированию	021		
Расходы по финансированию	022		
Доля организации в прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	023		
Прочие неоперационные доходы	024		9 493,00
Прочие неоперационные расходы	025		15 059,00
Прибыль (убыток) до налогообложения (+/- строки с 020 по 025)	100	-107 310,00	-333 316,00
Расходы по подоходному налогу	101		
Прибыль (убыток) после налогообложения от продолжающейся деятельности (строка 100 – строка 101)	200	-107 310,00	-333 316,00
Прибыль (убыток) после налогообложения от прекращенной деятельности	201		
Прибыль за год (строка 200 + строка 201) относимая на:	300	-107 310,00	-333 316,00
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 410 по 420):	400		
в том числе:			
Переоценка основных средств	410		
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	411		
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	412		
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	413		
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	414		
Хеджирование денежных потоков	415		
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	416		
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	417		
Прочие компоненты прочей совокупной прибыли	418		
Корректировка при реклассификации в составе прибыли (убытка)	419		
Налоговый эффект компонентов прочей совокупной прибыли	420		
Общая совокупная прибыль (строка 300 + строка 400)	500	-107 310,00	-333 316,00
Общая совокупная прибыль относимая на:			
собственников материнской организации			
долю неконтролирующих собственников			
Прибыль на акцию:	600		
в том числе:			
Базовая прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			
Разводненная прибыль на акцию:			
от продолжающейся деятельности			
от прекращенной деятельности			

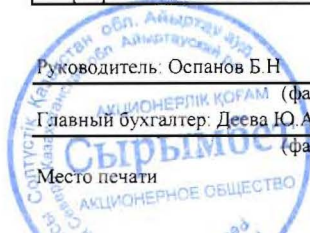
Руководитель: Оспанов Б.Н. (фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Деева Ю.А. (фамилия, имя, отчество)

Место печати


(подпись)


(подпись)



Форма 3

Наименование организации: АО Сырымбет

Отчет о движении денежных средств (косвенный метод)
за период с 01.01.2012 по 31.12.2012

тыс.тенге

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
1. Движение денежных средств от операционной деятельности			
Прибыль (убыток) до налогообложения	010	-107 309,00	-333 316,00
Амортизация и обесценение основных средств и нематериальных активов	011	-4 447,00	22 905,00
Обесценение гудвила	012		
Обесценение торговой и прочей дебиторской задолженности	013		
Списание стоимости активов (или выбывающей группы), предназначенных для продажи до справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу	014		
Убыток (прибыль) от выбытия основных средств	015	-224,00	88 692,00
Убыток (прибыль) от инвестиционного имущества	016		
Убыток (прибыль) от досрочного погашения займов	017		
Убыток (прибыль) от прочих финансовых активов, отражаемых по справедливой стоимости с корректировкой через отчет о прибылях и убытках	018		
Расходы (доходы) по финансированию	019		
Вознаграждения работникам	020		
Расходы по вознаграждениям долевыми инструментами	021		
Доход (расход) по отложенным налогам	022		
Нереализованная положительная (отрицательная) курсовая разница	023		
Доля организации в прибыли ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	024		
Прочие неденежные операционные корректировки общей совокупной прибыли (убытка)	025		
Итого корректировка общей совокупной прибыли (убытка), всего (+/- строки с 011 по 025)	030	-4 671,00	111 597,00
Изменения в запасах	031	1 495,00	-119,00
Изменения резерва	032		
Изменения в торговой и прочей дебиторской задолженности	033	-849,00	-18 808,00
Изменения в торговой и прочей кредиторской задолженности	034	3 815,00	255 628,00
Изменения в задолженности по налогам и другим обязательным платежам в бюджет	035	153,00	452,00
Изменения в прочих краткосрочных обязательствах	036	-47 993,00	-138 442,00
Итого движение операционных активов и обязательств, всего (+/- строки с 031 по 036)	040	-43 379,00	98 711,00
Уплаченные вознаграждения	041		
Уплаченный подоходный налог	042		
Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 +/- строка 030 +/- строка 040 +/- строка 041 +/- строка 042)	100	-155 359,00	-123 008,00
2. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности	200		
3. Движение денежных средств от финансовой деятельности	300	155 994,00	92 567,00
4. Влияние обменных курсов валют к тенге	400		
5. Увеличение +/- уменьшение денежных средств (строка 100 +/- строка 200 +/- строка 300 +/- стр 400)	500	635,00	-30 441,00
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	600	90,00	30 531,00
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	700	725,00	90,00

Руководитель: Оспанов Б.Н.

(фамилия, имя, отчество)

Главный бухгалтер: Деева Ю.А.

(фамилия, имя, отчество)

Место печати

Вспомогательная
(подпись)
Деева Ю.А.
(подпись)



Наименование организации: АО Сырымбет

Отчет об изменениях в капитале
за период с 01.01.2012 по 31.12.2012

тыс. тенге

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Сальдо на 1 января предыдущего года	010	1 907 886,00				-694 206,00		1 213 680,00
Изменение в учетной политике	011							
Пересчитанное сальдо (строка 010+/строка 011)	100	1 907 886,00				-694 206,00		1 213 680,00
Общая совокупная прибыль, всего(строка 210 + строка 220):	200					-333 316,00		-333 316,00
Прибыль (убыток) за год	210					-333 316,00		-333 316,00
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220							
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	221							
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	222							
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	223							
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224							
Актуарные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225							
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	226							
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227							

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	228							
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229							
Операции с собственниками , всего (сумма строк с 310 по 318):	300							
в том числе:								
Вознаграждения работников акциями:	310							
в том числе:								
стоимость услуг работников								
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями								
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями								
Взносы собственников	311							
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312							
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	313							
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314							
Выплата дивидендов	315							
Прочие распределения в пользу собственников	316							
Прочие операции с собственниками	317							
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318							
Сальдо на 1 января отчетного года (строка 100 + строка 200 + строка 300)	400	1 907 886,00				-1 027 522,00		880 364,00
Изменение в учетной политике	401							
Пересчитанное сальдо (строка 400+/строка 401)	500	1 907 886,00				-1 027 522,00		880 364,00
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600					-107 310,00		-107 310,00
Прибыль (убыток) за год	610					-107 310,00		-107 310,00
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620							
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	621							
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	622							

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Переоценка финансовых активов, имеющиеся в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	623							
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624							
Актuarные прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	625							
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних компаний	626							
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627							
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	628							
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	629							
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718)	700							
в том числе:								
Вознаграждения работников акциями	710							
в том числе:								
стоимость услуг работников								
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями								
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями								
Взносы собственников	711							
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	712							
Выпуск долевых инструментов, связанный с объединением бизнеса	713							
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714							
Выплата дивидендов	715							
Прочие распределения в пользу собственников	716							
Прочие операции с собственниками	717							
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718							
Сальдо на 31 декабря отчетного года (строка 500 + строка 600 + строка 700)	800	1 907 886,00				-1 134 832,00		773 054,00

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные долевые инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		

Руководитель: Оспанов Б.Н.
 (фамилия, имя, отчество)

Оспанов
 (подпись)

Главный бухгалтер: Деева Ю.А.
 (фамилия, имя, отчество)

Деева
 (подпись)

Место печати



Пояснительная записка к финансовой отчетности

за 2012 год

АО «Сырымбет»

Организационная структура и деятельность

АО «Сырымбет» (далее «Общество») является акционерным обществом в соответствии с Законом Республики Казахстан от 13 мая 2003 года № 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 ТОО «Berkut Mining».

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 зарегистрировано 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.

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 2012 год понесло убыток в размере 107 310 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.

Остаток денежных средств на 31.12.2012г. – 724 тыс. тенге, на 31.12.11г. – 90 тыс. тенге.

Отчет о финансовом положении

Активы

Краткосрочные:

Запасы учтены по методу средневзвешенной стоимости и составляют 88 043 тыс.тенге;

Краткосрочная и прочая дебиторская задолженность составляет 10 323 тыс.тенге;

Прочие краткосрочные активы составляют 72 812 тыс.тенге.

Долгосрочные:

Незавершенное строительство, основные средства, нематериальные активы, учтенные по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации, составляют – 480 172 тыс.тенге (начисление амортизации производится методом равномерного списания в течение расчетного срока полезной службы актива);

Долгосрочная дебиторская задолженность – 12 133 тыс тенге

Разведочные и оценочные активы – 1 919 735 тыс.тенге;

Всего общая сумма активов – 2 583 945 тыс.тенге.

Обязательство и Капитал

Обязательства:

Краткосрочные:

Займы - 12 110 тыс. тенге

Краткосрочная кредиторская задолженность – 25 949 тыс.тенге;

Прочие краткосрочные обязательства – 1 475 352 тыс. тенге

Долгосрочные:

Долгосрочные финансовые обязательства – 259 501 тыс. тенге;

Прочие долгосрочные обязательства – 37 979 тыс. тенге.

Капитал:

Акционерный капитал составляет 1 907 886 тыс.тенге;

Непокрытый убыток – 1 134 832 тыс.тенге

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2012 ГОДА

1. Нематериальные активы

Состав нематериальных активов Общества на 31 декабря 2012 года.

Состав нематериальных активов	Дата приобретения	Первоначальная стоимость на дату приобретения тыс. тенге	Величина начисленного износа	Остаточная стоимость на 31.12.2012, тыс. тенге	Остаточная стоимость на *31.12.2011, тыс. тенге
-------------------------------	-------------------	--	------------------------------	--	---

Научно-Техническая документация	12.11.2009г	22 092	6 812	15 281	17 490
Программное обеспечение для ГГР	до 2007 года	5 401	5 401	0	0
Программный пакет 1С Бухгалтерия	03.04.2007г	395	31	0	234
Программный продукт Модуль оптимизатор	12.03.2007г	1 533	1 494	39	194
Итого:		29 421	13 738	15 320	17 918

Движение нематериальных активов Общества на 31 декабря 2012 года.

Основные средства	Нематериальные активы
Первоначальная стоимость	
На * 31.12.2011г.	29 421
Поступления	-
Выбытие	-
На 31.12.2012г.	29 421
Накопленный износ	
На *31.12.2011г.	(11 503)
Отчисления	(2 235)
На 31.12.2012г.	(13 738)
Остаточная стоимость	
На 31.12.2012г.	15 320

* - аудировано

2. Основные средства.

Состав и движение по основным средствам Общества на 31 декабря 2012 года.

Основные средства	Здания и сооружения	Земля	Машины и оборудование	Транспортные средства	Незавершенное строительство	Прочее	Итого
На *31.12.2011г.	36 887	539	18 443	84 038	426 621	8 178	574 353
Поступления	-	-	-	-	116 784	224	116 784
Перенос между группами	-	-	-	-	-	-	-
Выбытие	-	-	-	-	98 800	2 707	98 800
На 31.12.2012г.	36 533	539	18 443	84 038	444 605	5 695	592 336
Накопленный износ							
На * 31.12.2011г.	(14 824)	-	(18 443)	(84 038)	-	(7)	(125 085)
Отчисления	(3 639)	-	-	-	-	(543)	(4 196)
Списание	-	-	-	-	-	2 656	2 656
На 31.12.2012г.	(18 463)	-	(18 443)	(84 038)	-	(4 056)	(125 625)
Остаточная стоимость							
На 31.12.2012г.	18 070	539	0	0	444 605	1 639	464 853
На* 31.12.2011г.	21 709	539	-	-	426 621	2 009	450 878

* - аудировано

Незавершенное капитальное строительство.

Объекты незавершенного строительства учитываются в составе основных средств. на 31 декабря 2012 года стоимость незавершенного строительства составляла 444 605 тыс. тенге, и включала в себя:

Наименование	На 31.12.2012г. тыс. тенге
Административный корпус	61 111
Бокс для автотехники	63 221
Водопровод	755
Горно-металлургический комбинат	233 580
Здание опытного завода	13 971
Котельная	4 588
Проходная рудника	1 429
Склад МТС	37 456
Кернохранилище	21 236
Теплотрасса	1 920
Материалы для строительства	5 338
ИТОГО	444 605

3. Активы по разведке и оценке по состоянию на 31 декабря 2012 года.

	Активы по разведке и оценке, тыс. тенге
На *31.12.2011г.	1 820 008
Капитализация актива за 12 месяцев 2012г.	99 730
На 31.12.2012г.	1 919 738

* - аудировано

Движение активов Общества по разведке и оценке.

Активы по разведке и оценке	* 31.12.2011 тыс. тенге	31.12.2012 тыс. тенге
На начало периода	1 681 519	1 820 008
Поступления	138 489	99 730
Итого	1 820 008	1 919 738

* - аудировано

4. Денежные средства и их эквиваленты.

	*31.12.2011 тыс. тенге	31.12.2012 тыс. тенге
Банковские счета, выраженные в тенге	90	376
Кассовая наличность	0	348
Итого	90	724

* - аудировано

5. Материалы и запасы. Состав ТМЗ.

	*31.12.2011 тыс. тенге	31.12.2012 тыс. тенге
Материалы	2 922	668
Топливо	858	1 618
Запасные части		
Товары	85 757	85 757
Итого	89 537	88 043

* - аудировано

6. Прочие краткосрочные активы.

	*31.12.2011 тыс. тенге	31.12.2012 тыс. тенге
Авансы, выданные (краткосрочные)	63 492	54 248
Налог на добавленную стоимость	15 910	17 689
Прочие налоги и другие платежи в бюджет	932	875
Расходы будущих периодов	1 126	
Итого	81 460	72 812

* - аудировано

Авансы, выданные (краткосрочные).

№ п/п	Наименование дебитора и его место нахождения (страна, город)	Дата возникновения задолженности	Причина возникновения задолженности	Сумма на 31.12.12г, тыс. тенге	Срок погашения задолженности
1	GeoMineProject	20.12.12	Проектные работы	1 200	3 кв 2013
2	GCM Казахстан	31.12.12	Услуги связи	9	2 кв 2013
3	ITA Cross	31.12.11	Почтовые услуги	5	31.12.13
4	Гелиос Алматинский	31.12.12	ГСМ	95	30.04.13
5	Гелиос Кокшетауский	31.12.12	ГСМ	112	30.04.13

6	ТОО Капитал продукте	31.12.12	товары	136	31.05.13
7	ТОО Кокшетау стройнедра	31.12.11	Транспортные услуги	144	31.05.13
8	Солустук Энерго	31.12.12	энергия	137	31.03.13
9	ТОО Стадия	31.12.08	Проектные работы	1 500	31.12.13
10	ТОО ТСЛ Автоматизация	31.12.08	Проектные работы	4 000	31.12.13
11	ТОО Филиал Промстройпроект	31.12.07	Проектные работы	1 250	31.12.13
12	ТОО ПИ Промстройпроект	31.12.07	Проектные работы	45 660	
ИТОГО				54 248	
Прочие краткосрочные активы (Расходы будущих периодов)					

7. Долгосрочная торговая и прочая дебиторская задолженность

	*31.12.2011 тыс. тенге	31.12.2012 тыс. тенге
Авансы, выданные (долгосрочные)	168 249	12 133
Прочая дебиторская задолженность		
Итого	168 249	12 133

* - аудировано

№ п/п	Наименование дебитора и его место нахождения (страна, город)	Дата возникновения задолженности	Причина возникновения задолженности	Сумма на 31.12.12г, тыс. тенге	Срок погашения задолженности
1	ТОО ТОМС-Индастриале	31.10.12		12 133	31.12.2013
2					
Итого:				12 133	

8. Краткосрочная прочая дебиторская задолженность.

Наименование	Сумма задолженности на *31.12.2011г., тыс. тенге	Сумма задолженности на 31.12.2012г., тыс. тенге
Прочая дебиторская задолженность:	0	0
Задолженность работников (подотчет)	9 474	10 323
Итого:	9 474	10 323

* - аудировано

9. Акционерный (уставный) капитал.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2012 года составляет 1 907 886 тыс. тенге.

	*31.12.2011 тыс. тенге	31.12.2012 тыс. тенге
Уставный капитал	1 907 886	1 907 886

* - аудировано

10. Банковский займ.

Банковский займ	*31.12.2011	31.12.2012
	тыс. тенге	тыс. тенге
Начисленные проценты	11 233	12 110
Основной долг	240 708	259 501

* - аудировано

11. Кредиторская задолженность.

Краткосрочная торговая и прочая кредиторская задолженность.

	*31.12.2011	31.12.2012
	тыс. тенге	тыс. тенге
Задолженность поставщикам и подрядчикам	26 673	25 949
Краткосрочная задолженность работникам		
Итого	26 673	25 949

* - аудировано

№ п/п	Наименование кредитора и его место нахождения	Дата возникновения задолженности	Причина возникновения задолженности	Сумма на 31.12.12г, тыс. тенге	Срок погашения задолженности
1	АО "Lancaster Group Kazakhstan" (ПК, г. Алматы)	2010	Аренда помещения	5 161	2013
2	ТОО «ExLine» (ПК, г. Алматы)	Декабрь 2012	Курьерские услуги	70	Май 2013
3	ТОО Travel Sysytem	Январь 2013	авиабилеты	212	Апрель 2013
4	ТОО "Айыртаустройтранс" (ПК, СКО, Айыртауский район, с. Саумалколь)	Ноябрь 2007- Апрель 2010	Строительство бокса, зернохранилища	7 000	2013
5	ДГП ГНП ОПЭ "Казмеханобр" (ПК, г. Алматы)	Январь 2011	экспертиза технологического регламента	6 220	2013
6	ТОО "МакГуайверВудс Казахстан" (ПК, г. Алматы)	Июнь 2008	юридические услуги	728	2013
7					
8	ТОО Геокад КЗ	Июнь 2012	Инженерные работы	3 330	2013
9	ТОО АйыртауКсазгро	Декабрь 2008	Решетка оградительная	1 921	2013
10	ТОО Бримэкс	Декабрь 2012	Оформление ГТД	9	2013
11	ТОО ЕАТ	Декабрь 2012	Услуги почты	15	Март 2013
12	ТОО Издательство БМ	Октябрь 2012	Услуги по тендеру	37	Июнь 2013
13	ИП Ильясова	Декабрь 2012	Транспортные услуги	24	Январь 2013
14	ИП Хван О	Октябрь 2012	Услуги переводчика	5	Июнь 2013
15	ИП Казадаев	Декабрь 2012	Аренда офиса	30	Январь 2013
16	АО Казахстанская фондовая биржа	Декабрь 2012	Листинговый сбор	594	Июль 2013
17	Казахтелеком	Декабрь 2012	Услуги связи	10	Январь 2013
19	ИП Маркевич	Декабрь 2012	Услуги гостиницы	10	Январь 2013
20	Отель дипломат	Декабрь 2012	Услуги гостиницы	50	Июль 2013
21	СК Бахыт мунай	Декабрь 2012	ГСМ	5	Январь 2013
22	Сев каз телеком	Декабрь 2012	Услуги связи	7	Январь 2013
23	Сункар	Декабрь 2012	Транспортные услуги	3	Январь 2013

24	TOO Helveta	Декабрь 2012	Услуги переводчика	2	Январь 2013
25	Meril	Октябрь 2012	Услуги виртуальной комнаты	311	Январь 2013
26	Эдем Секюрити	Декабрь 2012	Услуги охраны	195	Февраль 2013
Итого:				25 949	

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

	*31.12.2011 тыс. тенге	31.12.2012 тыс. тенге
Кредиторская задолженность связанным сторонам	1 430 074	1 460 951
Краткосрочные авансы выданные поставщикам и заказчикам		
Задолженность перед подотчетными лицами	115	797
Операционные налоги и другие отчисления, взносы	2 622	2 928
Резерв по отпускам	7 846	10 676
Итого	1 440 657	1 475 352

* - аудировано

	31.12.2012 тыс. тенге
Кредиторская задолженность связанным сторонам	
"Lancaster Mining PTE LTD" (Сингапур, г. Сингапур, Кросс стрит,8)	392 963
TOO "APEX Company" (ПК, г. Алматы)	830 419
АО "Lancaster Group Kazakhstan" (ПК, г. Алматы)	237 569
Итого по договорам со связанными сторонами:	1 460 951
Задолженность перед подотчетными лицами	
Итого	1 460 952
Прочая кредиторская задолженность включает:	14 401
Операционные налоги (ИПН, Социальный налог, Плата за эмиссию в окружающую среду и т.д.)	2 928
Краткосрочные оценочные обязательства (резерв по отпускам)	10 676
Задолженность перед подотчетными лицами	797
Всего по прочим краткосрочным обязательствам:	1 475 352

	Характер сделки	31.12.2012	
		тыс. тенге	доля %
"Lancaster Mining PTE LTD" (Сингапур, г. Сингапур, Кросс стрит,8)	Заем	392 963	28,09%
АО "Lancaster Group Kazakhstan" (ПК, г. Алматы)	Финансовая помощь	237 569	12,25%
TOO "APEX Company" (ПК, г. Алматы)	Финансовая помощь	830 419	59,65%
Итого		1 460 951	100,00%

13. Прочие долгосрочные обязательства

	31.12.2011 тыс. тенге	31.12.2012 тыс. тенге
Долгосрочные обязательства	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

14. Прочие доходы.

	31.12.2011	31.12.2012
	тыс. тенге	тыс. тенге
Доход от выбытия активов		-
Доход от курсовой разницы		
Прочие доходы	339	132 147
Итого	339	132 147

<i>Прочие доходы</i>	тыс. тенге	31.12.2012	
			доля %
Доход от выбытия активов	-		-
Доход от курсовой разницы			
Прочие доходы	132 147		100
Итого	132 147		100

В статью прочие доходы Общества входят: доход от выбытия активов, доход от курсовой разницы и прочие доходы.

15. Прочие неоперационные доходы.

	31.12.2011	31.12.2012
	тыс. тенге	тыс. тенге
Прочие доходы	9 493	
Итого	9 493	

Неоперационные доходы включают в себя уменьшение резерва по отпускам, доходы от конвертации иностранной валюты и т.д.

16. Административные расходы.

	31.12.2011	31.12.2012
	тыс. тенге	тыс. тенге
Штрафы и сборы		1 109
Износ и амортизация	22 904	4 448
Заработная плата	32 356	35 915
Представительские расходы	619	4
Профессиональные услуги		290
Налоги и отчисления	3 898	3 665
Расходы по содержанию транспорта		
Командировочные расходы	4 378	2 509
Операционные налоги		
Коммунальные услуги		
Расходы по содержанию офиса		11
Расходы по финансированию		
Услуги банка	698	923
Услуги связи	320	334
Инженерно-технический мониторинг стр-ва ГМК		
Расходы по листингу		2 075
Прочие расходы	48 045	42 529
Аудиторские услуги		
Итого	113 218	93 812

Статьи затрат	31.12.2012	
	тыс. тенге	доля %
Штрафы и сборы	1 109	
Износ и амортизация	4 448	
Заработная плата	35 915	
Представительские расходы	4	
Налоги и отчисления	3 665	
Профессиональные услуги	290	
Командировочные расходы	2 509	
Инженерно-технический мониторинг стр-ва ГМК		
Расходы по содержанию офиса	11	
Расходы по финансированию		
Услуги банка	923	
Расходы по листингу		
Услуги связи	334	

Расходы по листингу	2 075	
Прочие расходы	39 379	
Профессиональные услуги	3 150	
Итого	93 812	100 %

Значительными статьями в составе административных расходов Общества являются статьи "Износ и амортизация", "Заработная плата" и «Расходы по финансированию».

17. Прочие расходы.

	31.12.2011 тыс. тенге	31.12.2012 тыс. тенге
Расходы по выбытию активов		
Расходы по курсовой разнице		
Прочие расходы	214 871	145 645
Итого	214 871	145 645

	31.12.2012	
	тыс. тенге	доля %
Расходы по выбытию активов	-	-
Расходы по курсовой разнице		
Прочие расходы	145 645	100
Итого	145 645	100

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

18. Расчет балансовой стоимости акций.

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

$NAV = (TA - IA) - TL - PS$, где

NAV – чистые активы;

TA – активы в Бухгалтерском балансе на отчетную дату (сумма 2 583 945 тыс.тенге);

IA – нематериальные активы в Бухгалтерском балансе на отчетную дату (сумма 15 319 тыс.тенге);

TL – обязательства в Бухгалтерском балансе на отчетную дату (сумма краткосрочных –1 810 891 тыс. тенге, сумма долгосрочных –тыс.тенге);

PS – уставный капитал, привилегированные акции

Таким образом, **NAV = 757 735 тыс.тенге**

$BV_{cs} = NAV / NO_{cs}$, где

BV_{cs} - балансовая стоимость одной простой акции;

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

Таким образом, **BV_{cs} = 8 419 тенге**

По итогам за 2012 года балансовая стоимость акции составила 8 419 тенге, стоимость акции на 31 декабря 2011 г. составляла 9 582 тенге.

Президент Оспанов Б.Н.

Главный бухгалтер: Деева Ю.А.

