



**АО «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКИЙ
ТИТАНО-МАГНИЕВЫЙ КОМБИНАТ»**

**Финансовая отчетность по международным стандартам
финансовой отчетности**

31 марта 2014 года

СОДЕРЖАНИЕ

ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Отчет о финансовом положении	2
Отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе	3
Отчет об изменениях капитала	4
Отчет о движении денежных средств	5

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

1	Информация о Компании и ее деятельности	6
2	Основа подготовки финансовой отчетности и основные положения учетной политики	6
3	Новые учетные положения	17
4	Важные учетные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики	19
5	Основные средства	21
6	Инвестиции в дочернее (совместное) предприятие и ассоциированную компанию	22
7	Прочие долгосрочные активы	22
8	Товарно-материальные запасы	22
9	Дебиторская задолженность	23
10	Налог на добавленную стоимость и прочие налоги к возмещению	23
11	Денежные средства и их эквиваленты	24
12	Акционерный капитал и дополнительный оплаченный капитал	24
13	Займы	25
14	Кредиторская задолженность	26
15	Налоги к уплате	26
16	Выручка	27
17	Себестоимость реализации	27
18	Расходы по курсовой разнице	27
19	Прибыль на акцию и балансовая стоимость акции	27

АО «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКИЙ ТИТАНО-МАГНИЕВЫЙ КОМБИНАТ»
Отчет о финансовом положении

В тысячах казахстанских тенге	Прим.	31 марта 2014г.	31 декабря 2013г.
АКТИВЫ			
Долгосрочные активы			
Основные средства	5	20,414,035	20,224,880
Нематериальные активы		6,217	6,826
Инвестиции в совместное предприятие и ассоциированную компанию	6	1,007,401	1,359,774
Прочие долгосрочные активы	7	412,760	698,288
Итого долгосрочные активы		21,840,413	22,289,768
Краткосрочные активы			
Товарно-материальные запасы	8	19,942,063	18,156,172
Дебиторская задолженность	9	951,460	1,014,431
Переплата по подоходному налогу		408,268	260,886
Налог на добавленную стоимость и прочие налоги к возмещению	10	637,401	1,292,355
Денежные средства и их эквиваленты	11	115,265	163,333
Итого краткосрочные активы		22,054,457	20,887,177
Итого активы		43,894,870	43,176,945
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Капитал			
Акционерный капитал	12	159,988	159,988
Дополнительно оплаченный капитал	12	1,282,401	1,282,401
Прочие резервы		(45,797)	(45,797)
Нераспределенная прибыль		10,499,349	15,395,664
Итого капитал		11,895,941	16,792,256
Долгосрочные обязательства:			
Займы	13	10,243,126	8,549,574
Резерв на рекультивацию		373,070	373,070
Обязательства по вознаграждениям работникам		134,172	134,172
Обязательства по отсроченному подоходному налогу		753,182	753,182
Долгосрочная кредиторская задолженность		166,782	166,782
Итого долгосрочные обязательства		11,670,332	9,976,780
Краткосрочные обязательства:			
Займы	13	3,720,361	3,041,371
Обязательства по вознаграждениям работникам		22,903	22,903
Кредиторская задолженность	14	16,486,779	13,244,365
Налоги к уплате	15	98,554	99,270
Итого краткосрочные обязательства		20,328,597	16,407,909
Итого обязательства		31,998,929	26,384,689
Итого капитал и обязательства		43,894,870	43,176,945
Балансовая стоимость простой акции, тенге		6,120	8,641
Балансовая стоимость привилегированной акции, тенге		20	20

От имени руководства Компании:

А.Т. Мамутова
Президент

С.В. Круглова
Главный бухгалтер

Прилагаемые примечания со страницы 6 по страницу 28 являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

АО «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКИЙ ТИТАНО-МАГНИЕВЫЙ КОМБИНАТ»
Отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе

В тысячах казахстанских тенге	Прим.	1 квартал 2014г.	1 квартал 2013 г.
Выручка	16	2,268,245	5,329,690
Себестоимость реализации	17	(1,911,444)	(4,848,365)
Валовая прибыль		356,801	481,325
Прочие операционные доходы		86,992	232,560
Общие и административные расходы		(385,489)	(129,675)
Расходы по реализации		(15,390)	(138,536)
Расходы по курсовой разнице	18	(4,356,046)	(6,915)
Прочие операционные расходы		(97,604)	(90,204)
Операционная прибыль		(4,410,736)	348,555
Финансовые доходы		517	381
Финансовые расходы		(153,830)	(112,270)
Доля в результатах совместного предприятия и ассоциированной компании		(332,266)	(7,860)
(Убыток) / прибыль до налогообложения		(4,896,315)	228,806
Расходы по подоходному налогу			48,736
(Убыток) / прибыль за год		(4,896,315)	180,070
Прочий совокупный доход			
<i>Статьи, которые впоследствии будут реклассифицированы в прибыли или убытки:</i>			
Переоценка обязательств по вознаграждениям по окончании трудовой деятельности		-	-
Подоходный налог, отраженный непосредственно в прочем совокупном доходе		-	-
Итого прочий совокупный доход / (убыток)		-	-
Итого совокупный (убыток) / доход за год		(4,896,315)	180,070
(Убыток) / прибыль на акцию, базовая и разводненная (в тенге на акцию)			
Простые акции	19	(2,521)	93
Привилегированные акции	19	(2,521)	93

От имени руководства Компании:



А.Т. Мамутова
Президент

С.В. Круглова
Главный бухгалтер

Прилагаемые примечания со страницы 6 по страницу 28 являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

АО «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКИЙ ТИТАНО-МАГНИЕВЫЙ КОМБИНАТ»
Отчет об изменениях капитала

В тысячах казахстанских тенге	Прим.	Акционерный капитал	Дополнительно оплаченный капитал	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль	Итого
На 1 января 2012 года		159,988	1,282,401	-	13,094,176	14,536,565
Прибыль за год		-	-	-	2,617,892	2,617,892
Прочий совокупный убыток		-	-	(45,760)	-	(45,760)
Итого совокупный доход за год		-	-	(45,760)	2,617,892	2,572,132
Дивиденды		-	-	-	(399,806)	(399,806)
На 31 декабря 2012 года		159,988	1,282,401	(45,760)	15,312,262	16,708,891
Прибыль/ (убыток) за год		-	-	-	103,906	103,906
Прочий совокупный доход / (убыток)		-	-	-	-	-
Итого совокупный доход / (убыток) за год		-	-	(37)	103,906	103,869
Дивиденды		-	-	-	(20,504)	(20,504)
На 31 декабря 2013 года		159,988	1,282,401	(45,797)	15,395,664	16,792,256
Прибыль/ (убыток) за 1 квартал 2014		-	-	-	(4,896,315)	(4,896,315)
Прочий совокупный доход / (убыток)		-	-	-	-	-
Итого совокупный доход / (убыток) за 1 квартал 2014		-	-	-	(4,896,315)	(4,896,315)
Дивиденды		-	-	-	-	-
На 31 марта 2014 года		159,988	1,282,401	(45,797)	10,499,349	11,895,941

От имени руководства Компании:



А.Т. Мамутова
Президент

С.В. Круглова
Главный бухгалтер

*Прилагаемые примечания со страницы 6 по страницу 28 являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.

АО «УСТЬ-КАМЕНОГОРСКИЙ ТИТАНО-МАГНИЕВЫЙ КОМБИНАТ»
Отчет о движении денежных средств

<i>В тысячах казахстанских тенге</i>	1 квартал 2014г.	1 квартал 2013г.
Движение денежных средств от операционной деятельности:		
Поступление, всего	3,360,885	5,596,245
в том числе:		
реализация готовой продукции(товаров, работ, услуг)	505,837	4,929,601
авансы полученные	1,823,412	200,422
вознаграждение	517	381
прочие	1,031,119	465,841
Выбытие, всего	3,236,342	5,103,490
в том числе:		
платежи поставщикам и подрядчикам	1,877,087	3,050,138
авансы выданные	182,531	2,959
выплаты по заработной плате	724,603	811,266
выплаты вознаграждения по займам	-	47,484
расчёты с бюджетом	288,576	862,103
прочие выплаты	163,545	329,540
Результат операционной деятельности (стр.010-стр.020)	124,543	492,755
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности		
Поступление, всего	-	1,054
в том числе:		
Реализация основных средств	-	1,054
Выбытие, всего	171,283	481,143
в том числе:		
Приобретение основных средств	165,893	477,953
Приобретение других долгосрочных активов	5,390	-
прочие	-	3,190
Результат инвестиционной деятельности (стр.040-стр.050)	(171,283)	(480,089)
Движение денежных средств от финансовой деятельности:		
Поступление, всего	-	-
в том числе:		
прочие		
Выбытие, всего	1,328	432,365
в том числе:		
погашение займов		335,302
приобретение собственных акций		
выплата дивидендов	1,328	97,063
прочие		
Результат финансовой деятельности (стр.070-стр.080)	(1,328)	(432,365)
ИТОГО: Увеличение(+)/ уменьшение(-) денег (стр.030-стр.060-стр.090)	(48,068)	(419,699)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	163,333	481,221
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	115,265	61,522

От имени руководства Компании:

А.Т. Мамутова
Президент

С.В. Круглова
Главный бухгалтер

Прилагаемые примечания со страницы 6 по страницу 28 являются неотъемлемой частью данной финансовой отчетности.