

**Пояснительная записка  
к консолидированной финансовой отчетности  
АО «Актобемунай-финанс» по состоянию за 1 полугодие 2005 года.**

Основной деятельностью АО «Актобемунай-финанс» (далее-Общество) , дочерних и зависимых организаций, включенных в данный консолидированный баланс, является производство и реализация электрической энергии, услуги в сфере проектирования, строительства и ремонта объектов энергетики, транспортировка газа по магистральному газопроводу, привлечение пенсионных взносов и осуществление пенсионных выплат, а также торгово-посредническая деятельность.

Финансовая отчетность подготовлена в соответствии с международными стандартами бухгалтерского учета, принятой в организациях Учетной политикой.

В консолидированный финансовый отчет включены финансовые отчеты следующих дочерних и зависимых организаций, с долей Общества в уставном капитале:

1. АО «НефтеГаз-лизинг» - 100 %,
2. АО «Сыр Куаты» - 100 %,
3. АО «Техносинтез» - 94,22 %,
4. АО «Накопительный пенсионный фонд «НефтеГаз-Дем» - 20,5 %,
5. ТОО «Компания АМФ-Газ» - 100 %,
6. ТОО «Роснефтегазлизинг» - 75 %,
7. ТОО «ЖГТЭС» - 49 %,
8. ТОО «Мунайэнергосбыт» - 100 %,
9. ТОО «Кызылорда куаты» - 75 %.

1. **Валюта баланса на конец 2 квартала 2005 года** составляет 5 392 931 тыс.тенге, по сравнению с началом 2005 года уменьшилась на 408 227 тыс.тенге. Основной причиной изменения валюты баланса является погашение банковских займов, полученных для инвестиционного проекта строительство II-ой очереди Жанажолской газотурбинной электростанции.

**2. Долгосрочные активы**

В составе нематериальных активов числятся: имущественное право на объекты фабрики первичной обработки шерсти, программное обеспечение рудника (комплект технической документации), лицензии.

В составе основных средств числятся земля под ЖГТЭС, АО «Сыр Куаты», объект ЖГТЭС в пределах земельного отвода п. Жанажол, объект по добыче баритовой руды в г.Кентау, транспортные средства, офисный инвентарь.

**3. Дебиторская задолженность**

Общая дебиторская задолженность на 1 июля 2005 г. составляет 1363602 тыс. тенге, в т.ч. по счетам к получению – 627663 тыс. тенге, авансы выплаченные для приобретения оборудования КОГТЭС в г.Кызылорде – 680870 тыс. тенге (расшифровка к отчету прилагается).

4. **Уставный капитал** общества сохраняется на уровне 1 300 000 тыс. тенге.

**5. Долгосрочные обязательства**

В составе долгосрочных обязательств числятся банковские займы на сумму 2309017тыс. тенге со сроком погашения 2009-2010 г.г..Данные обязательства представляют собой кредиты, полученные на строительство второй очереди ЖГТЭС, а также АО «Сыр Куаты» - на строительство Когенерационной газотурбинной электростанции в г. Кызылорда (далее - КОГТЭС).

## **6. Кредиторская задолженность**

Основная часть кредиторской задолженности (расшифровка к отчету прилагается) образована за поставку оборудования на строительство ЖГТЭС и КОГТЭС, которая планируется к погашению в течение 2005г.

## **7. Доходы, расходы, прибыль**

Доход от реализации товаров, работ, услуг составил 3313102 тыс. тенге, по сравнению с соответствующим периодом 2004 года произошло увеличение на 2574598 тыс. тенге. Основной рост дохода получен за счет:

-выработки и реализации электроэнергии по второй очереди ЖГТЭС – 253303 тыс. тенге

- получения комиссионного вознаграждения по пенсионным активам – 72199 тыс. тенге, освоения АО «Сыр Куаты» объемов по строительству КОГТЭС на сумму 1211007 тыс. тенге согласно договору по государственным закупкам, Заказчиком по договору является Департамент архитектуры, строительства и градостроительства Кызылординской области.

- реализация газотурбинного оборудования на сумму 959658 тыс.тенге..

Валовой доход составил 406396 тыс. тенге, что выше уровня прошлого года на 276761 тыс. тенге.

Следует отметить, что при росте объемов работ по сравнению с прошлым отчетным периодом произошел рост общих и административных расходов на 244478 тыс. тенге, в т.ч. расходы на выплату вознаграждения – 105208 тыс.тенге. Рост административных расходов представляет собой увеличение заработной платы с 01.01.2005г..

Повышение расходов на выплату вознаграждений объясняется завершением строительства второй очереди ЖГТЭС, затраты относятся на расходы периода.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 1 полугодие 2005г. доход Общества до налогообложения составил 12901 тыс. тенге, расходы по корпоративному подоходному налогу – 7014 тыс. тенге, чистый доход –5879 тыс. тенге

**Президент**

**А. Бижанов**