

**Пояснительная записка
к консолидированной финансовой отчетности
АО «Актобемунай-финанс» по состоянию за 9 месяцев 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..

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

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

1. **Валюта баланса на конец 3 квартала 2005 года** составляет 4 284 360 тыс.тенге, по сравнению с началом 2005 года уменьшилась на 1 516 798 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, 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 октября 2005 г. составляет 729 031 тыс. тенге, в т.ч. по счетам к получению – 353 844 тыс. тенге, авансы выданные – 250 974 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 1 183 094 тыс. тенге со сроком погашения 2009-2010 г.г..Данные обязательства представляют собой кредиты, полученные на строительство второй очереди ЖГТЭС.

6. **Кредиторская задолженность**

Основная часть кредиторской задолженности (расшифровка к отчету прилагается) образована за поставку энергетического оборудования, которая планируется к погашению в течение 2005г.

7. **Доходы, расходы, прибыль**

Доход от реализации товаров, работ, услуг составил 2 603 290 тыс. тенге, по сравнению с соответствующим периодом 2004 года произошло увеличение на 988 964 тыс. тенге. Основной рост дохода получен за счет:

- реализации электроэнергии по второй очереди ЖГТЭС – 89 083 тыс. тенге-получения комиссионного вознаграждения по пенсионным активам – 161 453 тыс. тенге

Валовой доход составил 358 872 тыс. тенге, что выше уровня прошлого года на 164 008 тыс. тенге.

Следует отметить, что при росте объемов работ по сравнению с прошлым отчетным периодом произошел рост общих и административных расходов на 195 785 тыс. тенге, в т.ч. расходы на выплату вознаграждения – 139 521 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 9 месяцев 2005г. доход Общества до налогообложения составил 29 248 тыс. тенге, расходы по корпоративному подоходному налогу – 8378 тыс. тенге, чистый доход –10 165 тыс. тенге

Начислено дивидендов по привилегированным акциям за период 2001-2004гг. и 1-ое полугодие 2005 года на общую сумму 8 728 тыс.тенге.

Президент

А. Бижанов