

«Утверждаю»
Директор ТОО «Актюбинскаудит - сервис»:

_____ **А. Тажимуратов**
27 апреля 2005 года

Аудиторский отчет
о подтверждении консолидированной финансовой отчетности
ОАО «Актобемунай-финанс» по состоянию на 1.01.2005 года

ТОО «Актюбинскаудит - сервис» (Государственная лицензия №0000123 от 6 мая 2000 года) в лице исполнителя Галеевой М.Б. в соответствии с договором N 14 от 25 апреля 2005 года провело аудит достоверности консолидированной финансовой отчетности ОАО «Актобемунай-финанс» на 1.01.2005 года.

ОАО «Актобемунай-финанс» зарегистрировано в качестве юридического лица в Управлении юстиции по Актюбинской области за № 3403-1904-АО от 26 февраля 1999 года, код ОКПО акционерного общества – 30947139, свидетельство о постановке на учет по НДС – серии 06305, № 0005421 от 31 января 2002 года.

Местонахождение общества: г. Актобе, ул. Айтеке би, 58.

Учредителями общества являются:

- ОАО «СНПС - Актобемунайгаз» (3800 простых акций на общую сумму 1 298 380 000 тенге);

физические лица (16 200 привилегированных акций номиналом по 100 тенге каждая на общую сумму 1 620 000 тенге).

Величина объявленного Уставного капитала общества составляет 1 300 000 000 (один миллиард триста миллионов) тенге.

В Устав общества внесены изменения от 7 января 2000 года, 21 мая 2001 года, 31 января 2003 года в части объемов объявленного и выпущенного пакета акций, расширения предмета деятельности общества.

Порядок и условия распространения акций регламентируются действующим Законодательством РК и Уставом Общества.

Целью деятельности общества являются получение дохода и удовлетворение общественных потребителей за счет производственной финансовой деятельности, оказания услуг и осуществления других, не запрещенных видов деятельности действующими Законодательствами РК.

Предметом деятельности общества согласно Уставу являются:

- производство и реализация электрической и тепловой энергии;
- разведка, добыча, переработка и реализация нефти и газа;
- финансовый менеджмент;
- инвестиционный бизнес;
- другие виды деятельности, не запрещенные Законом РК.

В консолидированный финансовый отчет ОАО «Актобемунай-финанс» за 2004 год включены финансовые отчеты следующих дочерних и зависимых предприятий и компаний с долей участия в оплаченном уставном капитале:

1. ТОО «Жаназолская газотурбинная электростанция» - 49,0%;
2. ТОО «Компания АМФ-Газ» - 100,0%;
3. ЗАО «НефтеГаз-Лизинг» - 100,0%;

4. ЗАО «Накопительный пенсионный фонд «НефтеГаз-Дем» - 25,2%;
5. ТОО «Роснефтегазлизинг» - 75,0%;
6. ОАО «Техносинтез» - 94,22%;
7. АО «Сыр Куаты» - 100,0%;

Аудиту предоставлены первичные бухгалтерские документы и учетные регистры, бухгалтерские балансы, отчеты о доходах и расходах, движении денег, об изменениях в собственном капитале и другие формы финансовой отчетности за 2004 год ОАО «Актобемунай-финанс» и его дочерних и зависимых предприятий и компаний.

Руководство ОАО «Актобемунай-финанс» несет ответственность за достоверность первичной документации и составление финансовой отчетности.

Аудит проведен нами в соответствии с Казахстанскими стандартами по аудиту.

Согласно этим стандартам требуется, чтобы мы спланировали и провели аудиторскую проверку для получения достаточных доказательств того, что финансовые отчеты не содержат существенных искажений. Аудит включает в себя проверку финансово-хозяйственной деятельности, подтверждающей цифровой материал в финансовых отчетах, а также оценку применяемых бухгалтерских принципов, сделанных администрацией компании и оценку финансовой отчетности в целом.

Мы считаем, что в ходе проверки собрано достаточно данных для нашего заключения, но небольшой риск не обнаружения не существенных ошибок не исключаем.

По нашему мнению, финансовые отчеты за 2004 год во всех существенных аспектах отражают достоверную картину финансового состояния ОАО «Актобемунай-финанс» по состоянию на 1.01.2005 года, соответствуют требованиям Казахстанских стандартов бухгалтерского учета.

ТОО «Актюбинскаудит - сервис» находит достаточно оснований по результатам настоящего аудита для подтверждения консолидированной финансовой отчетности ОАО «Актобемунай-финанс» за 2004 год, представляемой для внешних пользователей.

Аудиторский отчет составлен в 2-х экземплярах для представления в АО «Казахстанская фондовая биржа».

К аудиторскому отчету прилагаются консолидированный баланс, консолидированные отчеты о доходах и расходах, движении денег и об изменениях в собственном капитале на 01 января 2005 года.

Независимый аудитор: _____ А. Тажимуратов

(Государственная лицензия № 0000141

от 28.04.2000г. МФ РК)

Исполнитель: _____ М. Галеева

г. Актобе

27.04.2005г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
консолидированный на 01 января 2005 года.

Наименование организации

ОАО "Актобемунай-финанс"

Вид деятельности организации

Организационно-правовая форма

Открытое акционерное общество

Юридический адрес организации

г.Актобе, ул. Айтеке-би, 58**Тыс. тенге**

АКТИВЫ	код стр.	На начало отчетного периода	на конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы (101-106), всего	010	146 293	147 239
в т.ч.гудвил (105)	011		
Амортизация нематериальных активов * (111-116)	020	27 579	36 879
Балансовая (остаточная) стоимость нематериальных активов: (стр.010-стр.020), всего	030	118 714	110 360
в т.числе гудвил (105)	031		
Основные средства, всего	040	1 757 169	2 756 458
в том числе:			
земля (121)	041	563	1 728
здания и сооружения (122)	042	454 317	493 432
машины и оборудование, передаточные устройства (123)	043	1 114 592	2 190 585
транспортные средства(124)	044		
прочие основные средства (125)	045	39 480	67 249
незавершенное строительство(126)	046	148 217	3 464
Износ основных средств(131-134)	050	240 747	387 048
Балансовая остаточная стоимость основных средств (стр.040-стр.050), всего	060	1 516 422	2 369 410
в том числе:			
земля (121)	061	563	1 729
здания и сооружения (122)	062	374 789	373 800
машины и оборудование, передаточные устройства (123)	063	958 760	1 937 302
транспортные средства	064		
прочие основные средства	065	34 093	53 115
Инвестиции, всего	070	28 170	280 750
в том числе:			
инвестиции в дочерние организации (141)	071		
инвестиции в зависимые организации (142)	072		
инвестиции в совместно контролируемые юридические лица(143)	073		
инвестиции в недвижимость (144)	074		
долгосрочные финансовые инвестиции (401-403)	075	28 170	280 750
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего	080		
в том числе:			
счета к получению (301, 303)	081		
векселя полученные (302)	082		
задолженность дочерних (зависимых) организаций,совместно контролируемых юридических лиц (321-323)	083		
прочая дебиторская задолженность(332-334)	084		
расходы будущих периодов (341-343)	085		
ИТОГО ДОЛГОСРОЧНЫХ АКТИВОВ (стр.030+стр.060+стр.070+стр.080)	090	1 663 306	2 760 520
II. ТЕКУЩИЕ АКТИВЫ			
Товарно-материальные запасы, всего	100	212 452	312 470
в том числе:			
материалы (201-208)	101	56 468	60 361
незавершенное производство	102		
товары (221-223)	103	155 984	252 109
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	110	1 108 052	1 041 682
в том числе:			

счета к получению (301, 303)	111	152 173	218 951
Расчеты с бюджетом (302)	112	7 086	9 811
задолженность дочерних (зависимых) организаций, совместно контролируемых юридических лиц(333)	113		
расходы будущих периодов (341-343)	114	160	209
авансы оплаченные (351-352)	115	915 047	757 642
прочая дебиторская задолженность (331-334)	116	33 586	55 069
Краткосрочные финансовые инвестиции (401-403)	120	227 818	103 318
Деньги (411,421-424,431,432,441,451,452)	130	47 547	1 583 168
ИТОГО ТЕКУЩИХ АКТИВОВ(стр.100+стр.110+стр.120+стр.130)	140	1 595 869	3 040 638
БАЛАНС (СТР.090 + СТР.140)		3 259 175	5 801 158
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
III. Собственный капитал			
Уставный капитал (501-503)	150	1 300 000	1 300 000
Неоплаченный капитал (511)	160		
Изъятый капитал (521)	170		
Дополнительно оплаченный капитал (531)	180		17 300
Сумма переоценки (дополнительный неоплаченный капитал), всего	190	19 743	20 533
в том числе:			
основных средств (541)	191	19 743	18 469
инвестиций (542)	192		
прочих активов (543)	193		
Резервный капитал (551,552)	200	6 786	25 576
Нераспределенный доход(непокрытый убыток)(561-562)	210	-146 942	-9 670
в том числе:			
отчетного года (561)	211		
ИТОГО СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА (стр.150+стр.160+стр.170+стр.180+стр.190+стр.200+стр.210)	220	1 179 587	1 353 739
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы, всего	230	1 183 231	1 757 555
в том числе:			
займы банков (601)	231	1 183 231	1 757 555
займы от внебанковских учреждений (602)	232		
прочие (603)	233		
Отсроченный корпоративный подоходный налог (632)	240		
ИТОГО ДОЛГОСРОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ(стр.230+стр.240)	250	1 183 231	1 757 555
V. ТЕКУЩИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные займы и овердрафт (601-603)	260	68 000	1 697 135
Текущая часть долгосрочных займов (601-603)	270		
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	280	447 053	622 677
в том числе:			
счета и векселя к оплате (671)	281	172 374	608 697
дивиденды к выплате (621-622)	282	2 425	
авансы полученные (661-663)	283	272 254	13 980
Расчеты с бюджетом (631,633-639)	290	2 670	8 443
Кредиторская задолженность дочерним(зависимым) организациям, совместно контролируемым юридическим лицам (641-643)	300		
Прочая кредиторская задолженность и начисления, всего	310	378 634	361 609
в том числе:			
расчеты с акционерами по акциям	311		1 748
расчеты с персоналом по оплате труда (681)	312	9 542	7 007
прочие (682-687)	313	68 736	61 639
Доля меньшинства	314	300 356	291 215
(стр.260+стр.270+стр.280+стр.290+стр.300+стр.310)	320	896 357	2 689 864
БАЛАНС (стр.220+стр.250+стр.320)		3 259 175	5 801 158

Забалансовый счет: арендовано основных средств(имущественный комплекс ЖГТЭС) 1 763 420 430 (один миллиард семьсот шестьдесят три миллиона четыреста двадцать тысяч четыреста тридцать) тенге.

Руководитель **Бижанов А.К.** _____

Главный бухгалтер **Давлетова П.Т.** _____

ОТЧЕТ О ДОХОДАХ И РАСХОДАХ консолидированный за 2004 год

Наименование организации **ОАО "Актобемунай-финанс"**

Вид деятельности организации :Аренда имущественного комплекса Жанажольской газотурбинной электростанции

Организационно-правовая форма : частная

Юридический адрес организации **г.Актобе, ул. Айтеке-би, 58**

тыс. тенге

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	Код. строки	За предыдущий период	За отчетный период
Доход от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг)	010	1553849	3 004 338
Себестоимость реализованной готовой продукции (товаров, работ, услуг)	020	1303085	2 752 044
Валовый доход (стр.010-стр.020)	030	250764	252 294
Расходы периода, всего	040	439389	301 316
в том числе:			
расходы по реализации	041	7195	4 691
общие и административные расходы	042	324489	254 489
расходы на выплату вознаграждения	043	107705	42 136
Доход (убыток) от основной деятельности (стр.030-стр.040)	050	-188 625	-49 022
Доход (убыток) от неосновной деятельности	060	112515/48907	236064/46614
Доход (убыток) от обычной деятельности до налогообложения (стр.050+стр.060)	070	-125017	140 428
Расходы по корпоративному подоходному налогу	080	3351	4 429
Доход (убыток) от обычной деятельности после налогообложения (стр.070-стр.080)	090	-128368	135 999
Доход (убыток) от чрезвычай-х ситуаций. Дооценка	100		1 273
ЧИСТЫЙ ДОХОД (УБЫТОК) (стр.090+стр.100)	110	-128368	137 272

Руководитель **Бижанов А.К.** _____

Главный бухгалтер **Давлетова П.Т.** _____

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕГ
консолидированный на 01 января 2005 года

Наименование организации **ОАО "Актобемунай-финанс"**
 Вид деятельности организации _____
 Организационно-правовая форма **Открытое акционерное общество**
 Юридический адрес организации **г.Актобе, ул. Айтеке-би, 58**

тыс. тенге

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	Код. строки	За предыдущий период	За отчетный период
I. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
1. Поступление денег, всего	010	2 078 403	3 014 441
в том числе:			
реализация готовой продукции (товаров, работ, услуг)	011	1 124 601	1 562 046
авансы полученные	012	908 131	1 054 355
возврат от тендера	013		
дивиденды	014	1 159	78
вклад в уставный капитал	015	41 180	
прочие	016	3 332	397 962
2. Выбытие денег, всего	020	1 815 332	3 121 324
в том числе:			
платежи поставщикам и подрядчикам	021	904 601	607 546
авансы выданные	022	372 845	1 948 535
выплаты по заработной плате	023	121 640	159 327
выплата вознаграждения по займам	024	115 468	239 837
расчеты с бюджетом	025	102 021	86 298
прочие выплаты	026	198 757	79 781
3. Результат операционной деятельности (стр.010-стр.020)	030	+263071	-106883
II. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
1. Поступление денег, всего	040		154 633
в том числе:			
реализация нематериальных активов	041		
реализация основных средств	042		
реализация других долгосрочных активов	043		
реализация финансовых активов	044		141 968
погашение предоставленных займов	045		11 000
прочие	046		1 665
2. Выбытие денег, всего	050	408 458	931 963
в том числе:			
приобретение нематериальных активов	051	533	86
приобретение основных средств	052	121 754	779 671
приобретение других долгосрочных активов	053		
приобретение финансовых активов	054	286 171	132 206
предоставление займов	055		
прочие выплаты	056		20 000
3. Результат операционной деятельности (стр.040-стр.050)	060	-408 458	-777 330

III. ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
1. Поступление денег, всего	070	1 687 760	3 064 372
в том числе:			
эмиссия акций и других ценных бумаг	071	12 000	3 100
получение займов	072	1 362 293	3 040 243
получение вознаграждения по финансируемой аренде	073		
прочие	074	205 467	21 029
2. Выбытие денег, всего	080	1 526 733	644 538
в том числе:			
погашение займов	081	757 863	642 854
приобретение собственных акций	082		1 029
выплата дивидендов	083	3 186	650
прочие выплаты	084	765 684	5
3. Результат операционной деятельности (стр.070-стр.080)	090	161 027	2 419 834
ИТОГО: Увеличение (+) уменьшение (-) денежных средств (стр.030+стр.060+стр.090)		15 640	1 535 621
Деньги на начало отчетного периода		31 907	47 547
Деньги на конец отчетного периода		47 547	1 583 168

Руководитель **Бижанов А.К.** _____

Главный бухгалтер **Давлетова П.Т.** _____

Организация : ОАО "Актобемунай-финанс"

Утвержден приказом Министра финансов Республики Казахстан

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ
на 01 января 2005 год

Наименование организации **ОАО "Актобемунай-финанс"**

Вид деятельности организации :Аренда имущественного комплекса Жанажольской газотурбинной элс

Организационно-правовая форма : частная

Юридический адрес организации **г.Актобе, ул. Айтеке-би, 58**

	Уставный капитал		Изъятый капитал	Резервный капитал	Дополнительный оплаченный капитал	Дополнительный неоплаченный капитал	Нераспределенный доход (непокрытый убыток)		Итого
	Выпущенный уставный капитал	Неоплаченный капитал					Прошлых периодов	Отчетного года	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сальдо на 1 января 2004 года	1300000			6786		19743		-146942	1179587
изменения в учетной политике									
Пересчитанное сальдо				18790	17300	2064			38154
Погашение убытка									
Переоценка основных средств									
Выбытие инвестиций в зарубежные подразделения									
Доход (убыток), не признанный в отчете о доходах и расходах									
Доход(Убыток) за 2004 год								137272	137272
Дивиденды									
Изменение расчета						1274			1274
Начислена амортизация за счет дооценки о. с.									
Изъятый капитал									
Сальдо на 1 октября 2004 года	1300000			25576	17300	20533		-9670	1353739

Руководитель **Бижанов А.К.** _____Главный бухгалтер **Давлетова П.Т.** _____