

ТОВАРИЩЕСТВО ТОО «АЛМА ТВ» И ЕЕ ОСНОВНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

ТОО «АЛМА-ТВ»

Товарищество с ограниченной ответственностью «АЛМА-ТВ», которое является коммерческой организацией, впервые зарегистрировано Управлением юстиции г. Алматы в 1994 году как закрытое акционерное общество (номер перерегистрации № 28421-1910-АО (ИУ).

Регистрация ТОО «АЛМА-ТВ» произведена 24 октября 2011 года в Департаменте юстиции г. Алматы с предоставлением регистрационного номера 112566-1910-ТОО (свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия В № 0581184).

В соответствии с Протоколом Годового общего собрания участников Товарищества №4 от 07.05.2012г., на котором принято решение местом нахождения Товарищества и его исполнительного органа считать: Республика Казахстан, город Алматы, 050026, Алмалинский район, улица Айтиева, дом 23, произведена перерегистрация ТОО «АЛМА-ТВ». Изменения внесены в электронный регистр ДЮ по г.Алматы 07 июня 2012 года за №16-7341-12.

Товарищество с ограниченной ответственностью «АЛМА-ТВ» является юридическим лицом и осуществляет свою деятельность на основании действующего законодательства Республики Казахстан и своего Устава. Срок деятельности Товарищества не ограничен.

06.01.2015 года решением единственного участника ТОО «АЛМА-ТВ» утвержден Устав в новой редакции, в соответствии с которым органами управления товарищества являются:

1. Единственный участник ТОО «АЛМА-ТВ» являющийся высшим органом управления товарищества;
2. Наблюдательный совет, являющийся контролирующим и надзорным органом деятельности исполнительного органа;
3. Генеральный директор, являющийся единоличным исполнительным органом, который осуществляет текущее руководство деятельностью Товарищества.

Юридический адрес: Республика Казахстан, 050026, г. Алматы, Алмалинский р-н, ул. Айтиева, д.23.

Фактический адрес: Республика Казахстан, 050026, г. Алматы, Алмалинский р-н, ул. Айтиева, д.23.

Форма собственности: частная.

Предметом деятельности Товарищества является:

- распространение радио- и телепрограмм;
- образование, внедрение и предоставление услуг в области телекоммуникаций, в том числе в сфере беспроводного («ММДС») и других видов кабельного телевизионного вещания;
- осуществление трансляции, ретрансляции телевизионного сигнала путем его доставки и распространения по каналам связи;
- эксплуатация существующих и создание новых спутниковых, кабельных и иных систем связи;
- предоставление услуг передачи данных, IP-телефонии;
- выпуск, тиражирование и распространение всех видов печатной, аудиовизуальной, кино и других видов продукции;
- производство и реализация музыкальной продукции;
- создание, эксплуатация и развитие систем телекоммуникаций, в т.ч. на базе волоконно-оптических линий связи, спутниковых систем передачи информации «Персонального радиовызова» и адресно-информационных систем;
- создание, эксплуатация и развитие систем и средств обеспечения граждан и юридических лиц дополнительными видами информационных услуг типа «Телетекст», «Видеотекст», «Электронная почта», других средств массового информационного обслуживания граждан и юридических лиц;
- строительство и последующая эксплуатация объектов производственного, жилищного и социально-бытового назначения;
- осуществление любых других видов деятельности, не запрещенных законодательством Республики Казахстан.

Регистрация в качестве налогоплательщика подтверждена Свидетельством налогоплательщика РК Серия 60 №0117397 от 29.10.2011 года. РНН Товарищества 600900009200. Регистрация в качестве плательщика НДС подтверждена Свидетельством о постановке на регистрационный учет по налогу на добавленную стоимость: Серия 60001, номер 0090196 от 19.07.2012 г., бизнес идентификационный номер 940540000499.

Уставный капитал - 4 000 000 000 тенге.

На дату составления финансовой отчетности Уставный капитал оплачен полностью в размере 4 000 000 000 (четыре миллиарда) тенге. Увеличение размера уставного капитала произошло в 2011 году за счет собственного капитала.

Учредителями Товарищества являются:

ТОО «АЛМА ТВ»
КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ПОЛУГОДИЕ 2015 ГОДА
(в тысячах Казахских тенге)

№	ФИО Учредителя	Размер доли в тыс.тенге	Доля в %
1	Идрисов Динмухамет Аппазович	4 000 000	100

Информация о дочерних компаниях:

№ п/п	Наименование	Доля владения, %	Дата первичной регистрации	№ регистрации	Почтовый адрес
1	ТОО «Шымкент-Онлайн»	100%	26.05.2015 г.	23810-1958-ТОО	Республика Казахстан, Южно-Казахстанская область, 160000, город Шымкент, улица Токаева, д. 27.

На повторном внеочередном Общем собрании участников Товарищества было принято решение об участии в ТОО «Шымкент-Онлайн» путем приобретения 100% доли в уставном капитале ТОО «Шымкент-Онлайн». Денежные средства были перечислены 16 марта 2012 года в полном объеме на счета:

-Байбик Оксаны Станиславовны в сумме 47,250,000 тенге (75% доли в УК)

-Абдрахманова Максима Руслановича в сумме 15,750,000 тенге (25% доли в УК)

На основании решения №5073369549858248 от 30 марта 2015 года деятельность ТОО «Шымкент-Онлайн» приостановлена на 5 лет.

Товарищество имеет зарегистрированные филиалы в следующих городах: г. Актау, г. Атырау, г. Актобинск, г. Астана, г. Усть-каменогорск, г. Талдыкорган, г. Шымкент, г. Уральск, г. Семипалатинск, г. Караганда, г. Аксу, г. Зырянновск, г. Павлодар, г. Тараз, г. Экибастуз, г. Кокшетау, г. Костанай, г. Алматы и представительство в г. Москве :

№ п/п	Наименование	Дата первичной регистрации (пере-регистрации в ТОО)	№ пере-регистрации в ТОО	БИН	Фактический адрес
1	Филиал ТОО «АЛМА- ТВ» в г. Актобе	06.09.2007 г. (09.12.2011г.)	№ 16-1904-01-Ф-л	070941011095	РК, 030007, Актобинская область, г. Актобе, ул. Кутуева, 38А
2	Филиал ТОО «АЛМА- ТВ» в г. Актау.	06.08.1998г. (07.02.2012г.)	№ 22-1943-01-Ф-л	980841004396	РК, Мангистауская область, 130000, г. Актау, 6 микрорайон, дом 33, квартира 52
3	Филиал ТОО «АЛМА- ТВ» в г. Астана	23.10.2007 г. (12.12.2011г.)	№ 12-1901-01-Ф-л	071141001854	Республика Казахстан, индекс 010000, город Астана, район Сарыарка, проспект Абая, 27, ВП-4.
4	Филиал ТОО «АЛМА- ТВ» в г. Атырау	23.08.2002 г. (06.12.2011 г.)	№ 15-1915-01-Ф-л	020841003399	060011, Атырауская область, г. Атырау, микрорайон Сары-Арка, д. 33, квартира 1
5	Филиал ТОО «АЛМА- ТВ» в г. Караганда	10.07.1998 г. (30.11.2011г.)	№ 60-1930-01-Ф-л	980741002574	РК, Карагандинская область, г. Караганда, район имени Казыбек би, ул. Ермакова 35
6	Филиал ТОО «АЛМА- ТВ» г. Кокшетау	03.07.2010 г. (08.12.2011г.)	№ 9-1902-01-Ф-л	100741003530	РК, 020000, Акмолинская область, г. Кокшетау, мкр. Юбилейный, дом 43, кв. 17
7	Филиал ТОО «АЛМА-ТВ» в г. Аксу	20.06.2007 г. (06.01.2012г.)	№ 9-1945-14-Ф-л	070641003925	РК, Павлодарская область, 140100, г. аксу, ул. Астана, дом 35, квартира 3.4
8	Филиал ТОО «АЛМА- ТВ» в г. Павлодар	29.08.2006 г. (08.12.2011г.)	№ 7-1945-01-Ф-л	060841006737	РК, 140008, Павлодарская область, г. Павлодар, ул. Академика Чокина, дом 38, кв.178
9	Филиал ТОО «АЛМА- ТВ» в г. Талдыкорган	18.01.2007 г. (15.12.2011 г.)	№ 34-1907-01-Ф-л	070141008879	040000, РК, Алматинская область, г. Талдыкорган, мкр. Молодежный, дом 10, кв.46
10	Филиал ТОО «АЛМА- ТВ» в г. Тараз	05.06.2007 г. (08.12.2011г.)	№ 8-1919-01-Ф-л	070641007757	РК, 080000, Жамбылская область, г. Тараз, 3 микрорайон «Жайлау», дом 21, квартира 37
11	Филиал ТОО «АЛМА- ТВ» в г. Уральск	06.04.2007 г. (08.12.2011г.0	№ 1238-1926-Ф-л	070441004708	РК, Западно-Казахстанская область, г. Уральск, ул. Гагарина, дом 41, кв. 105
12	Филиал ТОО «АЛМА- ТВ» в г. Усть-Каменогорске	02.09.1998 г. (12.12.2011 г.)	№ 11-1917-01-Ф-л	980941002829	РК, ВКО, 070004, г. Усть-Каменогорск, ул. Кабанбай батыра,

ТОО «АЛМА ТВ»
КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ПОЛУГОДИЕ 2015 ГОДА
(в тысячах Казахских тенге)

№ п/п	Наименование	Дата первичной регистрации (перерегистрации в ТОО)	№ перерегистрации в ТОО	БИН	Фактический адрес
					158
13	Филиал ТОО «АЛМА-ТВ» в г. Шымкенте	28.01.2008 г. (07.12.2011г.)	№ 65-1958-01-Ф-л	080141015883	РК, ЮКО, 160005, г. Шымкент, Темирлановское шоссе, дом 28, квартира 57
14	Филиал ТОО «АЛМА-ТВ» в г. Семей	06.08.2002 г. (14.12.2011г.)	№ 27-1917-27-Ф-л	020841000324	РК, ВКО, 071400, г. Семей, 15 микрорайон, 27 «Б» -46
15	Филиал ТОО «АЛМА-ТВ» в г. Зыряновск	03.10.2007 г. (20.12.2011 г.)	№ 5-1917-13-Ф-л	071041002006	РК, ВКО, 070800, г. Зыряновск, переулок Горный, 8
16	Филиал ТОО «АЛМА-ТВ» в г. Экибастуз	12.06.2007 г. (05.12.2011г.)	№ 58-1945-16-Ф-л	070641006018	РК, Павлодарская область, 141200, г. Экибастуз, микрорайон 5 «А», ул.Абая, д.49, корпус 4, кв.46
17	Филиал ТОО «АЛМА-ТВ» в г. Костанай	08.02.2010г. (13.01.2012г.)	№ 19-1937-01-Ф-л	100241013321	РК, Костанайская обл. 050051 г. Костанай, ул. Каирбекова, 216
18	Филиал ТОО «АЛМА-ТВ» в г. Алматы	23.04.2015г.		150441025609	РК, город Алматы, Ауэзовский район, Мкр. Таугуль 1, дом 76, кв. 3, 4
19	Московское Представительство ТОО «АЛМА-ТВ» г. Москва	26.05.2015г.	№ 016288779	ИНН 9909432090	Российская Федерация, город Москва, Набережная Пресненская, дом 6, строение 2.

Часть фактически осуществляемых видов деятельности регулируется лицензиями:

- государственная лицензия № 0001867 от 06 марта 2003 года на занятие местной телефонной связью. Действие лицензии распространяется на г. Алматы Республики Казахстан.
- государственная лицензия № 12000049 от 28 декабря 2011 года на занятие по предоставлению услуг в области связи. Генеральная лицензия.
- государственная лицензия № 000863 от 20 апреля 1998 года на занятие проектной деятельностью. Действие лицензии распространяется на всю территорию Республики Казахстан. Лицензия III Категории.
- государственная лицензия № 04904 от 20 апреля 1998 года на занятие строительно-монтажными работами. Действие лицензии распространяется на всю территорию Республики Казахстан, Лицензия III Категории.
- государственная лицензия № 12016840 от 22 ноября 2012 года на занятие деятельностью по распространению теле-, радиоканалов. Действие лицензии распространяется на всю территорию Республики Казахстан, Генеральная лицензия.
- государственная лицензия № 000010 от 05.03.1997 года на занятие деятельностью по персональному радиовывозу. Действие лицензии распространяется на г. Алматы, Алматинскую область Республики Казахстан.
- государственная лицензия № 11001287 от 15.08.2011 года на занятие деятельностью по предоставлению услуг в области связи. Действие лицензии распространяется на всю территорию Республики Казахстан. Генеральная лицензия.
- государственная лицензия № 0001866 от 06.03.2003 года на занятие местной телефонной связью. Действие лицензии распространяется на г. Семей Восточно-Казахстанской области Республики Казахстан.
- государственная лицензия № 0000029 от 14.08.2003 года на занятие деятельностью по передаче данных (в том числе интернет и телеграфной связи). Действие лицензии распространяется на Атыраускую область (г. Атырау) Республики Казахстан.
- государственная лицензия № 0001862 от 06.03.2003 года на занятие местной телефонной связью. Действие лицензии распространяется на Атыраускую область (г. Атырау) Республики Казахстан.
- государственная лицензия № 001268 от 03.05.2006 года на занятие деятельностью по передаче данных (в том числе интернет и телеграфной связи). Действие лицензии распространяется на г. Усть-Каменогорск Восточно-Казахстанской области Республики Казахстан.
- государственная лицензия № 001269 от 03.05.2006 года на занятие деятельностью по передаче данных (в том числе интернет и телеграфной связи). Действие лицензии распространяется на г. Караганда Карагандинской области Республики Казахстан.
- государственная лицензия № 001270 от 03.05.2006 года на занятие деятельностью по передаче данных (в том числе интернет и телеграфной связи). Действие лицензии распространяется на г. Алматы Республики Казахстан.

Условия осуществления хозяйственной деятельности.

Деятельность Товарищества подвержена страновым рискам, к которым относятся экономические, политические и социальные риски, присущие ведению бизнеса в Казахстане. Эти риски определяются такими факторами, как политические решения правительства, экономические условия, введение или изменение налоговых требований и иных правовых норм, колебания валютных курсов и обеспеченность контрактных прав правовой

санкцией. В дополнение, недавнее сокращение на фондовых и кредитных рынках еще более увеличило уровень экономической нестабильности в окружающей среде. Консолидированная финансовая отчетность отражает оценку руководством Товарищества того влияния, которое оказывают экономические и политические условия Казахстана на деятельность и финансовое положение Товарищества. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

ОСНОВЫ ДЛЯ ПРЕДСТАВЛЕНИЯ КОНСОЛИДИРОВАННОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Основные подходы к составлению финансовой отчетности.

Консолидированная финансовая отчетность подготовлена в соответствии с требованиями Международных стандартов финансовой отчетности в редакции, опубликованной Советом по Международным стандартам финансовой отчетности (Совет по МСФО).

Функциональная валюта и валюта представления отчетности

Национальной валютой Казахстана является Казахский тенге (далее «тенге»), который является функциональной валютой Товарищества и валютой, используемой при составлении отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Вся финансовая информация представлена в тысячах Казахских тенге, если не указано иное.

Для пересчета статей финансовой отчетности, выраженных в иностранных валютах, а также для целей отражения валютных операций в бухгалтерском учете Товарищество использовало курсы обмена валют Национального Банка Республики Казахстан.

Принцип непрерывности деятельности

Прилагаемая Консолидированная 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.

Прилагаемая финансовая отчетность не содержит корректировок, необходимых в случае, если бы Товарищество не могло продолжать свою деятельность на основе принципа непрерывности.

Принцип начисления

Прилагаемая Консолидированная финансовая отчетность составлена в соответствии с принципом начисления. Принцип начисления обеспечивается признанием результатов хозяйственных операций, а также событий, не являющихся результатом хозяйственной деятельности Товарищества, но оказывающих влияние на их финансовое положение, по факту их совершения независимо от времени оплаты.

Операции и события отражаются в бухгалтерском учете и включаются в финансовую отчетность тех периодов, к которым относятся.

Признание элементов финансовой отчетности

В прилагаемую финансовую отчетность включены все активы, обязательства, капитал, доходы и расходы, являющиеся элементами финансовой отчетности.

Все элементы финансовой отчетности представлены в виде линейных статей. Объединение нескольких элементов финансовой отчетности в одну статью произведено с учетом их характеристики (функций) в деятельности Товарищества. Каждый существенный класс сходных статей представляется в финансовой отчетности отдельно. Статьи не аналогичного характера или назначения представляются отдельно, если только они не являются несущественными.

Использование профессиональных суждений, расчетных оценок и допущений

Подготовка Консолидированной финансовой отчетности предусматривает подготовку руководством оценок и допущений, касающихся указанных в отчетности сумм активов и обязательств, и раскрытие информации об условных активах и обязательствах на дату составления финансовой отчетности и указанных в отчетности суммах прибылей и убытков за отчетный период. Фактические результаты могут отличаться от данных оценок.

Расчетные оценки и основные допущения анализируются на постоянной основе. Изменения бухгалтерских расчетов отражаются в том периоде, в котором эти изменения были пересмотрены и в любых будущих периодах, на которые эти изменения оказали влияния.

ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ И ПРИНЦИПАХ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ

Учетная политика, в соответствии с которой Товарищество подготовила Консолидированную финансовую отчетность за I полугодие 2015 года, соответствует учетной политике, применявшейся в предыдущем отчетном году

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные средства

Основные средства в момент поступления отражаются в отчете о финансовом положении по себестоимости, за вычетом накопленной амортизации и накопленного убытка от обесценения.

После первоначального признания в качестве актива объект основных средств должен учитываться по переоцененной стоимости, являющейся его справедливой стоимостью на дату переоценки за вычетом амортизации и убытков от обесценения, накопленных впоследствии. Переоценки должны проводиться не реже одного раза в 5 лет, чтобы балансовая стоимость существенно не отличалась от справедливой стоимости на отчетную дату.

Справедливой стоимостью земли и зданий обычно является их рыночная стоимость. Эта стоимость определяется путем оценки, обычно выполняемой профессиональными оценщиками.

Справедливой стоимостью категорий машин и оборудования обычно является их рыночная стоимость, определяемая путем оценки. Когда информация о рыночной стоимости отсутствует по причине специфического характера машин и оборудования, или по причине редкости продаж этих активов, за исключением случая продажи в качестве части действующего Товарищества, они оцениваются по их восстановительной стоимости с учетом износа.

Переоценка осуществляется с достаточной частотой для обеспечения разумной уверенности в том, что справедливая стоимость переоцененного актива не отличается существенно от его балансовой стоимости. Переоценка производится одновременно по всем основным средствам.

Частота проведения переоценки зависит от изменений в справедливой стоимости основных средств. Когда справедливая стоимость переоценки активов существенно отличается от их балансовой стоимости, требуется дополнительная переоценка. Справедливая стоимость некоторых категорий основных средств может произвольно колебаться значительным образом, поэтому они требуют ежегодной переоценки. Такие частые переоценки не требуются для основных средств с незначительными изменениями справедливой стоимости, данные основные средства могут переоцениваться каждые три - пять лет.

Амортизация начисляется на собственные основные средства и основные средства, полученные в финансовую аренду.

Изменения в ожидаемом сроке полезного использования отражаются в финансовой отчетности как изменение периода или метода амортизации, в зависимости от ситуации, и учитываются как изменения оценочных значений. Срок службы определяется исходя из оценок руководства Товарищества на основе опыта эксплуатации аналогичных активов.

Для распределения амортизируемой стоимости актива на систематической основе на протяжении срока его полезной службы, Товарищество использует метод равномерного начисления амортизации, который приближен к следующим срокам:

Наименование	Кол-во лет
Здания, строения	100
Сооружения	50
Приемопередаточные устройства	10
Прочие передаточные устройства	14
Компьютеры, периферийные устройства и оборудование по обработке данных	8
Измерительная техника	7
Специальные инструменты, инвентарь и принадлежности	2
Мебель	11
Транспортные средства	7
Амортизируемые активы, не включенные в другие группы	12

Прекращение признания объекта основных средств осуществляется при его выбытии, либо если его использование или выбытие не связано с получением будущих экономических выгод. Доход или расход, возникающие в результате прекращения признания актива (рассчитанные как разница между чистой выручкой от реализации и балансовой стоимостью актива), признаются в отчете о совокупном доходе в периоде, в кото-

ром было прекращено признание, по статье «Доходы (расходы) от выбытия основных средств» на нетто основе.

Начисление амортизации на основные средства, вновь введенные в эксплуатацию, производится с первого числа месяца, следующего за месяцем ввода, а по выбывшим основным средствам, прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем выбытия.

Последующие затраты в основные средства включаются в балансовую стоимость актива или признаются как отдельный актив в том случае, когда существует вероятность того, что будущие экономические выгоды, связанные с этим активом будут получены Товариществом и стоимость этого актива может быть надежно оценена. Все другие расходы по ремонту и техническому обслуживанию отражаются в прибылях и убытках в течение того финансового периода, в котором они были понесены.

Последующие затраты в основные средства, полученные в текущую аренду или во временное безвозмездное пользование, признаются как расход в том периоде, когда они понесены, независимо от характера понесенных затрат.

Списание основных средств происходит при выбытии или в случае, если в будущем не ожидается получения экономических выгод от использования или выбытия данного актива. Прибыль или убыток, возникающие в результате списания актива (рассчитанные как разница между чистыми поступлениями от выбытия и балансовой стоимостью актива), включаются в прибыли и убытки отчета о совокупном доходе за отчетный период, в котором актив был списан.

Ликвидационная стоимость, срок полезного использования и методы амортизации пересматриваются и при необходимости корректируются в конце каждого финансового года.

Если балансовая стоимость актива повышается в результате переоценки, то это увеличение отражается в прочем совокупном доходе и накапливается в капитале по статье «Резерв по переоценке основных средств». Однако, это увеличение признается в прибыли или убытке в той степени, в которой оно реверсирует убыток от переоценки по тому же активу, ранее признанный в прибыли или убытке.

Если балансовая стоимость актива уменьшается в результате переоценки, то такое уменьшение признается в прибыли или убытке. Однако, убыток от переоценки отражается в прочем совокупном доходе по статье «Резерв по переоценке основных средств» при наличии любого кредитового сальдо в приросте от переоценки в отношении того же самого актива.

Разница между амортизацией, рассчитанной на основе переоцененной балансовой стоимости актива, и амортизацией, рассчитанной на основе первоначальной стоимости актива, ежегодно переводится из резерва от переоценки активов на нераспределенную прибыль. Накопленная амортизация на дату переоценки исключается с одновременным уменьшением первоначальной стоимости актива, и затем чистая сумма дооценивается до переоцененной стоимости актива. При выбытии актива резерв от переоценки, относящийся к конкретному продаваемому активу, переносится на нераспределенную прибыль.

Нематериальные активы

Нематериальные активы, которые были приобретены отдельно, при первоначальном признании оцениваются по себестоимости. После первоначального признания нематериальные активы учитываются по переоцененной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Нематериальные активы с ограниченным сроком полезного использования амортизируются в течение этого срока и оцениваются с точки зрения обесценения, если имеются признаки обесценения данного нематериального актива.

Незавершенное строительство

Незавершенное строительство включает в себя затраты, напрямую связанные со строительством основных средств, включая соответствующее распределение прямых переменных накладных расходов, понесенных в ходе строительства. Аналогично по прочим основным средствам начисление амортизации по таким активам начинается с момента их ввода в эксплуатацию.

Финансовые инструменты

Первоначальное признание финансовых инструментов

Товарищество признает финансовые активы и обязательства в своем отчете о финансовом положении тогда и только тогда, когда оно становится частью договорных положений по инструменту. Финансовые активы и обязательства признаются в учете на дату исполнения сделки.

Финансовые активы и обязательства первоначально признаются по справедливой стоимости, увеличенной в случае инвестиций, не переоцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на непосредственно связанные с ними затраты по сделке.

Финансовые активы

Товарищество классифицирует свои финансовые активы, находящиеся в сфере действия МСФО (IAS 39), следующим образом:

- финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток;
- ссуды и дебиторская задолженность;
- инвестиции, удерживаемые до погашения;
- финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи.

Финансовые активы Товарищества включают в себя денежные средства, торговую дебиторскую задолженность, прочие финансовые активы текущие и долгосрочные.

Ссуды и дебиторская задолженность

Ссуды и дебиторская задолженность представляют собой непроемкие финансовые активы с фиксированными или определенными платежами, которые не котируются на активном рынке. После первоначальной оценки ссуды и дебиторская задолженность учитываются по амортизированной стоимости с использованием эффективной ставки процента за вычетом резерва под обесценение. Амортизированная стоимость рассчитывается с учетом скидок или премий, возникших при приобретении, и включает комиссионные, которые являются неотъемлемой частью эффективной ставки процента, и затраты по совершению сделки. Амортизация на основе использования эффективной ставки процента включается в состав доходов от финансирования в прибылях или убытках периода. Расходы, связанные с обесценением, включаются в состав административных затрат отчета о совокупном доходе периода. Доходы и расходы, возникающие при прекращении признания актива, признаются в составе затрат на финансирование в прибылях и убытках периода.

Справедливая стоимость

Если справедливая стоимость финансовых активов и финансовых обязательств, отраженных в отчете о финансовом положении, не может быть определена на основании цен на активном рынке, она определяется с использованием различных моделей оценок. Исходные данные для таких моделей определяются на основании наблюдаемого рынка, если это применимо; в противном случае, для определения справедливой стоимости необходимо применять суждение. Товарищество не может предсказать, какие изменения могут произойти в политических и экономических условиях, и какое влияние данные изменения окажут на адекватность оценок в будущие периоды.

Обесценение финансовых активов

Финансовые инструменты

Финансовые инструменты пересматриваются на предмет обесценения на каждую дату составления отчета о финансовом положении. Для финансовых активов, учитываемых по амортизированной стоимости, всякий раз, когда существует вероятность того, что Товарищество не получит назад причитающиеся ей по контрактам суммы дебиторской задолженности, в прибылях и убытках признается убыток от обесценения или безнадежного долга. Сторнирование ранее признанных убытков от обесценения учитывается тогда, когда уменьшение убытка от обесценения может быть объективно связано с событием, произошедшим после снижения стоимости. Такое сторнирование учитывается как доход в прибылях и убытках.

Прочие активы

Обзор прочих активов на предмет их обесценения осуществляется в случае возникновения событий или обстоятельств, указывающих на то, что балансовая стоимость актива не подлежит возмещению. В случае, когда текущая стоимость активов превышает их возмещаемую стоимость, в прибылях и убытках отражается убыток от обесценения.

Прекращение признания финансового актива

Финансовый актив (или, где применимо – часть финансового актива или часть группы аналогичных финансовых активов) прекращает признаваться в отчете о финансовом положении, если:

- срок действия прав на получение денежных потоков от актива истек;
- Товарищество передало свои права на получение денежных потоков от актива либо взяло на себя обязательство по выплате третьей стороне получаемых денежных потоков в полном объеме и без существенной задержки по «транзитному» соглашению; и либо (а) Товарищество передало практически все риски и выгоды от актива, либо (б) Товарищество не передало, но и не сохраняет за собой, практически все риски и выгоды от актива, но передала контроль над данным активом.

Если Товарищество передало все свои права на получение денежных потоков от актива, либо заключила транзитное соглашение, и при этом не передала, но и не сохранила за собой, практически все риски и выгоды от актива, а также не передала контроль над активом, новый актив признается в той степени, в которой Товарищество продолжает свое участие в переданном активе. В этом случае Товарищество также признает соот-

ветствующее обязательство. Переданный актив и соответствующее обязательство оцениваются на основе, которая отражает права и обязательства, сохраненные Товариществом.

Продолжающееся участие, которое принимает форму гарантии по переданному активу, признается по наименьшей из следующих величин: первоначальной балансовой стоимости актива или максимальной суммы, выплата которой может быть потребована от Товарищества.

Финансовые обязательства

Товарищество классифицирует свои финансовые обязательства, находящиеся в сфере действия МСФО (IAS) 39, следующим образом:

финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток; займы и кредиторская задолженность.

Финансовые обязательства Товарищества включают в себя торговую кредиторскую задолженность, займы и прочие финансовые обязательства.

Займы и кредиторская задолженность

Займы после первоначального признания учитываются по амортизированной стоимости по методу эффективной ставки процента. Амортизированная стоимость рассчитывается, принимая во внимание любые издержки, связанные с получением займов, а также скидки или премии, связанные с погашением займов.

Займы классифицируются как текущие обязательства, если только Товарищество не обладает безусловным правом отсрочить выплату как минимум на 12 месяцев после отчетной даты.

Затраты по займам, непосредственно относящимся к строительству или производству квалифицируемых активов, капитализируются как часть такого актива. Другие затраты по займам признаются в прибылях и убытках периода как расходы на финансирование в момент их возникновения.

Торговая и прочая кредиторская задолженность после первоначального признания учитываются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной ставки процента.

Доходы и расходы признаются в составе доходов и затрат на финансирование в прибылях или убытках периода тогда, когда прекращается признание займов и кредиторской задолженности или признается их обесценение, а также в процессе амортизации.

Прекращение признания финансового обязательства

Признание финансового обязательства в отчете о финансовом положении прекращается, если обязательство погашено, аннулировано, или срок его действия истек.

Если имеющееся финансовое обязательство заменяется другим обязательством перед тем же кредитором, на существенно отличающихся условиях, или если условия имеющегося обязательства значительно изменены, такая замена или изменения учитываются как прекращение признания первоначального обязательства и начало признания нового обязательства, а разница в их балансовой стоимости признается в прибылях и убытках периода.

Запасы

Запасы в момент поступления отражаются по себестоимости, которая включает в себя все фактически произведенные необходимые затраты по их приобретению.

Себестоимость приобретенных запасов включает: затраты на приобретение запасов, транспортно-заготовительные расходы, связанные с их доставкой к месту их хранения и приведением в надлежащее состояние.

Запасы отражаются по наименьшему значению из стоимости и чистой стоимости реализации. Возможная чистая стоимость реализации является предполагаемой ценой продажи при обычном ведении финансово-хозяйственной деятельности, за вычетом возможных затрат на *выполнение работ и возможных затрат на реализацию*. Оценка стоимости запасов основывается на методе средневзвешенной стоимости.

Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства представляют собой средства в кассе и средства на банковских счетах Товарищества. Эквиваленты денег представляют собой краткосрочные высоколиквидные инвестиции, которые готовы для конвертации в известную сумму денежных средств со сроком погашения, не превышающим трех месяцев, и которые связаны с незначительным риском изменения стоимости.

Текущий и отложенный подоходный налог

В прилагаемой финансовой отчетности подоходный налог отражен в соответствии с законодательством Республики Казахстан, действующим либо практически вступившим в силу на отчетную дату. Расходы по подоходному налогу включают в себя текущие и отложенные налоги и отражаются в отчете о совокупном доходе за

исключением налогов, связанных с операциями, которые отражаются в учете в одном или разных периодах непосредственно в составе капитала.

Текущий налог

Текущий налог представляет собой сумму, которую предполагается уплатить или возместить из налоговых органов в отношении облагаемой прибыли или убытка за текущий и прошлые периоды. Налогооблагаемая прибыль или убытки основаны на оценочных показателях, если финансовая отчетность утверждается до подачи соответствующих налоговых деклараций. Прочие налоги, помимо подоходного налога, отражаются в составе операционных расходов.

Отложенный налог

Отложенный подоходный налог начисляется балансовым методом обязательств в отношении перенесенного на будущие периоды налогового убытка и временных разниц, возникающих между налоговой базой активов и обязательств и их балансовой стоимостью в финансовой отчетности. Балансовая величина отложенного налога рассчитывается согласно налоговым ставкам, применение которых ожидается в период восстановления временных разниц или использования перенесенных на будущие периоды налоговых убытков согласно принятым или по существу принятым на отчетную дату налоговым ставкам. Активы по отложенному подоходному налогу в отношении уменьшающих налогооблагаемую базу временных разниц и перенесенных на будущие периоды налоговых убытков признаются лишь в том случае, когда существует достаточная вероятность получения в будущем налогооблагаемой прибыли, которая может быть уменьшена на сумму таких вычетов.

Обязательства по пенсионному обеспечению и социальный налог

Товарищество выплачивает социальный налог в бюджет Республики Казахстан в соответствии с налоговым законодательством Республики Казахстан по ставке 11 %. Товарищество уплачивает установленные законом обязательные социальные отчисления в Государственный фонд социального страхования.

Товарищество также удерживает 10% от заработной платы своих сотрудников в качестве отчислений в их пенсионные фонды. Согласно законодательству, пенсионные отчисления являются обязательством сотрудников, и Товарищество не имеет ни текущего, ни будущего обязательства по выплатам сотрудникам после их выхода на пенсию.

Резервы

Резервы признаются, если Товарищество имеет текущее обязательство (юридическое или конструктивное), возникшее в результате прошлого события, есть значительная вероятность того, что для погашения обязательства потребуется отток экономических выгод, и может быть сделана надежная оценка суммы такого обязательства. Если Товарищество предполагает получить возмещение некоторой части или всех резервов, например, по договору страхования, возмещение признается как отдельный актив, но только в том случае, когда получение возмещения не подлежит сомнению. Расход, относящийся к резерву, отражается в отчете о совокупном доходе за вычетом возмещения. Если влияние временной стоимости денег существенно, резервы дисконтируются по текущей ставке до налогообложения, которая отражает, когда это применимо, риски, характерные для конкретного обязательства. Если применяется дисконтирование, то увеличение резерва с течением времени признается как расходы на финансирование.

Аренда

Товарищество в качестве арендатора

Финансовая аренда (лизинг), по которой к Товариществу переходят практически все риски и выгоды, связанные с владением арендованным активом, капитализируется на дату начала срока действия аренды по справедливой стоимости арендованного имущества, или, если эта сумма меньше, - по дисконтированной стоимости минимальных арендных платежей. Арендные платежи распределяются между стоимостью финансирования и уменьшением обязательства по аренде таким образом, чтобы получилась постоянная ставка процента на непогашенную сумму обязательства. Стоимость финансирования отражается непосредственно в отчете о совокупном доходе.

Капитализированные арендованные активы амортизируются в течение наиболее короткого из следующих периодов: расчетного срока полезного использования актива и срока аренды, если только нет обоснованной уверенности в том, что к Товариществу перейдет право собственности на актив в конце срока аренды.

Платежи по операционной аренде признаются как расход в отчете о совокупном доходе в соответствии с прямолинейным методом в течение всего срока аренды.

Товарищество в качестве арендодателя

Договоры аренды, по которым у Товарищества остаются практически все риски и выгоды от владения активом, классифицируются как операционная аренда. Первоначальные прямые расходы, понесенные при заключении договора операционной аренды, включаются в состав расходов будущих периодов и признаются текущими расходами в течение срока аренды пропорционально доходу от аренды. Условные платежи по аренде признаются в качестве дохода в том периоде, в котором они были получены.

Арендные платежи при операционной аренде должны отражаться как расходы, распределенные равномерно в течение срока аренды, за исключением случаев, когда другая систематическая основа более наглядно показывает временной график получения выгод пользователем.

Признание выручки и расходов

Выручка признается тогда, когда существует вероятность того, что Товарищество сможет получить экономические выгоды от хозяйственных операций, и сумма выручки может быть достоверно оценена. Выручка оценивается по справедливой стоимости полученного вознаграждения, за вычетом скидок и прочих налогов или пошлин с продажи. Для признания выручки в финансовой отчетности должны выполняться следующие критерии:

Продажа товаров

Выручка признается при передаче покупателю существенных рисков и права собственности на товары, если сумма дохода, понесенные или ожидаемые затраты, связанные со сделкой, могут быть оценены с большой степенью достоверности.

Оказание услуг

Основным источником получения выручки Товарищества является:

- предоставление услуг по кабельному телевидению;
- оказание рекламных услуг по транслируемым каналам в телевидении;
- предоставление услуг по передаче данных.

Основанием для начисления доходов являются предъявленные к оплате счета, с учетом фактически оказанных услуг, подписанные ответственными представителями Товарищества и заверенные печатью.

Процентный доход

Процентный доход признается при начислении процентов (с использованием метода эффективной ставки процента, то есть по ставке, которая дисконтирует ориентировочные будущие поступления денежных средств в течение периода ожидаемой продолжительности обращения финансового инструмента до уровня чистой балансовой стоимости финансового актива).

Расходы

Расходы учитываются в момент фактического получения соответствующих товаров или услуг, независимо от того, когда деньги или эквиваленты денег были выплачены, и показываются в финансовой отчетности в том периоде, к которому они относятся.

Распределение дивидендов

Дивиденды признаются как обязательство и вычитаются из капитала на отчетную дату, если они были объявлены до отчетной даты включительно. Объявление и выплата дивидендов осуществляется по усмотрению учредителя. Информация о дивидендах раскрывается в отчетности, если они были рекомендованы до отчетной даты, а также рекомендованы или объявлены после отчетной даты, но до даты, когда финансовая отчетность утверждена к выпуску.

Сделки со связанными сторонами

Связанные стороны включают в себя высшее руководство Товарищества, организации, в которых высшему руководству Товарищества прямо или косвенно принадлежит существенная доля голосов, а также включают учредителей и их дочерние или ассоциированные организации. Характер сделок со связанными сторонами в данной пояснительной записке не раскрыт по причине отсутствия информации о связанных сторонах.

Условные активы и обязательства

Условный актив, который возникает как возможный актив, из прошлых событий, и существование которого будет подтверждено только наступлением или не наступлением одного или более неопределенных будущих событий, не признается в финансовой отчетности. Условный актив раскрывается в примечаниях к финансовой отчетности, когда вероятным является поступление экономических выгод.

Условные обязательства не учитываются в финансовой отчетности. Они раскрываются, если только возможность оттока ресурсов, сопряженных с получением экономической выгоды, не является маловероятной.

1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

	Земля	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства	Прочие	Всего
Переоцененная стоимость:						0
Сальдо на 31.12.2014 г.	462,172	47,433,936	4,012,935,936	72,808	231,895,834	4,292,800,686
Корректировка начального сальдо		7,788	-540		-7,248	
Поступление		66,298	2,279	48,880	114,029	231,486
Реклассификация		46,657	2,312		-2,844	46,124
Перевод из ТМЗ		22,880	46,602	9	301,612	371,103
Выбытие		6	53,411	5,510	72,340	131,267
Безвозмездно поступившие активы						0
Сальдо на 30.06.2015 г.	462,172	47,577,553	4,012,933,178	116,187	232,229,044	4,293,318,133
Накопленный износ:						
Сальдо на 31.12.2014 г.		25,948,135	4,011,908,834	28,410	230,473,830	4,268,359,209
Корректировка начального сальдо		-1,060	1,412		-352	
Износ за период		841,971	140,909	6,698	175,492	1,165,070
Реклассификация		2,492	-1,058		-1,434	
Списание износа в связи с выбытием		0	46,925	3951	54,784	105,661
Сальдо на 30.06.2015 г.		26,791,538	4,012,003,172	31,157	230,592,754	4,269,418,618
Балансовая стоимость:						
На 31.12.2014	462,172	21,485,801	1,027,102	44,398	1,422,004	24,441,477
На 30.06.2015	462,172	20,786,015	930,006	85,030	1,636,291	23,899,514

Последняя сплошная переоценка активов проводилась по состоянию на 31.12.2014 года. Оценка произведена компанией ТОО «Grand Thornton Appraisal» на основании договора об оказании услуг на проведение оценки №04/0001/15 от 06 января 2015 г.

2. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

	Лицензия	Программное обеспечение	Прочие	Итого
Переоцененная стоимость:				
Сальдо на 31.12.2014 г.	31,364,200	59,450	17,183	31,440,833
Поступление		3,122	319	3,415
Выбытие				
Сальдо на 30.06.2015 г.	31,364,200	62,572	17,476	31,444,248
Накопленный износ:				
Сальдо на 31.12.2014 г.		43,081	13,100	56,181
Износ за период		5,004	741	5,745
Списание износа в связи с выбытием				
Сальдо на 30.06.2015 г.		48,085	13,842	61,926
Балансовая стоимость:				
На 31.12.2014	31,364,200	16,369	4,083	31,384,652
На 30.06.2015	31,364,200	14,487	3,664	31,382,321

3. ИНВЕСТИЦИИ В ДОЧЕРНИЕ ОРГАНИЗАЦИИ

ТОО «АЛМА ТВ»
КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ПОЛУГОДИЕ 2015 ГОДА
(в тысячах Казахских тенге)

№ п/п	Наименование	Доля владения, %	Дата первичной регистрации	№ регистрации	Дата ликвидации	Почтовый адрес	Сумма инвестиций, тыс.тенге
1	ТОО «Шымкент-Онлайн»	100%	26.05.2005 г.	23810-1958-ТОО		г.Шымкент	63 000
	ИТОГО:						63,000

На момент формирования финансовой отчетности Руководством вынесено решение приостановить деятельность ТОО «Шымкент-Онлайн» на 5 лет в связи с отсутствием активной деятельности.

4. ИНВЕСТИЦИИ В НЕДВИЖИМОСТЬ

Наименование	Первоначальная стоимость	Переоцененная стоимость на 31.12.14г.	Продавец	Дата приобретения	Договор	Целевое
ЗЕМЕЛЬНЫЙ УЧАСТОК 0,1757га ЮЖНЕЕ пр.АЛЬ-ФАРАБИ дор. на Ремизовку	45,666	93,284	АЛМА-ИНВЕСТ-ХОЛДИНГ ТОО	09.09.2013	договор купли-продажи земельного участка от 09.09.13 г.	для организац ва телерадиов строительства 1 ных жилых до
ЗЕМЕЛЬНЫЙ УЧАСТОК 0,0306га ЮЖНЕЕ пр.АЛЬ-ФАРАБИ дор. на Ремизовку	9,348	16,246	DARBUILDING ТОО	09.09.2013	договор купли-продажи земельного участка от 09.09.13 г.	для организац ва телерадиов строительства 1 ных жилых до
ЗЕМЕЛЬНЫЙ УЧАСТОК 0,2758га ЮЖНЕЕ пр.АЛЬ-ФАРАБИ дор. на Ремизовку	79,686	146,430	DARBUILDING ТОО	09.09.2013	договор купли-продажи земельного участка от 09.09.13 г.	для организац ва телерадиов строительства 1 ных жилых до
Итого	134,700	255,960				

5. ПРОЧИЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ ДОЛГОСРОЧНЫЕ

	на 30.06.2015 г.	на 31.12.2014 г.
Бекбатыров Олег Ермакович (договор № 238 от 09.09.2005 на беспроцентный займ на срок до 09.09.2017)	19,500	19,500
ИП «Степанова» (договор о предоставлении временной финансовой помощи б/н от 01.02.2007 года на срок до 01.02.2010 г.)	35,823	35,823
АО АПК РКТ		2,495
ПРЭК		499
Всего задолженность	55,323	58,317
Сумма задолженности, признанной сомнительной:	19,500	19,500
Всего прочие финансовые активы текущие (нетто)	35,823	38,817

В связи с тем, что срок исполнения обязательств по договору о временной финансовой помощи ИП «Степанова» истек 01.02.2010, Руководством была выставлена претензия г-же Степановой А.В. исх. № 1089 от 05.11.2012 с требованием о возврате финансовой помощи. На что был получен ответ исх. №16/11 от 15.11.2012 о том, что ИП «Степанова» свои обязательства признает и готова исполнить их в полном объеме. При этом в 2013 году возврат денежных средств не был произведен, но руководство считает, что есть объективные предпосылки, что вопрос будет положительно разрешен в первом полугодии 2015 года путем передачи на баланс ТОО «Алма-ТВ» кабельных сетей, принадлежащих ИП «Степанова», в счет погашения суммы задолженности.

По решению Руководства Товарищества сохраняется резерв на сумму займа Бекбатырову О.Е., поскольку Руководство не уверено, что займ будет возвращен.

Прочие финансовые активы долгосрочные в разрезе валют:

	На конец отчетного периода		На начало отчетного периода	
	в валюте	в тыс.тенге	в валюте	в тыс.тенге
KZT	35,822,862	35,823	35,822,862	35,823

Всего		35,823		35,823
-------	--	--------	--	--------

6. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

	на 30.06.2015 г.	на 31.12.2014 г.
Гарантийный взнос за присоединение доп. мощностей	2,994	
Незавершенное строительство	235,484	114,283
Всего	238,478	114,283

Незавершенное строительство представлено в таблице:

Вид строительства	Сальдо на 01.01.2015	Сумма вложенных средств	Введено в эксплуатацию в 2015 г.	Сальдо на 30.06.2015
Актобе. 12 м-н 50Б	0,00	69,35	69,35	0,00
Актобе. Молдагулова 45	0,00	89,20	89,20	0,00
Актобе. Батыс 2 д.21а	0,00	102,47	102,47	0,00
Актобе. Батыс 2 д.9 прект №024/15	0,00	205,23	205,23	0,00
Актобе. Батыс 2д.8 к. 4	0,00	67,13	67,13	0,00
Актобе. Бокенбай - батыра д.32 д.32 к.1пр № 063/1	0,00	271,95	271,95	0,00
Актобе. Есет-батыра д.3 - 144 проект № 051/15	0,00	207,27	207,27	0,00
Актобе. Земледельческая д.6	0,00	119,20	119,20	0,00
Актобе. Каргалы. Сатпаева д.6-8	0,00	62,37	62,37	0,00
Актобе. Левинцова д.7/А	0,00	120,03	120,03	0,00
Актобе. Ломоносова 8 корп 2	0,00	91,59	91,59	0,00
Актобе. Маресьева 1	0,00	63,55	63,55	0,00
Актобе. Молдагулова д.52В	0,00	83,67	83,67	0,00
Актобе. Молдагуловой 39/а	0,00	104,15	104,15	0,00
Актобе. п.Курайлы. ул.Женис д.1-18	0,00	57,66	57,66	0,00
Актобе. Санкибай-батыра 36 Б- к.2	0,00	173,62	173,62	0,00
Актобе. Тургенева 4,6	0,00	90,49	90,49	0,00
Актобе. Уалиханова 20	0,00	99,49	99,49	0,00
Актобе. Шайкенова 13 А-46	0,00	76,37	76,37	0,00
строит.ВОЛС от ул.Аблай-а по перес-е Толебаевой	0,00	1088,04	1088,04	0,00
GRON ТАУГУЛЬ-1 д76 (Жандосова д 140/1,140/2) Ю-3.	514,90	122,01	00,00	636,91
№ 005/15 Астана, ул. Кумисбекова 3А	0,00	164,88	164,88	0,00
№ 039/15 Домовая сеть ТОКЫРАУЫН ЖК Пять Звезд	0,00	16,10	16,10	0,00
№ 041/15 Домовая сеть КЕРЕИ ЖАНИБЕК ХАНДАР 6	0,00	119,07	119,07	0,00
№ 065/15 Домовая сеть ул.Момышулы 2/9	0,00	531,86	531,86	0,00
№ 093/15 Домовая сеть УЛИЦА Е 10 4	0,00	367,23	367,23	0,00
№ 095/15 Домовая сеть ЖК КЕРЕМЕТ 3	0,00	78,19	78,19	0,00
№ 096/15 Домовая сеть ЛЕСНАЯ ПОЛЯНА 23	0,00	81,16	81,16	0,00
№ 097/15 Домовая сеть РОМАНТИКОВ 27				
	0,00	30,75	30,75	0,00
№ 098/15 Астана, Улица 188 д.22	0,00	154,02	154,02	0,00
№ 099/15 Домовая сеть ЖК ЖЫГАЛАУ 3 36 бл 8	0,00	33,46	33,46	0,00
№ 100/15 Домовая сеть УРКЕР В/Ч 5573	0,00	68,15	68,15	0,00
№ 101/15 Домовая сеть КАБАНБАЙ БАТЫРА ЖК ПРЕ-МЬЕРА	0,00	98,60	98,60	0,00
№ 102/15 Домовая сеть ЧУБАРЫ ЖУСАН 11	0,00	44,00	44,00	0,00
№ 103/15 Домовая сеть УЛИЦА Е 62/2 РГП И ПВХА 3	0,00	38,67	38,67	0,00
№ 104/15 Домовая сеть ЛЕСНАЯ ПОЛЯНА 24	0,00	82,69	82,69	0,00
№ 105/15 ДС Кабанбай батыра53 бл.21;бл.38;бл.39;	0,00	121,75	121,75	0,00
№ 121/15 Речной квартал	0,00	156,48	156,48	0,00
Аксу, ул.Строителей д.36	0,00	279,65	279,65	0,00
Аксу, ул.Строителей д.34	0,00	78,41	78,41	0,00

ТОО «АЛМА ТВ»
КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ПОЛУГОДИЕ 2015 ГОДА
(в тысячах Казахских тенге)

Ақтау 17 мкр д.7, корпус 2,3	0,00	331,77	331,77	0,00
Ақтобе , 12-мн д 15	0,00	89,12	89,12	0,00
Ақтобе , ул Ломоносова 2 корп 1	0,00	100,77	100,77	0,00
Ақтобе . 12 м-н 43 А пр № 071/15	0,00	85,67	85,67	0,00
Ақтобе, Батыс 2. д.8 корп.3	0,00	145,81	145,81	0,00
Ақтобе, Уалиханова д.31 пр.№ 090/15	0,00	80,07	80,07	0,00
Ақтобе. Авиагородок д 6 корп 1,2 проект№ 074/15	0,00	64,33	64,33	0,00
Ақтобе. Батыс 2 дом 30В проект № 059/15	0,00	30,80	30,80	0,00
Ақтобе. Бокенбай-батыра д.155/7 проект 083/15	0,00	225,86	225,86	0,00
Ақтобе. Нур Ақтобе д.22	0,00	141,48	141,48	0,00
Ақтобе.Санкибай -батыра 72 к1,2,3,4 пр 04-6.7.8/15	0,00	339,60	339,60	0,00
АЛМАТЫ АДК пр№036/15 (Ю-3)	0,00	2484,21	974,93	1509,28
АЛМАТЫ Айтиева 23 объект СЕРВЕР	0,00	298,21	0,00	298,21
АЛМАТЫ Айтиева 23 объект СТУДИЯ	0,00	4872,68	0,00	4872,68
АЛМАТЫ АККЕНТ 2 пр №027/14 (Сев-Запад)	0,00	2426,00	0,00	2426,00
АЛМАТЫ АКСАЙ4 д117/1,117/2,117/3,пр №131/14(С-3)	0,00	492,97	0,00	492,97
АЛМАТЫ АЛГАБАС №051/14 (С-3)	0,00	1615,48	0,00	1615,48
АЛМАТЫ ДУМАН пр№003/15 (Северный)	0,00	22,35	0,00	22,35
АЛМАТЫ ЕВРАЗИЯ №033/15 (Ю-В)	0,00	144,51	0,00	144,51
АЛМАТЫ ЖК АРЫСТАН пр№044/14 (С-3)	0,00	461,96	0,00	461,96
АЛМАТЫ ЖК САРЫ-АРКА пр №193/14 (С-3)	0,00	376,13	0,00	376,13
АЛМАТЫ ЖК Эдельвейс №пр018/13, 072/15	0,00	13,53	0,00	173,21
АЛМАТЫ З.КОСМОДЕМЬЯНИНОЙ д.138 пр №022/14	0,00	0,00	0,00	37,07
АЛМАТЫ МЕГА парк №079/15 (С-В)	0,00	894,54	0,00	894,54
АЛМАТЫ мкр МАМЫР 1(дома акимата)№025/14 (Ю-3)	0,00	13,49	0,00	13,49
АЛМАТЫ РОДОСТОВЦА 154 А пр №029/15	0,00	36,51	0,00	36,51
АЛМАТЫ ул.Сейфуллина д.540 №074/10 (Ю-В)	0,00	28,42	0,00	28,42
АЛМАТЫ, ЛАДЫГИНА пр№154/15	0,00	1,63	0,00	1,63
АЛМАТЫ пр.Сейфу.уг.ул.Чернышевского№080/15-ЛУ (сев)	0,00	48,17	0,00	48,17
Астана, ул. 187 д.3	0,00	249,69	0,00	249,69
Астана, ул. Габдуллина 16Д	0,00	187,53	0,00	187,53
Астана. Байтурсынова 1	0,00	16,09	0,00	16,09
Астана. Байтурсынова 3	0,00	16,09	0,00	16,09
Астана. ЖК Ак Шанырак	0,00	134,18	0,00	134,18
Астана. ЖК Жыгалау 3 36 бл 14 под1	0,00	36,26	0,00	36,26
Астана. ЖК Осень 1	0,00	193,10	0,00	193,10
Астана. ЖК Саламат	0,00	204,19	0,00	204,19
Астана. ЖК Хайвил блок С3,С4,Е1,Е2	0,00	1334,09	0,00	1334,09
Астана. УМ от 3 мкр до ул.Коктем 12	0,00	1065,29	1065,29	0,00
Астана.от ЖК Градокомплекс-2 до БЦ Болашак	0,00	3963,07	3963,07	0,00
Астана.от ЖК "Хай Вил" по ул.Байтурсынова 1 до ЖК	0,00	2140,05	2140,05	0,00
Астана.УМ от ЖК Дипломат до ЖК Лазурный	0,00	1584,68	1584,68	0,00
Биллингвая система Forward Billing	86176,20	71138,50	0,00	157314,70
Головная станция-студия	5065,44	0,00	0,00	5065,44
Домовая сеть АИНАКОЛЬ 58	0,00	82,86	0,00	82,86
Домовая сеть АИНАКОЛЬ 58/1	0,00	58,57	0,00	58,57
Домовая сеть ЖК ЮГ 1 (АРНАСАИ 7)	0,00	106,14	0,00	106,14
Домовая сеть СЕИФУЛЛИНА 41	0,00	49,99	0,00	49,99
Домовая сеть УЛИЦА 188 23/2	0,00	64,25	0,00	64,25
Домовая сеть УЛИЦА Е 10 2	0,00	323,02	0,00	323,02
ДОСМУХАМЕТОВ 101 пр№066/15 (СЕВ-ВОСТОЧ.)	0,00	245,74	0,00	245,74
Жетысу 2 д85 №проекта170/14 (С-ЗАПАД)	0,00	176,74	0,00	176,74
ЖИЛЫЕ ДОМА РОЗЫБАКИЕВА 283/1 283/2 пр№084/14 (Ю-3)	0,00	684,59	0,00	684,59
ЖК AFD PLAZA ул. Аль-Фараби21 пр012/13(Юго-Вост.)	270,42	1066,69	0,00	1066,69

ТОО «АЛМА ТВ»

КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ПОЛУГОДИЕ 2015 ГОДА

(в тысячах Казахских тенге)

ЖК АРАЙ ул.Аиманова 140 пр.№046/15 (Юго-Вост.)	0,00	591,37	0,00	591,37
ЖК Долина-роз проект №057/07 (Ю-ЗАПАДНЫЙ)	0,00	1462,59	0,00	1462,59
ЖК МЕЧТА ул.Казыбек би 125 пр.№.036/14 (СЕВ-ВОСТ.)	0,00	327,85	0,00	327,85
ЖК САЛЕМ 2 №037/14 УЧ. СЕВЕРО-ВОСТОЧНЫЙ	0,00	87,95	0,00	87,95
ЖК Триумфальный Кабанбай батыра 13	0,00	195,29	0,00	195,29
ЖК ШАХРИСТАН 2 пр.№008/13 (Ю-ЗАПАД.)	0,00	3678,29	0,00	3678,29
Кабельная сеть GRON (Костанай)	11971,86	0,00	0,00	11971,86
Караганда-Актас,МКС 1 м-н, д.8	0,00	33,63	0,00	33,63
Караганда-Актас,МКС 1 м-н, дом 7	0,00	16,68	0,00	16,68
Караганда-Актас,МКС Первомайская 1	0,00	33,62	0,00	33,62
Караганда-Актас,МКС Первомайская 7	0,00	34,12	0,00	34,12
Караганда-МКС Ботаническая 12/1 (033310)	0,00	15,41	0,00	15,41
Караганда-МКС Ботаническая 12/2 (033318)	0,00	14,96	0,00	14,96
Караганда-Сарань,МКС мкр. Горняк 88	0,00	21,66	0,00	21,66
Караганда-Т-Т,МКС п.Мустаф ул.Юбил д1(1200000065)	0,00	10,88	0,00	10,88
Караганда-Темиртау, МКС 117 кв-л, дом 3 а	0,00	29,13	0,00	29,13
Караганда-Темиртау, МКС 7 м-н дом 30	0,00	35,37	0,00	35,37
Караганда-Темиртау, МКС Тольятти 46	0,00	35,19	0,00	35,19
Караганда-Темиртау, МКС ул. Мира д 17 (№031976)	0,00	35,99	0,00	35,99
Караганда-Темиртау, МКС 117 кв-л. дом 4	0,00	27,87	0,00	27,87
Караганда-Темиртау,МКС 6 мкр-он, д.60	0,00	15,62	0,00	15,62
Караганда-Темиртау,МКС 117 кв-л, д.5	0,00	15,49	0,00	15,49
Караганда-Темиртау,МКС Нагорная д. 8.(№032055)	0,00	15,45	0,00	15,45
Караганда-Темиртау,МКС ул.Восточная,д.20	0,00	17,60	0,00	17,60
Караганда-Темиртау,МКС ул.Западная,д.74	0,00	12,46	0,00	12,46
Караганда-Темиртау,Школьная 55	0,00	35,53	0,00	35,53
Караганда,МКС мкр. Шахтерский-114 (№031954)	0,00	30,51	0,00	30,51
Караганда,МКС мкр. Шахтерский-115 (№031955)	0,00	30,26	0,00	30,26
Караганда,МКС мкр. Шахтерский-120 (№031953)	0,00	30,37	0,00	30,37
Караганда,МКС мкр. Шахтерский-14 (№031960)	0,00	30,53	0,00	30,53
Караганда,МКС ул Мусина,34	0,00	14,54	0,00	14,54
Караганда,МКС уч.квартал 104-045	0,00	20,06	0,00	20,06
Кокшетау, Северная 35 (Спутниковые системы 045/14	8717,95	4420,16	0,00	13138,11
Колл уст-ка MMDS г. Павлодар, ул.Жаяу-Мусы 7	51,42	0,00	51,42	0,00
Колл.уст-ка MMDS г. Павлодар, Администр городок 6	53,97	0,00	53,97	0,00
Колл.уст-ка MMDS г. Павлодар, ул.Жаяу-Мусы 7А	52,02	0,00	52,02	0,00
Колл.уст-ка MMDS г. Павлодар, ул.Жаяу-Мусы 7Б	0,00	101,58	101,58	0,00
Костанай. Геологическая, 3 (015/15)	0,00	22,49	22,49	0,00
Костанай. Клуб Строитель (070/14)	210,95	178,47	0,00	389,42
Костанай. Костанай-2 (048/14)	83,06	85,64	0,00	168,70
Костанай. Маяковского, 116А(169/14)	9,76	71,36	81,12	0,00
Костанай. р-н ГАИ (083/11)	408,80	0,00	0,00	408,80
Костанай. Рассвет (068/14)	0,00	2131,79	0,00	2131,79
Костанай. Таксопарк (064/14)	119,35	0,00	0,00	119,35
Костанай. Узкоколейная (047/14)	151,17	97,56	0,00	248,73
Костанай. ул.Алтынсарина д.34 (136/15)	0,00	108,71	108,71	0,00
Костанай. ул.Текстильщиков, 126 (043/15)	0,00	79,30	79,30	0,00

ТОО «АЛМА ТВ»

КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ПОЛУГОДИЕ 2015 ГОДА

(в тысячах Казахских тенге)

Костанай. Фролова,77 (013/15)	6,07	9,39	15,46	0,00
Костанай. Чехова, 23 (019/15)	15,91	24,15	40,06	0,00
Костанай. Чехова, 29	26,15	0,00	0,00	26,15
КС г.Кокшетау, Привок.и Васильковский м-н. (052/11)	0,00	943,37	943,37	0,00
Миниколлективная сеть ММДС ул.Сатпаева д,100 Ю-Зап	28,19	0,00	0,00	28,19
Павлодар Магистр сеть проект № 010/07 " Каирб.90"	0,00	143,41	143,41	0,00
Павлодар Магистр сеть проект № 024/13 Кутузова 4/1	0,00	687,99	0,00	687,99
Павлодар Магистр сеть проект № 043/06 " Тор.53"	0,00	1604,22	1604,22	0,00
Павлодар Магистр сеть проект № 061/09 " Бестуж14"	0,00	400,36	400,36	0,00
Павлодар Магистр сеть проект № 062/07 " Тор.28"	0,00	109,79	109,79	0,00
Павлодар Магистр сеть проект № 067/07 " Кут.71"	0,00	141,83	141,83	0,00
Павлодар Магистр сеть проект № 071/09 " Естая 99"	0,00	285,71	285,71	0,00
Павлодар Магистр сеть проект № 072/09 " Сувороваб"	0,00	347,93	347,93	0,00
Павлодар проект № 010/07 " Каирб.90"Каир,88,Каир98	0,00	592,57	592,57	0,00
Пассивная часть каб. сети Алматы, ЖК "Долина Роз" ПРОГРАММА ДЛЯ ЭВМ "OSS PRIME TECH" (тех.учет.оборот)	0,00	57,79	57,79	0,00
ПРОГРАММА ДЛЯ ЭВМ "OSS PRIME TECH" (тех.учет.оборот)	0,00	16792,99	0,00	16792,99
Семей, КС, НФС, Б. Момышулы, 41/1., пр № 064/15	0,00	40,57	40,57	0,00
Семей, КС, НФС, Трусова , 147 пр. № 012/04-ЛУ-03	0,00	30,00	30,00	0,00
Семей, МКС, 19 линия, дом 6 , пр. № 143/15	0,00	22,52	22,52	0,00
Семей, МКС, пос. РСУ-1, пр. 021/15	0,00	133,10	133,10	0,00
Семей, МКС, ул. 18-Загородняя, 3 А, пр. 054/15	0,00	43,19	43,19	0,00
Семей, МКС, ул. Ибраева 135, пр. 067/15-ЛУ -03	0,00	14,82	14,82	0,00
Семей, МКС, Шымкентская-Пржевальск., пр № 094/15	0,00	296,02	296,02	0,00
СЕТЬ 10G (МОСКВА АЛМА -АТА)	0,00	213,97	0,00	213,97
Тараз проект 032/15 Кабельная сеть Койбакова 8	0,00	1372,30	1372,30	0,00
Тараз проект 115/15 Кабельная сеть Аскарлова 221	0,00	2021,56	2021,56	0,00
Уральск 6 мкрн, дом 20/1, проект 018/11	0,00	152,69	0,00	152,69
Уральск 6 мкрн, ТРК ASIA MALL, проект 018/11	0,00	82,26	82,26	0,00
Уральск Объект мкрн. С-Восток 42, проект 023/15	0,00	99,31	99,31	0,00
Уральск прт. Абулхаирхана 14, проект 062/12	0,00	18,91	18,91	0,00

ТОО «АЛМА ТВ»
КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ПОЛУГОДИЕ 2015 ГОДА
(в тысячах Казахских тенге)

Уральск ул.Айтеке-Би 11/1, проект 062/12	0,00	19,76	19,76	0,00
Уральск ул.Айтеке-Би 2/1, проект 062/12	0,00	20,75	20,75	0,00
Уральск ул.Айтеке-Би 9, проект 062/12	0,00	51,35	51,35	0,00
Уральск ул.Ватутина 53, проект 057/12	0,00	151,01	151,01	0,00
Уральск ул.Гастелло 42, проект 057/12	0,00	112,10	112,10	0,00
Уральск ул.Завокзальный Тупик 2, проект 062/12	0,00	18,84	18,84	0,00
Уральск ул.Завокзальный Тупик 59, проект 062/12	0,00	18,80	18,80	0,00
Уральск ул.Завокзальный Тупик 61, проект 062/12	0,00	49,97	49,97	0,00
Уральск ул.Производственная 3, проект 062/12	0,00	97,75	97,75	0,00
Уральск ул.Производственная 5, проект 062/12	0,00	37,66	37,66	0,00
Уральск ул.Производственная 7, проект 062/12	0,00	59,61	59,61	0,00
Уральск ул.С.Тюленина 1/2, проект 062/12	0,00	25,13	25,13	0,00
Уральск ул.С.Тюленина 1/5, проект 062/12	0,00	25,22	25,22	0,00
Уральск ул.С.Тюленина 1/6, проект 062/12	0,00	123,55	123,55	0,00
Уральск ул.С.Тюленина 3 подъезд, проект 057/12	0,00	9,54	9,54	0,00
Уральск ул.С.Тюленина 50/2, проект 057/12	0,00	103,89	103,89	0,00
Уральск ул.Чуйкова 61, проект 057/12	0,00	108,15	108,15	0,00
Уральск ул.Чуйкова 61, проект 057/12 Уральск ул.Ш.АЙТАЛИЕВА 17, проект 060/15	0,00	57,41	57,41	0,00
Уральск, проект 085/15 ул.Молдагулова, Маметова	0,00	174,83	174,83	0,00
Уральск, Строитель 16/2, проект 026/15	0,00	92,67	92,67	0,00
Усть-Кам, Независимости, 5. РАБОЧИЙ ПРОЕКТ № 023/14	0,00	16835,58	16835,58	0,00
Шымкент, ИНЕТ, ПР Республики, 26	290,21	0,00	0,00	290,21
Шымкент, МК, ул. Кунаева, 89, пр. №044/15 от 18.03.2015	0,00	24,60	24,60	0,00
Шымкент, ул. Бейбитшлик Гостиница	59,21	0,00	0,00	59,21
Шымкент, МК, Нурсат-3, д. 12, пр. №089/15 от 13.03.2015	0,00	23,71	23,71	0,00
Шымкент, МК, ул. Ташенова, б/н, пр. №002/15 от 20.01.2015	0,00	25,91	25,91	0,00
Экибастуз 9 мкр Ауэзова 916(пр. № 139/15)	0,00	44,27	44,27	0,00
Экибастуз 15 мкр Ауэзова 128(пр. №138/15)	0,00	11,99	11,99	0,00
Экибастуз, 19 мкр Королёва 78, 74а, 74б(пр. № 067/14)	0,00	320,78	320,78	0,00
Экибастуз, 31 мкр БухарЖырау.Целинная(пр. № 071/11)	0,00	1492,04	1492,04	0,00
Экибастуз, Сеть 19 микрорайон	0,00	460,24	460,24	0,00

Итого	114283,03	183917,83	62716,98	235483,88
--------------	-----------	-----------	----------	-----------

7. ЗАПАСЫ

	Материалы	Товары	Всего
Сальдо на 01.01.2015 г.	1,348,198	0	1,348,198
Приобретено	971,722		922,674
Прочее поступление	11,644	7,668	2,762
Израсходовано	217,121		434,495
Корректировка резерва по запасам	21,939		329,768
Переведено в ОС	371,104		485,418
Прочие выбытия	33,174		187
Сальдо на 30.06.2015 г.	1,732,104	7,668	1,739,772

Движение по Резерву списания запасов до возможной чистой стоимости реализации:

	Материалы
Итого резерв на 31.12.2014 г.	473,921
Изменение резерва	(21,939)
Итого резерв на 30.06.2015 г.	451,982

В 2014 году резерв начислен на все запасы, находящиеся без движения в размере 100%.

8. ТОРГОВАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	на 30.06.2015 г.	на 31.12.2014 г.
Торговая дебиторская задолженность клиентов	296,007	146,829
Торговая дебиторская задолженность сторонних организаций	363,900	252,539
Всего дебиторская задолженность	659,907	399,368
Сумма задолженности, признанной сомнительной:		
- по задолженности клиентам	(158,770)	(86,179)
- по задолженности сторонним организациям	(145,793)	(73,202)
	(12,977)	(12,977)
Всего дебиторская задолженность (нетто)	501,137	313,189

Торговая дебиторская задолженность в разрезе валют:

	На конец отчетного периода		На начало отчетного периода	
	в валюте	в тыс.тенге	в валюте	в тыс.тенге
KZT				
USD	501,137,393	501,137	312,181,282	312,181
Всего		501,137	5,530	1,008
				313,189

9. ПРОЧИЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ ТЕКУЩИЕ

	на 30.06.2015 г.
Беспроцентные займы, предоставленные сторонним организациям РОО «Национальный союз предпринимателей»	18,600
Беспроцентные займы, предоставленные работникам	2,425
Вознаграждения по депозитным счетам	1,379
Всего прочие финансовые активы текущие	22,404

10. ПРЕДОПЛАТА ПО ПОДОХОДНОМУ НАЛОГУ

	30.06.2015	31.12.2014
--	------------	------------

ТОО «АЛМА ТВ»
КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ПОЛУГОДИЕ 2015 ГОДА
(в тысячах Казахских тенге)

Подоходный налог за резидента	18,416	42,112
Всего	18,416	42,112

11. ПРЕДОПЛАТА ПО ПРОЧИМ НАЛОГАМ И ПЛАТЕЖАМ

	на 30.06.2015 г.	на 31.12.2014 г.
НДС при таможенном оформлении, сборы, пошлины	20,840	1,773
Социальный налог		1,849
Индивидуальный подоходный налог	104	104
Налог на транспортные средства	67	231
Земельный налог	45	71
Налог на имущество	5,167	372
Прочие налоги	2,522	562
Всего	28,745	4,962

12. ПРОЧИЕ ТЕКУЩИЕ АКТИВЫ

	на 30.06.2015 г.	на 31.12.2014 г.
Краткосрочные авансы выданные, под услуги третьим сторонам	796,276	254,820
Резерв по сомнительным требованиям	(65,380)	(61,828)
Прочие краткосрочные активы	14,304	2,790
Всего	745,200	195,782

13. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

	на 30.06.2015 г.	на 31.12.2014 г.
Деньги на депозитных счетах в иностранных валютах	104,479	102,426
Деньги на депозитных счетах в тенге	120,500	20,637
Деньги на расчетных счетах в иностранных валютах в тенге	47,449	
Деньги на расчетных счетах в тенге	464,513	100,855
Денежные средства в пути в тенге (поступления от покупателей)	19,429	13,941
Денежные средства в пути в валюте	396	
Денежные средства в кассе в тенге	10,240	9,630
Денежные средства, ограниченные в использовании (санкции)	15,954	15,624
Денежные средства на карт-счетах	870	
Всего	783,830	263,113

Денежные средства и их эквиваленты в разрезе валют:

	На конец отчетного периода		На начало отчетного периода	
	в валюте	в тыс.тенге	в валюте	в тыс.тенге
KZT	615,552,155	615,552	144,425,043	145,151
USD	898,777	167,352	645,680	117,740
RUB	213,115	718		
EUR	1,000	208	1,000	222
Всего		783,830		263,113

14. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал ТОО «АЛМА-ТВ» сформирован в размере 4,000,000 тыс.тенге и полностью оплачен.

15. РЕЗЕРВ ПО ПЕРЕОЦЕНКЕ

Вид (назначение) резервного капитала	Сальдо на 31.12.2014 г.	Амортизация ранее признанного резерва	Сальдо на 30.06.2015 г.

ТОО «АЛМА ТВ»
КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ПОЛУГОДИЕ 2015 ГОДА
(в тысячах Казахских тенге)

Резерв на переоценку основных средств	18,677,645	(6,756)	18,670,889
Резерв на переоценку нематериальных активов	31,364,212		31,364,212
Прочий резерв (отсроченный КПП, относимый к прочему совокупному доходу)	(3,735,529)		(3,735,529)
Всего	46,306,328	(6,756)	46,299,572

16. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК)

	на 30.06.2015 г.	на 31.12.2014 г.
Прибыль (убыток) текущего года	432,761	(60,078)
Прибыль (убыток) предыдущих лет	2,347,697	2,401,019
Всего:	2,780,458	2,340,941

17. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	на 30.06.2015 г.	на 31.12.2014 г.
Ремонт зданий по гос.программе (жилых) в Атырау	534	593
Ремонт зданий по гос.программе (жилых) в Астане	160	171
Всего:	694	764

18. ТОРГОВАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	на 30.06.2015 г.	на 31.12.2014 г.
Торговая кредиторская задолженность	645,097	237,859
Всего	645,097	237,859

19. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО НАЛОГАМ И ДРУГИМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ И ДОБРОВОЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ

	на 30.06.2015 г.	на 30.06.2014 г.
НДС	198,971	218,474
Социальный налог	16,622	
Индивидуальный подоходный налог	22,630	32,904
Налог на имущество	-	15,424
Налог на транспорт	28	
Земельный налог	-	2
Налог у источника с доходов нерезидента	12,897	
Отчисления в пенсионные фонды	27,264	36,813
Отчисления в фонд социального страхования	10,570	12,923
Прочие	293	19,379
Обязательства по профессиональным пенсионным отчислениям	159	312
Всего	289,434	336,231

20. ПРОЧИЕ ТЕКУЩИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

	на 30.06.2015 г.	на 30.06.2014 г.
Авансы, полученные под оказание услуг	1,527,189	1,276,943
Текущая задолженность по заработной плате	204,755	1,628
Резерв по отпускам работников	116,526	116,526
Прочие обязательства	37,289	34,839
Всего	1,885,759	1,429,836

21. ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ И СЕБЕСТОИМОСТЬ

	1 полугодие 2015 г.	2014 г.
Услуги кабельного телевидения	5,503,813	4,081,378
Услуги интернет	392,790	404,376
Услуги по рекламе	415,915	429,430
Всего выручка от реализации:	6,312,518	4,915,184
Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг	(3,776,058)	(2,578,828)
Валовая прибыль:	2,536,460	2,336,356

22. РАСХОДЫ ПО РЕАЛИЗАЦИИ

	1 полугодие 2015 г.	2014 г.
-износ ОС	317	192
-амортизация НМА	5	5
-оплата труда	327,528	272,528
-отчисления от оплаты труда	32,977	27134
-вознаграждения дилерам	53,447	60,661
-материалы	2873	1,716
-материалы для рекламы	18,788	7,741
-аренда	8,978	1859
-расходы на рекламу	140,559	22,126
-информационные услуги	3,870	2,187
-маркетинг	1,073	109
-услуги банка	788	281
- прочие налоги	85	0
-услуги связи	4,096	493
-прочие расходы	26,267	3,215
Всего:	621,951	400,247

23. АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ

	1 полугодие 2015 г.	2014 г.
износ ОС, НМА	60,830	36,283
оплата труда	576,924	470,304
отчисления от оплаты труда	56,067	46,081
командировочные расходы	26,324	3,154
налог на имущество	21,337	11,596
прочие налоги	17,042	4,066
аренда	42,286	3,508
коммунальные услуги	2,730	2,588
электроэнергия	8,886	5,953
материалы	26,074	17,247
услуги по ремонту ОС	61,619	1,559
услуги связи и интернет	21,354	13,582
банковские комиссии и инкассация	59,300	37,794
транспортные услуги	8,637	4,687
членские взносы	2,002	290
услуги охраны	38,768	12,140
спонсорская помощь	14,909	0
аудиторские услуги	13,053	0
юридические услуги	1,690	281
информационные услуги	11,032	1,514
услуги по рекламе	719	35
консультационные услуги	5,861	37,695
ГСМ	5,374	4,927
прочие расходы	75,429	1,744
ИТОГО	1,158,247	717,028

24. ДОХОДЫ (РАСХОДЫ) ОТ ФИНАНСИРОВАНИЯ

	1 полугодие 2015 г.	2014 г.
Доходы по вознаграждениям по банковским (деPOSITНЫМ) вкладам	21,367	25,136

ТОО «АЛМА ТВ»
КОНСОЛИДИРОВАННАЯ ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЗА ПОЛУГОДИЕ 2015 ГОДА
 (в тысячах Казахских тенге)

Всего:	21,367	25,136
---------------	---------------	---------------

В 2014 году заключены депозитные договора № 2014-007443 от 21 ноября 2014 г. в тенге с годовой эффективной ставкой 8,3% и № 2014-007769 от 08 декабря 2014 г. в долларах США с эффективной ставкой вознаграждения 3,9% годовых.

25. ПРОЧИЕ ПРИБЫЛИ И УБЫТКИ

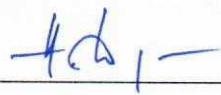
	Иполугодие 2015 г.	2014 г.
Доходы (расходы) от выбытия основных средств и нематериальных активов	1,565	(3,440)
Доходы от аренды	28,009	31,541
Штрафы, пени, неустойки	561	
Доходы (расходы) от списанной кредиторской задолженности за услуги третьим сторонам	1,369	1,993
Доход (убыток) от курсовой разницы	1,171	286,513
Расходы по созданию резервов	(89,009)	
Прочие доходы/расходы	29,014	(2,579)
Всего	(27,320)	314,028

26. РАСХОДЫ ПО КОРПОРАТИВНОМУ ПОДОХОДНОМУ НАЛОГУ

Налогооблагаемый доход Товарищества в целях расчета корпоративного подоходного налога определяется в соответствии с Налоговым Кодексом Республики Казахстан и подлежит обложению налогом по ставке 20%:

Расходы по подоходному налогу	Иполугодие 2015 г.	2014 г.
Расходы по текущему подоходному налогу	(317,548)	(303,239)
Всего	(317,548)	(303,239)

Первый заместитель генерального директора



Пархоменко А.В.

Главный бухгалтер



Ахшабаева Н.Т.

