

**Пояснительная записка
к финансовой отчетности
АО «Батыс транзит»
За 2008 год**

Акционерное общество «Батыс транзит».

РНН 600400554861, юридический адрес г. Алматы ул. Шевченко, 162 Ж.

ИИК: № 085467895 в АФ АО «АТФ Банк», № 210467858 в АФ АО «Банк ТуранАлем».

Акционерное общество зарегистрировано в Управлении Юстиции по г. Алматы 22 ноября 2005 года за № 74151-1910-АО, свидетельство серия В № 0177927.

Учредители АО:

- ТОО «Мехэнергострой»;
- АО «Казахстанская компания по управлению электрическими сетями» («KEGOC»).

Уставный капитал Акционерного общества составляет 300 000 000 тенге (Триста миллионов тенге).

- ТОО «Мехэнергострой» - 24 000 акций;
- АО «KEGOC» - 6 000 акций;

Всего простых акций, находящихся в обращении: 30 000 штук. Привилегированные акции не выпускались.

Номинальная стоимость одной простой акции, оплаченных учредителями 10.000 (Десять тысяч) тенге.

Общая сумма денег, привлеченных при размещении простых акций 91 000 000 (Девяносто один миллион) тенге.

Стоимость основных средств и нематериальных активов, внесенных в качестве оплаты за акции, составляет 209 000 000 (Двести девять миллионов) тенге. Оценка рыночной стоимости произведена независимым оценщиком.

Количество выкупленных акций: отсутствуют.

Основными направлениями и видами деятельности являются:

1. Строительство, реконструкция, ремонт и эксплуатация линий электропередач и электрических подстанций всех типов и классов напряжений;
2. оказание услуг по передаче электроэнергии;
3. строительные, земляные, ремонтно-строительные, отделочные и монтажные работы;
4. строительство электрических станций;
5. пусконаладочные работы.

Численность работающих составляет 39 человек.

Фонд оплаты труда за 2008 год составил 80 084 тыс. тенге.

Общество не имеет собственных либо арендуемых зданий и сооружений. Также отсутствуют земли.

Общество не является плательщиком акцизов.

Компания ведет учет в тенге и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с законом Республики Казахстан «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности».

В процессе оказания услуг потребителям, развития взаимоотношений с контрагентами, в Компании формируется активы в виде дебиторской задолженности. Дебиторская задолженность является требованием к другим юридическим и физическим лицам и

представляет собой суммы выставленных счетов к получению за оказанные услуги, выполненные работы, выданные авансы.

Краткосрочная дебиторская задолженность 481 327 тыс. тенге состоит из задолженности сотрудников по выданным в подотчет денежным средствам и краткосрочных дебиторских задолженностей покупателей и заказчиков и финансовой помощи. Авансы в сумме 376 330 тыс. тенге выплачены поставщикам за спец. оборудования, подписку на юридическую литературу, прочие услуги.

Учет себестоимости запасов производится по методу средневзвешенной стоимости. Себестоимость запасов признается в качестве расхода в том периоде, когда признается выбытие. Величина частичного списания стоимости запасов до чистой стоимости реализации и все потери запасов признаются в качестве расхода в период осуществления списания или возникновения потерь. Величина любого обратного доначисления стоимости запасов, вызванного увеличением возможной чистой стоимости реализации, признается как снижение соответствующих расходов в тот отчетный период, в котором происходит увеличение. Учет товарно-материальных запасов производится на систематической основе. Запасы 350 068 тыс. тенге состоит из строительных материалов, топлива и прочих материалов.

Текущие налоговые активы 412 445 тыс. тенге - НДС к возмещению получен по счет-фактурам от поставщиков по услугам и приобретенным ТМЗ, остальные налоговые активы сформированы в результате переплаты в бюджет.

По состоянию на 01 января 2009 г. балансовая стоимость основных средств с учетом амортизации составила, соответственно, 10 033 тыс. тенге. Амортизационные отчисления за 2008 год составили 9 758 тыс. тенге.

Прочие основные средства состоят из офисной мебели, орг.техники, компьютеров и прочего офисного оборудования.

Нематериальные активы состоят из лицензии на транспортировку э/энергии и расходы на незавершенное строительство. По состоянию на 01 января 2009 г. балансовая стоимость нематериальных активов составила 10 023 тыс. тенге. Незавершенное строительство в сумме 20 680 225 тыс.тенге В незавершенное строительство включены: проектирование и инженерно-изыскательная работа, строительно-монтажная работа, командировочные расходы и заработная плата сотрудников, чья деятельность напрямую связана с осуществлением строительства, затраты по процентам и амортизация нематериальных активов.

Кредиторская задолженность поставщиков в сумме 3 669 252 тыс. тенге по состоянию на 01 января 2009г. образовалась за услуги авиа-перевозок, за коммунальные и арендные услуги, прочая кредиторская задолженность состоит из задолженности по обязательным пенсионным взносам, краткосрочным вознаграждениям по облигациям, по резервам отпускных и по оплате труда, а также из кредиторской задолженности по выплате убытков, причиненных изъятием для государственных надобностей земельных участков для строительства линии электропередач по уже заключенным договорам с владельцами изъятых земельных участков.

Сумма задолженности по налогам на 01 января 2009г. составила 8 тыс. тенге.

Долгосрочные финансовые обязательства состоит из долгосрочного облигационного займа 17 737 128 тыс. тенге сроком на 13 лет за минусом дисконта по облигациям на сумму 1 351 395 тыс. тенге и долгосрочного банковского займа в размере 2 170 571 тыс.тенге

Прочие долгосрочные обязательства состоит из доходов будущих периодов в сумме 12 110 тыс. тенге.

В соответствии финансово-экономической моделью концессионного соглашения и интерпретацией IFRIC 12 «Концессионные договоры и оказание услуг» по МСФО административные затраты 2006-2008г.г., за исключением налогов на транспорт, имущество, подоходный налог у источника выплат отнесены на незавершенное строительство по удельному весу.

За 2008 г. убыток составил 13 646 тыс. тенге. Строительство линии электропередач завершено, сформировался итоговый убыток 57 631 тыс.тенге

Генеральный директор
АО «Батыс Транзит»



А.Искаков

Главный бухгалтер
АО «Батыс Транзит»

A handwritten signature in black ink, likely belonging to D. Sepsenova, is written below the stamp.

Д.Септенова