

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ

По состоянию на 31 декабря 2012 года

В тысячах тенге	Прим.	31 декабря 2012	31 декабря 2011
АКТИВЫ			
Долгосрочные активы			
Основные средства	8	13.203.785	13.437.037
Гудвил		41.300	41.300
Долгосрочные авансы выданные	9	396.849	465.509
Актив по отложенному подоходному налогу	29	546.061	116.848
Займы, предоставленные фермерам	10	1.911.893	3.194.720
Долгосрочная дебиторская задолженность	14	12.692.070	23.308.148
Прочие финансовые активы	11	141.263	117.212
Прочие долгосрочные активы	12	13.534.459	10.974.713
		42.467.680	51.655.487
Краткосрочные активы			
Товарно-материальные запасы	13	72.076.166	101.653.113
Налог на добавленную стоимость и прочие налоги к возмещению	17	2.939.136	7.969.240
Предоплата по подоходному налогу		520.437	941.864
Дебиторская задолженность	14	61.898.853	29.409.188
Краткосрочные авансы выданные	9	8.712.736	3.694.671
Текущая часть займов, предоставленных фермерам	10	20.739.168	27.397.687
Прочие финансовые активы	11	1.518.648	3.587.189
Денежные средства и их эквиваленты	15	31.622.186	6.967.342
		200.027.330	181.620.294
Активы, классифицированные как предназначенные для продажи	16	311.960	1.027.252
		200.339.290	182.647.546
ИТОГО АКТИВЫ		242.806.970	234.303.033

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ (продолжение)

По состоянию на 31 декабря 2012 года

В тысячах тенге	Прим.	31 декабря 2012	31 декабря 2011
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Капитал			
Уставный капитал	18	48.333.717	45.877.483
Дополнительный оплаченный капитал	18	39.745	39.745
Резерв от пересчета иностранной валюты	18	306.981	287.260
Нераспределенная прибыль		13.048.666	12.106.747
Капитал, приходящийся на акционеров материнской компании		61.729.109	58.311.235
Неконтрольные доли участия		111.668	109.249
Итого капитал		61.840.777	58.420.484
Долгосрочные обязательства			
Обязательства по финансовой аренде	20	220.711	250.356
Обязательства по отложенному налогу	29	205.736	233.636
Выпущенные долговые ценные бумаги	21	44.055.972	54.171.120
		44.482.419	54.655.112
Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность	22	1.048.596	2.648.417
Авансы полученные		1.532.310	253.768
Краткосрочная часть обязательства по финансовой аренде	20	63.781	59.520
Налоги к уплате		114.774	170.276
Задолженность по подоходному налогу		139.081	—
Займы	19	109.455.322	116.124.906
Текущая часть выпущенных долговых ценных бумаг	21	24.129.910	1.970.550
		136.483.774	121.227.437
Итого обязательства		180.966.193	175.882.549
ИТОГО КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		242.806.970	234.303.033

Председатель Правления



Н. Оспанов

Главный бухгалтер

Г. Нурмуханбет

Прилагаемые примечания на страницах с 7 по 50 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчётности.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

В тысячах тенге	Прим.	2012	2011
Доходы от реализации продукции	23	71.924.452	61.889.342
Себестоимость реализованной продукции	24	(47.334.126)	(54.349.111)
Валовая прибыль		24.590.326	7.540.231
Общие и административные расходы	25	(7.327.833)	(483.992)
Расходы по реализации	26	(6.989.206)	(3.271.441)
Убыток от обесценения основных средств	8	(1.065.441)	—
Операционная прибыль		9.207.846	3.784.798
Убыток от курсовой разницы, нетто		(382.039)	(39.093)
Доходы от финансирования	27	6.076.107	7.622.393
Затраты по финансированию	27	(13.795.581)	(11.064.124)
Прочие доходы	28	1.312.818	968.373
Прочие расходы		(479.234)	(174.797)
Прибыль до налогообложения		1.939.917	1.097.550
Расходы по налогу на прибыль	29	(887.213)	(257.683)
Прибыль за отчетный год		1.052.704	839.867
Прибыль, приходящаяся на:			
Акционера материнской компании		1.049.246	824.813
Неконтрольные доли участия		3.458	15.054
		1.052.704	839.867
Прочий совокупный доход:			
Курсовые разницы при пересчете отчетности дочерних организаций за границей за вычетом налогов		19.721	(79.475)
Прочий совокупный доход за отчетный год, за вычетом налогов		19.721	(79.475)
Итого совокупный доход за отчетный год, за вычетом налогов		1.072.425	760.392
Приходящийся на:			
Акционера материнской компании		1.068.967	745.338
Неконтрольные доли участия		3.458	15.054
		1.072.425	760.392
Прибыль на акцию			
Базовая и разведенная, в отношении прибыли за отчетный год, приходящейся на держателей простых акций материнской компании	18	22,61	17,98

Председатель Правления



Н. Оспанов

Главный бухгалтер

Г. Нурмуханбет

Прилагаемые примечания на страницах с 7 по 50 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчетности.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

За год, закончившийся 31 декабря 2012 года

В тысячах тенге	Прим.	2012	2011
Прибыль до налогообложения		1.939.917	1.097.550
Корректировки на:			
Износ основных средств	8	407.717	449.226
Доход от выбытия основных средств	28	(13.230)	(1.865)
Обесценение основных средств	8	1.065.441	—
Затраты по финансированию	27	13.795.581	11.064.124
Доходы от финансирования	27	(6.076.107)	(7.622.393)
Начисление/(сторно) резерва по безнадежной задолженности	25	5.294.181	(1.407.605)
Резерв по товарно-материальным запасам	25	—	55.498
Нереализованная отрицательная / (положительная) курсовая разница		549.722	(112.306)
Изменения оборотных активов и краткосрочных обязательств:		—	—
Изменение в товарно-материальных запасах		27.488.084	(55.193.782)
Изменение в налоге на добавленную стоимость и прочих налогах к возмещению		5.030.104	(5.089.182)
Изменение в авансах выданных		(4.832.937)	(24.609.582)
Изменение в займах, предоставленных фермерам		3.497.090	(22.990.842)
Изменение в прочих финансовых активах		(24.051)	59.173
Изменение в дебиторской задолженности		(21.920.086)	(43.187.963)
Изменение в налогах к уплате		(55.502)	(286.353)
Изменение в кредиторской задолженности		(1.059.773)	55.075.569
Изменение в авансах полученных		1.278.542	(2.652.000)
Изменения в активах, классифицированных как предназначенные для продажи		(56.594)	175.361
Изменения в обязательствах непосредственно связанных с активами, классифицированными как предназначенные для продажи		—	(237.484)
(Выбытие)/поступление денежных средств от операционной деятельности		26.308.099	(95.414.856)
Уплаченный подоходный налог		(783.818)	(847.239)
Уплаченные купоны по долговым ценным бумагам		(6.391.582)	(4.755.000)
Уплаченные проценты по займам		(2.699.065)	(762.714)
Проценты полученные по займам и прочим финансовым активам		1.516.937	1.416.002
Чистое (выбытие) / поступление денежных средств от операционной деятельности		17.950.571	(100.363.807)
Инвестиционная деятельность:			
Погашение / (размещение) банковских депозитов		2.713.456	9.342.375
Покупка основных средств		(1.015.627)	(2.134.693)
Поступление от выбытия основных средств	28	77.623	—
Приобретение нематериальных активов		(33.120)	—
Поступление от выбытия инвестиций, имеющихся в наличии для продажи		—	652.409
Чистые денежные средства, полученные от / использованные в инвестиционной деятельности		1.742.332	7.860.091

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
(продолжение)**

<i>В тысячах тенге</i>	<i>Прим.</i>	<i>2012</i>	<i>2011</i>
Финансовая деятельность:			
Поступление от выпуска акций	18	2.456.234	1.000.000
Поступление государственных займов		18.500.000	12.750.000
Погашение государственных займов		(24.500.000)	(11.250.000)
Погашение обязательств по финансовой аренде		(85.392)	(88.563)
Поступления по долговым ценным бумагам		20.129.333	
Погашение по долговым ценным бумагам	21	(7.547.045)	2.080.000
Получение займов от коммерческих банков		72.017.850	40.017.700
Погашение займов от коммерческих банков		(49.132.900)	(10.242.550)
Получение займов от Акционера		50.788.899	98.671.834
Погашение займов от Акционера		(77.577.430)	(58.755.015)
Выплата дивидендов	18	(108.366)	(1.011.641)
Чистые денежные средства, полученные от / (использованные в) финансовой деятельности		4.941.183	73.171.765
Чистое (уменьшение) / увеличение в денежных средствах и их эквивалентах		24.634.086	(19.331.951)
Чистые расходы / доходы по операциям в иностранной валюте		20.758	(79.433)
Денежные средства и их эквиваленты на 1 января		6.967.342	26.378.726
Денежные средства и их эквиваленты на 31 декабря	15	31.622.186	6.967.342

НЕДЕНЕЖНЫЕ СДЕЛКИ – ДОПОЛНИТЕЛЬНОЕ РАСКРЫТИЕ:

Существенные неденежные сделки, включая следующие, были исключены из консолидированного отчёта о движении денежных средств:

В течение 2012 года Группа не приобретала основные средства по договорам финансовой аренды (2011 год: 84.627 тысяч тенге).

В 2012 году Группа осуществила зачет дебиторской задолженности и авансов выданных против кредиторской задолженности на сумму 27.989.984 тысячи тенге (2011 год: 52.882.283).

Председатель Правления



Н. Оспанов

Главный бухгалтер

Г. Нурмуханбет

Прилагаемые примечания на страницах с 7 по 50 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчётности.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

По состоянию на 31 декабря 2012 г.

		Приходится на акционеров материнской компании						
		Устав- ный капитал	Дополни- тельный оплаченный капитал	Резерв по пересчету валют	Нераспре- деленная прибыль	Итого	Неконтроль- ные доли участия	Итого
В тысячах тенге	Прим.							
На 1 января 2011 г.		44.877.483	39.745	366.735	11.693.383	56.977.346	94.195	57.071.541
Прибыль за год		—	—	—	824.813	824.813	15.054	839.867
Прочий совокупный доход за год		—	—	(79.475)	—	(79.475)	—	(79.475)
Итого совокупный доход за год		—	—	(79.475)	824.813	745.338	15.054	760.392
Выпуск акций	18	1.000.000	—	—	—	1.000.000	—	1.000.000
Дивиденды	18	—	—	—	(411.449)	(411.449)	—	(411.449)
Неконтрольная Доля участия	18	—	—	—	—	—	—	—
На 31 декабря 2011 г.		45.877.483	39.745	287.260	12.106.747	58.311.235	109.249	58.420.484
Прибыль за год					1.049.246	1.049.246	3.458	1.052.704
Прочий совокупный доход за год		—	—	19.721		19.721		19.721
Итого совокупный доход за год		—	—	19.721	1.049.246	1.068.967	3.458	1.072.425
Выпуск акций	18	2.456.234	—	—	—	2.456.234	—	2.456.234
Дивиденды	18	—	—	—	(107.327)	(107.327)	(1.039)	(108.366)
На 31 декабря 2012 г.		48.333.717	39.745	306.981	13.048.666	61.729.109	111.668	61.840.777

Председатель Правления



Н. Оспанов

Главный бухгалтер

Г. Нурмуханбет

Прилагаемые примечания на страницах с 7 по 50 являются неотъемлемой частью настоящей консолидированной финансовой отчётности.