



## **АО «RG BRANDS» И ЕГО ДОЧЕРНИЕ КОМПАНИИ**

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к промежуточной консолидированной финансовой отчетности  
по состоянию на 30 июня 2012 г.  
(в тысячах тенге, если не указано иное)**

## 1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Основной деятельностью АО «RG Brands» и его дочерних компаний (вместе – «Группа») является производство, реализация и распространение соков, газированных напитков, молока, чипсов, а также расфасовка, продажа и распределение чая, и другой коммерческой продукции. Деятельность Группы осуществляется, в основном, на территории Республики Казахстан (далее – «Казахстан»).

**Структура собственности Компании** – компания АО «RG Brands» была первоначально зарегистрирована 22 июня 1998 г. в форме товарищества с ограниченной ответственностью и затем 27 марта 2001 г. преобразована в открытое акционерное общество. Компания была перерегистрирована в акционерное общество 17 февраля 2004 г.

Зарегистрированный акционерный капитал АО «RG Brands» на 30 июня 2012 и 31 декабря 2011 гг. составляет 1 840 296 тыс. тенге. По состоянию на 30 июня 2012г. и 31 декабря 2011 г. акционерный капитал был полностью оплачен.

В декабре 2011 г. АО «RG Brands» произвело выкуп собственных простых акций у некоторых акционеров в количестве 22 702 штук, в 1 квартале 2012 года Группой произведен выкуп собственных простых акций у акционеров в количестве 144 025 штук.

По состоянию на 30 июня 2012г. и 31 декабря 2011 гг. акционеры Компании представлены следующим образом:

Акционер	Долевое участие		Количество акций		Сумма	
	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2012	31.12.2011
АО «Группа компаний Resmi»	21,99%	86,55%	759 334	2 988 455	759 334	1 516 931
ТОО "Innova Investment"	22,53%	0,00%	777 771	-	161 130	-
ТОО "Resmi" Прямые инвестиции"	26,87%	0,00%	927 751	-	65 414	-
ТОО Successful Investment Trust	7,85%	0,00%	271 198	-	250 178	-
Жаналинов А.С.	0,00%	4,13%	-	142 709	-	81 372
Киямбеков М.Е.	0,00%	1,70%	-	58 672	-	29 708
Калтаев Т.С.	1,30%	1,30%	45 024	45 024	34 384	34 384
Мажибаев К.К.	11,82%	0,98%	408 251	33 740	382 976	37 493
Агыбаев А.	0,66%	0,66%	22 655	22 655	24 780	24 780
Баязеров Р.	0,84%	0,84%	28 953	28 953	27 345	27 345
Канафин А.А.	0,70%	0,70%	24 046	24 046	26 119	26 119
Ибраев Е.М.	0,00%	1,84%	-	63 438	0	34 900
ТОО "SMART WAY LTD"	0,60%	0,60%	20 882	20 882	20 882	20 882
Халяпин А.В.	0,00%	0,00%	138	138	501	501
Муджтаба А.	0,00%	0,04%	-	1 316	-	1 316
Изъятый капитал	4,83%	0,66%	166 727	22 702	87 253	4 564
	<u>100,0%</u>	<u>100,0%</u>	<u>3 452 730</u>	<u>3 452 730</u>	<u>1 840 296</u>	<u>1 840 296</u>

**Структура и операции Группы** – В структуру Группы входят Компания АО«RG Brands» и следующие дочерние компании:

	Долевое участие		Право голоса	
	2012 г.	2011 г.	2012 г.	2011 г.
ТОО «RG Brands Kazakhstan»	100%	100%	100%	100%
ТОО «Uni Commerce Ltd.»	100%	100%	100%	100%
ОсОО «RG Brands Kyrgyzstan»	100%	100%	100%	100%
ООО «RG Brands Tashkent»	100%	100%	100%	100%

АО«RG Brands» начало производство и розлив соков, сокосодержащих напитков в ноябре 1999 г., на сегодняшний день Группа имеет в своем портфеле следующие торговые марки: «Gracio», «Да-Да» и «Нектар Солнечный», «Da-Da Day», «Апорт», «АСУ».

Запуск первой линии по производству прохладительных газированных напитков под торговыми марками «Pepsi», «Seven-Up», «Mirinda» и «Aquafina» Группа осуществила в ноябре 1999 г.

27 января 2004 г. АО «RG Brands» приобрело 99.9933% доли в уставном капитале ТОО «Uni Commerce Ltd.». ТОО «Uni Commerce Ltd» было зарегистрировано в 2003 г. с целью передачи Группе бизнеса фактических акционеров по продаже и распределению. 28 ноября 2005 г. и 17 июня 2008 г. АО «RG Brands» приобрело дополнительно 0.0022% и 0.0045% доли в уставном капитале ТОО «Uni Commerce» у миноритарного акционера. Соответственно, на 31 декабря 2009 г. АО «RG Brands» владело 100% доли в уставном капитале ТОО «Uni Commerce Ltd».

По состоянию на 30 июня 2012 года АО «RG Brands» владеет 100% уставного капитала компании ОсОО «RG Brands Кыргызстан», зарегистрированной 11 марта 2004 г., выкуп доли миноритарного акционера произошел 7 октября 2008 года.

4 апреля 2006 г. было создано ТОО «RG Brands Kazakhstan» (далее - «RG Brands Kazakhstan»), в состав которого вошли производственные площадки, осуществляющие производство соков, напитков, пакетированного молока под торговой маркой «Мое», чая под торговой маркой «Пиала», бутылкированной воды «АСУ», а так же чипсов «Гризли». Данная компания занимается так же распространением продукции группы на территории Республики Казахстан.

29 августа 2009 года по Решению АО «RG Brands» зарегистрирована дочерняя компания, со 100% долей участия, в Республике Узбекистан ООО «RG Brands Tashkent».

ООО «RG Brands Tashkent» и ОсОО «RG Brands Kyrgyzstan» занимаются продажей и распределением на территории Республики Узбекистан и Кыргызской Республики, соответственно, продукции Группы.

Головной офис Компании расположен в г. Алматы. Производственные мощности расположены в г. Алматы, Алматинской области и г. Кустанае- на территории Республики Казахстан. Как указано выше, Группа также имеет присутствие в Кыргызстане и Узбекистане для осуществления стратегии продаж и распределения.

Юридический адрес:

Республика Казахстан, г. Алматы,  
пр. Райымбека, 212 Б

Форма собственности:

Частная

**Соглашения по розливу с Pepsi и Seven-Up International** - Группа осуществляла свою деятельность по производству и дистрибуции газированных, безалкогольных напитков в соответствии с эксклюзивными соглашениями по розливу, заключенным между «PRG Bottlers» и Pepsico Inc. и «PRG Bottlers» и Seven-Up International от 22 июля 2000 г. 1 апреля 2008 г. Группа подписала новые эксклюзивные соглашения о розливе, согласно которым, к ТОО «RG Brands Kazakhstan» перешли права на розлив, продажу и дистрибуцию продукции PepsiCo и Seven-Up products в Казахстане до 21 июля 2010 г. с автоматической пролонгацией на 5 лет и впоследствии снова на 5 лет в конце каждого 5-летнего периода.

12 января 2009 г. Pepsico Inc., Seven-Up и Группа заключили соглашение, предоставляющее право экспорта продукции Pepsico Inc. в Кыргызстан, действие которого было пролонгировано



до 31 декабря 2012 г., включительно, посредством составления дополнительного соглашения от 01 февраля 2012 г.

## 2. ОСНОВА ПОДГОТОВКИ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Данная промежуточная консолидированная финансовая отчетность АО «RG Brands» и ее дочерних организаций (далее Группа) подготовлена в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (далее по тексту «МСФО») IAS 34 «Промежуточная финансовая отчетность»

Отчетный период охватывает период с 01 января по 30 июня 2012г.

Ответственными лицами Группы за консолидированную финансовую отчетность являются:

Главный управляющий по финансовым вопросам – Айдаркулов Асылбек Абдухалыкович  
Главный бухгалтер – Чумичёва Елена Владимировна

Группа ведет учет в казахстанских денежных единицах (тенге), в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан. Настоящая промежуточная консолидированная финансовая отчетность представлена в тысячах тенге.

Данная промежуточная консолидированная финансовая отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости, за исключением определенных активов и обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости.

При подготовке промежуточной консолидированной финансовой отчетности существует два фундаментальных допущения – это использование метода начисления и принципа непрерывности деятельности.

При расчете балансовой стоимости акций Группа руководствуется следующей методикой расчета: Балансовая стоимость простой акции эквивалентна разнице собственного капитала компании и стоимости привилегированных акций поделенных на количество размещенных простых акций.

Балансовая стоимость привилегированной акции эквивалентна стоимости размещенных привилегированных, поделенной на количество размещенных привилегированных акций.

## 3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

С 1 января 2010 года Группа внесла изменения в Учетную политику в отношении амортизации основных средств, связанных с производственным процессом. Исчисление износа по такому оборудованию изменилось с линейного метода на производственный.

В остальных принципах признания и вычисления при составлении данной промежуточной отчетности Группа руководствовалась Учетной политикой, применяемой в последней годовой финансовой отчетности.

## 4. ВЫРУЧКА

Выручка представлена следующим образом:

	(тыс.тенге)	
	6 месяцев 2012 г.	6 месяцев 2011 г.
Доход от реализации соков и сокосодержащих напитков	4 376 351	4 165 767
Доход от реализации пакетированного чая	4 327 819	4 343 662
Доход от реализации безалкогольных напитков	4 963 379	3 667 086
Доход от реализации пакетированного молока	2 042 338	2 008 316
Доход от реализации чипсов	197 479	159 701
	15 907 366	14 344 533

**5. СЕБЕСТОИМОСТЬ РЕАЛИЗАЦИИ**

Себестоимость представлена следующим образом:

	6 месяцев 2012 г.	(тыс.тенге) 6 месяцев 2011 г.
Материалы	8 525 572	8 681 090
Износ и амортизация	326 666	337 511
Зарплата и соответствующие налоги	336 972	257 789
Коммунальные расходы	136 815	65 005
Ремонт	146 694	35 719
Прочие затраты	6 001	3 104
	<u>9 478 720</u>	<u>9 380 218</u>

**6. РАСХОДЫ ПО РЕАЛИЗАЦИИ**

Расходы по реализации представлены следующим образом:

	6 месяцев 2012 г.	(тыс.тенге) 6 месяцев 2011 г.
Транспортные расходы	900 289	639 726
Зарплата и соответствующие платежи	268 058	228 469
Рекламные компании и маркетинговые исследования	880 951	588 843
Расходы по торговым агентам	360 046	235 899
Прочие расходы по реализации	306 790	326 323
Амортизация	230 720	220 602
Аренда транспортных средств, складов и офисных помещений	116 848	113 534
Командировочные расходы	6 180	18 486
	<u>3 069 881</u>	<u>2 371 882</u>

**7. ОБЩИЕ И АДМИНИСТРАТИВНЫЕ РАСХОДЫ**

Общие и административные расходы представлены следующим образом:

	6 месяцев 2012 г.	(тыс.тенге) 6 месяцев 2011 г.
Заработная плата и соответствующие платежи	649 266	533 278
Списание бракованных товаров, потерь сырья и материалов	54 979	36 271
Консалтинговые услуги	165 221	140 144
Пени и штрафы	88 666	81 486
Износ и амортизация	24 498	29 749
Налоги, кроме подоходного налога	121 460	42 963
Банковские услуги	121 394	109 795
Транспортные расходы	45 381	47 490
Коммунальные услуги	25 324	24 955
Командировочные расходы	32 925	28 336
Услуги связи	15 703	7 616
Страхование	10 878	11 383
Резерв по неиспользованным отпускам	25 147	12 989
(Восстановление)/резерв по труднореализуемым и устаревшим товарно-материальным запасам	1 475	615
Начисление/(восстановление) резерва по сомнительным долгам	6 685	(6 667)
Прочие расходы	215 173	207 811
	<u>1 604 175</u>	<u>1 308 214</u>

## 8. РАСХОДЫ ПО ФИНАНСИРОВАНИЮ

Расходы по финансированию представлены следующим образом:

(тыс.тенге)

	6 месяцев 2012г.	6 месяцев 2011 г.
Проценты по банковским и прочим займам	380 476	404 566
Проценты, начисленные по облигациям	183 214	176 695
Проценты, начисленные по обязательствам по финансовой аренде	17 112	20 018
Дивиденды по привилегированным акциям	90 000	90 000
	<u>670 802</u>	<u>691 278</u>

## 9. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

(тыс.тенге)

Прочие расходы представлены следующим образом:	6 месяцев 2012 г.	6 месяцев 2011 г.
(Убыток)/доход от выбытия основных средств	16 146	1 103
Расходы по прочей реализации, нетто	47 810	14 719
Прочее	14 283	(70 322)
	<u>78 239</u>	<u>(54 501)</u>

## 10. ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

Прибыль/(убыток) на одну акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли/(убытка) за год, применимой к акционерам материнской компании на средневзвешенное количество простых акций, выпущенных и находящихся в обращении в течение года, рассчитанное как показано ниже.

(тыс.тенге)

	6 месяцев 2012 г.	6 месяцев 2011 г.
Чистая прибыль за год, применимая к акционерам материнской компании	1 239 803	603 932
Средневзвешенное количество простых акций	3 286 003	3 452 730
Базовая прибыль на акцию (тенге)	<u>377</u>	<u>175</u>

При расчете балансовой стоимости акций компания руководствуется следующей методикой расчета.

**Балансовая стоимость простой акции** эквивалентна частному от деления Чистых активов компании для простых акций на количество простых акций.

$$2\,804 = 9\,679\,750 / 3\,452,730$$

Чистые активы для простых акций рассчитываются по формуле:

$$NAV = (TA - IA) - TL - PS, \text{ где}$$

TA– активы эмитента акций в отчете о финансовом положении эмитента акций на дату расчета;

IA – нематериальные активы в отчете о финансовом положении эмитента акций на дату расчета;

TL – обязательства в отчете о финансовом положении эмитента акций на дату расчета;

PS– сальдо "уставный капитал, привилегированные акции" в отчете о финансовом положении на дату рас-та

$$9\,679\,750 = (31\,564\,493 - 88\,623) - 21\,796\,120$$



Балансовая стоимость одной привилегированной акции рассчитывается по формуле:

$$BVPS2 = LPS / NOPS2, \text{ где}$$

BVPS2 – балансовая стоимость одной привилегированной акции второй группы на дату расчета;

NOPS2 – количество привилегированных акций второй группы на дату расчета;

LPS – сальдо счета по привилегированным акциям, учитываемым как обязательство, в отчете о финансовом положении эмитента акций на дату расчета.

$$1200 = 900\,000 / 750$$

## 11: ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 30 июня 2012 основные средства за вычетом накопленного износа представлены следующим образом:

(тыс.тенге)

	Земля	Здания и сооружения	Машины и оборудование	Транспортные средства	Прочее	Незавершенное строительство	Итого
<b>Первоначальная стоимость</b>							
На 1 января 2012 г.	1 106 549	6 167 387	16 411 572	224 411	588 924	740 650	25 239 493
Поступления	-	5 026	428 529	351	61 527	6 654	502 087
Прочие изменения классификации	-	-	-	-	-	-	-
Внутренние перемещения	-	-	109 970	-	-	(109 970)	-
Выбытия	-	-	(44 101)	(1 098)	(5 259)	-	(50 458)
<b>На 30 июня 2012г.</b>	<b>1 106 549</b>	<b>6 172 413</b>	<b>16 905 970</b>	<b>223 664</b>	<b>645 192</b>	<b>637 334</b>	<b>25 691 122</b>
<b>Накопленный износ</b>							
На 1 января 2012 г.	-	(1 084 789)	(6 464 364)	(104 040)	(407 317)	-	(8 060 510)
Начисления за период	-	(232 889)	(295 037)	(15 071)	(41 012)	-	(584 009)
Изменения в классификации	-	-	-	-	-	-	-
Выбытия	-	-	25 932	217	3 808	-	29 957
<b>На 30 июня 2012 г.</b>	<b>-</b>	<b>(1 317 678)</b>	<b>(6 733 469)</b>	<b>(118 894)</b>	<b>(444 521)</b>	<b>-</b>	<b>(8 614 562)</b>
<b>Балансовая стоимость на 30 июня 2012 г.</b>	<b>1 106 549</b>	<b>4 854 735</b>	<b>10 172 501</b>	<b>104 770</b>	<b>200 671</b>	<b>637 334</b>	<b>17 076 560</b>

## 12. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 30 июня 2012г. дебиторская задолженность представлена следующим образом:

(тыс.тенге)

Контрагент	Сальдо начальное	Оборот Дт	Оборот Кт	Сальдо конечное
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность</b>	<b>80 502</b>	-	-	<b>80 502</b>
INNOVA INVESTMENT TOO	76 000	-	-	76 000
Алим Сервис TOO	2 710	-	-	2 710
Русяева Светлана Валерьевна	1 792	-	-	1 792
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность</b>	<b>3 082 034</b>	<b>669 968</b>	<b>479 451</b>	<b>3 272 551</b>
ABC Alliance	1 457	-	1 457	-
AC NIELSEN KAZ-N TOO	2 538	5 017	-	7 555
Acteco TOO	-	2 123	-	2 123
Agency Asia Direct TOO	-	1 404	-	1 404
AIBiStar TOO	1 771	-	1 771	-
ALIENTO TOO	820	-	820	-
Almaty Cotton Plant TOO	922	-	100	822
Almir Consulting TOO	4 100	-	4 100	-
Arena-S TOO	2 766	-	2 481	285
APPLIED MEMBRANES INC	-	1 139	-	1 139
BERICAP GmbH & Co.KG	668	-	-	668
Business Consulting Strategic Group TOO	335	-	335	-
CARAT TOO	5 491	2 695	-	8 186
Central Asia Retail TOO	1 641	-	1 641	-
Colliers Kazakhstan TOO	1 831	-	1 831	-
DASM InteractiveTOO(ДАСМ Интеррактив)	-	5 349	-	5 349
Display Group be noticed	1 660	-	-	1 660
DTZ KAZAKHSTAN TOO	1 000	-	1 000	-
Elite Air Trade TOO	2 393	-	2 393	-
EUROFOOD Co. TOO	1 888	-	-	1 888
Festo Ges.M.B.H.	-	724	-	724
Firkan Retail Group TOO	980	-	980	-
FIRST FACTORING COMPANY TOO	1 617	-	1 617	-
Firkan Retail Group TOO	980	-	980	-
ForkLift Service ИП	-	2 642	-	2 642
Gemini Packaging Pty.LTD Company	1 551	-	54	1 497
Gold Steps TOO	-	348	-	348
GTS EURASIA TOO	15 779	-	1 347	14 432
Hassia-Piltz GMBH	-	602	-	602
High Tech Logistic TOO СП	-	1 632	-	1 632
HYUNDAI CORPORATION	-	1 207	-	1 207



INNOVA INVESTMENT TOO	200 961	-	7	200 954
InterExpoGroup TOO	-	850	-	850
JMP International СП ООО	-	1 616	-	1 616
K CREATION AND PRODUCTION	-	2 209	-	2 209
Kazakhstan International Haial Industry TOO	-	450	-	450
KAZAKHSTAN MOTOR CITY TOO	-	500	-	500
KRONES AG	13 995	-	12 010	1 985
NURPAK (ОАО АЛМАТЫПИЦЕРЕММАШ) TOO	-	5 649	-	5 649
Oasis Engineering TOO	-	2 007	-	2 007
PLASKAP BISHKEK PLASFORM	43 070	624	-	43 694
Property Retail	95 241	-	-	95 241
Retail Management	223 468	-	-	223 468
Rhode Asia TOO	2 785	-	2 785	-
SafeTrans International Co LTD	-	13 427	--	13 427
SIDEL SpA	1 862	-	-	1 862
Silk Way City TOO	3 340	-	3 340	-
Sinooil АФ TOO	-	2 723	-	2 723
SINOOIL TOO ШФ	--	509	-	509
Sinooil Филиал TOO г. Астана	457	-	449	8
SM market retail TOO	1 068	-	-	1 068
Smart Way Ltd	37 764	-	13 594	24 170
SS MARINE (UK) LTD	-	469	-	469
Star Games TOO	-	664	-	664
SYSCON FZE	3 449	-	1 211	2 238
TANDEM EXCLUSIVE TOO	18 533	25 063	-	43 596
TEXAR TOO	-	210	-	210
The Old English Pub ИП	-	500	-	500
TL NIKA GROUP KARAGANDA TOO	-	570	-	570
Tecnogiara	1 136	-	1 118	18
The Caspian International Restaurants Company TOO	6 832	-	6 832	-
UNION ENGINEERING	5 805	-	4 460	1 345
USP TOO	-	362	-	362
UBC Cool Astana (ЮБС Кул Астана) TOO	1 946	-	1 946	-
VAN DER MOLEN GMBA	-	553	-	553
Абданбаев Марат, ИП	3 665	-	-	3 665
Абдихалыков Елдос Амзегалиулы	-	631	-	631
Агро Том Плюс TOO	24 340	63 795	-	88 135
Агро Том TOO	20 532	-	20 532	-
Агротеплоэнергомонтаж TOO	1 615	-	-	1 615
АЛИКА ООО экспорт	4 279	3 231	-	7 510
Алма Розничные Системы TOO	1 211	-	1 211	-
Алма РС , TOO (м)	1 302	-	1 302	-

Алматинские тепловые сети АО	518	-	518	-
Алматы Газсервис Холдинг АО	3 454	4 144	-	7 598
Алматы Диско 80	-	600	-	600
Алматыэнергосбыт ТОО	3 914	-	3 914	-
АЛЬБАКОР ТОО	-	325	-	325
Амзоев Л.В. ИП Керуен кафе	-	500	-	500
Алып-2008, ТОО	832	-	832	-
Анвар ТОО	1 308	-	1 308	-
Аннабердыев Ханкули Оразназарович. ЧП	29 256	-	8 234	21 022
Ануар Консьюмерс ТОО г.Атырау	67 483	32 812	-	100 295
Арсенал-Сервис Общепит ТОО	-	400	-	400
Арзан- Сауда ТОО	5 349	-	-	5 349
Аскарров Саят Канатович	161	-	161	-
Астана Импорт Экспорт ТОО	3 998	-	3 998	-
АСЭМ ТОО	2 986	-	1 986	1 000
АФ№1 Magnum Cash&Carry ТОО	20 392	-	2 609	17 783
АФ№2 Magnum Cash&Carry ТОО	12 126	7 017	-	19 143
АФ№3 Magnum Cash&Carry ТОО	7 127	-	3 012	4 115
Ахметбеков Г.К. ЧП Джекказган (FS/DR)	11 813	3 400	-	15 213
Базис-Терра ТОО Актобе	63 976	-	548	63 428
Борусан Макина Казахстан ТОО ИП	-	1 117	-	1 117
Вика Казахстан ТОО	-	684	-	684
Гелиос ТОО Алматинский филиал	9 286	6 278	-	15 564
Глобопак ТОО	3 600	-	2 218	1 382
Группа компаний RESMI	829 535	-	72 138	757 397
Делойт ТОО	20 975	-	20 975	-
Джамбуршина Анар Алимовна	2 601	-	-	2 601
Достык- М ТОО	-	1 587	-	1 587
Дулятова Гульбанум Хамитовна, ИП	4 436	-	4 436	-
Ермурзаева Шарapat Махсутовна	-	3 828	-	3 828
Жаксылык и Партнеры ТОО	460	-	-	460
Жаналинов А.С.	16 085	-	-	16 085
Заурбеков Еркенбек Сабынбекович (м)	549	-	549	-
Ибраев Ержан Маратович	199 842	-	-	199 842
Илькомстрой ТОО	-	1 233	-	1 233
Ильин Илья Александрович	2 200	-	2 200	-
Инвестиционный Финансовый Дом Resmi АО	101 665	223 819	-	325 484
Интерфуд, ТОО СКГП	1 656	-	1 656	-
ИП Умбетова Куралай Маратовна	-	2 190	-	2 190
ИПППБиГО ТОО	1 700	-	-	1 700
К/Х Николай	1 935	-	-	1 935
Кабиев Пивной Дом	-	83 230	-	83 230
Казахстан темир жолы НК АО	7 445	-	501	6 944



Казнефтехим эмитент	2 249	-	-	2 249
Калинин Андрей Петрович ИП	-	6 016	-	6 016
Каргабаев Сабит Сейдахметович	130	-	130	-
Кар-Тел ТОО	843	-	7	836
Келешек ТОО	2 520	4 275	-	6 795
Керимбеков Е.М. (Алтын-Орда)	5 999	-	998	5 001
Кишук Л.В.	1 099	-	1 099	-
Компания "Таймас LTD" ТОО	410	-	410	-
Компания SOBLTD ТОО	99 372	30 578	-	129 950
Компания Керемет, ТОО ЛТД	709	-	709	-
Компания Леко ТОО	1 947	48	-	1 995
Компания Магнолия ТОО г. Тараз (DR)	35 284	9 163	-	44 447
Комфорт Атырау ИП	615	-	-	615
Корпорация Айгерим ТОО	-	755	-	755
Куанбаев С.С ИП	3 548	-	903	2 645
Кубенов Абдукадыр ИП	500	-	-	500
Лондон-Алматы СК АО	-	1 145	-	1 145
Лотос-Кокше ТОО г. Кокшетау	14 268	-	2 679	11 589
Мазур А.К.,ИП	6 799	1 201	-	8 000
Мастерская "Special Line" ИП Бейсембаева У.	-	1 846	-	1 846
Мейрманкулова Гулжахан Конысбековна	1 200	-	-	1 200
МЕТРО Кэш энд Керри, ТОО	29 989	-	15 553	14 436
Нигматулина Линда Талгатовна	3 663	-	-	3 663
Омирзахова Несипкул ЧП	8 654	6	-	8 660
Оптовый клуб ТОО	10 615	-	-	10 615
ПЕПГруп" ООО	1 770	-	-	1 770
Петухова О.Н. ИП	770	-	770	-
Пищеторг, ТОО (м)	11 148	-	69	11 079
Премиум-Сибирь ООО	7 728	5 212	-	12 940
Разиев Я.Т. ЧП	13 487	1 013	-	14 500
Рамстор Казахстан в г.Астана ТОО Ф-л	4 436	-	209	4 227
Рамстор Казахстан ТОО	26 048	-	6 269	19 779
Рахимжанов Е. г. Семей (FS)	29 585	14 408	-	43 993
Рахмет, ТОО Сеть супермаркетов	2 398	3 136	-	5 534
РГКП НИИС РГКП Коми-а по правам интелект.собств.	1 574	-	397	1 177
Ремэнерго ТОО	3 457	1 212	-	4 669
Рексам Беверидж Кэн Дмитров ООО	6 580	12 988	-	19 568
Рельеф Рекламное агентство ТОО	-	1 700	-	1 700
Родная Речь ООО	10 625	-	10 089	536
РТС ЛТД	30	1 600	-	1 630
САБЫРЖАН COMPANY ТОО	11 896	6 841	-	18 737
САРТАЛ Biotech ТОО	-	492	-	492



СДТ Групп ТОО	-	715	-	715
Сеть супермаркетов "Рахмет" ТОО	7 779	1 784	-	9 563
Скиф Сауда, ТОО	5 289	-	1 268	4 021
Скиф трейд ТОО	4 302	-	4 302	-
Скиф трейд ТОО Филиал	2 768	-	34	2 734
Скиф трейд, ТОО КФ(мон)	6 038	3 748	-	9 786
Станбеков К.Б. ИП (ЦКР)	892	-	32	860
Султан-ПВ ТОО Коммерческая Фирма	6 990	-	1 479	5 511
Таможенный пост Темиржол ЦТО Алматы	1 928	-	-	1 928
Таможня Костанай	2 884	906	-	3 790
Тан Техносервис ТОО	-	849	-	849
Темир Жолы г.Костанай, ТехПД г.Караганда	886	-	863	23
Тен Николай Андреевич	2 249	-	-	2 249
ТЕХПД, Ф-л ЗАО НК КТЖ	-	1 293	-	1 293
ТехПромБезопасность ТОО	-	389	-	389
ТК Терем ООО	-	3 507	-	3 507
Тиссен И.Е.	929	-	929	-
ТОО "Technolife Solution"	-	322	-	322
ТОО ОРГТЕХСТРОМ	632	-	-	632
Торговая компания БКТ ООО экспорт	5 830	-	4 152	1 678
Торговый дом "ОптТорг"	-	6 368	-	6 368
Торговый Дом "Южный"	-	2 033	-	2 033
Трошина Татьяна Петровна	3 335	-	3 335	-
Тукым ТОО	1 032	-	-	1 032
Турекулова Жанат, ЧП	2 499	-	63	2 436
Умарова Мензифа ЧП	5 562	-	5 562	-
Филиал ТОО "Рамстор Казахстан" в г. Шымкент	1 602	-	738	864
Флюгер плюс ТОО	6 837	-	-	6 837
Фонд развития казак куресі «Казакстан Барысы»	-	5 000	-	5 000
Хожаниязова Г.С.	2 493	-	1 494	999
ЧП Аннабердыев Ханкули Оразназарович экспорт	9 322	11 701	-	21 023
Шын, ТОО	9 322	-	-	9 322
Эйр Медиа ООО	-	526	-	526
Экологический союз "ТАБИГАТ"	-	300	-	300
ЭССИЭР ООО	-	2 234	-	2 234
Юма Запад, ТОО (м)	597	-	597	-
Прочие	418 585	-	188 815	229 770
<b>Итого</b>	<b>3 162 536</b>	<b>669 968</b>	<b>479 451</b>	<b>3 353 053</b>

**13. ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ**

	(тыс.тенге)	
	на 30.06.2012	на 31.12.2011
Готовая продукция	2 012 041	1 720 628
Сырье	1 327 258	978 687
Упаковочные материалы	661 336	744 676
Прочее	348 908	254 070
Запасные части	338 945	316 254
За вычетом резерва по неликвидным товарно-материальным запасам	(10 531)	(7 833)
	<u>4 677 957</u>	<u>4 006 482</u>

**14. ПРОЧИЕ ФИНАНСОВЫЕ АКТИВЫ**

	(тыс.тенге)	
	на 30.06.2012	на 31.12.2011
Займы по амортизационной стоимости	2 996 383	2 947 033
Инвестиции, имеющиеся в наличии для продажи	0	251 227
Инвестиции, имеющиеся в наличии для торговли	259 930	246 955
	<u>3 256 314</u>	<u>3 445 215</u>
Краткосрочная часть	3 068 280	3 257 181
Долгосрочная часть дебиторской задолженности связанной стороны	188 034	188 034
	<u>3 256 314</u>	<u>3 445 215</u>

**15. ПРОЧИЕ ТЕКУЩИЕ АКТИВЫ**

	(тыс.тенге)	
	на 30.06.2012	на 31.12.2011
Прочая дебиторская задолженность	1 976 234	1 950 547
Задолженность сотрудников	202 051	185 679
Прочие налоги к возмещению	73 891	63 201
НДС к возмещению	2 442	17 197
Расходы будущих периодов	187 232	76 573
За вычетом резерва по сомнительным долгам	(156 614)	(122 544)
	<u>2 285 236</u>	<u>2 170 653</u>



16. КРЕДИТЫ, ОБЛИГАЦИОННЫЕ ЗАЙМЫ И ФИНАНСОВАЯ АРЕНДА

Информация по займам, финансовой аренде и прочим финансовым обязательствам на 30 июня 2012 г. представлена в следующем виде:

(тыс.тенге)

Наименование кредитора по займу	Валюта займа	Сред. Ставка, % в год	Начальное сальдо	Обороты		Конечное сальдо	Дата погашения
				Дебет	Кредит		
Облигации	Тыс. тенге	8%	2 209 708	121 480	-	2 088 228	2014
Tetra Laval	Евро тыс.	7,25%	152	149	-	3	2012
	Тыс.тен.		29 076	28 580	-	496	
Tetra Laval	Евро тыс.	7,25%	664	125	-	539	2014
	Тыс.тен.		127 295	25 970	-	101 325	
Tetra Laval	Евро тыс.	6,40%	867	200	-	667	2013
	Тыс.тен.		166 159	40 805	-	125 354	
Tetra Laval	Евро тыс.	6,40%	3 352	485	-	2 867	2014
	Тыс.тен.		642 722	103 968	-	538 754	
Krones AG	Евро тыс.	5%	292	292	-	-	2011
	Тыс.тен.		55 968	55 968	-	-	
Caterpillar Financial Service	Евро тыс.	8%	1 022	189	-	833	2014
	Тыс.тен.		195 965	39 456	-	156 509	
Caterpillar Financial Service	Евро тыс.	8%	1 296	239	-	1 057	2014
	Тыс.тен.		248 465	49 933	-	198 532	
Caterpillar Financial Service	Евро тыс.	8%	136	25	-	111	2014
	Тыс.тен.		26 070	5 233	-	20 837	
БанкТуранАлем АО	Тыс.тенге	7%	3 115 781	741 192	-	2 374 589	2014
Казинвест Банк АО	Тыс.тенге	9%	421 841	421 841	740 000	740 000	2015
Банк Развития Казахстана	USD тыс	8%	7 765	7 765	-	-	2015
	Тыс.тен.		1 152 324	1 152 324	984 711	984 711	
	USD тыс		31 818	4 545	-	27 273	
Европейский банк развития	Тыс.тен.	7%	4 721 818	646 727	-	4 075 091	2015
Альянс Банк КФ	Тыс.тен.	12,50%	1 413 333	2 520 724	1 260 362	152 971	2012
Al Hilal Bank АО	Тыс.тен.	7,50%	-	36 935	1 675 382	1 638 447	2017
КАЗАГРОФИНАНС АО	Тыс.тен.	9,00%	28 145	3 695	-	24 450	2018

Наименование Кредитора по займу	Сумма займа, всего	Дата погашения обязательства					
		2012	2013	2014	2015	2016	2017
Облигации	2 088 228	707 745	-	1 380 483	-	-	-
Tetra Laval тыс.Евро	3	3	-	-	-	-	-
Tetra Laval тыс.Евро	539	129	262	148	-	-	-
Tetra Laval тыс.Евро	667	175	492	-	-	-	-
Tetra Laval тыс.Евро	2 867	536	1 013	1 318	-	-	-
Caterpillar Financial Service, тыс.Евро.	833	196	416	221	-	-	-
Caterpillar Financial Service, тыс.Евро	1 057	249	528	280	-	-	-
Caterpillar Financial Service, тыс.Евро	111	39	57	15	-	-	-
Казинвестбанк АО, тыс USD	740 000	-	296 000	355 200	88 800	-	-
БанкТуранАлем, тыс.тенге	2 374 589	1 107 026	845 042	422 521	-	-	-
Банк Развития Казахстана, тыс.USD	984 711	164 119	328 237	328 237	164 118	-	-
Европейский банк развития тыс.USD	27 273	4 546	9 091	9 091	4 545	-	-
Альянс Банк КФ	152 971	152 971	-	-	-	-	-
Al Hilal Bank АО	1 638 447	110 804	286 243	332 411	332 411	332 411	244 167
КАЗАГРОФИНАНС АО	28 145	3 695	4 075	4 075	4 075	4 075	8 150



17. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Кредиторская задолженность по состоянию на 30 июня 2012 г.:

(тыс.тенге)

Контрагент	Сальдо начальное	Оборот Дт	Оборот Кт	Сальдо конечное
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность за оборудование</b>	<b>1 556 229</b>	<b>808 874</b>	-	<b>747 355</b>
Sidel Conveying SAS	925 325	177 970	-	747 355
Группа компаний "RESMI"	630 904	630 904	-	-
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность</b>	<b>5 405 595</b>	<b>1 732 257</b>	<b>2 067 928</b>	<b>5 741 266</b>
AC NIELSEN KAZ-N TOO	9 652	9 652	-	-
AGAT Group INC (Happyton Corporation)	1 840	-	160	2 000
Adnet Network Advertising Agency TOO	-	-	6 328	6 328
ACAR GRUP KZ TOO	-	-	784	784
AF Compressors Middle East FZE	-	-	976	976
Akras Kazakhstan TOO	-	-	918	918
AL-SAGA (АЛ САГА) TOO	-	-	482	482
ALBE LOGISTIC UND TRADE GMBH	564	-	246	810
AMRAZ LTD	92 671	-	48 494	141 165
Ark Stone Group TOO	-	-	1 748	1 748
Asian Tea Company Private Limited	152 616	-	552 660	705 276
Busines & Sport Travel TOO	-	-	2 067	2 067
BIG IDEA GROUP TOO	5 676	-	23 034	28 710
Black Gold Trade TOO	-	-	2 130	2 130
CIP Company TOO	-	-	568	568
Crea TOO	14 898	6 923	-	7 975
Customs Consulting KZ TOO	1 161	599	-	562
Das Marketing.kz TOO	5 845	-	1 785	7 630
Dinter Polska Sp.zo.z	557	-	55 260	55 817
DOHLER HOLLAND	30 790	-	19 532	50 322
Dolche Vita ИП	6 303	4 148	-	2 155
E&COM INVEST TOO	4 949	4 733	-	216
Elke Company TOO	7 079	-	5 339	12 418
ERP Systems ИП (Горюнов А.В.)	-	-	542	542
Express Pro TOO	-	-	2 040	2 040
Favourite Media Group TOO	86 828	-	50 466	137 294
FIRMENICH SA	1 019	-	1 615	2 634

Flavourland TOO	10 554	2 353	-	8 201
Food Island TOO	1 181	-	3 455	4 636
Gan-Shmuel Foods LTD	46 125	-	75 021	121 146
G-FORCE TOO	2 564	-	1 941	4 505
GIFTWARE TOO	-	-	814	814
Givat Haim Cooperative Society For P. of A.P ltd	38 205	-	87 891	126 096
Greatview Aseptic Packaging (Shandong) Co, Ltd	12 036	10 917	-	1 119
Green Line Paper TOO	-	-	7 390	7 390
GTS International TOO	808	-	1 751	2 559
Gulser Computers TOO	-	-	581	581
Hastamat Verpackungstechnik GmbH	2 997	140	-	2 857
High Tech Logistic СП Филиал TOO (Караганда)	-	-	5 113	5 113
High Tech Logistic TOO СП	14 840	14 840	-	-
HYUNDAI CORPORATION	41 244	41 244	-	-
HOTTLET Sugar Traiding division of raffinerie tirl	-	-	268 518	268 518
HRC (Эйчарси) TOO	8 324	2 507	-	5 817
IFL LTD GRETTON HOUSE	13 094	5 200	-	7 894
Intellpack ИП	-	-	3 690	3 690
Interrom Kazakhstan TOO	-	-	2 243	2 243
IZ-Plast TOO	-	-	446	446
JMP International СП ООО	9 157	9 157	-	-
Kagazy Recycling TOO	54 216	-	10 780	64 996
KASKAT SP . Z O.O.	59 494	35 677	-	23 817
Kaz Products TOO	20 584	20 584	-	-
KUIPERS Food Processing Machinery B.V.	4 870	248	-	4 622
LG International corp.	-	-	171 467	171 467
Lonran intl engineering and techology co ltd	81 056	33 242	-	47 814
MAGIC BOX	-	-	28 644	28 644
Magic System Market TOO	598	-	20	618
Manuchar Kazakhstan (Манушар Казахстан) TOO	-	-	1 050	1 050
Morgan David Robin Idris	1 597	337	-	1 260
NURPAK (ОАО АЛМАТЫПИЩЕРЕММАШ) TOO	42 125	42 125	-	-
Peak Akzhal TOO	-	-	1 029	1 029
Peter Binder GMBH	181 143	56 025	-	125 118
PEPSI LIPTON INTERNATIONAL	174 099	-	139 132	313 231



PEPSI-COLA INTERNATIONAL CORK	27 114	-	16 666	43 780
P.E.T. TOO	25 603	25 603	-	-
POWER SOLUTIONS N.V.	8 713	3 916	-	4 797
PURICO GMBH	27 531	13 393	-	14 138
RGL SERVICE TOO	-	-	2 034	2 034
Rhode Asia TOO	-	-	2 785	2 785
Rim Company TOO	33 544	33 544	-	-
ROTOPACK TOO	-	-	5 494	5 494
Sanatel TOO	-	-	1 685	1 685
Santrade Компания TOO	-	-	5 720	5 720
Sidel Conveying SAS	17 160	17 160	-	-
Sidel Conveying SAS	483 160	18 031	-	465 129
Sky Media TOO	990	-	1 600	2 590
STEELS SECURITY TOO	3 188	3 188	-	-
TETRA PAK Экспорт Ltd	108 010	24 743	-	83 267
TETRA PAK Ltd	693 890	125 999	-	567 891
TETRA PAK SERVICE	102 001	54 645	-	47 356
Tetra Pak Service S.A.	1 346	63	-	1 283
TSPS company TOO	20 407	9 189	-	11 218
Tuan Tuan (Туан Туан) TOO	-	-	3 523	3 523
TURKUAZ HORECA (Туркуаз Хорека) TOO	6 502	-	1 640	8 142
UAB NEO GROUP	45 371	-	44 596	89 967
UBC Cool Astana (ЮБС Кул Астана) TOO	1 945	-	41 523	43 468
UNIVERSAL LOGISTICS TOO	9 257	-	13 473	22 730
VAN REES B. V.	240 025	-	164 117	404 142
Veles Freya TOO	-	-	4 240	4 240
VWS DEUTSCHLAND GMBH	-	-	3 690	3 690
X-Pro Компания TOO	2 190	2 190	-	-
YIYANG GOLD BUDDHA TEA CO. LTD	15 938	8 496	-	7 442
Абди Компани АО АГФ- Дирекция Корпортивных продаж	1 886	1 886	-	-
АвтоФлот ИП	1 240	596	-	644
Азия Интэрнешнл Компани TOO	4 370	2 136	-	2 234
АЗИЯ ПЛАСТ СЕРВИС TOO	6 703	704	-	5 999
Ак-Кудук - коммерческая фирма TOO	2 723	-	1 294	4 017
Алматинский продукт TOO	1 552	-	1 003	2 555



Альбеде" ТОО	1 616	1 616	-	-
Альянс-Газ ТОО	1 621	1 621	-	-
Аляска-Полиграфоформление ООО	13 014	-	2 000	15 014
АНКОР Центральная Азия ТОО	1 411	1 411	-	-
Арман-1, КХ	753	-	842	1 595
АРТ Агентство Джингл ТОО	5 180	4 295	-	885
Атасу Транс ТОО	-	-	7 375	7 375
Базис-2010 ТОО	2 410	558	-	1 852
Баталинское ТОО	10 098	3 089	-	7 009
Беловежская Ярмарка ФОсОО	9 613	1 101	-	8 512
БЕРИКАП КАЗАХСТАН ТОО	33 322	-	20 412	53 734
Бирлесу - СК ТОО	3 463	-	279	3 742
ВАЙТ ЗАО	4 360	-	5 158	9 518
Васа Инвест ТОО	3 940	3 940	-	-
Викторовское ТОО	135 612	-	13 955	149 567
Виноград ООО	11 305	9 521	-	1 784
Группа компаний "RESMI"	588 291	588 291	-	-
ГКП "Карасай Су Кубыры"	2 169	-	552	2 721
Глобус ТОО	567	-	-	567
ГфК Казахстан ТОО	976	-	-	976
Дёлер Казахстан ТОО	23 683	-	38 445	62 128
ДОНЧЕНКО Т.А" ИП	4 926	4 926	-	-
Достык- М ТОО	5 166	5 166	-	-
Евроклининг ТОО	2 793	2 793	-	-
ЕВРОТРЕЙД Ингредиент ТОО	1 094	750	-	344
Единая торговая система Казахстан ТОО	-	-	3 113	3 113
Жана Жел ТОО	3 819	3 247	-	572
Жибек Жолы ТОО	1 840	-	-	1 840
ЗАО НОНПФ "Курмет"	6 155	6 155	-	-
Интеллсервис ТОО	21 886	8 211	-	13 675
ИП Джамалов	-	-	1 810	1 810
Искер-газ ТОО	-	-	1 800	1 800
Иссыкский плодоконсервный завод ТОО	-	-	5 651	5 651
Кабиев Пивной Дом	1 582	1 582	-	-
КазМунайГаз Онимдери АО	2 335	-	-	2 335

КазРефТрансСервис	27 427	-	2 289	29 716
Касенова Райхан Джиентаевна ИП	673	-	248	921
Кен-Пак ООО	14 866	14 866	-	-
Комби транс ВМ ТОО	4 457	3 919	-	538
КустанайТранСервис ТОО	-	-	2 500	2 500
МЕГАПАК ТД ТОО			21 500	21 500
МЕЛОМАН НОМЕ VIDEO ТОО	7 260	7 260	-	-
Метро Кэш энд Керри ТОО	2 946	-	-	2 946
МОНТАЖЛЕГМАШ ТОО	5 222	3 048	-	2 174
Мурзабаева А.С. Индивидуальный предприниматель	961	222	-	739
Наеждинка, ТОО	2 054	80	-	1 974
НИЛЮФАР Индивидуальный предприниматель	-	-	982	982
ПЕПСИ ИНТ.КОРК.ИРЛ.концен	215 413	-	16 489	231 902
Пивная Компания ТОО	-	-	1 049	1 049
Продовольственный Комбинат "Благо"	4 644	-	-	4 644
Промхимснаб ООО	-	-	5 286	5 286
Рымбаева Алмагуль Кайыровна ИП	5 076		3 722	8 798
Сарсенбекова ЧП	2 512	337	-	2 175
Сарыагаш ТОО	21 112	6 497	-	14 615
Союзоптторг-Азия ТОО	200	200	-	-
Спутник-1 ТОО	-	-	3 627	3 627
Технология Чистоты ТОО	1 184	-	-	1 184
ТНС ГЭЛЛАП МЕДИА АЗИЯ ТОО	11 095	11 095	-	-
ТОО Единая торговая система Казахстан	1 406	1 406	-	-
ТРАНСИНТЕР ТОО	-	-	4 685	4 685
ФЭСТ Товарищество с Ограниченной Ответственностью	103 535	68 412	-	35 123
Торговый Дом Agromir Woodgold KZ ТОО	37 411	37 411	-	-
Турар ТОО	183 437	25 216	-	158 221
Украинские промышленные ресурсы	7 199	7 199	-	-
УльбаКомплекс ТОО Усть-Каман	3 812	2 473	-	1 339
Урал - Бумага ООО	5 840	1 610	-	4 230
Филиал Пласформ Амбалаж Санаи Ве Тиджарет А.Ш. СЭЗ	31 548	5 113	-	26 435
Центр №1 ЛТД ТОО	12 201	-	926	13 127
ЮНИСТИК ООО	2 075	2 075	-	-
Прочие	649 311	239 412	-	409 899
<b>Итого</b>	<b>6 961 824</b>	<b>2 541 131</b>	<b>2 067 928</b>	<b>6 488 621</b>

**18. НАЛОГИ К УПЛАТЕ**

(тыс.тенге)

	на 30.06.2012	на 31.12.2011
Налог на добавленную стоимость	371 408	547 398
Индивидуальный подоходный налог	34 054	20 234
прочие налоги	23 130	24 601
Корпоративный подоходный налог	0	0
Социальный налог	21 522	9 889
	<u>450 114</u>	<u>602 122</u>

**19. ПРОЧАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И НАЧИСЛЕННЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

(тыс.тенге)

	на 30.06.2012	на 31.12.2011
Начисленные затраты по работникам	122 370	94 838
Начисленные отпуска и бонусы	174 404	146 087
Авансы полученные	40 535	34 498
Прочие начисленные обязательства	25 552	20 024
	<u>362 861</u>	<u>295 447</u>

**20. ДЕЛОВЫЕ И ГЕОГРАФИЧЕСКИЕ СЕГМЕНТЫ**

Руководство определило, что в свете его оценки бизнеса на единой географической основе, т.е. Казахстан, в котором осуществляется более 93% его бизнеса (2008: 95%), основа сегментации Группы наиболее адекватно отражается следующими направлениями бизнеса:

- a. Производство, распределение и продажа продукции собственной марки Группы, включая соки «Gracío», «Да Да», «Нектар Солнечный», сокосодержащие напитки «DaDa Day», «Апорт», бутылированная вода «АСУ»
- b. Производство, распределение и продажа молока собственной марки Группы, «Мое»;
- c. Производство, распределение и продажа прочей продукции собственной марки Группы, включая чай «Пиала» и чипсы «Гризли»;
- d. Производство, распределение и продажа продукции с торговыми марками, предоставленными в рамках франшизы, включая газированные безалкогольные напитки «Pepsi», «Pepsi Light», «Mirinda», «Seven-Up» и «AquaFina»;
- e. Торговые операции, включающие продажу и распределение импортируемой продукции других компаний.



(тыс.тенге)

	Производство соков и сокосодержащих напитков	Молоко	Продукты питания	Франшиза	Торговля	Консолидирован
<b>Период, закончившийся 30 июня 2012 г.</b>						
Выручка	4 974 022	2 042 338	4 525 297	4 365 708	0	15 907 366
Операционная прибыль/(убыток) до налогообложения	421 533	136 378	371 941	309 951	0	1 239 803
Расходы по подоходному налогу	(0)	(0)	(0)	(0)		(0)
Чистая прибыль/(убыток)	421 533	136 378	371 941	309 951	0	1 239 803
Износ и амортизация	212 251	59 339	120 217	190 077		581 884
Приобретение основных средств и нематериальных активов	273 827	7 634	94 947	125 679	0	502 087

	Производство соков и сокосодержащих напитков	Молоко	Продукты питания	Франшиза	Торговля	Консолидирован
<b>Период, закончившийся 30 июня 2012 г.</b>						
Сегментные активы	14 614 185	2 453 249	4 220 783	10 276 276	0	31 564 493
Активы по отсроченному подоходному налогу	0	0	0	0		0
Итого активы	14 614 185	2 453 249	4 220 783	10 276 276	0	31 564 493
Сегментные обязательства	8 988 346	1 777 327	3 037 828	7 965 675		21 769 176
Обязательства по отсроченному подоходному налогу	8 253	3 815	8 371	6 504		26 944
Итого обязательства	8 996 599	1 781 142	3 046 199	7 972 179	0	21 796 120

## 21. ПЕНСИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

В соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан Группа осуществляет платежи в размере 10% от заработной платы работников. Однако в соответствии с законодательством Республики Казахстан данная сумма на одного работника не должна превышать 130,792 тенге в месяц с 1 января 2012 г., до этого ежемесячное отчисление на одного работника составляло 119,993 тенге. Эти суммы относятся на расходы в момент их возникновения. Платежи в пенсионные фонды удерживаются из заработной платы работников и включаются в общие расходы по заработной плате в консолидированном отчете о совокупном доходе.

По состоянию на 30 июня 2012г. Группа не имела обязательств перед своими нынешними или бывшими работниками по дополнительным пенсионным выплатам затратам на медицинское обслуживание после ухода на пенсию страховым выплатам или иным льготам при уходе на пенсию.

22. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанными сторонами Группы являются компании, контролируемые и связанные с АО «Группа компаний «RESMI».

Операции между Компанией и ее дочерними компаниями исключены при консолидации и не раскрываются в данном примечании. Данные по операциям между Группой и связанными сторонами раскрываются ниже.

**Торговые операции** – В 2012 и 2011 гг. Группа имела торговые операции со следующими связанными сторонами: АО «Группа Компаний Resmi», ТОО «Innova», АО «ИФД Resmi», ТОО «Telman Offset & Print», ТОО «Tourmaline».

Операции со связанными сторонами включают реализацию газированных безалкогольных напитков, натуральных соков, чая, продажу/покупку прочих материалов, основных средств, ценных бумаг и предоставление различных услуг.

(тыс.тенге)

	Реализация		Приобретения	
	За год закончившийся 30 июня 2012 г.	За год закончившийся 31 декабря 2011г.	За год закончившийся 30 июня 2012г.	За год закончившийся 31 декабря 2011 г.
Материнская компания	822	1 356	120 503	195 780
Компании под общим контролем	140 602	3 289	14 392	11 951
	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	На 30 июня 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 30 июня 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
<b>Материнская компания</b>				
Торговые операции	476 224	507 811		
Займы от материнской компании				2 762 145
Операции с ценными бумагами	281 173	281 173	210	210
<b>Компании под общим контролем</b>				
Торговые операции	721 760	726 986		
Операции с ценными бумагами	223 469	223 527	29 700	

**Компенсация ключевого управленческого персонала** – Компенсация ключевого управленческого персонала устанавливается собранием акционеров и высшим руководством компаний в соответствии с кадровой политикой, штатным расписанием, индивидуальными трудовыми соглашениями, решениями акционеров, приказами о начислении бонусов и т.д.

23. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенных событий последующих после окончания промежуточного периода не было.

Председатель Правления

Финансовый директор

Главный бухгалтер



Дэвид Пол Вэсталл

Айдаркулов Асылбек

Чумичёва Елена